

平成30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31年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	81,596,573	76,776,437	4,820,136
未収金	25,937,719	18,884,285	7,053,434
前払金	0	104,101	△ 104,101
商品	1,533,679	1,898,808	△ 365,129
流動資産合計	109,067,971	97,663,631	11,404,340
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			
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	4,500,000	0
(3) その他固定資産			
建物	102,839	114,997	△ 12,158
構築物	508,010	618,769	△ 110,759
車両運搬具	48,787	97,573	△ 48,786
器具備品	960,397	113,110	847,287
ソフトウェア	1,170,234	989,215	181,019
預託金	21,720	21,720	0
その他固定資産合計	2,811,987	1,955,384	856,603
固定資産合計	9,361,987	8,505,384	856,603
資産合計	118,429,958	106,169,015	12,260,943
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	42,044,461	40,961,977	1,082,484
預り金	2,680,903	2,976,054	△ 295,151
仮受金	23,296	44,280	△ 20,984
賞与引当金	8,567,043	7,958,549	608,494
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	4,808,900	4,717,200	91,700
流動負債合計	58,194,603	56,728,060	1,466,543
負債合計	58,194,603	56,728,060	1,466,543
<b>III 正味財産の部</b>			
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)	(4,500,000)	(4,500,000)	(0)
正味財産合計	60,235,355	49,440,955	10,794,400
負債及び正味財産合計	118,429,958	106,169,015	12,260,943

# 正味財産増減計算書

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
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
<b>(1) 経常収益</b>			
基本財産運用益	205	205	0
基本財産受取利息	205	205	0
特定資産運用益	450	450	0
特定資産受取利息	450	450	0
事業収益	464,243,936	452,012,892	12,231,044
指定管理事業収益	239,306,336	234,437,592	4,868,744
施設貸出事業収益	60,308,500	59,586,580	721,920
給食売上事業収益	61,241,383	58,057,517	3,183,866
一般売上(売店等)事業収益	35,442,761	36,993,641	△ 1,550,880
請負事業収益	5,645,899	1,867,430	3,778,469
受入手数料収益	122,657	148,995	△ 26,338
教室事業収益	4,081,000	4,840,900	△ 759,900
その他自主事業収益	404,009	368,912	35,097
スポーツ振興事業収益	375,000	375,000	0
その他受託事業収益	0	370,004	△ 370,004
PA請負事業収益	26,504,301	26,392,481	111,820
トレーニング指導事業収益	5,064,090	3,181,840	1,882,250
トレーニングセンター受託事業収益	25,748,000	25,392,000	356,000
受取補助金等	8,301,711	5,002,890	3,298,821
退職給付補助金	7,281,711	4,882,890	2,398,821
雇用助成金	1,020,000	120,000	900,000
雑収益	954,551	847,382	107,169
受取利息	226	143	83
雑収益	954,325	847,239	107,086
経常収益計	473,500,853	457,863,819	15,637,034
<b>(2) 経常費用</b>			
事業費	448,547,531	443,820,048	4,727,607
給食仕入	28,019,324	26,389,494	1,629,830
一般仕入	22,678,091	23,019,528	△ 341,437
役員報酬	2,809,752	1,803,474	1,006,278
給料	83,160,354	84,566,882	△ 1,406,528
手当	28,174,187	29,202,479	△ 1,028,292
雇入費	63,900,694	67,713,286	△ 3,812,592
法定福利費	24,209,801	25,729,239	△ 1,519,438
報償費	1,707,201	2,077,411	△ 370,210
旅費	590,472	697,264	△ 106,792
通信費	1,215,027	1,259,378	△ 44,351
図書費	351,101	389,861	△ 38,760
福利厚生費	1,417,626	1,715,373	△ 297,747
負担金	35,560	29,000	6,560
光熱費	21,421,482	22,369,659	△ 948,177
消耗品費	11,472,818	12,011,892	△ 539,074
備品費	530,928	607,143	△ 76,215
燃料費	7,985,846	7,552,344	433,502
修繕費	21,930,631	15,229,908	6,700,723
研修費	288,008	247,565	40,443
租税公課	18,200,839	17,890,151	310,688
使用料	12,705,383	12,120,545	584,838
手数料	2,624,167	3,507,988	△ 883,821
施設維持管理費	2,596,282	2,601,103	△ 4,821
委託費	67,977,619	64,963,784	3,013,835
保険料	1,839,680	1,733,940	105,740
広報費	425,616	303,689	121,927
食糧費	1,183,900	1,542,535	△ 358,635
減価償却費	197,177	826,665	△ 629,488
賞与引当金繰入額	7,969,411	7,173,730	795,681
退職給付費用	10,896,733	8,510,491	2,386,242
雑費	31,821	34,247	△ 2,426

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	14,088,922	17,131,148	△ 3,042,350
役員報酬	1,873,164	1,202,310	670,854
給料	4,361,186	6,259,993	△ 1,898,807
手当	1,747,742	2,725,409	△ 977,667
法定福利費	1,362,579	1,772,583	△ 410,004
報償費	51,000	81,000	△ 30,000
旅費	4,150	8,950	△ 4,800
福利厚生費	20,492	64,210	△ 43,718
負担金	62,800	62,800	0
消耗品費	10,713	47,433	△ 36,720
研修費	59,420	67,900	△ 8,480
租税公課	516,061	671,249	△ 155,188
使用料	388,800	388,800	0
手数料	1,487,310	1,308,706	178,604
会議費	5,230	7,025	△ 1,795
保険料	60,000	60,000	0
交際費	11,686	31,728	△ 20,042
減価償却費	411,780	439,778	△ 27,998
賞与引当金繰入額	597,632	784,819	△ 187,187
退職給付費用	1,057,058	1,145,839	△ 88,781
雑費	119	616	△ 497
経常費用計	462,636,453	460,951,196	1,685,257
評価損益等調整前当期経常増減額	10,864,400	△ 3,087,377	13,951,777
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	10,864,400	△ 3,087,377	13,951,777
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
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	10,864,400	△ 3,087,377	13,951,777
法人税等	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	10,794,400	△ 3,157,377	13,951,777
一般正味財産期首残高	49,440,955	50,548,332	△ 3,157,377
一般正味財産期末残高	58,185,355	47,390,955	10,794,400
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	205	205	0
基本財産受取利息	205	205	0
一般正味財産への振替額	△ 205	△ 205	0
一般正味財産への振替額	△ 205	△ 205	0
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	60,235,355	49,440,955	10,794,400



## 財務諸表に対する注記

平成31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				
事業調整基金積立資産	4,500,000	0	0	4,500,000
小 計	4,500,000	0	0	4,500,000
合 計	6,550,000	0	0	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	2,212,161	102,839
構築物	3,239,250	2,731,240	508,010
車両運搬具	2,543,500	2,494,713	48,787
器具備品	4,496,180	3,535,783	960,397
ソフトウェア	3,566,460	2,396,226	1,170,234
合 計	16,160,390	13,370,123	2,790,267

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30年 4月 1日から平成31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	7,958,549	8,567,043	7,958,549		8,567,043



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)				
	現金	手元保管	運転資金として	3,015,735
	当座預金	京都銀行 須知支店	運転資金として	7,826
	振替口座	郵便局	運転資金として	10,969,544
	普通預金	京都銀行 須知支店	運転資金として	37,768,701
	普通預金	京都銀行 須知支店	運転資金として	6,709,581
	普通預金	京都銀行 須知支店	運転資金として	22,436,850
	普通預金	JA京都 丹波支店	運転資金として	688,336
	未収金			25,937,719
	前払金			0
	商品		商品・原材料等	1,533,679
流動資産合計				109,067,971
(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	102,839
	構築物	パーベキューハウス	収益事業の用に供している	508,010
	車両運搬具	ニッサンビリアン	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	48,786
	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	ブラストチラー	収益事業の用に供している	892,526
	器具備品	液晶テレビ	管理運営の用に供している	67,859
	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	1,170,234
	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				9,361,987
資産合計				118,429,958
(流動負債)				
	未払金	職員他	退職金他	42,044,461
	預り金	職員他	社会保険他	2,680,903
	仮受金	京都文教中学校他	布団クリーニング代他	23,296
	賞与引当金			8,567,043
	未払法人税等			70,000
	未払消費税等			4,808,900
流動負債合計				58,194,603
(固定負債)				
	退職給付引当金			0
固定負債合計				0
負債合計				58,194,603
正味財産				60,235,355

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	