

令和4年度

決算書

(財務諸表)

自 令和4年4月 1日

至 令和5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 5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	77,127,619	77,771,556	△ 643,937
未収金	34,961,153	25,999,144	8,962,009
前払金	83,430	0	83,430
商品	1,724,682	1,396,640	328,042
立替金	0	442,743	△ 442,743
流動資産合計	113,896,884	105,610,083	8,286,801
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	24,908	44,956	△ 20,048
構築物	101,602	203,204	△ 101,602
車両運搬具	2	2	0
器具備品	245,150	379,439	△ 134,289
ソフトウェア	100,386	209,898	△ 109,512
預託金	21,720	21,720	0
その他固定資産合計	493,768	859,219	△ 365,451
固定資産合計	7,043,768	7,409,219	△ 365,451
資産合計	120,940,652	113,019,302	7,921,350
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	36,109,074	26,274,457	9,834,617
預り金	2,047,636	2,420,574	△ 372,938
賞与引当金	8,146,521	7,850,421	296,100
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	6,590,400	3,569,100	3,021,300
流動負債合計	52,963,631	40,184,552	12,779,079
負債合計	52,963,631	40,184,552	12,779,079
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	65,927,021	70,784,750	△ 4,857,729
(うち特定資産への充当額)	(4,500,000)	(4,500,000)	(0)
正味財産合計	67,977,021	72,834,750	△ 4,857,729
負債及び正味財産合計	120,940,652	113,019,302	7,921,350

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5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	41	0
基本財産受取利息	41	41	0
特定資産運用益	90	90	0
特定資産受取利息	90	90	0
事業収益	438,950,436	363,569,244	75,381,192
指定管理事業収益	245,199,698	241,585,880	3,613,818
施設貸出事業収益	45,458,135	20,728,318	24,729,817
給食売上事業収益	43,541,565	19,011,381	24,530,184
一般売上(売店等)事業収益	21,106,972	7,804,839	13,302,133
請負事業収益	3,136,960	451,550	2,685,410
受入手数料収益	2,727,396	1,601,821	1,125,575
教室事業収益	4,499,600	2,717,900	1,781,700
その他自主事業収益	1,295,808	638,576	657,232
スポーツ振興事業収益	375,001	222,092	152,909
PA請負事業収益	32,576,189	30,055,224	2,520,965
トレーニング指導事業収益	10,674,112	11,992,663	△ 1,318,551
トレーニングセンター受託事業収益	28,359,000	26,759,000	1,600,000
受取補助金等	541,193	1,056,273	△ 515,080
雇用助成金	0	900,000	△ 900,000
その他受託事業補助金	541,193	156,273	384,920
雑収益	10,116,682	487,260	9,629,422
受取利息	179	214	△ 35
雑収益	10,116,503	487,046	9,629,457
経常収益計	449,608,442	365,112,908	84,495,534
(2) 経常費用			
事業費	440,521,584	370,961,422	69,560,162
給食仕入	19,766,523	6,877,432	12,889,091
一般仕入	11,646,903	4,398,244	7,248,659
役員報酬	2,878,287	2,878,296	△ 9
給料	84,848,563	86,738,141	△ 1,889,578
手当	27,484,374	25,411,522	2,072,852
雇入費	60,556,812	50,818,158	9,738,654
法定福利費	23,953,262	24,243,352	△ 290,090
報償費	2,883,834	1,422,631	1,461,203
旅費	949,316	746,998	202,318
通信費	1,086,500	1,156,648	△ 70,148
図書費	332,076	311,314	20,762
福利厚生費	1,510,804	871,967	638,837
負担金	24,375	50,375	△ 26,000
光熱費	25,934,761	18,989,625	6,945,136
消耗品費	10,583,841	8,944,853	1,638,988
備品費	428,637	429,879	△ 1,242
燃料費	8,248,240	5,893,805	2,354,435
修繕費	19,198,319	19,136,363	61,956
研修費	120,699	126,330	△ 5,631
租税公課	20,328,508	18,695,316	1,633,192
使用料	14,018,763	12,399,578	1,619,185
手数料	4,703,549	3,902,505	801,044
施設維持管理費	1,920,006	2,034,844	△ 114,838
委託費	81,972,228	60,007,796	21,964,432
保険料	1,634,293	1,568,336	65,957
広報費	159,550	302,710	△ 143,160
交際費	0	640	△ 640
食糧費	1,101,875	598,305	503,570
減価償却費	210,109	253,876	△ 43,767
賞与引当金繰入額	7,507,092	7,238,910	268,182
退職給付費用	4,489,562	4,482,648	6,914
雑費	39,923	30,025	9,898

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	13,874,587	14,653,305	△ 778,718
役員報酬	1,918,857	1,918,848	9
給料	4,658,669	4,959,768	△ 301,099
手当	1,907,111	1,863,826	43,285
法定福利費	1,193,272	1,496,482	△ 303,210
報償費	33,000	75,000	△ 42,000
福利厚生費	21,863	63,663	△ 41,800
負担金	67,600	67,600	0
租税公課	627,592	722,584	△ 94,992
使用料	678,480	678,480	0
手数料	1,542,460	1,490,710	51,750
会議費	2,587	2,635	△ 48
保険料	46,000	60,000	△ 14,000
交際費	3,807	4,670	△ 863
減価償却費	155,342	256,096	△ 100,754
賞与引当金繰入額	639,429	611,511	27,918
退職給付費用	378,518	381,432	△ 2,914
経常費用計	454,396,171	385,614,727	68,781,444
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,787,729	△ 20,501,819	15,714,090
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 4,787,729	△ 20,501,819	15,714,090
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取補助金等	0	9,239,000	△ 9,239,000
その他受託事業補助金	0	9,239,000	△ 9,239,000
経常外収益計	0	9,239,000	△ 9,239,000
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	9,239,000	△ 9,239,000
税引前当期一般正味財産増減額	△ 4,787,729	△ 11,262,819	6,475,090
法人税等	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 4,857,729	△ 11,332,819	6,475,090
一般正味財産期首残高	70,784,750	82,117,569	△ 11,332,819
一般正味財産期末残高	65,927,021	70,784,750	△ 4,857,729
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	41	41	0
基本財産受取利息	41	41	0
一般正味財産への振替額	△ 41	△ 41	0
一般正味財産への振替額	△ 41	△ 41	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	67,977,021	72,834,750	△ 4,857,729

正味財産増減計算書内訳表

令和 4年 4月 1日から令和 5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	259,458,144	103,089,082	63,260,508	166,349,590	13,142,702	438,950,436
指定管理事業収益	178,235,663	0	53,821,333	53,821,333	13,142,702	245,199,698
施設貸出事業収益	36,018,960	0	9,439,175	9,439,175	0	45,458,135
給食売上事業収益	0	43,541,565	0	43,541,565	0	43,541,565
一般売上(売店等)事業収益	0	21,106,972	0	21,106,972	0	21,106,972
請負事業収益	0	3,136,960	0	3,136,960	0	3,136,960
受入手数料収益	0	2,727,396	0	2,727,396	0	2,727,396
教室事業収益	4,499,600	0	0	0	0	4,499,600
その他自主事業収益	1,295,808	0	0	0	0	1,295,808
スポーツ振興事業収益	375,001	0	0	0	0	375,001
PA請負事業収益	0	32,576,189	0	32,576,189	0	32,576,189
トレーニング指導事業収益	10,674,112	0	0	0	0	10,674,112
トレーニングセンター受託事業収益	28,359,000	0	0	0	0	28,359,000
受取補助金等	393,395	0	118,791	118,791	29,007	541,193
雇用助成金	0	0	0	0	0	0
その他受託事業補助金	393,395	0	118,791	118,791	29,007	541,193
雑収益	7,980,745	106,410	2,029,348	2,135,758	179	10,116,682
受取利息	0	0	0	0	179	179
雑収益	7,980,745	106,410	2,029,348	2,135,758	0	10,116,503
経常収益計	267,832,305	103,195,492	65,408,647	168,604,139	13,171,998	449,608,442
(2) 経常費用						
事業費	282,121,768	99,275,765	59,124,051	158,399,816	0	440,521,584
給食仕入	0	19,766,523	0	19,766,523	0	19,766,523
一般仕入	0	11,646,903	0	11,646,903	0	11,646,903
役員報酬	2,014,798	863,489	0	863,489	0	2,878,287
給料	64,401,906	11,028,736	9,417,921	20,446,657	0	84,848,563
手当	22,538,503	3,822,100	1,123,771	4,945,871	0	27,484,374
雇入費	35,052,434	23,875,333	1,629,045	25,504,378	0	60,556,812
法定福利費	18,575,434	3,656,228	1,721,600	5,377,828	0	23,953,262
報償費	2,883,834	0	0	0	0	2,883,834
旅費	949,316	0	0	0	0	949,316
通信費	978,440	82,228	25,832	108,060	0	1,086,500
図書費	237,590	94,486	0	94,486	0	332,076
福利厚生費	753,866	715,971	40,967	756,938	0	1,510,804
負担金	1,375	23,000	0	23,000	0	24,375
光熱費	23,277,396	1,500,000	1,157,365	2,657,365	0	25,934,761
消耗品費	7,600,277	2,580,085	403,479	2,983,564	0	10,583,841
備品費	0	428,637	0	428,637	0	428,637
燃料費	6,729,944	1,500,698	17,598	1,518,296	0	8,248,240
修繕費	16,575,776	251,603	2,370,940	2,622,543	0	19,198,319
研修費	117,699	3,000	0	3,000	0	120,699
租税公課	12,364,696	4,878,013	3,085,799	7,963,812	0	20,328,508
使用料	11,980,250	1,953,253	85,260	2,038,513	0	14,018,763
手数料	3,441,141	1,120,708	141,700	1,262,408	0	4,703,549
施設維持管理費	1,920,006	0	0	0	0	1,920,006
委託費	37,220,754	7,462,574	37,288,900	44,751,474	0	81,972,228
保険料	1,149,123	445,570	39,600	485,170	0	1,634,293
広報費	149,800	9,750	0	9,750	0	159,550
交際費	0	0	0	0	0	0
食糧費	1,101,875	0	0	0	0	1,101,875
減価償却費	0	108,507	101,602	210,109	0	210,109
賞与引当金繰入額	6,352,668	856,392	298,032	1,154,424	0	7,507,092
退職給付費用	3,737,338	577,584	174,640	752,224	0	4,489,562
雑費	15,529	24,394	0	24,394	0	39,923
管理費	0	0	0	0	13,874,587	13,874,587
役員報酬	0	0	0	0	1,918,857	1,918,857
給料	0	0	0	0	4,658,669	4,658,669
手当	0	0	0	0	1,907,111	1,907,111
法定福利費	0	0	0	0	1,193,272	1,193,272
報償費	0	0	0	0	33,000	33,000
福利厚生費	0	0	0	0	21,863	21,863
負担金	0	0	0	0	67,600	67,600
租税公課	0	0	0	0	627,592	627,592
使用料	0	0	0	0	678,480	678,480
手数料	0	0	0	0	1,542,460	1,542,460
会議費	0	0	0	0	2,587	2,587
保険料	0	0	0	0	46,000	46,000
交際費	0	0	0	0	3,807	3,807
減価償却費	0	0	0	0	155,342	155,342
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	639,429	639,429
退職給付費用	0	0	0	0	378,518	378,518
経常費用計	282,121,768	99,275,765	59,124,051	158,399,816	13,874,587	454,396,171
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 14,289,463	3,919,727	6,284,596	10,204,323	△ 702,589	△ 4,787,729
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 14,289,463	3,919,727	6,284,596	10,204,323	△ 702,589	△ 4,787,729
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
受取補助金等	0	0	0	0	0	0
その他受託事業補助金	0	0	0	0	0	0
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	△ 14,289,463	3,919,727	6,284,596	10,204,323	△ 702,589	△ 4,787,729
他会計振替額	2,607,696	△ 2,607,696	0	△ 2,607,696	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 11,681,767	1,312,031	6,284,596	7,596,627	△ 702,589	△ 4,787,729
法人税等	0	43,869	26,131	70,000	0	70,000
当期一般正味財産増減額	△ 11,681,767	1,268,162	6,258,465	7,526,627	△ 702,589	△ 4,857,729
一般正味財産期首残高	26,415,932	16,506,121	31,981,062	48,487,183	△ 4,118,365	70,784,750
一般正味財産期末残高	14,734,165	17,774,283	38,239,527	56,013,810	△ 4,820,954	65,927,021
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	15,759,165	17,774,283	38,239,527	56,013,810	△ 3,795,954	67,977,021

附属明細書

令和 4年 4月 1日から令和 5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	7,850,421	8,146,521	7,850,421		8,146,521

財務諸表に対する注記

令和 5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	2,290,092	24,908
構築物	3,239,250	3,137,648	101,602
車両運搬具	2,543,500	2,543,498	2
器具備品	4,768,980	4,523,830	245,150
ソフトウェア	3,566,460	3,466,074	100,386
合 計	16,433,190	15,961,142	472,048

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

財 産 目 録

令和 5 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	539,441
	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	7,567,664
	普通預金	京都銀行 須知支店	運転資金として	10,345,796
	普通預金	京都銀行 須知支店	運転資金として	16,164,230
	普通預金	京都銀行 須知支店	運転資金として	42,244,811
	普通預金	JA京都 丹波支店	運転資金として	265,677
	未収金			34,961,153
	前払金			83,430
	商品		商品・原材料等	1,724,682
流動資産合計				113,896,884
(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	シャッター倉庫等	収益事業の用に供している	24,908
	構築物	パ〜パ〜キューハウス	収益事業の用に供している	101,602
	車両運搬具	ニッサンジ〜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	プラスチックラー	収益事業の用に供している	176,391
	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	68,746
	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	100,386
	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				7,043,768
資産合計				120,940,652
(流動負債)				
	未払金	職員他	職員手当他	36,109,074
	預り金	職員他	社会保険他	2,047,636
	賞与引当金			8,146,521
	未払法人税等			70,000
	未払消費税等			6,590,400
流動負債合計				52,963,631
(固定負債)				
	退職給付引当金			0
固定負債合計				0
負債合計				52,963,631
正味財産				67,977,021

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	