

平成30年度

決算書

自 平成30年4月 1日
至 平成31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31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	2,115,553	8,033,220	△5,917,667
未収金	243,502	240,131	3,371
前払金	58,904	93,985	△35,081
流動資産合計	2,417,959	8,367,336	△5,949,377
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	4,521,331	4,994,011	△472,680
特定資産合計	4,521,331	4,994,011	△472,680
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
什器備品	97,202	155,522	△58,320
その他固定資産合計	97,203	155,523	△58,320
固定資産合計	34,618,534	35,149,534	△531,000
資産合計	37,036,493	43,516,870	△6,480,377
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,148,714	1,717,144	431,570
未払消費税	625,600	437,500	188,100
未払法人税等	166,600	114,000	52,600
前受金	1,540,600	1,490,400	50,200
源泉預り金	36,102	39,812	△3,710
預り金	255,783	234,417	21,366
流動負債合計	4,773,399	4,033,273	740,126
負債合計	4,773,399	4,033,273	740,126
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	2,263,094	9,483,597	△7,220,503
(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)	(4,521,331)	(4,994,011)	(△472,680)
正味財産合計	32,263,094	39,483,597	△7,220,503
負債及び正味財産合計	37,036,493	43,516,870	△6,480,377

正味財産増減計算書

法人全体

平成30年 4月 1日 から 平成31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	[9,000]	[18,000]	[△ 9,000]
基本財産受取利息	9,000	18,000	△ 9,000
特定資産運用益	[614]	[0]	[614]
特定資産受取利息	614	0	614
事業収益	[45,251,157]	[46,259,795]	[△ 1,008,638]
施設利用料収益	(5,646,700)	(5,220,770)	(425,930)
交流会館事業	5,646,700	5,220,770	425,930
教室会費収益	(15,052,740)	(16,391,500)	(△ 1,338,760)
交流会館事業	7,170,740	7,865,600	△ 694,860
事業団事業	7,882,000	8,525,900	△ 643,900
入場料収益	(494,000)	(690,400)	(△ 196,400)
交流会館事業	65,000	69,000	△ 4,000
事業団事業	429,000	621,400	△ 192,400
指定管理料収益	(21,800,000)	(21,800,000)	(0)
交流会館事業	21,800,000	21,800,000	0
施設管理受託収益	(2,251,757)	(2,157,125)	(94,632)
駅舎管理事業	2,251,757	2,157,125	94,632
受取手数料	(5,960)	(0)	(5,960)
指定袋販売手数料	5,960	0	5,960
雑収益	[24,795]	[103,817]	[△ 79,022]
受取利息	2,442	157	2,285
雑収益	22,353	103,660	△ 81,307
経常収益計	45,285,566	46,381,612	△ 1,096,046
(2) 経常費用			
事業費	[50,525,254]	[52,522,496]	[△ 1,997,242]
職員手当	8,728,700	8,712,255	16,445
臨時雇賃金	11,351,385	11,780,659	△ 429,274
退職給付費用	274,752	271,152	3,600
通勤手当	344,384	363,738	△ 19,354
福利厚生費	1,780,778	1,970,637	△ 189,859
食糧費	12,233	15,144	△ 2,911
広告宣伝費	2,532	12,429	△ 9,897
通信運搬費	365,192	360,750	4,442
減価償却費	(0)	(34,153)	(△ 34,153)
車両運搬具減価償却費	0	26,404	△ 26,404
什器備品減価償却費	0	7,749	△ 7,749
消耗品費	326,065	321,572	4,493
修繕費	517,124	606,391	△ 89,267
印刷製本費	27,000	51,300	△ 24,300
燃料費	16,220	20,008	△ 3,788
水道光熱費	5,874,675	6,219,003	△ 344,328
賃借料	744,103	780,653	△ 36,550

正味財産増減計算書

法人全体

平成30年 4月 1日 から 平成31年 3月31日 まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
著作権使用料	5,887	4,726	1,161
保険料	52,950	78,510	△ 25,560
諸謝金	1,174,120	1,512,562	△ 338,442
租税公課	1,274,900	1,295,000	△ 20,100
委託費	6,709,676	6,411,861	297,815
教室委託費	10,307,963	11,096,190	△ 788,227
支払手数料	280	700	△ 420
雑費	634,335	603,103	31,232
管理費	[1,814,215]	[1,386,379]	[427,836]
職員手当	550,736	551,698	△ 962
退職給付費用	13,248	16,848	△ 3,600
通勤手当	4,724	4,724	0
福利厚生費	94,740	109,811	△ 15,071
通信運搬費	1,152	485	667
減価償却費	(58,320)	(58,320)	(0)
什器備品減価償却費	58,320	58,320	0
賃借料	153,000	0	153,000
租税公課	2,500	1,300	1,200
委託費	896,400	597,780	298,620
雑費	39,395	45,413	△ 6,018
経常費用計	52,339,469	53,908,875	△ 1,569,406
当期経常増減額	△ 7,053,903	△ 7,527,263	473,360
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 7,053,903	△ 7,527,263	473,360
法人税、住民税及び事業税	166,600	114,000	52,600
当期一般正味財産増減額	△ 7,220,503	△ 7,641,263	420,760
一般正味財産期首残高	9,483,597	17,124,860	△ 7,641,263
一般正味財産期末残高	2,263,094	9,483,597	△ 7,220,503
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	32,263,094	39,483,597	△ 7,220,503

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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]	[9,000]	[9,000]
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	9,000	9,000
特定資産運用益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[614]	[614]
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	614	614
事業収益	[22,331,265]	[12,629,600]	[0]	[34,960,865]	[8,982,292]	[1,308,000]	[45,251,157]
施設利用料収益	(2,849,225)	(868,900)	(0)	(3,718,125)	(1,928,575)	(0)	(5,646,700)
交流会館事業	2,849,225	868,900	0	3,718,125	1,928,575	0	5,646,700
教室会費収益	(7,652,040)	(7,400,700)	(0)	(15,052,740)	(0)	(0)	(15,052,740)
交流会館事業	3,490,240	3,680,500	0	7,170,740	0	0	7,170,740
事業団事業	4,161,800	3,720,200	0	7,882,000	0	0	7,882,000
入場料収益	(494,000)	(0)	(0)	(494,000)	(0)	(0)	(494,000)
交流会館事業	65,000	0	0	65,000	0	0	65,000
事業団事業	429,000	0	0	429,000	0	0	429,000
指定管理料収益	(11,336,000)	(4,360,000)	(0)	(15,696,000)	(4,796,000)	(1,308,000)	(21,800,000)
交流会館事業	11,336,000	4,360,000	0	15,696,000	4,796,000	1,308,000	21,800,000
施設管理受託収益	(0)	(0)	(0)	(0)	(2,251,757)	(0)	(2,251,757)
駅舎管理事業	0	0	0	0	2,251,757	0	2,251,757
受取手数料	(0)	(0)	(0)	(0)	(5,960)	(0)	(5,960)
指定袋販売手数料	0	0	0	0	5,960	0	5,960
雑収益	[9,840]	[1,020]	[0]	[10,860]	[11,493]	[2,442]	[24,795]
受取利息	0	0	0	0	0	2,442	2,442
雑収益	9,840	1,020	0	10,860	11,493	0	22,353
経常収益計	22,341,105	12,630,620	0	34,971,725	8,993,785	1,320,056	45,285,566
(2) 経常費用							
事業費	[27,561,362]	[14,442,334]	[0]	[42,003,696]	[8,521,558]	[0]	[50,525,254]
職員手当	5,766,579	2,490,525	0	8,257,104	471,596	0	8,728,700
臨時雇賃金	4,927,647	1,816,897	0	6,744,544	4,606,841	0	11,351,385
退職給付費用	186,048	68,736	0	254,784	19,968	0	274,752
通勤手当	188,305	76,600	0	264,905	79,479	0	344,384
福利厚生費	1,195,988	466,450	0	1,662,438	118,340	0	1,780,778
食糧費	12,233	0	0	12,233	0	0	12,233
広告宣伝費	2,532	0	0	2,532	0	0	2,532
通信運搬費	152,770	66,698	0	219,468	145,724	0	365,192
消耗品費	219,197	71,942	0	291,139	34,926	0	326,065
修繕費	277,695	102,390	0	380,085	137,039	0	517,124
印刷製本費	14,499	5,346	0	19,845	7,155	0	27,000
燃料費	16,220	0	0	16,220	0	0	16,220
水道光熱費	3,154,698	1,163,182	0	4,317,880	1,556,795	0	5,874,675
賃借料	283,496	390,522	0	674,018	70,085	0	744,103
著作権使用料	5,887	0	0	5,887	0	0	5,887
保険料	34,789	15,820	0	50,609	2,341	0	52,950
諸謝金	996,120	178,000	0	1,174,120	0	0	1,174,120
租税公課	637,188	635,774	0	1,272,962	1,938	0	1,274,900
委託費	4,437,023	1,026,320	0	5,463,343	1,246,333	0	6,709,676
教室委託費	4,746,987	5,560,976	0	10,307,963	0	0	10,307,963
支払手数料	280	0	0	280	0	0	280
雑費	305,181	306,156	0	611,337	22,998	0	634,335

正味財産増減計算書内訳表

平成30年 4月 1日 から 平成31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		
管理費	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	1,814,215	[1,814,215]
職員手当	0	0	0	0	0	550,736	550,736
退職給付費用	0	0	0	0	0	13,248	13,248
通勤手当	0	0	0	0	0	4,724	4,724
福利厚生費	0	0	0	0	0	94,740	94,740
通信運搬費	0	0	0	0	0	1,152	1,152
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
賃借料	0	0	0	0	0	153,000	153,000
租税公課	0	0	0	0	0	2,500	2,500
委託費	0	0	0	0	0	896,400	896,400
雑費	0	0	0	0	0	39,395	39,395
経常費用計	27,561,362	14,442,334	0	42,003,696	8,521,558	1,814,215	52,339,469
当期経常増減額	△5,220,257	△1,811,714	0	△7,031,971	472,227	△494,159	△7,053,903
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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△5,220,257	△1,811,714	0	△7,031,971	472,227	△494,159	△7,053,903
他会計振替額	0	0	83,122	83,122	△83,122	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△5,220,257	△1,811,714	83,122	△6,948,849	389,105	△494,159	△7,053,903
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	166,600	0	166,600
当期一般正味財産増減額	△5,220,257	△1,811,714	83,122	△6,948,849	222,505	△494,159	△7,220,503
一般正味財産期首残高	△12,485,980	△7,159,361	10,878,516	△8,766,825	16,511,556	1,738,866	9,483,597
一般正味財産期末残高	△17,706,237	△8,971,075	10,961,638	△15,715,674	16,734,061	1,244,707	2,263,094
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	△17,706,237	△8,971,075	10,961,638	△15,715,674	16,734,061	31,244,707	32,263,094

※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

財務諸表に対する注記

平成31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	4,994,011	58,320	531,000	4,521,331
小計	4,994,011	58,320	531,000	4,521,331
合計	34,994,011	58,320	531,000	34,521,331

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	4,521,331	0	4,521,331	0
小計	4,521,331	0	4,521,331	0
合計	34,521,331	30,000,000	4,521,331	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	633,699	1
什器備品	2,396,325	2,299,123	97,202
合計	3,030,025	2,932,822	97,203

附属明細書

平成31年 3月31日現在

1. 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
	基本財産計	30,000,000	0	0	30,000,000
特定資産	減価償却引当資産	4,994,011	58,320	531,000	4,521,331
	特定資産計	4,994,011	58,320	531,000	4,521,331

2. 引当金の明細

該当なし

財産目録

平成31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)				
流動資産	現金	小口現金	運転資金として	70,281
		釣銭資金	運転資金として	360,000
		現金	運転資金として	51,490
	預金	南都銀行 普通預金	運転資金として	591,690
		京都中央信用金庫 普通預金		1,042,092
	未収金	木津川市	収益事業 受託料・手数料である	188,157
		宇治税務署	源泉年末調整	55,345
			(未収金計)	243,502
	前払金	木津川市他1件	公益目的事業に使用する施設利用料である	44,000
		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	14,904
		(前払金計)	58,904	
流動資産合計				2,417,959
(固定資産)				
基本財産				
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。
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。	1
	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	1
		その他	法人管理目的の事業に使用している資産である	97,201
固定資産合計				34,618,534
資産合計				37,036,493
(流動負債)				
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	1,070,973
		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	524,533
		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	232,218
		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	38,919
		その他未払金8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	282,071
			(未払金計)	2,148,714
	未払消費税	消費税及び地方消費税		625,600
	未払法人税等	法人税・府民税・市民税・事業税		166,600
	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	530,400
		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	1,010,200
		(前受金計)	1,540,600	
源泉預り金	所得税		36,102	
預り金	社会保険他		255,783	
流動負債合計				4,773,399
負債合計				4,773,399
正味財産				32,263,094