

令和6年度

決算書

( 財 務 諸 表 )

自 令和6年4月 1日

至 令和7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 7年 3月31日現在

公益財団法人京都府立丹波自然運動公園協会

(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	89,070,755	98,037,578	△ 8,966,823
未収金	36,725,067	33,752,439	2,972,628
前払金	76,432	0	76,432
商品	1,428,101	1,988,707	△ 560,606
流動資産合計	127,300,355	133,778,724	△ 6,478,369
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	7	4,860	△ 4,853
車両運搬具	2	2	0
器具備品	15	122,318	△ 122,303
預託金	21,720	21,720	0
その他固定資産合計	21,744	148,900	△ 127,156
固定資産合計	6,571,744	6,698,900	△ 127,156
資産合計	133,872,099	140,477,624	△ 6,605,525
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	33,420,557	40,863,912	△ 7,443,355
預り金	2,606,960	2,261,680	345,280
賞与引当金	8,835,093	8,663,396	171,697
未払法人税等	253,300	1,360,800	△ 1,107,500
未払消費税等	7,906,800	5,872,800	2,034,000
流動負債合計	53,022,710	59,022,588	△ 5,999,878
負債合計	53,022,710	59,022,588	△ 5,999,878
<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	78,799,389	79,405,036	△ 605,647
(うち特定資産への充当額)	(4,500,000)	(4,500,000)	(0)
正味財産合計	80,849,389	81,455,036	△ 605,647
負債及び正味財産合計	133,872,099	140,477,624	△ 6,605,525

正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日から令和 7年 3月31日まで

公益財団法人京都府立丹波自然運動公園協会

(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	497,678,022	490,954,999	6,723,023
指定管理事業収益	237,063,430	241,950,765	△ 4,887,335
施設貸出事業収益	56,105,385	57,698,046	△ 1,592,661
給食売上事業収益	61,060,081	61,993,361	△ 933,280
一般売上(売店等)事業収益	27,191,099	27,750,075	△ 558,976
請負事業収益	2,505,500	105,000	2,400,500
受入手数料収益	2,766,469	2,740,335	26,134
教室事業収益	5,653,300	5,775,300	△ 122,000
その他自主事業収益	2,193,568	1,562,964	630,604
スポーツ振興事業収益	375,001	375,001	0
PA請負事業収益	37,165,808	32,776,643	4,389,165
トレーニング指導事業収益	18,194,062	13,377,759	4,816,303
トレーニングセンター受託事業収益	28,789,000	28,359,000	430,000
マーケス管理事業	6,243,600	6,243,600	0
スポーツ庁事業	12,371,719	10,247,150	2,124,569
受取補助金等	1,515,441	1,547,880	△ 32,439
雇用助成金	700,000	860,000	△ 160,000
その他受託事業補助金	815,441	687,880	127,561
雑収益	2,155,933	2,019,951	135,982
受取利息	7,545	173	7,372
雑収益	2,148,388	2,019,778	128,610
経常収益計	501,349,527	494,522,961	6,826,566
(2) 経常費用			
事業費	488,232,275	466,452,938	21,779,337
給食仕入	27,455,753	25,712,052	1,743,701
一般仕入	14,894,127	14,497,165	396,962
役員報酬	2,878,287	2,878,287	0
給料	97,896,681	92,209,868	5,686,813
手当	30,421,713	27,341,994	3,079,719
雇入費	61,379,188	63,854,760	△ 2,475,572
法定福利費	26,151,208	25,515,382	635,826
報償費	3,711,419	3,670,366	41,053
旅費	1,797,784	1,108,988	688,796
通信費	1,134,399	1,102,461	31,938
図書費	104,110	187,756	△ 83,646
福利厚生費	1,604,320	1,130,048	474,272
負担金	24,375	34,375	△ 10,000
光熱費	27,187,580	22,316,925	4,870,655
消耗品費	11,787,224	10,688,270	1,098,954
備品費	748,351	760,203	△ 11,852
燃料費	9,330,148	8,979,955	350,193
修繕費	22,409,729	23,446,335	△ 1,036,606
研修費	40,100	73,900	△ 33,800
租税公課	23,713,624	21,361,212	2,352,412
使用料	14,237,526	13,248,918	988,608
手数料	6,382,959	4,997,423	1,385,536
施設維持管理費	1,976,488	2,082,174	△ 105,686
委託費	83,908,569	83,188,838	719,731
保険料	1,804,122	1,791,876	12,246
広報費	981,250	266,592	714,658
食糧費	1,210,925	1,259,891	△ 48,966
減価償却費	92,784	116,974	△ 24,190
賞与引当金繰入額	8,230,106	8,009,796	220,310
退職給付費用	4,705,082	4,602,264	102,818
雑費	32,344	17,890	14,454

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	13,478,912	13,231,208	247,704
役員報酬	1,918,857	1,918,857	0
給料	4,455,371	4,412,538	42,833
手当	1,955,418	1,861,295	94,123
法定福利費	1,166,569	1,203,099	△ 36,530
報償費	39,000	45,000	△ 6,000
福利厚生費	8,732	10,004	△ 1,272
負担金	67,600	67,600	0
租税公課	620,176	320,488	299,688
使用料	649,000	678,480	△ 29,480
手数料	1,552,200	1,486,680	65,520
会議費	1,712	992	720
保険料	46,000	46,000	0
交際費	10,000	10,000	0
減価償却費	34,372	134,759	△ 100,387
賞与引当金繰入額	604,987	653,600	△ 48,613
退職給付費用	348,918	381,816	△ 32,898
経常費用計	501,711,187	479,684,146	22,027,041
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 361,660	14,838,815	△ 15,200,475
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 361,660	14,838,815	△ 15,200,475
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	9,313		
経常外収益計	9,313	0	9,313
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	9,313	0	9,313
税引前当期一般正味財産増減額	△ 352,347	14,838,815	△ 15,191,162
法人税等	253,300	1,360,800	△ 1,107,500
当期一般正味財産増減額	△ 605,647	13,478,015	△ 14,083,662
一般正味財産期首残高	79,405,036	65,927,021	13,478,015
一般正味財産期末残高	78,799,389	79,405,036	△ 605,647
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	80,849,389	81,455,036	△ 605,647

正味財産増減計算書内訳表

令和 6年 4月 1日から令和 7年 3月31日まで

公益財団法人京都府立丹波自然運動公園協会の

(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	287,368,213	136,932,557	60,741,772	197,674,329	12,635,480	497,678,022
指定管理事業収益	177,584,218	0	46,843,732	46,843,732	12,635,480	237,063,430
施設貸出事業収益	42,207,345	0	13,898,040	13,898,040	0	56,105,385
給食売上事業収益	0	61,060,081	0	61,060,081	0	61,060,081
一般売上(売店等)事業収益	0	27,191,099	0	27,191,099	0	27,191,099
請負事業収益	0	2,505,500	0	2,505,500	0	2,505,500
受入手数料収益	0	2,766,469	0	2,766,469	0	2,766,469
教室事業収益	5,653,300	0	0	0	0	5,653,300
その他自主事業収益	2,193,568	0	0	0	0	2,193,568
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	37,165,808	0	37,165,808	0	37,165,808
トレーニング指導事業収益	18,194,062	0	0	0	0	18,194,062
トレーニングセンター受託事業収益	28,789,000	0	0	0	0	28,789,000
マーケスマ管理事業	0	6,243,600	0	6,243,600	0	6,243,600
スポーツ庁事業	12,371,719	0	0	0	0	12,371,719
受取補助金等	1,010,847	0	461,131	461,131	43,463	1,515,441
雇用助成金	400,000	0	300,000	300,000	0	700,000
その他受託事業補助金	610,847	0	161,131	161,131	43,463	815,441
雑収益	968	92,569	2,054,851	2,147,420	7,545	2,155,933
受取利息	0	0	0	0	7,545	7,545
雑収益	968	92,569	2,054,851	2,147,420	0	2,148,388
経常収益計	288,380,049	137,025,126	63,257,754	200,282,880	12,686,598	501,349,527
(2) 経常費用						
事業費	295,910,350	124,231,732	68,090,193	192,321,925	0	488,232,275
給食仕入	0	27,455,753	0	27,455,753	0	27,455,753
一般仕入	0	14,894,127	0	14,894,127	0	14,894,127
役員報酬	2,014,798	863,489	0	863,489	0	2,878,287
給料	76,877,791	12,552,580	8,466,310	21,018,890	0	97,896,681
手当	24,778,550	4,282,068	1,361,095	5,643,163	0	30,421,713
雇入費	29,770,528	30,095,385	1,513,275	31,608,660	0	61,379,188
法定福利費	20,084,882	4,504,941	1,561,385	6,066,326	0	26,151,208
報償費	3,711,419	0	0	0	0	3,711,419
旅費	1,797,784	0	0	0	0	1,797,784
通信費	1,009,306	92,794	32,299	125,093	0	1,134,399
図書費	104,110	0	0	0	0	104,110
福利厚生費	874,023	660,096	70,201	730,297	0	1,604,320
負担金	1,375	23,000	0	23,000	0	24,375
光熱費	23,602,092	1,500,000	2,085,488	3,585,488	0	27,187,580
消耗品費	8,636,684	2,976,594	173,946	3,150,540	0	11,787,224
備品費	383,676	364,675	0	364,675	0	748,351
燃料費	7,722,637	1,607,511	0	1,607,511	0	9,330,148
修繕費	8,143,356	2,412,883	11,853,490	14,266,373	0	22,409,729
研修費	27,500	12,600	0	12,600	0	40,100
租税公課	14,040,647	6,653,868	3,019,109	9,672,977	0	23,713,624
使用料	12,753,891	1,425,225	58,410	1,483,635	0	14,237,526
手数料	4,333,192	1,970,100	79,667	2,049,767	0	6,382,959
施設維持管理費	1,976,488	0	0	0	0	1,976,488
委託費	38,950,821	7,668,848	37,288,900	44,957,748	0	83,908,569
保険料	1,312,282	450,360	41,480	491,840	0	1,804,122
広報費	981,250	0	0	0	0	981,250
食糧費	1,210,925	0	0	0	0	1,210,925
減価償却費	0	92,784	0	92,784	0	92,784
賞与引当金繰入額	6,885,781	1,036,309	308,016	1,344,325	0	8,230,106
退職給付費用	3,903,782	624,178	177,122	801,300	0	4,705,082
雑費	20,780	11,564	0	11,564	0	32,344
管理費	0	0	0	0	13,478,912	13,478,912
役員報酬	0	0	0	0	1,918,857	1,918,857
給料	0	0	0	0	4,455,371	4,455,371
手当	0	0	0	0	1,955,418	1,955,418
法定福利費	0	0	0	0	1,166,569	1,166,569
報償費	0	0	0	0	39,000	39,000
福利厚生費	0	0	0	0	8,732	8,732
負担金	0	0	0	0	67,600	67,600
租税公課	0	0	0	0	620,176	620,176
使用料	0	0	0	0	649,000	649,000
手数料	0	0	0	0	1,552,200	1,552,200
会議費	0	0	0	0	1,712	1,712
保険料	0	0	0	0	46,000	46,000
交際費	0	0	0	0	10,000	10,000
減価償却費	0	0	0	0	34,372	34,372
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	604,987	604,987
退職給付費用	0	0	0	0	348,918	348,918
経常費用計	295,910,350	124,231,732	68,090,193	192,321,925	13,478,912	501,711,187
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 7,530,301	12,793,394	△ 4,832,439	7,960,955	△ 792,314	△ 361,660
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 7,530,301	12,793,394	△ 4,832,439	7,960,955	△ 792,314	△ 361,660
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
受取補助金等	0	0	9,313	9,313	0	9,313
その他受託事業補助金	0	0	9,313	9,313	0	9,313
経常外収益計	0	0	9,313	9,313	0	9,313
(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	9,313	9,313	0	9,313
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 7,530,301	12,793,394	△ 4,823,126	7,970,268	△ 792,314	△ 352,347
他会計振替額	1,325,706	△ 1,325,706	0	△ 1,325,706	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 6,204,595	11,467,688	△ 4,823,126	6,644,562	△ 792,314	△ 352,347
法人税等	0	156,386	96,914	253,300	0	253,300
当期一般正味財産増減額	△ 6,204,595	11,311,302	△ 4,920,040	6,391,262	△ 792,314	△ 605,647
一般正味財産期首残高	10,591,711	28,225,457	45,270,359	73,495,816	△ 4,682,491	79,405,036
一般正味財産期末残高	4,387,116	39,536,759	40,350,319	79,887,078	△ 5,474,805	78,799,389
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	5,412,116	39,536,759	40,350,319	79,887,078	△ 4,449,805	80,849,389

# 附属明細書

令和 6年 4月 1日から令和 7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	8,663,396	8,835,093	8,663,396		8,835,093

財務諸表に対する注記

令和 7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	2,314,993	7
構築物	3,239,250	3,239,250	
車両運搬具	2,543,500	2,543,498	2
器具備品	4,768,980	4,768,965	15
ソフトウェア	3,566,460	3,566,460	
合 計	16,433,190	16,433,166	24

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 7 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	1,106,905
	振替口座	郵便局	運転資金として	3,224,079
	普通預金	京都銀行 須知支店	運転資金として	24,933,010
	普通預金	京都銀行 須知支店	運転資金として	15,217,556
	普通預金	京都銀行 須知支店	運転資金として	44,324,581
	普通預金	JA京都 丹波支店	運転資金として	264,624
	未収金			36,725,067
	前払金			76,432
	商品		商品・原材料等	1,428,101
<b>流動資産合計</b>				<b>127,300,355</b>
<b>(固定資産)</b>				
<b>基本財産</b>				
	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
<b>特定資産</b>				
	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
<b>その他固定資産</b>				
	建物	シャッター倉庫等	収益事業の用に供している	7
	車両運搬具	ニッサンピリアン	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	1
	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	1
	預託金		公益目的事業の用に供している	21,720
<b>固定資産合計</b>				<b>6,571,744</b>
<b>資産合計</b>				<b>133,872,099</b>
<b>(流動負債)</b>				
	未払金	職員他	職員手当他	33,420,557
	預り金	職員他	社会保険他	2,606,960
	賞与引当金			8,835,093
	未払法人税等			253,300
	未払消費税等			7,906,800
<b>流動負債合計</b>				<b>53,022,710</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>53,022,710</b>
<b>正味財産</b>				<b>80,849,389</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	