

2024年（令和6年）度

決算書

自 2024年（令和6年）4月 1日

至 2025年（令和7年）3月31日

公益財団法人木津川市緑と文化・スポーツ振興事業団

貸借対照表

法人全体

2025年(令和7年)3月31日現在

公益財団法人木津川市緑と文化・
スポーツ振興事業団
(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	3,475,866	2,984,163	491,703
未収金	7,207	33	7,174
前払金	48,210	66,390	△18,180
流動資産合計	3,531,283	3,050,586	480,697
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当預金	16,000,000	16,000,000	0
基本財産合計	16,000,000	16,000,000	0
(2) 特定資産			
減価償却引当資産	364,530	474,530	△110,000
特定資産合計	364,530	474,530	△110,000
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
什器備品	3	3	0
その他固定資産合計	4	4	0
固定資産合計	16,364,534	16,474,534	△110,000
資産合計	19,895,817	19,525,120	370,697
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,827,357	2,036,251	△208,894
未払消費税	1,206,000	931,000	275,000
未払法人税等	138,900	94,200	44,700
前受金	851,190	1,453,325	△602,135
源泉預り金	23,178	34,045	△10,867
預り金	150,328	292,683	△142,355
流動負債合計	4,196,953	4,841,504	△644,551
負債合計	4,196,953	4,841,504	△644,551
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	16,000,000	16,000,000	0
指定正味財産合計	16,000,000	16,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(16,000,000)	(16,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	△301,136	△1,316,384	1,015,248
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(364,530)	(474,530)	(△110,000)
正味財産合計	15,698,864	14,683,616	1,015,248
負債及び正味財産合計	19,895,817	19,525,120	370,697

正味財産増減計算書

法人全体

公益財団法人木津川市緑と文化・

スポーツ振興事業団

2024年4月1日から2025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	[3,204]	[2,047]	[1,157]
基本財産受取利息	3,204	2,047	1,157
特定資産運用益	[218]	[6]	[212]
特定資産受取利息	218	6	212
事業収益	[44,230,199]	[44,194,113]	[36,086]
施設利用料収益	2,922,930	5,530,600	△ 2,607,670
教室会費収益	12,889,555	16,134,415	△ 3,244,860
入場料収益	68,970	175,450	△ 106,480
指定管理料収益	28,347,000	22,346,000	6,001,000
受取手数料	1,744	7,648	△ 5,904
雑収益	[19,346]	[22,753]	[△ 3,407]
受取利息	4,128	65	4,063
雑収益	15,218	22,688	△ 7,470
経常収益計	44,252,967	44,218,919	34,048
(2) 経常費用			
事業費	[42,349,896]	[45,604,447]	[△ 3,254,551]
職員手当	8,886,641	8,430,125	456,516
臨時雇賃金	8,016,737	8,726,526	△ 709,789
退職給付費用	281,952	281,952	0
通勤手当	254,475	266,646	△ 12,171
福利厚生費	1,974,873	1,881,106	93,767
食糧費	648	6,000	△ 5,352
通信運搬費	265,043	258,319	6,724
消耗品費	273,520	346,992	△ 73,472
修繕費	97,900	291,852	△ 193,952
印刷製本費	44,752	0	44,752
燃料費	4,428	9,269	△ 4,841
水道光熱費	5,173,735	6,089,747	△ 916,012
賃借料	613,807	301,000	312,807
著作権使用料	6,766	7,916	△ 1,150
保険料	33,660	51,700	△ 18,040
諸謝金	439,380	646,511	△ 207,131
租税公課	2,081,500	1,748,000	333,500
委託費	4,175,942	4,296,623	△ 120,681
教室委託費	9,395,957	11,583,763	△ 2,187,806
支払手数料	18,480	240	18,240
雑費	309,700	380,160	△ 70,460
管理費	[748,923]	[1,133,417]	[△ 384,494]
職員手当	278,641	347,285	△ 68,644
退職給付費用	6,048	6,048	0

正味財産増減計算書

法人全体

公益財団法人木津川市緑と文化・
スポーツ振興事業団
(単位：円)

2024年4月1日から2025年3月31日まで

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
通勤手当	0	394	△ 394
福利厚生費	42,366	63,537	△ 21,171
通信運搬費	1,738	696	1,042
賃借料	110,000	330,000	△ 220,000
租税公課	2,900	1,100	1,800
委託費	275,000	345,620	△ 70,620
支払手数料	550	0	550
雑費	31,680	38,737	△ 7,057
経常費用計	43,098,819	46,737,864	△ 3,639,045
当期経常増減額	1,154,148	△ 2,518,945	3,673,093
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	1,154,148	△ 2,518,945	3,673,093
法人税、住民税及び事業税	138,900	94,100	44,800
当期一般正味財産増減額	1,015,248	△ 2,613,045	3,628,293
一般正味財産期首残高	△ 1,316,384	1,296,661	△ 2,613,045
一般正味財産期末残高	△ 301,136	△ 1,316,384	1,015,248
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	[0]	[0]	[0]
一般正味財産への振替額	0	0	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	16,000,000	16,000,000	0
指定正味財産期末残高	16,000,000	16,000,000	0
III 正味財産期末残高	15,698,864	14,683,616	1,015,248

正味財産増減計算書内訳表

公益財団法人木津川市緑と文化・スポーツ振興事業団

2024年4月1日から2025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
	公 1	公 2	公益共通	小 計	取 1		
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	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[3,204]	[3,204]
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	3,204	3,204
特定資産運用益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[218]	[218]
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	218	218
事業収益	[28,323,170]	[10,148,205]	[0]	[38,471,375]	[4,908,824]	[850,000]	[44,230,199]
施設利用料収益	1,554,300	571,550	0	2,125,850	797,980	0	2,922,930
教室会費収益	9,542,900	3,346,655	0	12,889,555	0	0	12,889,555
入場料収益	68,970	0	0	68,970	0	0	68,970
指定管理料収益	17,157,000	6,230,000	0	23,387,000	4,110,000	850,000	28,347,000
受取手数料	0	0	0	0	1,744	0	1,744
雑収益	[12,680]	[1,130]	[0]	[13,810]	[1,408]	[4,128]	[19,346]
受取利息	0	0	0	0	0	4,128	4,128
雑収益	12,680	1,130	0	13,810	1,408	0	15,218
経常収益計	28,335,850	10,149,335	0	38,485,185	4,910,232	857,550	44,252,967
(2) 経常費用							
事業費	[27,737,496]	[10,150,893]	[0]	[37,888,389]	[4,461,507]	[0]	[42,349,896]
職員手当	6,183,825	1,869,114	0	8,052,939	833,702	0	8,886,641
臨時雇賃金	4,802,025	1,739,631	0	6,541,656	1,475,081	0	8,016,737
退職給付費用	199,296	52,704	0	252,000	29,952	0	281,952
通勤手当	152,429	55,220	0	207,649	46,826	0	254,475
福利厚生費	1,395,928	369,153	0	1,765,081	209,792	0	1,974,873
食糧費	648	0	0	648	0	0	648
通信運搬費	156,102	66,066	0	222,168	42,875	0	265,043
消耗品費	194,629	47,965	0	242,594	30,926	0	273,520
修繕費	58,642	21,244	0	79,886	18,014	0	97,900
印刷製本費	26,806	9,711	0	36,517	8,235	0	44,752
燃料費	4,428	0	0	4,428	0	0	4,428
水道光熱費	3,099,067	1,122,700	0	4,221,767	951,968	0	5,173,735
賃借料	393,235	163,824	0	557,059	56,748	0	613,807
著作権使用料	6,766	0	0	6,766	0	0	6,766
保険料	22,919	9,116	0	32,035	1,625	0	33,660
謝礼金	328,880	110,500	0	439,380	0	0	439,380
租税公課	1,043,146	1,037,618	0	2,080,764	736	0	2,081,500
委託費	2,523,973	904,052	0	3,428,025	747,917	0	4,175,942
教室委託費	6,933,931	2,462,026	0	9,395,957	0	0	9,395,957
支払手数料	11,440	7,040	0	18,480	0	0	18,480
雑費	199,381	103,209	0	302,590	7,110	0	309,700
管理費	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[748,923]	[748,923]
職員手当	0	0	0	0	0	278,641	278,641
退職給付費用	0	0	0	0	0	6,048	6,048
福利厚生費	0	0	0	0	0	42,366	42,366
通信運搬費	0	0	0	0	0	1,738	1,738
賃借料	0	0	0	0	0	110,000	110,000
租税公課	0	0	0	0	0	2,900	2,900
委託費	0	0	0	0	0	275,000	275,000
支払手数料	0	0	0	0	0	550	550
雑費	0	0	0	0	0	31,680	31,680
経常費用計	27,737,496	10,150,893	0	37,888,389	4,461,507	748,923	43,098,819
当期経常増減額	598,354	▲1,558	0	596,796	448,725	108,627	1,154,148
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	0
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	598,354	▲1,558	0	596,796	448,725	108,627	1,154,148
他会計振替額	0	0	184,914	184,914	▲184,914	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	598,354	▲1,558	184,914	781,710	263,811	108,627	1,154,148
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	138,900	0	138,900
当期一般正味財産増減額	598,354	▲1,558	184,914	781,710	124,911	108,627	1,015,248
一般正味財産期首残高	▲30,492,793	▲14,406,341	10,995,901	▲33,903,233	16,988,334	15,598,515	▲1,316,384
一般正味財産期末残高	▲29,894,439	▲14,407,899	11,180,815	▲33,121,523	17,113,245	15,707,142	▲301,136
Ⅱ 指定正味財産増減の部							
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	16,000,000	16,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	16,000,000	16,000,000
Ⅲ 正味財産期末残高	▲29,894,439	▲14,407,899	11,180,815	▲33,121,523	17,113,245	31,707,142	15,698,864

※ 公1・・・緑化推進及び文化活動を通じた地域振興事業
 公2・・・スポーツ活動を通じた地域振興事業
 取1・・・施設を公益目的とした事業以外に貸与する事業及び施設利用者に対するサービス等事業

財務諸表に対する注記

公益財団法人 木津川市緑と文化・スポーツ振興事業団

2025年 3月31日現在

法人全体

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①固定資産の減価償却方法は、定額法で行っている。

(2) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式を採用している。

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				
基本財産引当預金	16,000,000	0	0	16,000,000
小計	16,000,000	0	0	16,000,000
特定資産				
減価償却引当資産	474,530	0	110,000	364,530
小計	474,530	0	110,000	364,530
合計	16,474,530	0	110,000	16,364,530

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				
基本財産引当預金	16,000,000	16,000,000	0	-
小計	16,000,000	16,000,000	0	-
特定資産				
減価償却引当資産	364,530	0	364,530	0
小計	364,530	0	364,530	0
合計	16,364,530	16,000,000	364,530	0

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
その他固定資産			
車両運搬具	633,700	633,699	1
什器備品	2,396,325	2,396,322	3
合計	3,030,025	3,030,021	4

附属明細書

法人全体

公益財団法人 木津川市緑と文化・
スポーツ振興事業団

2025年 3月31日現在

1. 基本財産及び特定資産の明細

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	基本財産引当預金	16,000,000	0	0	16,000,000
	基本財産計	16,000,000	0	0	16,000,000
特定資産	減価償却引当資産	474,530	0	110,000	364,530
	特定資産計	474,530	0	110,000	364,530

2. 引当金の明細

該当なし

財産目録

2025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	小口現金	運転資金として	81,053	
		釣銭資金	運転資金として	60,000	
		現金	運転資金として	47,400	
	預金	南都銀行	運転資金として	458,048	
		京都中央信用金庫		2,829,365	
	未収金	木津川市	収益事業 手数料である	431	
			公益目的事業・収益事業に使用する水道の漏水還付金 (未収金計)	6,776 7,207	
前払金	木津川市他 1件	公益目的事業に使用する施設利用料である	48,210		
流動資産合計				3,531,283	
(固定資産)	基本財産	基本財産引当預金	京都中央信用金庫	運用益を管理費の財源としている。	16,000,000
	その他固定資産	車両運搬具	公用車 1台	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している資産である。	1
		什器備品	テレビ	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している資産である	1
			その他	法人管理目的の事業に使用している資産である	2
固定資産合計				16,364,534	
資産合計				19,895,817	
(流動負債)	未払金	臨時職員 10名	公益目的事業、収益事業に従事する臨時職員の3月分賃金、通勤手当等である	652,187	
		関西電力㈱他 2件	公益目的事業、収益事業及び法人管理事業に使用する電気及び水道、ガス料金である	408,893	
		京都南年金事務所	公益目的事業、収益事業及び法人管理事業に従事する職員の健康・介護・厚生年金保険料の4月納付分である	119,496	
		NTTファイナンス他通信会社	公益目的事業、収益事業及び法人管理事業に使用する電話料金である	19,510	
		教室委託先	公益目的事業である教室委託への教室委託料である	32,571	
		その他未払金 9件	請負事業者に対する未払金であり、公益目的事業、収益事業、法人管理事業にまたがる共用負債である (未払金計)	594,700 1,827,357	
		未払消費税	消費税及び地方消費税		1,206,000
	未払法人税等	法人税、府・市民税、事業税		138,900	
	前受金	翌年度教室会費	教室受講者からの前受金であり、公益目的事業の負債である	531,290	
		翌年度施設利用料	施設利用者からの前受金であり、公益目的事業及び収益事業の負債である (前受金計)	319,900 851,190	
	源泉預り金	所得税		23,178	
預り金	社会保険他		150,328		
流動負債合計				4,196,953	
負債合計				4,196,953	
正味財産				15,698,864	