

平成29年度

決 算 書

公益財団法人京都府中丹文化事業団

貸借対照表

(平成30年3月31 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			
現金	913,852	224,732	689,120
預金	26,434,326	23,100,851	3,333,475
未収金	1,905,894	571,016	1,334,878
前払金	464,296	364,990	99,306
仮払金	0	260	△ 260
流動資産合計	29,718,368	24,261,849	5,456,519
2. 固定資産			
基本財産			
定期預金	15,000,000	15,000,000	0
特定資産			
退職給付引当資産	35,420,750	34,331,130	1,089,620
その他固定資産			
建物附属設備	90,640	90,640	0
車両運搬具	24,500	24,500	0
什器備品	51,240	51,240	0
固定資産合計	50,587,130	49,497,510	1,089,620
資産合計	80,305,498	73,759,359	6,546,139
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,476,487	600,318	876,169
前受金	1,419,230	843,004	576,226
預り金	2,661,900	435,521	2,226,379
仮受金	0	648	△ 648
賞与引当金	2,856,711	2,421,711	435,000
未払消費税	667,800	1,136,700	△ 468,900
未払法人税	80,000	80,000	0
流動負債合計	9,162,128	5,517,902	3,644,226
2. 固定負債			
退職給付引当金	35,420,750	34,331,130	1,089,620
固定負債合計	35,420,750	34,331,130	1,089,620
負債合計	44,582,878	39,849,032	4,733,846
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体出損金	15,000,000	15,000,000	0
指定正味財産合計	15,000,000	15,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(15,000,000)	(15,000,000)	0
2. 一般正味財産			
一般正味財産	20,722,620	18,910,327	1,812,293
正味財産合計	35,722,620	33,910,327	1,812,293
負債及び正味財産合計	80,305,498	73,759,359	6,546,139

平成29年度 正味財産増減計算書

(平成29年4月1日～平成30年3月31日)

	当年度 円	前年度 円	増減 円
1 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益	5,854	3,158	2,696
基本財産受入利息	5,854	3,158	2,696
② 事業収益	54,157,581	61,228,955	△ 7,071,374
使用料	14,909,716	16,232,936	△ 1,323,220
公民館使用料	3,173,025	3,643,425	△ 470,400
入場料	19,893,150	21,013,000	△ 1,119,850
受講料	1,014,500	1,554,500	△ 540,000
受託料	9,640,958	9,629,420	11,538
補助金	1,300,000	1,792,000	△ 492,000
分担金	2,292,079	5,387,775	△ 3,095,696
友の会会費収入	1,362,484	1,209,493	152,991
事業雑収入	571,669	766,406	△ 194,737
③ 受取補助金等	39,500,000	39,500,000	0
受取地方公共団体補助金	39,500,000	39,500,000	0
④ 雑収益	482,166	399,771	82,395
受取利息	5,679	8,219	△ 2,540
雑収入	476,487	391,552	84,935
経常収益計	94,145,601	101,131,884	△ 6,986,283
(2) 経常費用			
① 事業費			
給与手当	27,779,754	26,654,167	1,125,587
臨時雇賃金	213,190	179,775	33,415
退職給付費用	980,828	1,416,873	△ 436,045
賞与引当金繰入額	2,571,486	2,179,918	391,568
福利厚生費	5,778,355	5,619,795	158,560
会議費	30,667	0	30,667
旅費交通費	29,180	646,858	△ 617,678
通信運搬費	1,970,211	1,869,167	101,044
消耗什器備品費	51,032	219,575	△ 168,543
消耗品費	369,876	428,785	△ 58,909
営繕費	741,102	876,940	△ 135,838
印刷製本費	2,323,755	2,190,396	133,359
燃料費	2,113,244	2,336,953	△ 223,709
光熱水料費	6,790,995	6,726,419	64,576
貸借料	1,302,372	1,029,387	272,985
保険料	178,713	210,779	△ 32,066
租税公課	1,790,275	2,136,869	△ 346,594
負担金	83,793	80,347	3,446
使用料	283,470	277,036	6,434
委託費	30,456,172	32,081,420	△ 1,625,248
諸謝金	1,266,400	1,669,200	△ 402,800
雑費	741,817	1,064,838	△ 323,021
事業費計	87,846,687	89,895,497	△ 2,048,810

	当 年 度 円	前 年 度 円	増 減 円
② 管理費			
役 員 報 酬	80,000	100,000	△ 20,000
給 与 手 当	3,081,290	2,956,441	124,849
退 職 給 付 費 用	108,792	157,157	△ 48,365
福 利 厚 生 費	640,927	623,340	17,587
賞 与 引 当 金 繰 入 額	285,225	241,793	43,432
会 議 費	29,160	0	29,160
旅 費 交 通 費	46,270	57,310	△ 11,040
通 信 運 搬 費	5,734	6,798	△ 1,064
消 耗 什 器 備 品 費	796	3,425	△ 2,629
消 耗 品 費	4,111	4,665	△ 554
営 繕 費	5,483	4,988	495
印 刷 製 本 費	7,301	6,654	647
燃 料 費	18,804	19,305	△ 501
光 熱 水 料 費	54,380	56,783	△ 2,403
賃 借 料	18,768	14,687	4,081
保 険 料	2,788	3,288	△ 500
租 税 公 課	27,925	33,331	△ 5,406
負 担 金	1,307	1,253	54
委 託 費	63,486	68,015	△ 4,529
雑 費	4,074	3,749	325
管 理 費 計	4,486,621	4,362,982	123,639
経 常 費 用 計	92,333,308	94,258,479	△ 1,925,171
評 価 損 益 等 計	0	0	0
当 期 経 常 増 減 額	1,812,293	6,873,405	△ 5,061,112
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
その他経常外収益	0	0	0
	0	0	0
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
当期一般正味財産増減額	1,812,293	6,873,405	△ 5,061,112
一般正味財産期首残高	18,910,327	12,036,922	6,873,405
一般正味財産期末残高	20,722,620	18,910,327	1,812,293
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
指定正味財産期首残高	15,000,000	15,000,000	0
指定正味財産期末残高	15,000,000	15,000,000	0
III 正味財産期末残高	35,722,620	33,910,327	1,812,293

平成29年度 正味財産増減計算書内訳表

平成29年04月01日から平成30年03月31日まで

公益財団法人京都府中丹文化事業団

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等			法人会計	内部取引 控除	全合計	備 考
	公1	公2	公益共通	小 計	収1	収益共通	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											
① 基本財産運用益											
基本財産受入利息	0	0	0	0	0	0	0	5,854	0	5,854	
② 事業収益											
使用料	4,021,553	5,297,929	0	9,319,482	5,590,234	0	5,590,234	0	0	14,909,716	
公民館使用料	0	0	0	0	3,173,025	0	3,173,025	0	0	3,173,025	
入場料	19,893,150	0	0	19,893,150	0	0	0	0	0	19,893,150	
受講料	1,014,500	0	0	1,014,500	0	0	0	0	0	1,014,500	
受託料	874,678	0	0	874,678	8,766,280	0	8,766,280	0	0	9,640,958	
補助金	1,300,000	0	0	1,300,000	0	0	0	0	0	1,300,000	
分担金	2,292,079	0	0	2,292,079	0	0	0	0	0	2,292,079	
友の会会費収入	1,362,484	0	0	1,362,484	0	0	0	0	0	1,362,484	
事業雑収入	488,060	48,870	0	536,930	34,739		34,739		0	571,669	
③ 受取補助金等										0	
受取地方公共団体補助金	29,000,000	3,700,000	0	32,700,000	2,020,000	0	2,020,000	4,780,000	0	39,500,000	
④ 雑収益										0	
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	5,679	0	5,679	
雑収入	0	0	0	0	476,487	0	476,487	0	0	476,487	
経常収益計	60,246,504	9,046,799	0	69,293,303	20,060,765	0	20,060,765	4,791,533	0	94,145,601	
(2) 経常費用											
① 事業費											
給与手当	17,958,142	5,247,822	0	23,205,964	4,573,790		4,573,790		0	27,779,754	
臨時雇賃金	213,190	0	0	213,190	0		0		0	213,190	
退職給付費用	634,054	185,286	0	819,340	161,488		161,488		0	980,828	
賞与引当金繰入額	1,662,329	485,775	0	2,148,104	423,382		423,382		0	2,571,486	
福利厚生費	3,735,401	1,091,578	0	4,826,979	951,376		951,376		0	5,778,355	
会議費	5,667	0	0	5,667	25,000		25,000		0	30,667	
旅費交通費	29,180	0	0	29,180	0		0		0	29,180	
通信運搬費	1,779,400	69,440	0	1,848,840	121,371		121,371		0	1,970,211	
消耗什器備品費	32,990	9,640	0	42,630	8,402		8,402		0	51,032	
消耗品費	214,229	49,785	0	264,014	105,862		105,862		0	369,876	
宮掃費	227,257	66,410	0	293,667	447,435		447,435		0	741,102	
印刷製本費	2,144,215	88,429	0	2,232,644	91,111		91,111		0	2,323,755	

科 目	公益目的事業会計				収益事業等			法人会計	内部取引 控除	全合計	備 考
	公1	公2	公益共通	小 計	収1	収益共通	小計				
燃料費	779,338	227,742	0	1,007,080	1,106,164		1,106,164		0	2,113,244	
光熱水料費	2,253,730	658,597	0	2,912,327	3,878,668		3,878,668		0	6,790,995	
賃借料	876,966	227,300	0	1,104,266	198,106		198,106		0	1,302,372	
保険料	115,529	33,760	0	149,289	29,424		29,424		0	178,713	
租税公課	1,157,318	338,198	0	1,495,516	294,759		294,759		0	1,790,275	
負担金	54,168	15,829	0	69,997	13,796		13,796		0	83,793	
使用料	283,470	0	0	283,470	0		0		0	283,470	
委託費	24,716,506	768,887	0	25,485,393	4,970,779		4,970,779		0	30,456,172	
諸謝金	1,266,400	0	0	1,266,400	0		0		0	1,266,400	
雑費	553,136	49,339	0	602,475	139,342		139,342		0	741,817	
事業費計	60,692,615	9,613,817	0	70,306,432	17,540,255	0	17,540,255	0	0	87,846,687	
②管理費											
役員報酬								80,000	0	80,000	
給料手当								3,081,290	0	3,081,290	
臨時雇賃金								0	0	0	
退職給付費用								108,792	0	108,792	
賞与引当金繰入額								285,225	0	285,225	
福利厚生費								640,927	0	640,927	
会議費								29,160	0	29,160	
旅費交通費								46,270	0	46,270	
通信運搬費								5,734	0	5,734	
消耗什器備品費								796	0	796	
消耗品費								4,111	0	4,111	
営繕費								5,483	0	5,483	
印刷製本費								7,301	0	7,301	
燃料費								18,804	0	18,804	
光熱水料費								54,380	0	54,380	
賃借料								18,768	0	18,768	
保険料								2,788	0	2,788	
租税公課								27,925	0	27,925	
負担金								1,307	0	1,307	
委託費								63,486	0	63,486	
雑費								4,074	0	4,074	
管理費計	0	0	0	0	0	0	0	4,486,621	0	4,486,621	
経常費用計	60,692,615	9,613,817	0	70,306,432	17,540,255	0	17,540,255	4,486,621	0	92,333,308	
当期経常増減額	△ 446,111	△ 567,018	0	△ 1,013,129	2,520,510	0	2,520,510	304,912	0	1,812,293	

科 目	公益目的事業会計				収益事業等			法人会計	内部取引 控除	全合計	備 考
	公1	公2	公益共通	小 計	収1	収益共通	小計				
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	0	0	0	
(2) 経常外費用											
固定資産除却損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
他会計振替額			812,336	812,336		△ 812,336	△ 812,336				
当期一般正味財産増減額	△ 446,111	△ 567,018	812,336	△ 200,793	2,520,510	△ 812,336	1,708,174	304,912	0	1,812,253	
一般正味財産期首残高	0	0		0	0		0	0		18,910,327	
一般正味財産期末残高	0	0		0	0		0	0		20,722,620	
Ⅱ 指定正味財産増減の部											
① 受取補助金等											
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
指定正味財産期首残	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15,000,000	
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15,000,000	
Ⅲ 正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35,722,620	

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし

3) 固定資産の減価償却の方法

車両運搬具及び備品等：定率法によっている。

4) 引当金の計上基準

賞与引当金：職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

退職給付引当金：退職手当の期末要支給額を計上している。

5) リース取引の処理方法

通常の賃貸借取引に係わる方法に準じた会計処理による。

6) 消費税等の会計処理

税込方式による。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 基本財産及び特定財産の増減額及び残高

(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	15,000,000	0	0	15,000,000
小 計	15,000,000	0	0	15,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	34,331,130	1,089,620	0	35,420,750
小 計	34,331,130	1,089,620	0	35,420,750
合 計	49,331,130	1,089,620	0	50,420,750

5. 基本財産及び特定財産の財源等の内訳

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産 からの充当分)	(うち一般正味財産 からの充当分)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
定期預金	15,000,000	(15,000,000)	(0)	(0)
小 計	15,000,000	(15,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	35,420,750	(0)	(0)	(35,420,750)
小 計	35,420,750	(0)	(0)	(35,420,750)
合 計	50,420,750	(15,000,000)	(0)	(35,420,750)

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

科 目	取 得 価 額	減価償却累計額	当 期 末 残 高
建物付属設備	906,400	815,760	90,640
車両運搬具	245,000	220,500	24,500
什器備品	512,400	461,160	51,240
合 計	1,663,800	1,497,420	166,380

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

該当なし

9. 保証債務等の偶発債務

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(単位：円)

補助金の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上 の記載区分
綾部市補助金	綾部市	0	39,500,000	39,500,000	0	—
文化の仕掛事業補助金	綾部市	0	300,000	300,000	0	—
京都府補助金	京都府	0	1,000,000	1,000,000	0	—
合 計		0	40,800,000	40,800,000	0	—

1 2. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
該当なし

1 3. 関連当事者との取引の内容
該当なし

1 4. 重要な後発事象
該当なし

1 5. その他

引当金の増減額及び残高

(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	2,421,711	2,856,711	2,421,711	0	2,856,711
退職給付引当金	34,331,130	1,089,620	0	0	35,420,750
合 計	36,752,841	3,946,331	2,421,711	0	38,277,461

附 属 明 細 書

1 基本財産及び特定財産の明細

財務諸表に対する注記に記載しているため省略している

2 引当金の明細

財務諸表に対する注記に記載しているため省略している

財 産 目 録

(平成30年3月31日現在)

(単位:円)

科 目		場所・物量等	使用目的等	金 額(円)
I 資産の部 1. 流動資産	現 金	手元保管	運転資金として	913,852
	普通預金	京都銀行綾部支店	運転資金として	8,932,094
		京都北都信金西町支店	運転資金として	15,072,782
		JA京都丹の国綾部支店	運転資金として	176,326
		京都預金事務センター	運転資金として	41,336
		ゆうちょ銀行	友の会会費預かり分	2,211,788
		未収金	中丹地域文化力委員会	会館使用料(公益目的事業)
		京都府介護地域福祉課	会館使用料(公益目的事業)	139,536
		全労災	会館使用料(公益目的事業)	237,458
		綾部市	クラフト事業補助金(公益目的事業)	300,000
		働さとう、京都スカイS等	入場料収入(公益目的事業)	28,900
		前払金	㈱プリントバック他	次年度印刷代／公益目的事業
		㈱オカムラ	次年度印刷代／公益目的事業	172,924
		広告S、折込センター等	次年度新聞折込料／公益目的事業	86,637
		ヤマト運輸、日本郵便等	次年度送料他／公益目的事業	89,615
流動資産合計				29,718,368
2. 固定資産 基本財産 特定資産 その他固定資産	定期預金	京都銀行綾部支店	運用益を法人管理業務に使用	15,000,000
	退職給付引当金資産	京都銀行綾部支店／定期	退職給与引当金の支払い資源	6,067,695
		京都銀行綾部支店／普通	として積み立てている	1,089,620
		京都北都信金西町／定期		28,263,435
	建物付属設備	空調設備	公益82.3%、収益16.2%、法人1.5%	90,640
	車両運搬具	舞台用運搬車	の共有割合で使用している	24,500
	什器備品	フォグマシーン		51,240
固定資産合計				50,587,130
資 産 合 計				80,305,498
II 負債の部 1. 流動負債	未払金	エネサーブ㈱	電気料／公益目的、管理業務	448,384
		年金機構	2月分社保／公益目的、管理業務	609,622
		シマフィルム㈱	当年度事業費／公益目的事業	214,550
		綾部市	当年度水道料／公益、管理業務	121,932
		NTT、京銀、日本郵便等	通話料、郵送料他／公益目的事業	81,999
		前受金	(次年度分／入場料収入)	公益目的事業
		乱れ組等	次年度分会館使用料他／公益目的事業	16,530
		綾部市太鼓連合会等	次年度分公民館使用料／収益事業	11,300
		預り金	税務署、社会保険事務所	職員分所得税、社会保険料
		(次年度分スタンドG受講料)	公益目的事業	18,000
		中丹文化会館友の会	友の会会費	2,211,788
		賞与引当金	事業団職員に対するもの	職員7名分に対する夏季賞与の当期帰属分
	未払消費税	福知山税務署	公益目的事業、収益事業、管理業務事業の消費税分	667,800
	未払法人税	京都府、綾部市	公益目的事業、収益事業、管理業務事業の均等割分	80,000
	流動負債合計			
2. 固定負債	退職給付引当金	事業団職員に対するもの	職員7名分に対する退職金に備えたもの	35,420,750
固定負債合計				35,420,750
負 債 合 計				44,582,878
正 味 財 産				35,722,620