

平成27年度

決算書

自 平成27年4月 1日

至 平成28年3月31日

公益財団法人木津川市緑と文化・スポーツ振興事業団

貸借対照表

平成 28年3月31日現在

(単位 : 円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	33,932,022	26,618,999	7,313,023
小口現金	263,178	259,812	3,366
釣銭資金	430,000	430,000	0
現金	314,470	318,360	▲ 3,890
普通預金南都銀行上狛支店	32,924,374	25,610,827	7,313,547
未収金	727,616	677,298	50,318
前払金	14,256	17,226	▲ 2,970
立替金	87,307	154,187	▲ 66,880
流動資産合計	34,761,201	27,467,710	7,293,491
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当預金	30,000,000	30,000,000	0
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(2) 特定資産			
減価償却引当資産	4,677,044	4,772,030	▲ 94,986
特定資産合計	4,677,044	4,772,030	▲ 94,986
(3) その他固定資産			
車両運搬具	184,830	343,255	▲ 158,425
什器備品	287,660	37,692	249,968
その他固定資産合計	472,490	380,947	91,543
固定資産合計	35,149,534	35,152,977	▲ 3,443
資産合計	69,910,735	62,620,687	7,290,048
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,031,763	5,175,511	1,856,252
未払消費税	1,201,900	3,601,900	▲ 2,400,000
未払法人税等	2,009,500	209,700	1,799,800
前受金	3,897,363	3,494,770	402,593
有料施設使用金券	0	473,500	▲ 473,500
使用料割引額	0	▲ 43,045	43,045
源泉預り金	122,090	193,642	▲ 71,552
預り金	255,088	373,269	▲ 118,181
流動負債合計	14,517,704	13,479,247	1,038,457
負債合計	14,517,704	13,479,247	1,038,457
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	30,000,000	30,000,000	0
指定正味財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)	(30,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	25,393,031	19,141,440	6,251,591
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(4,677,044)	(4,772,030)	(▲ 94,986)
正味財産合計	55,393,031	49,141,440	6,251,591
負債及び正味財産合計	69,910,735	62,620,687	7,290,048

正味財産増減計算書

法人全体

平成 27年4月1日から平成 28年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	42,000	42,000	0
基本財産受取利息	42,000	42,000	0
事業収益	181,000,216	181,388,312	▲ 388,096
施設利用料収益	20,678,383	20,975,840	▲ 297,457
公園事業	5,680,000	5,290,300	389,700
プール事業	4,227,718	4,051,527	176,191
文化センター事業	3,248,310	3,302,760	▲ 54,450
交流会館事業	4,504,115	4,930,690	▲ 426,575
加茂事業	3,018,240	3,400,563	▲ 382,323
教室会費収益	42,080,775	43,346,425	▲ 1,265,650
公園事業	3,336,100	3,097,600	238,500
プール事業	8,658,375	9,415,025	▲ 756,650
文化センター事業	15,441,800	15,512,500	▲ 70,700
交流会館事業	6,322,000	6,595,300	▲ 273,300
加茂事業	8,322,500	8,726,000	▲ 403,500
入場料収益	3,899,980	2,939,400	960,580
文化センター事業	1,332,880	1,078,400	254,480
交流会館事業	567,100	646,500	▲ 79,400
加茂事業	2,000,000	1,214,500	785,500
指定管理料収益	105,750,000	105,750,000	0
公園事業	290,000	290,000	0
プール事業	7,117,000	7,117,000	0
文化センター事業	44,593,000	44,593,000	0
交流会館事業	21,400,000	21,400,000	0
加茂事業	32,350,000	32,350,000	0
収益事業収益	619,020	597,635	21,385
自販機手数料	614,850	590,675	24,175
公衆電話取扱手数料	4,170	6,960	▲ 2,790
施設管理受託収益	5,746,000	5,587,000	159,000
駅舎管理事業	4,740,000	4,692,000	48,000
施設受付事業	1,006,000	895,000	111,000
受取手数料	2,226,058	2,192,012	34,046
駅乗車券類発売手数料	2,088,439	2,046,304	42,135
施設受付手数料	137,619	145,708	▲ 8,089
雑収益	40,000	40,400	▲ 400
受取利息	9,409	7,860	1,549
雑収益	30,591	32,540	▲ 1,949
経常収益計	181,082,216	181,470,712	▲ 388,496
(2) 経常費用			
事業費	169,215,060	170,978,144	▲ 1,763,084
役員報酬	1,653,709	1,579,307	74,402
職員手当	10,354,721	12,518,488	▲ 2,163,767
嘱託員報酬	5,354,933	6,884,407	▲ 1,529,474
臨時雇賃金	31,423,020	32,254,981	▲ 831,961
退職給付費用	313,200	367,200	▲ 54,000
通勤手当	852,505	0	852,505
福利厚生費	4,015,067	4,594,231	▲ 579,164
食糧費	82,635	69,419	13,216
医薬材料費	243,648	220,968	22,680
広告宣伝費	1,162,587	1,453,895	▲ 291,308
旅費交通費	700	0	700
通信運搬費	761,212	780,858	▲ 19,646
減価償却費	177,174	177,174	0

正味財産増減計算書

法人全体

平成 27年4月1日から平成 28年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
車両運搬具減価償却費	158,425	158,425	0
什器備品減価償却費	18,749	18,749	0
消耗品費	1,745,872	2,299,858	▲ 553,986
修繕費	3,440,455	3,859,849	▲ 419,394
印刷製本費	210,168	227,394	▲ 17,226
燃料費	2,008,234	3,054,209	▲ 1,045,975
水道光熱費	26,483,273	26,530,654	▲ 47,381
賃借料	667,613	833,222	▲ 165,609
著作権使用料	69,933	109,550	▲ 39,617
保険料	394,140	412,890	▲ 18,750
講座指導料	0	3,042,640	▲ 3,042,640
諸謝金	3,526,200	0	3,526,200
租税公課	5,286,431	5,435,283	▲ 148,852
委託費	39,142,507	32,863,255	6,279,252
教室委託費	28,270,004	29,991,930	▲ 1,721,926
雑費	1,575,119	1,416,482	158,637
管理費	4,029,259	4,234,278	▲ 205,019
役員報酬	867,191	828,177	39,014
職員手当	1,150,528	1,390,949	▲ 240,421
嘱託員報酬	124,420	67,518	56,902
臨時雇賃金	613,892	683,306	▲ 69,414
退職給付費用	34,800	40,800	▲ 6,000
通勤手当	64,232	0	64,232
福利厚生費	385,895	453,011	▲ 67,116
交際費	10,800	0	10,800
食糧費	3,360	740	2,620
旅費交通費	4,840	1,800	3,040
通信運搬費	1,642	1,575	67
減価償却費	19,440	44,327	▲ 24,887
什器備品減価償却費	19,440	44,327	▲ 24,887
消耗品費	15,023	8,415	6,608
租税公課	3,800	4,100	▲ 300
委託費	720,360	702,000	18,360
雑費	9,036	7,560	1,476
經常費用計	173,244,319	175,212,422	▲ 1,968,103
当期經常増減額	7,837,897	6,258,290	1,579,607
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
過年度修正益	426,637	0	426,637
過年度修正益	426,637	0	426,637
經常外収益計	426,637	0	426,637
(2) 經常外費用			
除却損失	3,443	0	3,443
什器備品除却損	3,443	0	3,443
經常外費用計	3,443	0	3,443
当期經常外増減額	423,194	0	423,194
税引前当期一般正味財産増減額	8,261,091	6,258,290	2,002,801
法人税、住民税及び事業税	2,009,500	209,700	1,799,800
当期一般正味財産増減額	6,251,591	6,048,590	203,001
一般正味財産期首残高	19,141,440	13,092,850	6,048,590
一般正味財産期末残高	25,393,031	19,141,440	6,251,591
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	30,000,000	30,000,000	0
指定正味財産期末残高	30,000,000	30,000,000	0
III 正味財産期末残高	55,393,031	49,141,440	6,251,591

正味財産増減計算書内訳表

平成 27年4月1日から 平成 28年3月31日まで

(単位 : 円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等 会計	法人会計	合 計
	公1	公2	公益共通	小計	収1		
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
基本財産運用益	0	0	0	0	0	42,000	42,000
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	42,000	42,000
事業収益	78,084,075	38,222,025	0	116,306,100	60,234,816	4,459,300	181,000,216
施設利用料収益	5,906,295	6,538,325	0	12,444,620	8,233,763	0	20,678,383
公園事業	0	5,680,000	0	5,680,000	0	0	5,680,000
プール事業	0	0	0	0	4,227,718	0	4,227,718
文化センター事業	1,778,050	70,600	0	1,848,650	1,399,660	0	3,248,310
交流会館事業	2,418,400	432,325	0	2,850,725	1,653,390	0	4,504,115
加茂事業	1,709,845	355,400	0	2,065,245	952,995	0	3,018,240
教室会費収益	18,036,300	14,427,100	0	32,463,400	9,617,375	0	42,080,775
公園事業	0	2,377,100	0	2,377,100	959,000	0	3,336,100
プール事業	0	0	0	0	8,658,375	0	8,658,375
文化センター事業	8,222,800	7,219,000	0	15,441,800	0	0	15,441,800
交流会館事業	3,406,000	2,916,000	0	6,322,000	0	0	6,322,000
加茂事業	6,407,500	1,915,000	0	8,322,500	0	0	8,322,500
入場料収益	3,899,980	0	0	3,899,980	0	0	3,899,980
文化センター事業	1,332,880	0	0	1,332,880	0	0	1,332,880
交流会館事業	567,100	0	0	567,100	0	0	567,100
加茂事業	2,000,000	0	0	2,000,000	0	0	2,000,000
指定管理料収益	50,241,500	17,256,600	0	67,498,100	33,792,600	4,459,300	105,750,000
公園事業	0	275,500	0	275,500	14,500	0	290,000
プール事業	0	0	0	0	7,117,000	0	7,117,000
文化センター事業	22,296,500	8,918,600	0	31,215,100	8,918,600	4,459,300	44,593,000
交流会館事業	11,770,000	3,210,000	0	14,980,000	6,420,000	0	21,400,000
加茂事業	16,175,000	4,852,500	0	21,027,500	11,322,500	0	32,350,000
収益事業収益	0	0	0	0	619,020	0	619,020
自販機手数料	0	0	0	0	614,850	0	614,850
公衆電話取扱手数料	0	0	0	0	4,170	0	4,170
施設管理受託収益	0	0	0	0	5,746,000	0	5,746,000
駅舎管理事業	0	0	0	0	4,740,000	0	4,740,000
施設受付事業	0	0	0	0	1,006,000	0	1,006,000
受取手数料	0	0	0	0	2,226,058	0	2,226,058
駅乗車券類発売手数料	0	0	0	0	2,088,439	0	2,088,439
施設受付手数料	0	0	0	0	137,619	0	137,619
雑収益	30,591	0	0	30,591	0	9,409	40,000
受取利息	0	0	0	0	0	9,409	9,409
雑収益	30,591	0	0	30,591	0	0	30,591
経常収益計	78,114,666	38,222,025	0	116,336,691	60,234,816	4,510,709	181,082,216
(2) 経常費用							
事業費	83,122,311	39,175,991	0	122,298,302	46,916,758	0	169,215,060
役員報酬	1,361,286	211,755	0	1,573,041	80,668	0	1,653,709
職員手当	5,660,582	3,106,416	0	8,766,998	1,587,723	0	10,354,721
嘱託員報酬	1,775,976	692,250	0	2,468,226	2,886,707	0	5,354,933
臨時雇賃金	12,376,789	4,288,209	0	16,664,998	14,758,022	0	31,423,020
退職給付費用	171,216	93,960	0	265,176	48,024	0	313,200
通勤手当	411,498	172,399	0	583,897	268,608	0	852,505
福利厚生費	2,052,486	916,154	0	2,968,640	1,046,427	0	4,015,067
食糧費	81,975	660	0	82,635	0	0	82,635
医薬材料費	0	0	0	0	243,648	0	243,648
広告宣伝費	984,774	66,373	0	1,051,147	111,440	0	1,162,587
旅費交通費	700	0	0	700	0	0	700
通信運搬費	324,573	156,345	0	480,918	280,294	0	761,212
減価償却費	166,174	0	0	166,174	11,000	0	177,174
車両運搬具減価償却費	158,425	0	0	158,425	0	0	158,425
什器備品減価償却費	7,749	0	0	7,749	11,000	0	18,749
消耗品費	886,271	519,182	0	1,405,453	340,419	0	1,745,872

正味財産増減計算書内訳表

平成 27年4月1日から 平成 28年3月31日まで

(単位 : 円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等 会計	法人会計	合 計
	公1	公2	公益共通	小計	収1		
修繕費	1,284,531	1,141,344	0	2,425,875	1,014,580	0	3,440,455
印刷製本費	113,503	26,670	0	140,173	69,995	0	210,168
燃料費	1,004,342	488,971	0	1,493,313	514,921	0	2,008,234
水道光熱費	12,375,718	5,870,671	0	18,246,389	8,236,884	0	26,483,273
賃借料	362,032	156,419	0	518,451	149,162	0	667,613
著作権使用料	64,569	1,962	0	66,531	3,402	0	69,933
保険料	162,734	176,967	0	339,701	54,439	0	394,140
諸謝金	3,526,200	0	0	3,526,200	0	0	3,526,200
租税公課	2,708,168	1,140,595	0	3,848,763	1,437,668	0	5,286,431
委託費	24,316,069	8,296,199	0	32,612,268	6,530,239	0	39,142,507
教室委託費	10,231,014	11,273,778	0	21,504,792	6,765,212	0	28,270,004
雑費	719,131	378,712	0	1,097,843	477,276	0	1,575,119
管理費	0	0	0	0	0	4,029,259	4,029,259
役員報酬	0	0	0	0	0	867,191	867,191
職員手当	0	0	0	0	0	1,150,528	1,150,528
嘱託員報酬	0	0	0	0	0	124,420	124,420
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	613,892	613,892
退職給付費用	0	0	0	0	0	34,800	34,800
通勤手当	0	0	0	0	0	64,232	64,232
福利厚生費	0	0	0	0	0	385,895	385,895
交際費	0	0	0	0	0	10,800	10,800
食糧費	0	0	0	0	0	3,360	3,360
旅費交通費	0	0	0	0	0	4,840	4,840
通信運搬費	0	0	0	0	0	1,642	1,642
減価償却費	0	0	0	0	0	19,440	19,440
什器備品減価償却費	0	0	0	0	0	19,440	19,440
消耗品費	0	0	0	0	0	15,023	15,023
租税公課	0	0	0	0	0	3,800	3,800
委託費	0	0	0	0	0	720,360	720,360
雑費	0	0	0	0	0	9,036	9,036
経常費用計	83,122,311	39,175,991	0	122,298,302	46,916,758	4,029,259	173,244,319
当期経常増減額	▲ 5,007,645	▲ 953,966	0	▲ 5,961,611	13,318,058	481,450	7,837,897
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
過年度修正益	0	0	0	0	426,637	0	426,637
過年度修正益	0	0	0	0	426,637	0	426,637
経常外収益計	0	0	0	0	426,637	0	426,637
(2) 経常外費用							
除却損失	1	0	0	1	3,442	0	3,443
什器備品除却損	1	0	0	1	3,442	0	3,443
経常外費用計	1	0	0	1	3,442	0	3,443
当期経常外増減額	▲ 1	0	0	▲ 1	423,195	0	423,194
他会計振替額	0	0	6,312,049	6,312,049	▲ 6,312,049	0	-
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 5,007,646	▲ 953,966	6,312,049	350,437	7,429,204	481,450	8,261,091
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	2,009,500	0	2,009,500
当期一般正味財産増減額	▲ 5,007,646	▲ 953,966	6,312,049	350,437	5,419,704	481,450	6,251,591
一般正味財産期首残高	4,004,435	▲ 1,796,192	4,389,550	6,597,793	10,577,719	1,965,928	19,141,440
一般正味財産期末残高	▲ 1,003,211	▲ 2,750,158	10,701,599	6,948,230	15,997,423	2,447,378	25,393,031
II 指定正味財産増減の部							
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	30,000,000	30,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	30,000,000	30,000,000
III 正味財産期末残高	▲ 1,003,211	▲ 2,750,158	10,701,599	6,948,230	15,997,423	32,447,378	55,393,031

※公1・・・緑化推進及び文化活動を通じた地域振興事業

※公2・・・スポーツ活動を通じた地域振興事業

※収1・・・施設を公益目的とした事業以外に貸与する事業及び施設利用者に対するサービス等事業

財産目録

平成28年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)				
	現金	小口現金	運転資金として	263,178
		釣銭資金	運転資金として	430,000
		現金	運転資金として	314,470
	預金	普通預金南都銀行上狛支店	運転資金として	32,924,374
	未収金	木津川市他5件	収益事業 販売及び業務手数料、受託料である。	727,616
	前払金	南都銀行	公益目的事業の教室会費口座振替手数料である。	14,256
	立替金	山城図書館経費	施設総合管理料の経費按分である。	87,307
流動資産合計				34,761,201
(固定資産)				
基本財産	基本財産引当預金	京都中央信用金庫 定期預金	運用益を管理費の財源としている。	30,000,000
特定資産	減価償却引当資産	南都銀行 普通預金	減価償却引当金見合の引当資産として管理し、運用益を管理費の財源としている。	4,677,044
その他固定資産	車両運搬具	公用車1台	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している資産である。	184,830
	什器備品	テレビ	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している資産である。	15,499
		会計等ソフト	法人管理目的の事業に使用している資産である。	272,161
固定資産合計				35,149,534
資産合計				69,910,735
(流動負債)				
	未払金	関西電力㈱	公益目的事業、収益事業及び法人管理事業に使用する電気料金である。	1,308,113
		木津川市水道事業管理者	公益目的事業、収益事業及び法人管理事業に使用する水道料金である。	201,381
		NTT西日本他通信会社	公益目的事業、収益事業及び法人管理事業に使用する電話料金である。	127,458
		京都南年金事務所	公益目的事業、収益事業及び法人管理事業に従事する役職員の健康・介護・厚生年金保険料の4月納付分である。	215,384
		(公社)木津川市シルバー人材センター	請負事業者に対する未払金であり、公2及び収益事業の負債である。	500,375
		職員35名	公益目的事業、収益事業及び法人管理事業に従事する役職員の3月分賃金、通勤手当等である。	2,868,204
		その他未払金19件	地方公共団体、請負事業者に対する未払金であり、公益目的事業、収益事業、法人管理事業にまたがる共用負債である。	1,810,848
			(未払金計)	7,031,763
	未払消費税	消費税等の未払金		1,201,900
	未払法人税等	法人税等の未払金		2,009,500
	前受金	翌年度教室会費	教室受講者からの前受金であり公益目的事業の負債である。	1,365,600
		翌年度施設利用料他	施設利用者からの前受金であり公益目的事業及び収益事業の負債である。	2,531,763
			(前受金計)	3,897,363
	源泉預り金	所得税		122,090
	預り金	社会保険他		255,088
流動負債合計				14,517,704
負債合計				14,517,704
正味財産				55,393,031

財務諸表に対する注記

平成28年3月31日現在

法人全体

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①固定資産の減価償却方法は、定額法で行っている。

(2) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式を採用している。

2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
基本財産引当預金	30,000,000	0	0	30,000,000
小計	30,000,000	0	0	30,000,000
特定資産				
減価償却引当資産	4,772,030	4,677,044	4,772,030	4,677,044
小計	4,772,030	4,677,044	4,772,030	4,677,044
合計	34,772,030	4,677,044	4,772,030	34,677,044

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	当期末残高	(うち指定正味 財産からの充当)	(うち一般正味財 産からの充当額)	(うち負債に対 応する額)
基本財産				
基本財産引当預金	30,000,000	30,000,000	0	—
小計	30,000,000	30,000,000	0	—
特定資産				
減価償却引当資産	4,677,044	0	4,677,044	0
小計	4,677,044	0	4,677,044	0
合計	34,677,044	30,000,000	4,677,044	0

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
車両運搬具	633,700	448,870	184,830
什器備品	2,396,325	2,108,665	287,660
プラズマテレビ	774,900	759,401	15,499
会計システム	1,329,825	1,329,824	1
給与ソフト	291,600	19,440	272,160
合計	3,030,025	2,557,535	472,490

5 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	債権の当期末残高
未収金	727,616	0	727,616
合計	727,616	0	727,616

附属明細書

平成28年3月31日現在

基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	基本財産引当預金	30,000,000	0	0	30,000,000
	基本財産合計	30,000,000	0	0	30,000,000
特定資産	減価償却引当資産	4,772,030	196,614	291,600	4,677,044
	特定資産合計	4,772,030	196,614	291,600	4,677,044