

平成29年度

決 算 書
(財 務 諸 表)

公益財団法人京都府立丹波自然運動公園協力会

貸借対照表

平成30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	76,776,437	80,218,695	△ 3,442,258
未収金	18,884,285	14,887,345	3,996,940
前払金	104,101	0	104,101
商品	1,898,808	1,800,684	98,124
流動資産合計	97,663,631	96,906,724	756,907
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	2,050,000	2,050,000	0
基本財産合計	2,050,000	2,050,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	0	264,480	△ 264,480
事業調整基本積立資産	4,500,000	4,500,000	0
特定資産合計	4,500,000	4,764,480	△ 264,480
(3) その他固定資産			
建物	114,997	129,064	△ 14,067
構築物	618,769	753,677	△ 134,908
車両運搬具	97,573	775,263	△ 677,690
器具備品	113,110	188,508	△ 75,398
ソフトウェア	989,215	1,353,595	△ 364,380
預託金	21,720	21,720	0
その他固定資産合計	1,955,384	3,221,827	△ 1,266,443
固定資産合計	8,505,384	10,036,307	△ 1,530,923
資産合計	106,169,015	106,943,031	△ 774,016
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	40,961,977	37,398,469	3,563,508
預り金	2,976,054	3,084,795	△ 108,741
仮受金	44,280	12,080	32,200
賞与引当金	7,958,549	7,376,475	582,074
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	4,717,200	6,138,400	△ 1,421,200
流動負債合計	56,728,060	54,080,219	2,647,841
2. 固定負債			
退職給付引当金	0	264,480	△ 264,480
固定負債合計	0	264,480	△ 264,480
負債合計	56,728,060	54,344,699	2,383,361
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	2,050,000	2,050,000	0
(うち基本財産への充当額)	2,050,000	2,050,000	0
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	47,390,955	50,548,332	△ 3,157,377
(うち特定資産への充当額)	4,500,000	4,764,480	△ 264,480
正味財産合計	49,440,955	52,598,332	△ 3,157,377
負債及び正味財産合計	106,169,015	106,943,031	△ 774,016

正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30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	205	513	△ 308
基本財産受取利息	205	513	△ 308
特定資産運用益	450	1,162	△ 712
特定資産受取利息	450	1,162	△ 712
事業収益	452,012,892	443,397,317	8,615,575
指定管理事業収益	234,437,592	237,368,518	△ 2,930,926
施設貸出事業収益	59,586,580	51,554,510	8,032,070
給食売上事業収益	58,057,517	55,865,595	2,191,922
一般売上(売店等)事業収益	36,993,641	35,177,379	1,816,262
請負事業収益	1,867,430	8,767,408	△ 6,899,978
受入手数料収益	148,995	116,473	32,522
教室事業収益	4,840,900	3,979,600	861,300
その他自主事業収益	368,912	316,150	52,762
スポーツ振興事業収益	375,000	375,000	0
その他受託事業収益	370,004	1,467,528	△ 1,097,524
PA請負事業収益	26,392,481	25,319,576	1,072,905
トレーニング指導事業収益	3,181,840	1,553,580	1,628,260
トレーニングセンター受託事業収益	25,392,000	21,536,000	3,856,000
受取補助金等	5,002,890	445,000	4,557,890
退職給付補助金	4,882,890	0	4,882,890
雇用助成金	120,000	445,000	△ 325,000
雑収益	847,382	810,817	36,565
受取利息	143	191	△ 48
雑収益	847,239	810,626	36,613
経常収益計	457,863,819	444,654,809	13,209,010
(2) 経常費用			
事業費	443,820,048	422,004,932	21,815,116
給食仕入	26,389,494	25,579,762	809,732
一般仕入	23,019,528	22,403,204	616,324
役員報酬	1,803,474	3,188,772	△ 1,385,298
給料	84,566,882	76,615,704	7,951,178
手当	29,202,479	27,276,130	1,926,349
雇入費	67,713,286	66,148,016	1,565,270
法定福利費	25,729,239	24,639,528	1,089,711
中退共掛金	0	3,953,040	△ 3,953,040
報償費	2,077,411	3,039,248	△ 961,837
旅費	697,264	671,471	25,793
通信費	1,259,378	1,201,905	57,473
図書費	389,861	342,909	46,952
福利厚生費	1,715,373	1,542,631	172,742
負担金	29,000	29,000	0
光熱費	22,369,659	19,527,482	2,842,177
消耗品費	12,011,892	13,893,711	△ 1,881,819
備品費	607,143	995,456	△ 388,313
燃料費	7,552,344	5,450,604	2,101,740
修繕費	15,229,908	15,728,950	△ 499,042
研修費	247,565	210,420	37,145
租税公課	17,890,151	17,739,884	150,267
使用料	12,120,545	10,725,457	1,395,088
手数料	3,507,988	3,651,005	△ 143,017
施設維持管理費	2,601,103	2,452,673	148,430
委託費	64,963,784	62,382,490	2,581,294
保険料	1,733,940	1,554,892	179,048
広報費	303,689	1,499,250	△ 1,195,561
食糧費	1,542,535	1,123,915	418,620
減価償却費	826,665	1,948,346	△ 1,121,681
賞与引当金繰入額	7,173,730	6,448,971	724,759
退職給付費用	8,510,491	0	8,510,491
雑費	34,247	40,106	△ 5,859

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	17,131,148	17,529,420	△ 398,272
役員報酬	1,202,310	2,125,836	△ 923,526
給料	6,259,993	6,611,556	△ 351,563
手当	2,725,409	2,576,564	148,845
法定福利費	1,772,583	1,816,335	△ 43,752
中退共掛金	0	476,420	△ 476,420
報償費	81,000	48,000	33,000
旅費	8,950	8,286	664
福利厚生費	64,210	53,448	10,762
負担金	62,800	62,800	0
消耗品費	47,433	39,139	8,294
研修費	67,900	12,960	54,940
租税公課	671,249	581,466	89,783
使用料	388,800	390,330	△ 1,530
手数料	1,308,706	1,290,830	17,876
会議費	7,025	5,370	1,655
保険料	60,000	60,000	0
交際費	31,728	73,892	△ 42,164
減価償却費	439,778	362,724	77,054
賞与引当金繰入額	784,819	927,504	△ 142,685
退職給付費用	1,145,839	0	1,145,839
雑費	616	5,960	△ 5,344
経常費用計	460,951,196	439,534,352	21,416,844
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,087,377	5,120,457	△ 8,207,834
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,087,377	5,120,457	△ 8,207,834
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	△ 3,087,377	5,120,457	△ 8,207,834
法人税等	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 3,157,377	5,050,457	△ 8,207,834
一般正味財産期首残高	50,548,332	45,497,875	5,050,457
一般正味財産期末残高	47,390,955	50,548,332	△ 3,157,377
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	205	513	△ 308
基本財産受取利息	205	513	△ 308
一般正味財産への振替額	△ 205	△ 513	308
一般正味財産への振替額	△ 205	△ 513	308
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	2,050,000	2,050,000	0
指定正味財産期末残高	2,050,000	2,050,000	0
III 正味財産期末残高	49,440,955	52,598,332	△ 3,157,377

正味財産増減計算書内訳表

平成29年 4月 1日から平成30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
	公益目的事業1	小 計	収益事業1	収益事業2	小 計	法人会計	
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	103	103	0	0	0	102	205
基本財産受取利息	103	103	0	0	0	102	205
特定資産運用益	0	0	0	0	0	450	450
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	450	450
事業収益	256,441,612	256,441,612	123,532,064	55,792,693	179,324,757	16,246,523	452,012,892
指定管理事業収益	177,492,706	177,492,706	0	40,698,363	40,698,363	16,246,523	234,437,592
施設貸出事業収益	44,492,250	44,492,250	0	15,094,330	15,094,330	0	59,586,580
給食売上事業収益	0	0	58,057,517	0	58,057,517	0	58,057,517
一般売上(売店等)事業収益	0	0	36,993,641	0	36,993,641	0	36,993,641
請負事業収益	0	0	1,867,430	0	1,867,430	0	1,867,430
受入手数料収益	0	0	148,995	0	148,995	0	148,995
教室事業収益	4,840,900	4,840,900	0	0	0	0	4,840,900
その他自主事業収益	368,912	368,912	0	0	0	0	368,912
スポーツ振興事業収益	375,000	375,000	0	0	0	0	375,000
その他受託事業収益	298,004	298,004	72,000	0	72,000	0	370,004
PA請負事業収益	0	0	26,392,481	0	26,392,481	0	26,392,481
トレーニング指導事業収益	3,181,840	3,181,840	0	0	0	0	3,181,840
トレーニングセンター受託事業収益	25,392,000	25,392,000	0	0	0	0	25,392,000
受取補助金等	4,016,548	4,016,548	0	317,387	317,387	668,955	5,002,890
退職給付補助金	3,896,548	3,896,548	0	317,387	317,387	668,955	4,882,890
雇用助成金	120,000	120,000	0	0	0	0	120,000
雑収益	0	0	175,623	671,616	847,239	143	847,382
受取利息	0	0	0	0	0	143	143
雑収益	0	0	175,623	671,616	847,239	0	847,239
経常収益計	260,458,263	260,458,263	123,707,687	56,781,696	180,489,383	16,916,173	457,863,819
(2) 経常費用							
事業費	267,143,262	267,143,262	121,049,483	55,627,303	176,676,786	0	443,820,048
給食仕入	0	0	26,389,494	0	26,389,494	0	26,389,494
一般仕入	0	0	23,019,528	0	23,019,528	0	23,019,528
役員報酬	1,262,430	1,262,430	541,044	0	541,044	0	1,803,474
給料	63,170,791	63,170,791	14,122,971	7,273,120	21,396,091	0	84,566,882
手当	21,579,017	21,579,017	5,817,286	1,806,176	7,623,462	0	29,202,479
雇入費	39,286,119	39,286,119	26,520,292	1,906,875	28,427,167	0	67,713,286
法定福利費	19,368,023	19,368,023	4,903,245	1,457,971	6,361,216	0	25,729,239
中退共掛金	0	0	0	0	0	0	0
報償費	2,077,411	2,077,411	0	0	0	0	2,077,411
旅費	688,684	688,684	8,580	0	8,580	0	697,264
通信費	1,156,738	1,156,738	102,640	0	102,640	0	1,259,378
図書費	282,341	282,341	107,520	0	107,520	0	389,861
福利厚生費	1,002,706	1,002,706	700,837	11,830	712,667	0	1,715,373
負担金	0	0	29,000	0	29,000	0	29,000
光熱費	18,869,477	18,869,477	1,500,000	2,000,182	3,500,182	0	22,369,659
消耗品費	9,117,009	9,117,009	2,593,252	301,631	2,894,883	0	12,011,892
備品費	135,216	135,216	471,927	0	471,927	0	607,143
燃料費	5,960,666	5,960,666	1,553,652	38,026	1,591,678	0	7,552,344
修繕費	11,148,320	11,148,320	252,666	3,828,922	4,081,588	0	15,229,908
研修費	214,565	214,565	33,000	0	33,000	0	247,565
租税公課	10,575,810	10,575,810	5,029,190	2,285,151	7,314,341	0	17,890,151
使用料	11,148,359	11,148,359	791,556	180,630	972,186	0	12,120,545
手数料	2,731,844	2,731,844	751,196	24,948	776,144	0	3,507,988
施設維持管理費	2,601,103	2,601,103	0	0	0	0	2,601,103
委託費	28,379,864	28,379,864	3,103,920	33,480,000	36,583,920	0	64,963,784
保険料	1,311,230	1,311,230	422,710	0	422,710	0	1,733,940
広報費	287,489	287,489	16,200	0	16,200	0	303,689
食糧費	1,542,535	1,542,535	0	0	0	0	1,542,535
減価償却費	580,119	580,119	111,638	134,908	246,546	0	826,665
賞与引当金繰入額	5,438,638	5,438,638	1,374,552	360,540	1,735,092	0	7,173,730
退職給付費用	7,225,574	7,225,574	748,524	536,393	1,284,917	0	8,510,491
雑費	1,184	1,184	33,063	0	33,063	0	34,247
管理費	0	0	0	0	0	17,131,148	17,131,148
役員報酬	0	0	0	0	0	1,202,310	1,202,310
給料	0	0	0	0	0	6,259,993	6,259,993
手当	0	0	0	0	0	2,725,409	2,725,409
法定福利費	0	0	0	0	0	1,772,583	1,772,583
中退共掛金	0	0	0	0	0	0	0
報償費	0	0	0	0	0	81,000	81,000
旅費	0	0	0	0	0	8,950	8,950
福利厚生費	0	0	0	0	0	64,210	64,210
負担金	0	0	0	0	0	62,800	62,800
消耗品費	0	0	0	0	0	47,433	47,433
研修費	0	0	0	0	0	67,900	67,900
租税公課	0	0	0	0	0	671,249	671,249
使用料	0	0	0	0	0	388,800	388,800
手数料	0	0	0	0	0	1,308,706	1,308,706
会議費	0	0	0	0	0	7,025	7,025
保険料	0	0	0	0	0	60,000	60,000
交際費	0	0	0	0	0	31,728	31,728
減価償却費	0	0	0	0	0	439,778	439,778
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	784,819	784,819
退職給付費用	0	0	0	0	0	1,145,839	1,145,839
雑費	0	0	0	0	0	616	616
経常費用計	267,143,262	267,143,262	121,049,483	55,627,303	176,676,786	17,131,148	460,951,196
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 6,684,999	△ 6,684,999	2,658,204	1,154,393	3,812,597	△ 214,975	△ 3,087,377
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 6,684,999	△ 6,684,999	2,658,204	1,154,393	3,812,597	△ 214,975	△ 3,087,377
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
税引前当期一般正味財産増減額	△ 6,684,999	△ 6,684,999	2,658,204	1,154,393	3,812,597	△ 214,975	△ 3,087,377
法人税等	0	0	47,950	22,050	70,000	0	70,000
当期一般正味財産増減額	△ 6,684,999	△ 6,684,999	2,610,254	1,132,343	3,742,597	△ 214,975	△ 3,157,377
一般正味財産期首残高	△ 725,680	△ 725,680	21,365,008	1,607,620	22,972,628	28,301,384	50,548,332
一般正味財産期末残高	△ 7,410,679	△ 7,410,679	23,975,262	2,739,963	26,715,225	28,086,409	47,390,955
II 指定正味財産増減の部							
基本財産運用益	103	103	0	0	0	102	205
基本財産受取利息	103	103	0	0	0	102	205
一般正味財産への振替額	△ 103	△ 103	0	0	0	△ 102	△ 205
一般正味財産への振替額	△ 103	△ 103	0	0	0	△ 102	△ 205
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	1,025,000	1,025,000	0	0	0	1,025,000	2,050,000
指定正味財産期末残高	1,025,000	1,025,000	0	0	0	1,025,000	2,050,000
III 正味財産期末残高	△ 6,385,679	△ 6,385,679	23,975,262	2,739,963	26,715,225	29,111,409	49,440,955

財務諸表に対する注記
平成30年3月31日 現在

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法による原価法を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法
建物、構築物、器具備品、車両運搬具…定率法によっている。
ソフトウェア…定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準
退職給与引当金…職員の当期末における自己都合退職手当支給額の100%を計上している。
賞与引当金…従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

(4) リース取引の処理方法
リース物件の所有権が借り主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(5) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込処理によっている。

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				
定期預金	2,050,000	0	0	2,050,000
小 計	2,050,000	0	0	2,050,000
特定資産				
退職給付引当資産	264,480	0	264,480	0
事業調整基金積立資産	4,500,000	0	0	4,500,000
小 計	4,764,480	0	264,480	4,500,000
合 計	6,814,480	0	264,480	6,550,000

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				
定期預金	2,050,000	(2,050,000)	(0)	(-)
小 計	2,050,000	(2,050,000)	(0)	(-)
特定資産				
事業調整基金積立資産	4,500,000	(0)	(4,500,000)	(-)
小 計	4,500,000	(0)	(4,500,000)	(-)
合 計	6,550,000	(2,050,000)	(4,500,000)	(-)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び等期末残高

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
建物	2,315,000	2,200,003	114,997
構築物	3,239,250	2,620,481	618,769
車両運搬具	2,543,500	2,445,927	97,573
器具備品	3,578,180	3,465,070	113,110
ソフトウェア	3,018,900	2,029,685	989,215
合 計	14,694,830	12,761,166	1,933,664

5. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	205
合 計	205

附属明細書

平成29年 4月 1日から平成30年 3月31日まで

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産について、財務諸表の「注記3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載をしているため記載を省略する。

2. 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	7,376,475	7,958,549	7,376,475		7,958,549
退職給付引当金	264,480		264,480		0

財 産 目 録
平成 30 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		手元保管	運転資金として	2,154,929
当座預金		京都銀行 須知支店	運転資金として	15,190
振替口座		郵便局	運転資金として	6,657,940
普通預金		京都銀行 須知支店	運転資金として	20,800,821
普通預金		京都銀行 須知支店	運転資金として	17,531,274
普通預金		京都銀行 須知支店	運転資金として	29,594,226
普通預金		JA京都 丹波支店	運転資金として	22,057
未収金				18,884,285
前払金				104,101
商品			商品・原材料等	1,898,808
流動資産合計				97,663,631
(固定資産)				
基本財産	定期預金	京都銀行 須知支店 No.1005474	公益目的保有財産 (公益50%：法人50%)	1,050,000
	定期預金	京都銀行 須知支店 No.1017372	公益目的保有財産 (公益50%：法人50%)	500,000
	定期預金	京都銀行 須知支店 No.1017364	公益目的保有財産 (公益50%：法人50%)	500,000
特定資産	定期預金	京都銀行 須知支店 No.1017380	事業調整基本積立資産	4,500,000
その他固定資産	建物	シャッター倉庫等	収益事業の用に供している	114,997
	構築物	バーベキューハウス	収益事業の用に供している	618,769
	車両運搬具	ニッサンピリオン	公益目的事業の用に供している	1
	車両運搬具	除雪機	収益事業の用に供している	97,572
	器具備品	机、椅子、食卓他備品	収益事業の用に供している	12
	器具備品	液晶テレビ	管理運営の用に供している	113,098
	ソフトウェア	会計ソフト、HPWEBサイト	管理運営の用に供している	989,215
	預託金		公益目的事業の用に供している	21,720
固定資産合計				8,505,384
資産合計				106,169,015
(流動負債)				
	未払金	職員他	退職金他	40,961,977
	預り金	職員他	社会保険他	2,976,054
	仮受金	テリオスクオレ他	布団クリーニング代他	44,280
	賞与引当金			7,958,549
	未払法人税等			70,000
	未払消費税等			4,717,200
流動負債合計				56,728,060
(固定負債)				
	退職給付引当金			0
固定負債合計				0
負債合計				56,728,060
正味財産				49,440,955

公益目的保有財産の明細

財産種別	公益認定前取得 不可欠特定財産	公益認定後取得 不可欠特定財産	その他の 公益目的保有財産	使用事業
定期預金			京都銀行 須知支店 No. 1005474 1,050,000円	公益目的事業 (法人会計と共有)
定期預金			京都銀行 須知支店 No. 1017372 500,000円	公益目的事業 (法人会計と共有)
定期預金			京都銀行 須知支店 No. 1017364 500,000円	公益目的事業 (法人会計と共有)
合計			2,050,000円	