

決 算 報 告 書

---

自 平成22年 4 月 1 日

至 平成23年 3 月 3 1 日

財団法人 城陽山砂利採取地整備公社

# 貸借対照表

財団法人 城陽山砂利採取地整備公社

平成23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	95,519,121	238,938,331	△143,419,210
現 金	77,885	72,211	5,674
普通預金	95,441,236	238,866,120	△143,424,884
未 収 金	147,149	0	147,149
貯 蔵 品	4,416,744	369,717	4,047,027
前 払 金	1,421,964	1,431,657	△9,693
仮 払 金	10,000	10,000	0
立 替 金	1,229,210	623,272	605,938
流動資産合計	102,744,188	241,372,977	△138,628,789
2. 固定資産			
(1)基本財産			
基本財産引当定期預金	50,000,000	50,000,000	0
基本財産合計	50,000,000	50,000,000	0
(2)特定資産			
退職給付引当資産	10,719,700	9,599,370	1,120,330
特定資産合計	10,719,700	9,599,370	1,120,330
(3)その他固定資産			
建 物	7,050,192	1,430,359	5,619,833
構 築 物	80,054,179	13,044,084	67,010,095
車両運搬具	384,937	79,188	305,749
機 械 装 置	5,982,079	888,115	5,093,964
什 器 備 品	2,189,580	866,479	1,323,101
電話加入権	222,768	297,752	△74,984
保 証 金	33,600	33,600	0
ソフトウェア	5,611,043	1,295,298	4,315,745
繰 延 資 産	16,326,889	0	16,326,889
その他固定資産合計	117,855,267	17,934,875	99,920,392
固定資産合計	178,574,967	77,534,245	101,040,722
資 産 合 計	281,319,155	318,907,222	△37,588,067

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	13,863,270	32,884,352	△19,021,082
預り金	673,390	413,340	260,050
埋戻事業収入預り金	20,619,214	23,214,162	△2,594,948
ステッカー預り金	8,664,000	8,049,000	615,000
仮受金	1,363,635	3,084,354	△1,720,719
賞与引当金	2,046,171	0	2,046,171
流動負債合計	47,229,680	67,645,208	△20,415,528
2. 固定負債			
長期借入金	105,400,000	150,000,000	△44,600,000
退職給付引当金	10,719,700	9,599,370	1,120,330
固定負債合計	116,119,700	159,599,370	△43,479,670
負債合計	163,349,380	227,244,578	△63,895,198
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体等寄附金	50,000,000	50,000,000	0
指定正味財産合計	50,000,000	50,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	( 50,000,000 )	( 50,000,000 )	( 0 )
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	( 10,719,700 )	( 9,599,370 )	( 1,120,330 )
正味財産合計	117,969,775	91,662,644	26,307,131
負債及び正味財産合計	281,319,155	318,907,222	△37,588,067

# 正味財産増減計算書

財団法人 城陽山砂利採取地整備公社

平成22年4月1日から平成23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			
① 財産収益	131,000	205,000	△74,000
基本財産運用益	131,000	205,000	△74,000
② 事業収益	184,912,340	157,231,126	27,681,214
埋戻事業収益	184,912,340	157,231,126	27,681,214
埋戻事業収益	165,154,340	137,103,126	28,051,214
分析検査収益	19,758,000	20,128,000	△370,000
③ 雑収益	44,543,563	3,768,716	40,774,847
受取利息	24,953	475,616	△450,663
雑収益	44,518,610	3,293,100	41,225,510
経常収益計	229,586,903	161,204,842	68,382,061
(2) 経常費用			
① 事業費	124,076,488	115,479,954	8,596,534
修復整備事業費	115,824,121	114,404,446	1,419,675
道路清掃費	947,100	2,969,400	△2,022,300
道路維持管理費	4,706,652	3,948,253	758,399
検査分析費	19,459,230	20,043,660	△584,430
安全対策事業費	768,600	1,480,100	△711,500
保安林解除委託費	5,670,000	0	5,670,000
建設発生土処理費	84,272,539	85,963,033	△1,690,494
人件費	61,535,401	53,477,791	8,057,610
経費	22,737,138	32,485,242	△9,748,104
減価償却費	8,252,367	1,075,508	7,176,859
建物減価償却費	910,669	0	910,669
構築物減価償却費	5,535,337	204,446	5,330,891
機械装置減価償却費	567,498	0	567,498
車輛運搬具減価償却費	404,901	871,062	△466,161
什器備品減価償却費	184,712	0	184,712
ソフトウェア償却費	649,250	0	649,250

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
②管理費	79,119,469	74,987,225	4,132,244
人件費	55,645,530	56,306,724	△661,194
役員報酬	6,273,648	6,655,091	△381,443
給料	22,142,200	19,349,430	2,792,770
諸手当	13,538,889	14,004,800	△465,911
賃金	2,849,618	1,327,402	1,522,216
退職給付費用	2,305,030	9,599,370	△7,294,340
法定福利費	6,489,974	5,370,631	1,119,343
賞与引当金繰入額	2,046,171	0	2,046,171
運営費	23,473,939	18,680,501	4,793,438
報償費	21,000	21,000	0
諸謝金	63,040	110,720	△47,680
福利厚生費	604,965	645,851	△40,886
会議費	98,704	50,661	48,043
旅費交通費	310,670	304,440	6,230
減価償却費	899,546	1,084,921	△185,375
什器備品減価償却費	299,541	314,029	△14,488
ソフトウェア償却費	600,005	770,892	△170,887
賃借料	6,597,168	6,550,548	46,620
損害保険料	50,000	50,000	0
租税公課	2,102,200	2,423,500	△321,300
消耗品費	1,095,804	1,011,872	83,932
燃料費	485,905	350,229	135,676
光熱水料費	794,064	841,516	△47,452
印刷製本費	568,332	702,051	△133,719
修繕費	6,930	167,160	△160,230
通信運搬費	808,629	752,921	55,708
電気設備費	27,300	0	27,300
消耗什器備品費	0	58,800	△58,800
委託料	2,274,764	2,065,529	209,235
広告宣伝費	51,250	108,750	△57,500

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
負 担 金	552,700	552,700	0
支 払 利 息	2,836,849	0	2,836,849
雑 費	504,094	827,332	△323,238
繰延資産償却額	2,720,025	0	2,720,025
経常費用合計	203,195,957	190,467,179	12,728,778
当期経常増減額	26,390,946	△29,262,337	55,653,283
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
① 除 却 損 失	83,815	0	83,815
什器備品除却損	8,831	0	8,831
電話加入権除却損	74,984	0	74,984
経常外費用計	83,815	0	83,815
当期経常外増減額	△83,815	0	△83,815
当期一般正味財産増減額	26,307,131	△29,262,337	55,569,468
一般正味財産期首残高	41,662,644	70,924,981	△29,262,337
一般正味財産期末残高	67,969,775	41,662,644	26,307,131
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	50,000,000	50,000,000	0
指定正味財産期末残高	50,000,000	50,000,000	0
III. 正味財産期末残高	117,969,775	91,662,644	26,307,131

## 財務諸表に対する 注記

### 1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
貯蔵品 …… 最終仕入原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
建物、構築物、機械装置、車両運搬具、什器備品、ソフトウェア …… 定額法による減価償却を実施している。
- (3) 引当金の計上基準  
退職給付引当金 …… 職員の期末自己都合要支給額を計上している。
- (4) 消費税の会計処理  
消費税の会計処理は、税込方式によっている。

### 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				
基本財産引当定期預金	50,000,000	0	0	50,000,000
合 計	50,000,000	0	0	50,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	9,599,370	21,094,470	19,974,140	10,719,700
合 計	9,599,370	21,094,470	19,974,140	10,719,700

### 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)
基本財産			
基本財産引当定期預金	50,000,000	50,000,000	
合 計	50,000,000	50,000,000	
特定資産			
退職給付引当資産	10,719,700		10,719,700
合 計	10,719,700		10,719,700

### 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	7,960,861	910,669	7,050,192
構 築 物	85,793,962	5,739,783	80,054,179
機 械 装 置	6,549,577	567,498	5,982,079
車 両 運 搬 具	1,660,900	1,275,963	384,937
什 器 備 品	6,925,226	4,735,646	2,189,580
ソ フ ト ウ ェ ア	7,660,275	2,049,232	5,611,043
合 計	116,550,801	15,278,791	101,272,010

# 財 産 目 録

財団法人 城陽山砂利採取地整備公社

平成23年3月31日 現在

(単位：円)

科 目	金 額	額
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金 手許有高	77,885	
預 金		
普通預金 京都銀行城陽支店		
No.673182	64,545,957	
No.3978709	30,895,279	
未収金 1 件	147,149	
貯蔵品 事務用品 他	4,416,744	
前払金 1 6 件	1,421,964	
仮払金 埋戻事業係用小口現金	10,000	
立替金 近畿砂利協同組合他	1,229,210	
流 動 資 産 合 計		102,744,188
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
基本財産引当定期預金		
京都銀行城陽支店		
No.1067713	10,000,000	
京都信用金庫城陽支店		
No.09-00677-4	10,000,000	
京都中央信用金庫城陽支店		
No.0000019	10,000,000	
京都やましろ農業協城陽支店		
No.09745513	10,000,000	
関西アーバン銀行大久保支店		
No.329587	10,000,000	
基 本 財 産 合 計	50,000,000	
(2) 特定資産		
退職給付引当資産		
京都銀行城陽支店		
No.4073532	10,719,700	
特 定 資 産 合 計	10,719,700	
(3) その他固定資産		
建物 管理棟	6,781,942	
簡易トイレ	268,250	
構築物 タイヤ洗浄設備	1,221,159	
展開検査設備	13,639,302	
アスファルト舗装	48,594,762	
排水工事	10,095,068	



(単位：円)

科 目	金	額	
土砂止工事	6,503,888		
機械装置 計量装置	5,982,079		
車両運搬具 散水車	1		
軽トラック	384,936		
什器備品 応接セット 1組	2,720		
机、椅子 1組	2,894		
耐火収納庫 1個	47,110		
パソコン 16台	1,124,180		
プリンター 7台	675,473		
裁断機 1台	2,279		
無停電電源装置 3台	242,069		
製本機 1台	92,855		
ソフトウェア			
公社ホームページ	35,000		
建設発生土発券回収管理システム	71,505		
給与計算システム	319,200		
受付管理システム	269,588		
集中管理データ処理システム	4,915,750		
電話加入権 3基	222,768		
保証金 ㈱京都ライフ	33,600		
繰延資産 共同的施設改良費	16,326,889		
その他固定資産合計	117,855,267		
固定資産合計		178,574,967	
資産合計			281,319,155
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金 39件	13,863,270		
預り金	673,390		
埋戻事業収入預り金	20,619,214		
ステッカー預り金	8,664,000		
仮受金 近畿砂利協同組合	1,363,635		
賞与引当金	2,046,171		
流動負債合計		47,229,680	
2. 固定負債			
長期借入金	105,400,000		
退職給付引当金	10,719,700		
固定負債合計		116,119,700	
負債合計			163,349,380
正味財産			117,969,775

# 収 支 計 算 書

財団法人 城陽山砂利採取地整備公社

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

## ( 収入の部 )

( 単位 : 円 )

大 科 目	中 科 目	小 科 目	予 算 額	補 正 予 算 額	予 算 現 額	決 算 額	差 異	備 考
基本財産運用収入			60,000	71,000	131,000	131,000	0	
	基本財産運用収入		60,000	71,000	131,000	131,000	0	
		基本財産運用収入	60,000	71,000	131,000	131,000	0	
事 業 収 入			222,526,000	△26,895,000	195,631,000	184,912,340	10,718,660	
	埋戻事業収入		222,526,000	△26,895,000	195,631,000	184,912,340	10,718,660	
		埋戻事業収入	202,620,000	△26,599,000	176,021,000	165,154,340	10,866,660	
		分析検査収入	19,906,000	△296,000	19,610,000	19,758,000	△148,000	
事 業 外 収 入			1,187,000	2,860,000	4,047,000	4,262,703	△215,703	
	雑収入		2,000	2,860,000	2,862,000	3,487,303	△625,303	
		受取利息収入	1,000	23,000	24,000	24,953	△953	
		雑収入	1,000	2,837,000	2,838,000	3,462,350	△624,350	
	特定資産取崩収入		1,185,000	0	1,185,000	775,400	409,600	
		退職給付引当資産取崩収入	1,184,000	0	1,184,000	775,400	408,600	
		繰越生土基金積立資産取崩収入	1,000	0	1,000	0	1,000	
当 期 収 入 合 計 (A)			223,773,000	△23,964,000	199,809,000	189,306,043	10,502,957	
前 期 繰 越 収 支 差 額			161,920,000	11,438,000	173,358,000	173,358,052	△52	
収 入 合 計 (B)			385,693,000	△12,526,000	373,167,000	362,664,095	10,502,905	

## (支出の部)

(単位：円)

大科目	中科目	小科目	予算額	流(充)用額	補正予算額	予算現額	決算額	差異	備考
事業費支出									
	修復整備事業費支出								
		道路清掃費支出	215,173,000	7,300,000	▲18,278,000	204,195,000	190,798,671	13,396,329	
		道路維持管理費支出	215,173,000	7,300,000	▲18,278,000	204,195,000	190,798,671	13,396,329	
		検査分析費支出	1,368,000	▲179,000	0	1,189,000	947,100	241,900	
		道路建設事業費支出	10,000,000	0	0	10,000,000	4,706,652	5,293,348	
		安全対策事業費支出	19,914,000	171,000	▲625,000	19,460,000	19,459,230	770	
		保安林解除委託費支出	1,000	0	0	1,000	0	1,000	
		建設発生土処理経費支出	652,000	117,000	0	769,000	768,600	400	
		人件費支出	5,670,000	0	0	5,670,000	5,670,000	0	
		経費支出	177,568,000	7,191,000	▲17,653,000	167,106,000	159,247,089	7,858,911	
			78,189,000	0	▲13,028,000	65,161,000	61,535,401	3,625,599	
			99,379,000	7,191,000	▲4,625,000	101,945,000	97,711,688	4,233,312	
			75,747,000	1,946,000	▲598,000	77,095,000	72,225,759	4,869,241	
			53,425,000	812,000	▲1,062,000	53,175,000	52,479,029	695,971	
	人件費支出	役員報酬支出	6,824,000	0	0	6,824,000	6,273,648	550,352	
		給料支出	21,973,000	170,000	0	22,143,000	22,142,200	800	
		諸手当支出	13,035,000	642,000	0	13,677,000	13,538,889	138,111	
		賃金支出	3,912,000	0	▲1,062,000	2,850,000	2,849,618	382	
		退職給付支出	1,185,000	0	0	1,185,000	1,184,700	300	
		法定福利費支出	6,496,000	0	0	6,496,000	6,489,974	6,026	
			22,322,000	1,134,000	464,000	23,920,000	19,746,730	4,173,270	
	運営費支出	報償費支出	120,000	0	0	120,000	21,000	99,000	
		諸謝金支出	127,000	0	0	127,000	63,040	63,960	
		福利厚生費支出	1,074,000	0	0	1,074,000	604,965	469,035	
		会議費支出	207,000	0	0	207,000	98,704	108,296	
		旅費交通費支出	677,000	0	0	677,000	310,670	366,330	
		賃借料支出	7,330,000	▲489,000	0	6,841,000	6,597,168	243,832	
		損害保険料支出	50,000	0	0	50,000	50,000	0	
		租税公課支出	513,000	1,584,000	0	2,097,000	2,097,000	0	
		消耗品費支出	1,789,000	▲23,000	0	1,766,000	1,047,399	718,601	
		燃料費支出	360,000	126,000	0	486,000	485,905	95	
		光熱水料費支出	1,029,000	▲180,000	0	849,000	794,064	54,936	
		印刷製本費支出	1,068,000	0	0	1,068,000	421,414	646,586	
		修繕費支出	230,000	0	0	230,000	6,930	223,070	
		通信運搬費支出	816,000	35,000	0	851,000	795,989	55,011	
		電気設備費支出	45,000	0	0	45,000	27,300	17,700	
		消耗什器備品費支出	310,000	0	0	310,000	109,935	200,065	



## 収支計算書に対する 注記

### 1. 資金の範囲について

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、仮払金、立替金、未払金、預り金、埋戻事業収入預り金、ステッカー預り金、仮受金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記 2 に記載するとおりである。

### 2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

( 単位 : 円 )

科 目	前 期 末 残 高	当 期 末 残 高
現 金 預 金	238,938,331	95,519,121
未 収 金	0	147,149
前 払 金	1,431,657	1,421,964
仮 払 金	10,000	10,000
立 替 金	623,272	1,229,210
合 計	241,003,260	98,327,444
未 払 金	32,884,352	13,863,270
預 り 金	413,340	673,390
埋戻事業収入預り金	23,214,162	20,619,214
ステッカー預り金	8,049,000	8,664,000
仮 受 金	3,084,354	1,363,635
合 計	67,645,208	45,183,509
次期繰越収支差額	173,358,052	53,143,935