

令和3年度

決算書

( 財務諸表 )

自 令和3年4月 1日

至 令和4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 4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	77,771,556	90,210,739	△ 12,439,183
未収金	25,999,144	24,605,212	1,393,932
商品	1,396,640	1,105,547	291,093
立替金	442,743	0	442,743
流動資産合計	105,610,083	115,921,498	△ 10,311,415
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	44,956	65,004	△ 20,048
構築物	203,204	304,806	△ 101,602
車両運搬具	2	2	0
器具備品	379,439	588,049	△ 208,610
ソフトウェア	209,898	389,610	△ 179,712
預託金	21,720	21,720	0
その他固定資産合計	859,219	1,369,191	△ 509,972
固定資産合計	7,409,219	7,919,191	△ 509,972
資産合計	113,019,302	123,840,689	△ 10,821,387
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	26,274,457	24,606,220	1,668,237
預り金	2,420,574	2,315,665	104,909
賞与引当金	7,850,421	7,609,435	240,986
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	3,569,100	5,071,800	△ 1,502,700
流動負債合計	40,184,552	39,673,120	511,432
負債合計	40,184,552	39,673,120	511,432
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)	70,784,750	82,117,569	△ 11,332,819
(うち特定資産への充当額)	(4,500,000)	(4,500,000)	(0)
正味財産合計	72,834,750	84,167,569	△ 11,332,819
負債及び正味財産合計	113,019,302	123,840,689	△ 10,821,387

## 正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日から令和 4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	41	205	△ 164
基本財産受取利息	41	205	△ 164
特定資産運用益	90	451	△ 361
特定資産受取利息	90	451	△ 361
事業収益	363,569,244	354,660,771	8,908,473
指定管理事業収益	241,585,880	242,521,860	△ 935,980
施設貸出事業収益	20,728,318	17,560,790	3,167,528
給食売上事業収益	19,011,381	12,788,104	6,223,277
一般売上(売店等)事業収益	7,804,839	14,681,987	△ 6,877,148
請負事業収益	451,550	130,000	321,550
受入手数料収益	1,601,821	53,146	1,548,675
教室事業収益	2,717,900	2,597,500	120,400
その他自主事業収益	638,576	397,808	240,768
スポーツ振興事業収益	222,092	155,942	66,150
PA請負事業収益	30,055,224	30,115,552	△ 60,328
トレーニング指導事業収益	11,992,663	6,899,082	5,093,581
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	1,056,273	4,099,281	△ 3,043,008
退職給付補助金	0	3,663,420	△ 3,663,420
雇用助成金	900,000	300,000	600,000
その他受託事業補助金	156,273	135,861	20,412
雑収益	487,260	473,332	13,928
受取利息	214	168	46
雑収益	487,046	473,164	13,882
経常収益計	365,112,908	359,234,040	5,878,868
(2) 経常費用			
事業費	370,961,422	361,153,775	9,807,647
給食仕入	6,877,432	5,092,034	1,785,398
一般仕入	4,398,244	9,808,715	△ 5,410,471
役員報酬	2,878,296	2,878,296	0
給料	86,738,141	82,574,385	4,163,756
手当	25,411,522	24,237,833	1,173,689
雇入費	50,818,158	55,656,723	△ 4,838,565
法定福利費	24,243,352	23,874,241	369,111
報償費	1,422,631	1,214,550	208,081
旅費	746,998	329,868	417,130
通信費	1,156,648	1,108,644	48,004
図書費	311,314	292,824	18,490
福利厚生費	871,967	1,138,471	△ 266,504
負担金	50,375	32,735	17,640
光熱費	18,989,625	17,010,869	1,978,756
消耗品費	8,944,853	9,031,550	△ 86,697
備品費	429,879	274,949	154,930
燃料費	5,893,805	4,293,985	1,599,820
修繕費	19,136,363	18,328,353	808,010
研修費	126,330	131,200	△ 4,870
租税公課	18,695,316	20,042,976	△ 1,347,660
使用料	12,399,578	12,056,076	343,502
手数料	3,902,505	3,673,777	228,728
施設維持管理費	2,034,844	2,038,358	△ 3,514
委託費	60,007,796	48,301,618	11,706,178
保険料	1,568,336	1,639,770	△ 71,434
広報費	302,710	246,290	56,420
交際費	640	0	640
食糧費	598,305	605,563	△ 7,258
減価償却費	253,876	572,689	△ 318,813
賞与引当金繰入額	7,238,910	7,033,777	205,133
退職給付費用	4,482,648	7,595,416	△ 3,112,768
雑費	30,025	37,240	△ 7,215

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	14,653,305	14,335,383	317,922
役員報酬	1,918,848	1,918,848	0
給料	4,959,768	4,529,725	430,043
手当	1,863,826	1,587,830	275,996
法定福利費	1,496,482	1,415,109	81,373
報償費	75,000	21,000	54,000
福利厚生費	63,663	16,565	47,098
負担金	67,600	77,600	△ 10,000
租税公課	722,584	751,824	△ 29,240
使用料	678,480	673,680	4,800
手数料	1,490,710	1,488,374	2,336
会議費	2,635	1,155	1,480
保険料	60,000	60,000	0
交際費	4,670	3,286	1,384
減価償却費	256,096	506,081	△ 249,985
賞与引当金繰入額	611,511	575,658	35,853
退職給付費用	381,432	708,044	△ 326,612
雑費	0	604	△ 604
経常費用計	385,614,727	375,489,158	10,125,569
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 20,501,819	△ 16,255,118	△ 4,246,701
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 20,501,819	△ 16,255,118	△ 4,246,701
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取補助金等	9,239,000	34,432,894	△ 25,193,894
雇用助成金	0	1,964,864	△ 1,964,864
その他受託事業補助金	9,239,000	32,468,030	△ 23,229,030
経常外収益計	9,239,000	34,432,894	△ 25,193,894
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	9,239,000	34,432,894	△ 25,193,894
税引前当期一般正味財産増減額	△ 11,262,819	18,177,776	△ 29,440,595
法人税等	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 11,332,819	18,107,776	△ 29,440,595
一般正味財産期首残高	82,117,569	64,009,793	18,107,776
一般正味財産期末残高	70,784,750	82,117,569	△ 11,332,819
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	41	205	△ 164
基本財産受取利息	41	205	△ 164
一般正味財産への振替額	△ 41	△ 205	164
一般正味財産への振替額	△ 41	△ 205	164
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	72,834,750	84,167,569	△ 11,332,819

正味財産増減計算書内訳表

令和 3年 4月 1日から令和 4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	21	0	0	0	20	41
基本財産受取利息	21	0	0	0	20	41
特定資産運用益	0	0	0	0	90	90
特定資産受取利息	0	0	0	0	90	90
事業収益	238,554,089	58,543,265	53,184,667	111,727,932	13,287,223	363,569,244
指定管理事業収益	178,024,638	0	50,274,019	50,274,019	13,287,223	241,585,880
施設貸出事業収益	17,817,670	0	2,910,648	2,910,648	0	20,728,318
給食売上事業収益	0	19,011,381	0	19,011,381	0	19,011,381
一般売上(売店等)事業収益	0	7,804,839	0	7,804,839	0	7,804,839
請負事業収益	381,550	70,000	0	70,000	0	451,550
受入手数料収益	0	1,601,821	0	1,601,821	0	1,601,821
教室事業収益	2,717,900	0	0	0	0	2,717,900
その他自主事業収益	638,576	0	0	0	0	638,576
スポーツ振興事業収益	222,092	0	0	0	0	222,092
PA請負事業収益	0	30,055,224	0	30,055,224	0	30,055,224
トレーニング指導事業収益	11,992,663	0	0	0	0	11,992,663
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	415,158	0	632,520	632,520	8,595	1,056,273
退職給付補助金	0	0	0	0	0	0
雇用助成金	300,000	0	600,000	600,000	0	900,000
その他受託事業補助金	115,158	0	32,520	32,520	8,595	156,273
雑収益	0	25,035	462,011	487,046	214	487,260
受取利息	0	0	0	0	214	214
雑収益	0	25,035	462,011	487,046	0	487,046
経常収益計	238,969,268	58,568,300	54,279,198	112,847,498	13,296,142	365,112,908
(2) 経常費用						
事業費	256,277,378	66,058,241	48,625,803	114,684,044	0	370,961,422
給食仕入	0	6,877,432	0	6,877,432	0	6,877,432
一般仕入	0	4,398,244	0	4,398,244	0	4,398,244
役員報酬	2,014,800	863,496	0	863,496	0	2,878,296
給料	65,130,931	11,868,193	9,739,017	21,607,210	0	86,738,141
手当	20,278,646	4,009,065	1,123,811	5,132,876	0	25,411,522
雇入費	32,999,941	16,497,527	1,320,690	17,818,217	0	50,818,158
法定福利費	18,689,971	3,824,445	1,728,936	5,553,381	0	24,243,352
報償費	1,422,631	0	0	0	0	1,422,631
旅費	746,158	840	0	840	0	746,998
通信費	1,050,681	85,525	20,442	105,967	0	1,156,648
図書費	234,338	76,976	0	76,976	0	311,314
福利厚生費	470,776	301,333	99,858	401,191	0	871,967
負担金	21,375	29,000	0	29,000	0	50,375
光熱費	17,045,773	1,500,000	443,852	1,943,852	0	18,989,625
消耗品費	6,692,492	2,035,777	216,584	2,252,361	0	8,944,853
備品費	133,320	296,559	0	296,559	0	429,879
燃料費	5,084,280	809,525	0	809,525	0	5,893,805
修繕費	14,965,273	423,610	3,747,480	4,171,090	0	19,136,363
研修費	97,670	28,660	0	28,660	0	126,330
租税公課	13,106,718	2,653,501	2,935,097	5,588,598	0	18,695,316
使用料	10,284,442	1,726,576	388,560	2,115,136	0	12,399,578
手数料	2,808,862	1,050,134	43,509	1,093,643	0	3,902,505
施設維持管理費	1,996,322	0	38,522	38,522	0	2,034,844
委託費	29,424,136	4,385,510	26,198,150	30,583,660	0	60,007,796
保険料	1,095,426	450,630	22,280	472,910	0	1,568,336
広報費	267,510	35,200	0	35,200	0	302,710
交際費	0	640	0	640	0	640
食糧費	598,305	0	0	0	0	598,305
減価償却費	0	152,274	101,602	253,876	0	253,876
賞与引当金繰入額	5,958,893	997,888	282,129	1,280,017	0	7,238,910
退職給付費用	3,657,708	649,656	175,284	824,940	0	4,482,648
雑費	0	30,025	0	30,025	0	30,025
管理費	0	0	0	0	14,653,305	14,653,305
役員報酬	0	0	0	0	1,918,848	1,918,848
給料	0	0	0	0	4,959,768	4,959,768
手当	0	0	0	0	1,863,826	1,863,826
法定福利費	0	0	0	0	1,496,482	1,496,482
報償費	0	0	0	0	75,000	75,000
福利厚生費	0	0	0	0	63,663	63,663
負担金	0	0	0	0	67,600	67,600
租税公課	0	0	0	0	722,584	722,584
使用料	0	0	0	0	678,480	678,480
手数料	0	0	0	0	1,490,710	1,490,710
会議費	0	0	0	0	2,635	2,635
保険料	0	0	0	0	60,000	60,000
交際費	0	0	0	0	4,670	4,670
減価償却費	0	0	0	0	256,096	256,096
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	611,511	611,511
退職給付費用	0	0	0	0	381,432	381,432
雑費	0	0	0	0	0	0
経常費用計	256,277,378	66,058,241	48,625,803	114,684,044	14,653,305	385,614,727
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 17,308,110	△ 7,489,941	5,653,395	△ 1,836,546	△ 1,357,163	△ 20,501,819
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 17,308,110	△ 7,489,941	5,653,395	△ 1,836,546	△ 1,357,163	△ 20,501,819
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
受取補助金等	6,808,220	0	1,922,635	1,922,635	508,145	9,239,000
雇用助成金	0	0	0	0	0	0
その他受託事業補助金	6,808,220	0	1,922,635	1,922,635	508,145	9,239,000
経常外収益計	6,808,220	0	1,922,635	1,922,635	508,145	9,239,000
(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	6,808,220	0	1,922,635	1,922,635	508,145	9,239,000
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 10,499,890	△ 7,489,941	7,576,030	86,089	△ 849,018	△ 11,262,819
他会計振替額	0	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 10,499,890	△ 7,489,941	7,576,030	86,089	△ 849,018	△ 11,262,819
法人税等	0	40,320	29,680	70,000	0	70,000
当期一般正味財産増減額	△ 10,499,890	△ 7,530,261	7,546,350	16,089	△ 849,018	△ 11,332,819
一般正味財産期首残高	36,915,822	24,036,382	24,434,712	48,471,094	△ 3,269,347	82,117,569
一般正味財産期末残高	26,415,932	16,506,121	31,981,062	48,487,183	△ 4,118,365	70,784,750
II 指定正味財産増減の部						
基本財産運用益	21	0	0	0	20	41
基本財産受取利息	21	0	0	0	20	41
一般正味財産への振替額	△ 21	0	0	0	△ 20	△ 41
一般正味財産への振替額	△ 21	0	0	0	△ 20	△ 41
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	27,440,932	16,506,121	31,981,062	48,487,183	△ 3,093,365	72,834,750

財務諸表に対する注記

令和 4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
建物	2,315,000	2,270,044	44,956
構築物	3,239,250	3,036,046	203,204
車両運搬具	2,543,500	2,543,498	2
器具備品	4,768,980	4,389,541	379,439
ソフトウェア	3,566,460	3,356,562	209,898
合 計	16,433,190	15,595,691	837,499

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	41
合 計	41



# 附属明細書

令和 3年 4月 1日から令和 4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	7,609,435	7,850,421	7,609,435		7,850,421

財 産 目 録

令和 4 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
<b>(流動資産)</b>				
現金		手元保管	運転資金として	944,975
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	6,517,479
普通預金		京都銀行 須知支店	運転資金として	23,831,163
普通預金		京都銀行 須知支店	運転資金として	23,946,113
普通預金		京都銀行 須知支店	運転資金として	22,265,601
普通預金		JA京都 丹波支店	運転資金として	266,225
未収金				25,999,144
商品			商品・原材料等	1,396,640
立替金				442,743
<b>流動資産合計</b>				<b>105,610,083</b>
<b>(固定資産)</b>				
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	シャッター倉庫等	収益事業の用に供している	44,956
	構築物	パーベキューハウス	収益事業の用に供している	203,204
	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	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	264,850
	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	114,576
	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	209,898
		預託金		公益目的事業の用に供している
<b>固定資産合計</b>				<b>7,409,219</b>
<b>資産合計</b>				<b>113,019,302</b>
<b>(流動負債)</b>				
	未払金	職員他	退職金他	26,274,457
	預り金	職員他	社会保険他	2,420,574
	賞与引当金			7,850,421
	未払法人税等			70,000
	未払消費税等			3,569,100
<b>流動負債合計</b>				<b>40,184,552</b>
<b>(固定負債)</b>				
	退職給付引当金			0
<b>固定負債合計</b>				<b>0</b>
<b>負債合計</b>				<b>40,184,552</b>
<b>正味財産</b>				<b>72,834,750</b>

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	