

平成28年度

決算書

自 平成28年4月 1日

至 平成29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

法人全体

平成 29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	13,243,261	33,932,022	▲ 20,688,761
小口現金	99,515	263,178	▲ 163,663
釣銭資金	360,000	430,000	▲ 70,000
現金	18,800	314,470	▲ 295,670
普通預金南都銀行上狛支店	12,764,946	32,924,374	▲ 20,159,428
未収金	2,885,763	727,616	2,158,147
前払金	92,820	14,256	78,564
立替金	0	87,307	▲ 87,307
流動資産合計	16,221,844	34,761,201	▲ 18,539,357
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	4,901,538	4,677,044	224,494
特定資産合計	4,901,538	4,677,044	224,494
(3) その他固定資産			
車両運搬具	26,405	184,830	▲ 158,425
什器備品	221,591	287,660	▲ 66,069
その他固定資産合計	247,996	472,490	▲ 224,494
固定資産合計	35,149,534	35,149,534	0
資産合計	51,371,378	69,910,735	▲ 18,539,357
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,310,183	7,031,763	▲ 4,721,580
未払消費税	0	1,201,900	▲ 1,201,900
未払法人税等	80,000	2,009,500	▲ 1,929,500
前受金	1,603,075	3,897,363	▲ 2,294,288
源泉預り金	40,110	122,090	▲ 81,980
預り金	213,150	255,088	▲ 41,938
流動負債合計	4,246,518	14,517,704	▲ 10,271,186
負債合計	4,246,518	14,517,704	▲ 10,271,186
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			
(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)	(4,901,538)	(4,677,044)	(224,494)
正味財産合計	47,124,860	55,393,031	▲ 8,268,171
負債及び正味財産合計	51,371,378	69,910,735	▲ 18,539,357

正味財産増減計算書

平成 28年4月1日から平成 29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	42,267	42,000	267
基本財産受取利息	42,267	42,000	267
事業収益	53,926,396	181,000,216	▲ 127,073,820
施設利用料収益	5,049,200	20,678,383	▲ 15,629,183
公園事業	0	5,680,000	▲ 5,680,000
プール事業	0	4,227,718	▲ 4,227,718
文化センター事業	0	3,248,310	▲ 3,248,310
交流会館事業	5,049,200	4,504,115	545,085
加茂事業	0	3,018,240	▲ 3,018,240
教室会費収益	20,660,100	42,080,775	▲ 21,420,675
公園事業	0	3,336,100	▲ 3,336,100
プール事業	0	8,658,375	▲ 8,658,375
文化センター事業	0	15,441,800	▲ 15,441,800
交流会館事業	7,214,900	6,322,000	892,900
加茂事業	0	8,322,500	▲ 8,322,500
事業団事業	13,445,200	0	13,445,200
入場料収益	219,500	3,899,980	▲ 3,680,480
文化センター事業	0	1,332,880	▲ 1,332,880
交流会館事業	139,500	567,100	▲ 427,600
加茂事業	0	2,000,000	▲ 2,000,000
事業団事業	80,000	0	80,000
指定管理料収益	21,400,000	105,750,000	▲ 84,350,000
公園事業	0	290,000	▲ 290,000
プール事業	0	7,117,000	▲ 7,117,000
文化センター事業	0	44,593,000	▲ 44,593,000
交流会館事業	21,400,000	21,400,000	0
加茂事業	0	32,350,000	▲ 32,350,000
収益事業収益	0	619,020	▲ 619,020
自販機手数料	0	614,850	▲ 614,850
公衆電話取扱手数料	0	4,170	▲ 4,170
施設管理受託収益	4,500,000	5,746,000	▲ 1,246,000
駅舎管理事業	4,500,000	4,740,000	▲ 240,000
施設受付事業	0	1,006,000	▲ 1,006,000
受取手数料	2,097,596	2,226,058	▲ 128,462
駅乗車券類発売手数料	2,097,596	2,088,439	9,157
施設受付手数料	0	137,619	▲ 137,619
雑収益	2,155,019	40,000	2,115,019
受取利息	500	9,409	▲ 8,909
雑収益	2,154,519	30,591	2,123,928
経常収益計	56,123,682	181,082,216	▲ 124,958,534
(2) 経常費用			
事業費	62,881,396	169,215,060	▲ 106,333,664
役員報酬	0	1,653,709	▲ 1,653,709
職員手当	8,712,059	10,354,721	▲ 1,642,662
嘱託員報酬	0	5,354,933	▲ 5,354,933
臨時雇賃金	17,556,005	31,423,020	▲ 13,867,015
退職給付費用	271,152	313,200	▲ 42,048
通勤手当	403,554	852,505	▲ 448,951
福利厚生費	2,108,271	4,015,067	▲ 1,906,796
食糧費	11,924	82,635	▲ 70,711
医薬材料費	0	243,648	▲ 243,648
広告宣伝費	136,892	1,162,587	▲ 1,025,695
旅費交通費	920	700	220
通信運搬費	366,562	761,212	▲ 394,650
減価償却費	166,174	177,174	▲ 11,000

正味財産増減計算書

平成 28年4月1日から平成 29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	7,749	18,749	▲ 11,000
消耗品費	764,750	1,745,872	▲ 981,122
修繕費	423,468	3,440,455	▲ 3,016,987
印刷製本費	0	210,168	▲ 210,168
燃料費	45,419	2,008,234	▲ 1,962,815
水道光熱費	6,316,625	26,483,273	▲ 20,166,648
賃借料	1,192,622	667,613	▲ 525,009
著作権使用料	4,070	69,933	▲ 65,863
保険料	127,682	394,140	▲ 266,458
諸謝金	1,178,300	3,526,200	▲ 2,347,900
租税公課	1,720,300	5,286,431	▲ 3,566,131
委託費	5,937,893	39,142,507	▲ 33,204,614
教室委託費	14,832,138	28,270,004	▲ 13,437,866
支払手数料	14,080	0	▲ 14,080
雑費	590,536	1,575,119	▲ 984,583
管理費	1,430,457	4,029,259	▲ 2,598,802
役員報酬	0	867,191	▲ 867,191
職員手当	560,306	1,150,528	▲ 590,222
嘱託員報酬	0	124,420	▲ 124,420
臨時雇賃金	0	613,892	▲ 613,892
退職給付費用	16,848	34,800	▲ 17,952
通勤手当	9,423	64,232	▲ 54,809
福利厚生費	132,349	385,895	▲ 253,546
交際費	0	10,800	▲ 10,800
食糧費	1,344	3,360	▲ 2,016
旅費交通費	0	4,840	▲ 4,840
通信運搬費	3,502	1,642	▲ 1,860
減価償却費	58,320	19,440	▲ 38,880
什器備品減価償却費	58,320	19,440	▲ 38,880
消耗品費	0	15,023	▲ 15,023
租税公課	3,200	3,800	▲ 600
委託費	597,780	720,360	▲ 122,580
雑費	47,385	9,036	▲ 38,349
經常費用計	64,311,853	173,244,319	▲ 108,932,466
当期經常増減額	▲ 8,188,171	7,837,897	▲ 16,026,068
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
過年度修正益	0	426,637	▲ 426,637
過年度修正益	0	426,637	▲ 426,637
經常外収益計	0	426,637	▲ 426,637
(2) 經常外費用			
除却損失	0	3,443	▲ 3,443
什器備品除却損	0	3,443	▲ 3,443
經常外費用計	0	3,443	▲ 3,443
当期經常外増減額	0	423,194	▲ 423,194
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 8,188,171	8,261,091	▲ 16,449,262
法人税、住民税及び事業税	80,000	2,009,500	▲ 1,929,500
当期一般正味財産増減額	▲ 8,268,171	6,251,591	▲ 14,519,762
一般正味財産期首残高	25,393,031	19,141,440	▲ 6,251,591
一般正味財産期末残高	17,124,860	25,393,031	▲ 8,268,171
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	47,124,860	55,393,031	▲ 8,268,171

正味財産増減計算書内訳表

平成 28年4月1日から 平成 29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	42,267	42,267
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	42,267	42,267
事業収益	24,516,125	15,620,425	0	40,136,550	13,147,846	642,000	53,926,396
施設利用料収益	2,748,725	458,225	0	3,206,950	1,842,250	0	5,049,200
交流会館事業	2,748,725	458,225	0	3,206,950	1,842,250	0	5,049,200
教室会費収益	9,857,900	10,802,200	0	20,660,100	0	0	20,660,100
交流会館事業	3,973,400	3,241,500	0	7,214,900	0	0	7,214,900
事業団事業	5,884,500	7,560,700	0	13,445,200	0	0	13,445,200
入場料収益	139,500	80,000	0	219,500	0	0	219,500
交流会館事業	139,500	0	0	139,500	0	0	139,500
事業団事業	0	80,000	0	80,000	0	0	80,000
指定管理料収益	11,770,000	4,280,000	0	16,050,000	4,708,000	642,000	21,400,000
交流会館事業	11,770,000	4,280,000	0	16,050,000	4,708,000	642,000	21,400,000
施設管理受託収益	0	0	0	0	4,500,000	0	4,500,000
駅舎管理事業	0	0	0	0	4,500,000	0	4,500,000
受取手数料	0	0	0	0	2,097,596	0	2,097,596
駅乗車券類発売手数料	0	0	0	0	2,097,596	0	2,097,596
雑収益	799,484	857,428	0	1,656,912	400,207	97,900	2,155,019
受取利息	0	0	0	0	0	500	500
雑収益	799,484	857,428	0	1,656,912	400,207	97,400	2,154,519
経常収益計	25,315,609	16,477,853	0	41,793,462	13,548,053	782,167	56,123,682
(2) 経常費用							
事業費	31,241,126	18,487,861	0	49,728,987	13,152,409	0	62,881,396
職員手当	5,743,801	2,510,876	0	8,254,677	457,382	0	8,712,059
臨時雇賃金	6,069,839	2,454,080	0	8,523,919	9,032,086	0	17,556,005
退職給付費用	179,424	76,752	0	256,176	14,976	0	271,152
通勤手当	227,844	86,613	0	314,457	89,097	0	403,554
福利厚生費	1,368,842	595,333	0	1,964,175	144,096	0	2,108,271
食糧費	11,924	0	0	11,924	0	0	11,924
広告宣伝費	93,213	43,679	0	136,892	0	0	136,892
旅費交通費	460	460	0	920	0	0	920
通信運搬費	157,073	55,099	0	212,172	154,390	0	366,562
減価償却費	166,174	0	0	166,174	0	0	166,174
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	0	0	7,749
消耗品費	471,242	252,675	0	723,917	40,833	0	764,750
修繕費	266,547	58,015	0	324,562	98,906	0	423,468
燃料費	32,222	11,744	0	43,966	1,453	0	45,419
水道光熱費	3,480,459	1,048,558	0	4,529,017	1,787,608	0	6,316,625
賃借料	337,616	782,801	0	1,120,417	72,205	0	1,192,622
著作権使用料	4,070	0	0	4,070	0	0	4,070
保険料	62,836	62,346	0	125,182	2,500	0	127,682
諸謝金	1,108,300	70,000	0	1,178,300	0	0	1,178,300
租税公課	860,774	850,734	0	1,711,508	8,792	0	1,720,300
委託費	3,819,158	906,760	0	4,725,918	1,211,975	0	5,937,893
教室委託費	6,470,016	8,362,122	0	14,832,138	0	0	14,832,138
支払手数料	4,880	9,200	0	14,080	0	0	14,080
雑費	304,412	250,014	0	554,426	36,110	0	590,536
管理費	0	0	0	0	0	1,430,457	1,430,457
職員手当	0	0	0	0	0	560,306	560,306
退職給付費用	0	0	0	0	0	16,848	16,848
通勤手当	0	0	0	0	0	9,423	9,423
福利厚生費	0	0	0	0	0	132,349	132,349
食糧費	0	0	0	0	0	1,344	1,344
通信運搬費	0	0	0	0	0	3,502	3,502

正味財産増減計算書内訳表

平成 28年4月1日から 平成 29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	取1		
減価償却費	0	0	0	0	0	58,320	58,320
什器備品減価償却費	0	0	0	0	0	58,320	58,320
租税公課	0	0	0	0	0	3,200	3,200
委託費	0	0	0	0	0	597,780	597,780
雑費	0	0	0	0	0	47,385	47,385
経常費用計	31,241,126	18,487,861	0	49,728,987	13,152,409	1,430,457	64,311,853
当期経常増減額	▲ 5,925,517	▲ 2,010,008	0	▲ 7,935,525	395,644	▲ 648,290	▲ 8,188,171
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	48,224	48,224	▲ 48,224	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 5,925,517	▲ 2,010,008	48,224	▲ 7,887,301	347,420	▲ 648,290	▲ 8,188,171
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	80,000	0	80,000
当期一般正味財産増減額	▲ 5,925,517	▲ 2,010,008	48,224	▲ 7,887,301	267,420	▲ 648,290	▲ 8,268,171
一般正味財産期首残高	▲ 1,003,211	▲ 2,750,158	10,701,599	6,948,230	15,997,423	2,447,378	25,393,031
一般正味財産期末残高	▲ 6,928,728	▲ 4,760,166	10,749,823	▲ 939,071	16,264,843	1,799,088	17,124,860
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	▲ 6,928,728	▲ 4,760,166	10,749,823	▲ 939,071	16,264,843	31,799,088	47,124,860

※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

取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29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	99,515
		釣銭資金	運転資金として	360,000
		現金	運転資金として	18,800
	預金	普通預金南都銀行上狛支店	運転資金として	12,764,946
	未収金	木津川市他1件	収益事業 業務手数料、受託料である。	546,617
		宇治税務署	消費税還付、源泉年末調整	2,309,146
			(未収金計)	2,855,763
前払金	木津川市他1件 南都銀行	公益目的事業に使用する施設利用料である。 公益目的事業の教室会費口座振替手数料である。	85,800 7,020	
		(前払金計)	92,820	
流動資産合計				16,221,844
(固定資産)				
基本財産	基本財産引当預	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。	4,901,538
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。	26,405
	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。	7,750
		その他	法人管理目的の事業に使用している資産である。	213,841
固定資産合計				35,149,534
資産合計				51,371,378
(流動負債)				
	未払金	臨時職員19名	公益目的事業、収益事業に従事する臨時職員の3月分賃金、通勤手当等である。	1,454,880
		関西電力㈱他2件	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及び水道、ガス料金である。	558,220
		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職員の健康・介護・厚生年金保険料の4月納付分である。	155,642
		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。	29,123
		その他未払金5件	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。	112,318
			(未払金計)	2,310,183
	未払法人税等	府民税・市民税		80,000
前受金	翌年度教室会費他	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。	687,800	
	翌年度施設利用料	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。	915,275	
		(前受金計)	1,603,075	
源泉預り金	所得税		40,110	
預り金	社会保険他		213,150	
流動負債合計				4,246,518
負債合計				4,246,518
正味財産				47,124,860

財務諸表に対する注記

平成29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

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	4,677,044	224,494	0	4,901,538
小計	4,677,044	224,494	0	4,901,538
合計	34,677,044	224,494	0	34,901,538

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額)	(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	4,901,538	0	4,901,538	0
小計	4,901,538	0	4,901,538	0
合計	34,901,538	30,000,000	4,901,538	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	607,295	26,405
什器備品	2,396,325	2,174,734	221,591
合計	3,030,025	2,782,029	247,996

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	2,885,763	0	2,885,763
合計	2,885,763	0	2,885,763

附属明細書

平成29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	4,677,044	224,494	0	4,901,538
	特定資産合計	4,677,044	224,494	0	4,901,538