

令和 元 年 度

決 算 書

( 財 務 諸 表 )

自 平成31年 4月 1日  
至 令和 2年 3月31日

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**  
令和 2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	77,985,281	81,596,573	△ 3,611,292
未収金	19,556,514	25,937,719	△ 6,381,205
商品	1,247,035	1,533,679	△ 286,644
流動資産合計	98,788,830	109,067,971	△ 10,279,141
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	85,052	102,839	△ 17,787
構築物	406,408	508,010	△ 101,602
車両運搬具	2	48,787	△ 48,785
器具備品	629,257	960,397	△ 331,140
ソフトウェア	779,922	1,170,234	△ 390,312
預託金	21,720	21,720	0
その他固定資産合計	1,922,361	2,811,987	△ 889,626
固定資産合計	8,472,361	9,361,987	△ 889,626
資産合計	107,261,191	118,429,958	△ 11,168,767
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	23,676,516	42,044,461	△ 18,367,945
預り金	2,216,044	2,680,903	△ 464,859
仮受金	0	23,296	△ 23,296
賞与引当金	8,536,338	8,567,043	△ 30,705
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	6,702,500	4,808,900	1,893,600
流動負債合計	41,201,398	58,194,603	△ 16,993,205
負債合計	41,201,398	58,194,603	△ 16,993,205
<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	66,059,793	60,235,355	5,824,438
負債及び正味財産合計	107,261,191	118,429,958	△ 11,168,767

# 正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日から令和 2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	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	448,054,753	464,243,936	△ 16,189,183
指定管理事業収益	239,728,761	239,306,336	422,425
施設貸出事業収益	53,049,452	60,308,500	△ 7,259,048
給食売上事業収益	50,991,694	61,241,383	△ 10,249,689
一般売上(売店等)事業収益	35,063,183	35,442,761	△ 379,578
請負事業収益	2,655,454	5,645,899	△ 2,990,445
受入手数料収益	114,602	122,657	△ 8,055
教室事業収益	3,934,670	4,081,000	△ 146,330
その他自主事業収益	388,549	404,009	△ 15,460
スポーツ振興事業収益	355,951	375,000	△ 19,049
PA請負事業収益	28,840,937	26,504,301	2,336,636
トレーニング指導事業収益	6,172,500	5,064,090	1,108,410
トレーニングセンター受託事業収益	26,759,000	25,748,000	1,011,000
受取補助金等	360,000	8,301,711	△ 7,941,711
退職給付補助金	0	7,281,711	△ 7,281,711
雇用助成金	360,000	1,020,000	△ 660,000
雑収益	698,619	954,551	△ 255,932
受取利息	136	226	△ 90
雑収益	698,483	954,325	△ 255,842
経常収益計	449,114,027	473,500,853	△ 24,386,826
(2) 経常費用			0
事業費	428,939,410	448,547,531	△ 19,608,121
給食仕入	21,965,537	28,019,324	△ 6,053,787
一般仕入	22,035,622	22,678,091	△ 642,469
役員報酬	2,878,296	2,809,752	68,544
給料	83,138,180	83,160,354	△ 22,174
手当	27,395,778	28,174,187	△ 778,409
雇入費	60,343,052	63,900,694	△ 3,557,642
法定福利費	24,587,658	24,209,801	377,857
報償費	1,896,672	1,707,201	189,471
旅費	547,461	590,472	△ 43,011
通信費	1,207,179	1,215,027	△ 7,848
図書費	331,456	351,101	△ 19,645
福利厚生費	1,155,324	1,417,626	△ 262,302
負担金	30,350	35,560	△ 5,210
光熱費	20,793,635	21,421,482	△ 627,847
消耗品費	10,575,033	11,472,818	△ 897,785
備品費	113,257	530,928	△ 417,671
燃料費	7,828,990	7,985,846	△ 156,856
修繕費	18,240,267	21,930,631	△ 3,690,364
研修費	308,928	288,008	20,920
租税公課	20,181,130	18,200,839	1,980,291
使用料	12,833,334	12,705,383	127,951
手数料	2,903,179	2,624,167	279,012
施設維持管理費	2,015,440	2,596,282	△ 580,842
委託費	69,610,222	67,977,619	1,632,603
保険料	1,731,262	1,839,680	△ 108,418
広報費	351,799	425,616	△ 73,817
食糧費	1,061,415	1,183,900	△ 122,485
減価償却費	465,385	197,177	268,208
賞与引当金繰入額	7,904,083	7,969,411	△ 65,328
退職給付費用	4,493,701	10,896,733	△ 6,403,032
雑費	15,785	31,821	△ 16,036

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	14,280,179	14,088,922	191,257
役員報酬	1,918,848	1,873,164	45,684
給料	4,771,601	4,361,186	410,415
手当	1,880,121	1,747,742	132,379
法定福利費	1,455,190	1,362,579	92,611
報償費	57,000	51,000	6,000
旅費	0	4,150	△ 4,150
福利厚生費	25,603	20,492	5,111
負担金	66,800	62,800	4,000
消耗品費	10,120	10,713	△ 593
研修費	33,300	59,420	△ 26,120
租税公課	589,870	516,061	73,809
使用料	482,960	388,800	94,160
手数料	1,475,220	1,487,310	△ 12,090
会議費	11,895	5,230	6,665
保険料	60,000	60,000	0
交際費	14,660	11,686	2,974
減価償却費	424,241	411,780	12,461
賞与引当金繰入額	632,255	597,632	34,623
退職給付費用	370,379	1,057,058	△ 686,679
雑費	116	119	△ 3
經常費用計	443,219,589	462,636,453	△ 19,416,864
評価損益等調整前当期經常増減額	5,894,438	10,864,400	△ 4,969,962
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	5,894,438	10,864,400	△ 4,969,962
2. 經常外増減の部			0
(1) 經常外収益			0
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			0
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	5,894,438	10,864,400	△ 4,969,962
法人税等	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	5,824,438	10,794,400	△ 4,969,962
一般正味財産期首残高	58,185,355	47,390,955	10,794,400
一般正味財産期末残高	64,009,793	58,185,355	5,824,438
II 指定正味財産増減の部			0
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
基本財産受取利息	△ 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	66,059,793	60,235,355	5,824,438

# 正味財産増減計算書内訳表

平成31年 4月 1日から令和 2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
		収益(1)	収益(2)	小計	小計	
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	0	0	0	102	205
基本財産受取利息	103	0	0	0	102	205
特定資産運用益	0	0	0	0	450	450
特定資産受取利息	0	0	0	0	450	450
事業収益	259,601,641	117,665,870	58,105,593	175,771,463	12,681,649	448,054,753
指定管理事業収益	181,570,569	0	45,476,543	45,476,543	12,681,649	239,728,761
施設貸出事業収益	40,420,402	0	12,629,050	12,629,050	0	53,049,452
給食売上事業収益	0	50,991,694	0	50,991,694	0	50,991,694
一般売上(売店等)事業収益	0	35,063,183	0	35,063,183	0	35,063,183
請負事業収益	0	2,655,454	0	2,655,454	0	2,655,454
受入手数料収益	0	114,602	0	114,602	0	114,602
教室事業収益	3,934,670	0	0	0	0	3,934,670
その他自主事業収益	388,549	0	0	0	0	388,549
スポーツ振興事業収益	355,951	0	0	0	0	355,951
PA請負事業収益	0	28,840,937	0	28,840,937	0	28,840,937
トレーニング指導事業収益	6,172,500	0	0	0	0	6,172,500
トレーニングセンター受託事業収益	26,759,000	0	0	0	0	26,759,000
受取補助金等	60,000	0	300,000	300,000	0	360,000
雇用助成金	60,000	0	300,000	300,000	0	360,000
雑収益	0	93,400	605,083	698,483	136	698,619
受取利息	0	0	0	0	136	136
雑収益	0	93,400	605,083	698,483	0	698,483
経常収益計	259,661,744	117,759,270	59,010,676	176,769,946	12,682,337	449,114,027
(2) 経常費用						
事業費	261,662,572	111,224,195	56,052,643	167,276,838	0	428,939,410
給食仕入	0	21,965,537	0	21,965,537	0	21,965,537
一般仕入	0	22,035,622	0	22,035,622	0	22,035,622
役員報酬	2,014,800	863,496	0	863,496	0	2,878,296
給料	64,758,747	10,273,403	8,106,030	18,379,433	0	83,138,180
手当	21,305,214	4,863,568	1,226,996	6,090,564	0	27,395,778
雇入費	33,463,430	25,231,752	1,647,870	26,879,622	0	60,343,052
法定福利費	18,765,631	4,416,753	1,405,274	5,822,027	0	24,587,658
報償費	1,896,672	0	0	0	0	1,896,672
旅費	547,461	0	0	0	0	547,461
通信費	1,129,071	78,108	0	78,108	0	1,207,179
図書費	228,560	102,896	0	102,896	0	331,456
福利厚生費	491,221	626,375	37,728	664,103	0	1,155,324
負担金	1,350	29,000	0	29,000	0	30,350
光熱費	17,660,859	1,500,000	1,632,776	3,132,776	0	20,793,635
消耗品費	7,941,107	2,361,139	272,787	2,633,926	0	10,575,033
備品費	0	113,257	0	113,257	0	113,257
燃料費	6,276,414	1,536,648	15,928	1,552,576	0	7,828,990
修繕費	15,256,369	57,902	2,925,996	2,983,898	0	18,240,267
研修費	308,928	0	0	0	0	308,928
租税公課	12,050,803	5,412,231	2,718,096	8,130,327	0	20,181,130
使用料	11,350,055	1,240,279	243,000	1,483,279	0	12,833,334
手数料	1,967,223	875,186	60,770	935,956	0	2,903,179
施設維持管理費	2,015,440	0	0	0	0	2,015,440
委託費	29,406,086	5,063,096	35,141,040	40,204,136	0	69,610,222
保険料	1,258,128	423,330	49,804	473,134	0	1,731,262
広報費	345,289	0	6,510	6,510	0	351,799
食糧費	1,061,415	0	0	0	0	1,061,415
減価償却費	0	363,783	101,602	465,385	0	465,385
賞与引当金繰入額	6,404,840	1,209,603	289,640	1,499,243	0	7,904,083
退職給付費用	3,755,713	567,192	170,796	737,988	0	4,493,701
雑費	1,746	14,039	0	14,039	0	15,785
管理費	0	0	0	0	14,280,179	14,280,179
役員報酬	0	0	0	0	1,918,848	1,918,848
給料	0	0	0	0	4,771,601	4,771,601
手当	0	0	0	0	1,880,121	1,880,121
法定福利費	0	0	0	0	1,455,190	1,455,190
報償費	0	0	0	0	57,000	57,000
福利厚生費	0	0	0	0	25,603	25,603
負担金	0	0	0	0	66,800	66,800
消耗品費	0	0	0	0	10,120	10,120
研修費	0	0	0	0	33,300	33,300
租税公課	0	0	0	0	589,870	589,870
使用料	0	0	0	0	482,960	482,960
手数料	0	0	0	0	1,475,220	1,475,220
会議費	0	0	0	0	11,895	11,895
保険料	0	0	0	0	60,000	60,000
交際費	0	0	0	0	14,660	14,660
減価償却費	0	0	0	0	424,241	424,241
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	632,255	632,255
退職給付費用	0	0	0	0	370,379	370,379
雑費	0	0	0	0	116	116
経常費用計	261,662,572	111,224,195	56,052,643	167,276,838	14,280,179	443,219,589
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,000,828	6,535,075	2,958,033	9,493,108	△ 1,597,842	5,894,438
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,000,828	6,535,075	2,958,033	9,493,108	△ 1,597,842	5,894,438
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
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 2,000,828	6,535,075	2,958,033	9,493,108	△ 1,597,842	5,894,438
他会計振替額	1,962,078	△ 1,962,078	0	△ 1,962,078	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 38,750	4,572,997	2,958,033	7,531,030	△ 1,597,842	5,894,438
法人税等	0	61,509	8,491	70,000	0	70,000
当期一般正味財産増減額	△ 38,750	4,511,488	2,949,542	7,461,030	△ 1,597,842	5,824,438
一般正味財産期首残高	26,000,867	32,519,320	1,888,383	34,407,703	△ 2,223,215	58,185,355
一般正味財産期末残高	25,962,117	37,030,808	4,837,925	41,868,733	△ 3,821,057	64,009,793
II 指定正味財産増減の部						
基本財産運用益	103	0	0	0	102	205
基本財産受取利息	103	0	0	0	102	205
一般正味財産への振替額	△ 103	0	0	0	△ 102	△ 205
一般正味財産への振替額	△ 103	0	0	0	△ 102	△ 205
基本財産受取利息	△ 103	0	0	0	△ 102	△ 205
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	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	0	0	0	1,025,000	2,050,000
III 正味財産期末残高	26,987,117	37,030,808	4,837,925	41,868,733	△ 2,796,057	66,059,793

財務諸表に対する注記

令和2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	2,229,948	85,052
構築物	3,239,250	2,832,842	406,408
車両運搬具	2,543,500	2,543,498	2
器具備品	4,496,180	3,866,923	629,257
ソフトウェア	3,566,460	2,786,538	779,922
合 計	16,160,390	14,259,749	1,900,641

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31年 4月 1日から令和 2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	8,567,043	8,536,338	8,537,043		8,566,338

財 産 目 録

令和2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	830,450
	当座預金	京都銀行 須知支店	運転資金として	
	振替口座	郵便局	運転資金として	5,046,588
	普通預金	京都銀行 須知支店	運転資金として	20,073,334
	普通預金	京都銀行 須知支店	運転資金として	15,447,985
	普通預金	京都銀行 須知支店	運転資金として	36,191,724
	普通預金	JA京都 丹波支店	運転資金として	395,200
	未収金			19,556,514
	商品		商品・原材料等	1,247,035
流動資産合計				98,788,830
(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	ジャケット倉庫等	収益事業の用に供している	85,052
	構築物	バーベキューハウス	収益事業の用に供している	406,408
	車両運搬具	ニッサンジブリアン	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	1
	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	プラスチックラ	収益事業の用に供している	595,315
	器具備品	液晶テレビ	管理運営の用に供している	33,930
	ソフトウェア	会計ソフト、HPWEB対	管理運営の用に供している	779,922
	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				8,472,361
資産合計				107,261,191
(流動負債)				
	未払金	職員他	退職金他	23,676,516
	預り金	職員他	社会保険他	2,216,044
	賞与引当金			8,536,338
	未払法人税等			70,000
	未払消費税等			6,702,500
流動負債合計				41,201,398
(固定負債)				
	退職給付引当金			0
固定負債合計				0
負債合計				41,201,398
正味財産				66,059,793

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	

## 令和元年度 監査報告書

公益財団法人京都府立丹波自然運動公園協力会

理事長 太田 昇 様

私たち監事は、平成31年4月1日から令和2年3月31日までの事業年度の理事の職務執行を監査しました。その方法及び結果について次のとおり報告いたします。

### 1. 監査の方法及びその内容

私たち監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会等の会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。

以上の方法に基づき、当該年度に係る事業報告及びその付属明細書について監査しました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその付属明細書並びに財産目録について監査しました。

### 2. 監査意見

#### (1) 事業報告等の監査結果

- 1) 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 2) 理事の職務の執行に関する不正行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

#### (2) 計算書類及びその付属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその付属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

令和2年5月19日

公益財団法人京都府立丹波自然運動公園協力会

監 事

大槻 督昭



監 事

畑中 久子

