

令和2年度

決算書

(財務諸表)

自 令和2年4月 1日

至 令和3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 3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	90,210,739	77,985,281	12,225,458
未収金	24,605,212	19,556,514	5,048,698
商品	1,105,547	1,247,035	△ 141,488
流動資産合計	115,921,498	98,788,830	17,132,668
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			
事業調整基金積立資産	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	65,004	85,052	△ 20,048
構築物	304,806	406,408	△ 101,602
車両運搬具	2	2	0
器具備品	588,049	629,257	△ 41,208
ソフトウェア	389,610	779,922	△ 390,312
預託金	21,720	21,720	0
その他固定資産合計	1,369,191	1,922,361	△ 553,170
固定資産合計	7,919,191	8,472,361	△ 553,170
資産合計	123,840,689	107,261,191	16,579,498
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	24,606,220	23,676,516	929,704
預り金	2,315,665	2,216,044	99,621
賞与引当金	7,609,435	8,536,338	△ 926,903
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	5,071,800	6,702,500	△ 1,630,700
流動負債合計	39,673,120	41,201,398	△ 1,528,278
負債合計	39,673,120	41,201,398	△ 1,528,278
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	82,117,569	64,009,793	18,107,776
(うち特定資産への充当額)	(4,500,000)	(4,500,000)	0
正味財産合計	84,167,569	66,059,793	18,107,776
負債及び正味財産合計	123,840,689	107,261,191	16,579,498

正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日から令和 3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	451	450	1
特定資産受取利息	451	450	1
事業収益	354,660,771	448,054,753	△ 93,393,982
指定管理事業収益	242,521,860	239,728,761	2,793,099
施設貸出事業収益	17,560,790	53,049,452	△ 35,488,662
給食売上事業収益	12,788,104	50,991,694	△ 38,203,590
一般売上(売店等)事業収益	14,681,987	35,063,183	△ 20,381,196
請負事業収益	130,000	2,655,454	△ 2,525,454
受入手数料収益	53,146	114,602	△ 61,456
教室事業収益	2,597,500	3,934,670	△ 1,337,170
その他自主事業収益	397,808	388,549	9,259
スポーツ振興事業収益	155,942	355,951	△ 200,009
PA請負事業収益	30,115,552	28,840,937	1,274,615
トレーニング指導事業収益	6,899,082	6,172,500	726,582
トレーニングセンター受託事業収益	26,759,000	26,759,000	0
受取補助金等	4,099,281	360,000	3,739,281
退職給付補助金	3,663,420	0	3,663,420
雇用助成金	300,000	360,000	△ 60,000
その他受託事業補助金	135,861	0	135,861
雑収益	473,332	698,619	△ 225,287
受取利息	168	136	32
雑収益	473,164	698,483	△ 225,319
経常収益計	359,234,040	449,114,027	△ 89,879,987
(2) 経常費用			
事業費	361,153,775	428,939,410	△ 67,785,635
給食仕入	5,092,034	21,965,537	△ 16,873,503
一般仕入	9,808,715	22,035,622	△ 12,226,907
役員報酬	2,878,296	2,878,296	0
給料	82,574,385	83,138,180	△ 563,795
手当	24,237,833	27,395,778	△ 3,157,945
雇入費	55,656,723	60,343,052	△ 4,686,329
法定福利費	23,874,241	24,587,658	△ 713,417
報償費	1,214,550	1,896,672	△ 682,122
旅費	329,868	547,461	△ 217,593
通信費	1,108,644	1,207,179	△ 98,535
図書費	292,824	331,456	△ 38,632
福利厚生費	1,138,471	1,155,324	△ 16,853
負担金	32,735	30,350	2,385
光熱費	17,010,869	20,793,635	△ 3,782,766
消耗品費	9,031,550	10,575,033	△ 1,543,483
備品費	274,949	113,257	161,692
燃料費	4,293,985	7,828,990	△ 3,535,005
修繕費	18,328,353	18,240,267	88,086
研修費	131,200	308,928	△ 177,728
租税公課	20,042,976	20,181,130	△ 138,154
使用料	12,056,076	12,833,334	△ 777,258
手数料	3,673,777	2,903,179	770,598
施設維持管理費	2,038,358	2,015,440	22,918
委託費	48,301,618	69,610,222	△ 21,308,604
保険料	1,639,770	1,731,262	△ 91,492
広報費	246,290	351,799	△ 105,509
食糧費	605,563	1,061,415	△ 455,852
減価償却費	572,689	465,385	107,304
賞与引当金繰入額	7,033,777	7,904,083	△ 870,306
退職給付費用	7,595,416	4,493,701	3,101,715
雑費	37,240	15,785	21,455

管理費	14,335,383	14,280,179	55,204
役員報酬	1,918,848	1,918,848	0
給料	4,529,725	4,771,601	△ 241,876
手当	1,587,830	1,880,121	△ 292,291
法定福利費	1,415,109	1,455,190	△ 40,081
報償費	21,000	57,000	△ 36,000
福利厚生費	16,565	25,603	△ 9,038
負担金	77,600	66,800	10,800
消耗品費	0	10,120	△ 10,120
研修費	0	33,300	△ 33,300
租税公課	751,824	589,870	161,954
使用料	673,680	482,960	190,720
手数料	1,488,374	1,475,220	13,154
会議費	1,155	11,895	△ 10,740
保険料	60,000	60,000	0
交際費	3,286	14,660	△ 11,374
減価償却費	506,081	424,241	81,840
賞与引当金繰入額	575,658	632,255	△ 56,597
退職給付費用	708,044	370,379	337,665
雑費	604	116	488
経常費用計	375,489,158	443,219,589	△ 67,730,431
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 16,255,118	5,894,438	△ 22,149,556
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 16,255,118	5,894,438	△ 22,149,556
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取補助金等	34,432,894	0	34,432,894
雇用助成金	1,964,864	0	1,964,864
その他受託事業補助金	32,468,030	0	32,468,030
経常外収益計	34,432,894	0	34,432,894
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	34,432,894	0	34,432,894
税引前当期一般正味財産増減額	18,177,776	5,894,438	12,283,338
法人税等	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	18,107,776	5,824,438	12,283,338
一般正味財産期首残高	64,009,793	58,185,355	5,824,438
一般正味財産期末残高	82,117,569	64,009,793	18,107,776
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	84,167,569	66,059,793	18,107,776

正味財産増減計算書内訳表
令和 2年 4月 1日から令和 3年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業会計			法人会計	合計
		収1	収2	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	451	451
特定資産受取利息	0	0	0	0	451	451
事業収益	234,223,696	57,768,789	49,766,124	107,534,913	12,902,162	354,660,771
指定管理事業収益	182,958,494	0	46,661,204	46,661,204	12,902,162	242,521,860
施設貸出事業収益	14,455,870	0	3,104,920	3,104,920	0	17,560,790
給食売上事業収益	0	12,788,104	0	12,788,104	0	12,788,104
一般売上(売店等)事業収益	0	14,681,987	0	14,681,987	0	14,681,987
請負事業収益	0	130,000	0	130,000	0	130,000
受入手数料収益	0	53,146	0	53,146	0	53,146
教室事業収益	2,597,500	0	0	0	0	2,597,500
その他自主事業収益	397,808	0	0	0	0	397,808
スポーツ振興事業収益	155,942	0	0	0	0	155,942
PA請負事業収益	0	30,115,552	0	30,115,552	0	30,115,552
トレーニング指導事業収益	6,899,082	0	0	0	0	6,899,082
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	3,531,057	0	204,913	204,913	363,311	4,099,281
退職給付補助金	3,128,562	0	178,774	178,774	356,084	3,663,420
雇用助成金	300,000	0	0	0	0	300,000
その他受託事業補助金	102,495	0	26,139	26,139	7,227	135,861
雑収益	0	29,560	443,604	473,164	168	473,332
受取利息	0	0	0	0	168	168
雑収益	0	29,560	443,604	473,164	0	473,164
経常収益計	237,754,856	57,798,349	50,414,641	108,212,990	13,266,194	359,234,040
(2) 経常費用	0	0	0	0	0	0
事業費	253,291,124	70,903,762	36,958,889	107,862,651	0	361,153,775
給食仕入	0	5,092,034	0	5,092,034	0	5,092,034
一般仕入	0	9,808,715	0	9,808,715	0	9,808,715
役員報酬	2,014,800	863,496	0	863,496	0	2,878,296
給料	63,491,498	11,503,629	7,579,258	19,082,887	0	82,574,385
手当	19,312,559	3,910,803	1,014,471	4,925,274	0	24,237,833
雇入費	36,368,099	18,270,868	1,017,756	19,288,624	0	55,656,723
法定福利費	18,370,573	4,104,838	1,398,830	5,503,668	0	23,874,241
報償費	1,214,550	0	0	0	0	1,214,550
旅費	329,058	810	0	810	0	329,868
通信費	1,040,448	68,196	0	68,196	0	1,108,644
図書費	207,544	85,280	0	85,280	0	292,824
福利厚生費	619,434	488,818	30,219	519,037	0	1,138,471
負担金	3,735	29,000	0	29,000	0	32,735
光熱費	14,792,048	1,500,000	718,821	2,218,821	0	17,010,869
消耗品費	6,968,020	1,816,988	246,542	2,063,530	0	9,031,550
備品費	79,178	195,771	0	195,771	0	274,949
燃料費	3,769,500	524,485	0	524,485	0	4,293,985
修繕費	13,465,374	122,749	4,740,230	4,862,979	0	18,328,353
研修費	123,200	8,000	0	8,000	0	131,200
租税公課	13,716,339	3,413,124	2,913,513	6,326,637	0	20,042,976
使用料	10,155,368	1,677,148	223,560	1,900,708	0	12,056,076
手数料	2,716,773	951,751	5,253	957,004	0	3,673,777
施設維持管理費	1,992,686	0	45,672	45,672	0	2,038,358
委託費	27,662,044	4,366,570	16,273,004	20,639,574	0	48,301,618
保険料	1,169,530	430,700	39,540	470,240	0	1,639,770
広報費	236,290	10,000	0	10,000	0	246,290
食糧費	605,563	0	0	0	0	605,563
減価償却費	149,800	321,287	101,602	422,889	0	572,689
賞与引当金繰入額	5,934,947	831,458	267,372	1,098,830	0	7,033,777
退職給付費用	6,782,166	470,004	343,246	813,250	0	7,595,416
雑費	0	37,240	0	37,240	0	37,240
管理費	0	0	0	0	14,335,383	14,335,383
役員報酬	0	0	0	0	1,918,848	1,918,848
給料	0	0	0	0	4,529,725	4,529,725
手当	0	0	0	0	1,587,830	1,587,830
法定福利費	0	0	0	0	1,415,109	1,415,109
報償費	0	0	0	0	21,000	21,000
福利厚生費	0	0	0	0	16,565	16,565
負担金	0	0	0	0	77,600	77,600
租税公課	0	0	0	0	751,824	751,824
使用料	0	0	0	0	673,680	673,680
手数料	0	0	0	0	1,488,374	1,488,374
会議費	0	0	0	0	1,155	1,155
保険料	0	0	0	0	60,000	60,000
交際費	0	0	0	0	3,286	3,286
減価償却費	0	0	0	0	506,081	506,081
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	575,658	575,658
退職給付費用	0	0	0	0	708,044	708,044
雑費	0	0	0	0	604	604
経常費用計	253,291,124	70,903,762	36,958,889	107,862,651	14,335,383	375,489,158
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 15,536,268	△ 13,105,413	13,455,752	350,339	△ 1,069,189	△ 16,255,118
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 15,536,268	△ 13,105,413	13,455,752	350,339	△ 1,069,189	△ 16,255,118
2. 経常外増減の部	0	0	0	0	0	0
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0
受取補助金等	24,099,579	2,547,392	6,165,024	8,712,416	1,620,899	34,432,894
雇用助成金	394,496	1,267,392	302,976	1,570,368	0	1,964,864
その他受託事業補助金	23,705,083	1,280,000	5,862,048	7,142,048	1,620,899	32,468,030
経常外収益計	24,099,579	2,547,392	6,165,024	8,712,416	1,620,899	34,432,894
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	24,099,579	2,547,392	6,165,024	8,712,416	1,620,899	34,432,894
他会計振替前当期一般正味財産増減額	8,563,311	△ 10,558,021	19,620,776	9,062,755	551,710	18,177,776
他会計振替額	2,390,394	△ 2,390,394	0	△ 2,390,394	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	10,953,705	△ 12,948,415	19,620,776	6,672,361	551,710	18,177,776
法人税等	0	46,011	23,989	70,000	0	70,000
当期一般正味財産増減額	10,953,705	△ 12,994,426	19,596,787	6,602,361	551,710	18,107,776
一般正味財産期首残高	25,962,117	37,030,808	4,837,925	41,868,733	△ 3,821,057	64,009,793
一般正味財産期末残高	36,915,822	24,036,382	24,434,712	48,471,094	△ 3,269,347	82,117,569
II 指定正味財産増減の部	0	0	0	0	0	0
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
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	37,940,822	24,036,382	24,434,712	48,471,094	△ 2,244,347	84,167,569

財務諸表に対する注記

令和 3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	2,249,996	65,004
構築物	3,239,250	2,934,444	304,806
車両運搬具	2,543,500	2,543,498	2
器具備品	4,768,980	4,180,931	588,049
ソフトウェア	3,566,460	3,176,850	389,610
合 計	16,433,190	15,085,719	1,347,471

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

令和 2年 4月 1日から令和 3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	8,536,338	7,609,435	8,536,338		7,609,435

財 産 目 録

令和3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	644,505
	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	5,880,585
	普通預金	京都銀行 須知支店	運転資金として	20,621,850
	普通預金	京都銀行 須知支店	運転資金として	43,132,665
	普通預金	京都銀行 須知支店	運転資金として	19,664,361
	普通預金	JA京都 丹波支店	運転資金として	266,773
	未収金			24,605,212
	商品		商品・原材料等	1,105,547
流動資産合計				115,921,498
(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	事業調整基金積立資産	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	65,004
	構築物	パーベキューハウス	収益事業の用に供している	304,806
	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	ブラストチラー	収益事業の用に供している	397,076
	器具備品	液晶テレビ	管理運営の用に供している	1
	器具備品	自動体温測定カメラ	管理運営の用に供している	190,960
	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	389,610
	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				7,919,191
資産合計				123,840,689
(流動負債)				
	未払金	職員他	退職金他	24,606,220
	預り金	職員他	社会保険他	2,315,665
	賞与引当金			7,609,435
	未払法人税等			70,000
	未払消費税等			5,071,800
流動負債合計				39,673,120
(固定負債)				
	退職給付引当金			0
固定負債合計				0
負債合計				39,673,120
正味財産				84,167,569

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	