

決 算 報 告 書

自 平成 23 年 4 月 1 日
至 平成 24 年 3 月 31 日

財団法人 城陽山砂利採取地整備公社

貸 借 対 照 表

平成 24 年 3 月 31 日現在

法人名：財団法人 城陽山砂利採取地整備公社

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資 産 の 部			
流 動 資 産			
現 金 預 金	(123,081,322)	(95,519,121)	(27,562,201)
現 金	93,146	77,885	15,261
普 通 預 金	122,988,176	95,441,236	27,546,940
未 収 金		147,149	△147,149
前 払 金	1,391,213	1,421,964	△30,751
貯 蔵 品	3,036,062	4,416,744	△1,380,682
立 替 金	791,232	1,229,210	△437,978
仮 払 金		10,000	△10,000
流 動 資 産 合 計	128,299,829	102,744,188	25,555,641
固 定 資 産			
基 本 財 産			
基 本 財 産 引 当 定 期 預 金	50,000,000	50,000,000	
基 本 財 産 合 計	50,000,000	50,000,000	0
特 定 資 産			
退 職 給 付 引 当 資 産	12,402,920	10,719,700	1,683,220
特 定 資 産 合 計	12,402,920	10,719,700	1,683,220
そ の 他 固 定 資 産			
建 物	5,911,834	7,050,192	△1,138,358
構 築 物	72,568,364	80,054,179	△7,485,815
車 両 運 搬 具	29,612	384,937	△355,325
機 械 装 置	5,163,383	5,982,079	△818,696
什 器 備 品	1,528,636	2,189,580	△660,944
電 話 加 入 権	222,768	222,768	
ソ フ ト ウ ェ ア	4,672,029	5,611,043	△939,014
保 証 金 産	33,600	33,600	
繰 延 資 産	14,184,364	16,326,889	△2,142,525
そ の 他 固 定 資 産 合 計	104,314,590	117,855,267	△13,540,677
固 定 資 産 合 計	166,717,510	178,574,967	△11,857,457
資 産 合 計	295,017,339	281,319,155	13,698,184
II 負 債 の 部			
流 動 負 債			
未 払 金	14,609,117	13,863,270	745,847
埋 戻 事 業 収 入 前 受 金	17,494,054		17,494,054
預 り 金	843,995	673,390	170,605
埋 戻 事 業 収 入 預 り 金		20,619,214	△20,619,214
ス テ ッ カ ー 預 り 金	7,137,000	8,664,000	△1,527,000
預 り 金 (近 畿 砂 利 協 同 組 合)	836,893		836,893
仮 受 金		1,363,635	△1,363,635
賞 与 引 当 金	3,105,098	2,046,171	1,058,927
未 払 消 費 税 等	5,615,000		5,615,000
流 動 負 債 合 計	49,641,157	47,229,680	2,411,477
固 定 負 債			
長 期 借 入 金	95,400,000	105,400,000	△10,000,000
退 職 給 付 引 当 金	12,402,920	10,719,700	1,683,220
固 定 負 債 合 計	107,802,920	116,119,700	△8,316,780
負 債 合 計	157,444,077	163,349,380	△5,905,303
III 正 味 財 産 の 部			
指 定 正 味 財 産			
地 方 公 共 団 体 等 寄 付 金	50,000,000	50,000,000	
指 定 正 味 財 産 合 計	50,000,000	50,000,000	0

貸借対照表

平成 24 年 3 月 31 日現在

法人名：財団法人 城陽山砂利採取地整備公社

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(うち基本財産への充当額)	(50,000,000)	(50,000,000)	()
一 般 正 味 財 産	87,573,262	67,969,775	19,603,487
(うち特定資産への充当額)	(12,402,920)	(10,719,700)	(1,683,220)
正 味 財 産 合 計	137,573,262	117,969,775	19,603,487
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	295,017,339	281,319,155	13,698,184

正味財産増減計算書

平成23年 4月 1日から平成24年 3月31日まで

法人名：財団法人 城陽山砂利採取地整備公社

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
経常増減の部			
経常収益			
① 財産収益	(89,000)	(131,000)	(Δ42,000)
基本財産運用益	89,000	131,000	Δ42,000
② 事業収益	(219,507,923)	(184,912,340)	(34,595,583)
埋戻事業収益	(219,507,923)	(184,912,340)	(34,595,583)
埋戻事業収益	198,563,088	165,154,340	33,408,748
分析検査収益	20,944,835	19,758,000	1,186,835
③ 雑収益	(2,045,139)	(44,543,563)	(Δ42,498,424)
受取利息		24,953	Δ24,953
雑収益	2,045,139	44,518,610	Δ42,473,471
経常収益計	221,642,062	229,586,903	Δ7,944,841
経常費用			
① 事業費用	(128,242,119)	(126,796,513)	(1,445,606)
修復整備事業費	(114,750,691)	(115,824,121)	(Δ1,073,430)
道路清掃費	963,900	947,100	16,800
道路維持管理費	5,737,647	4,706,652	1,030,995
検査分析費	19,696,845	19,459,230	237,615
安全対策事業費	212,940	768,600	Δ555,660
保安林解除委託費		5,670,000	Δ5,670,000
建設発生土処理費	(88,139,359)	(84,272,539)	(3,866,820)
人件費	60,803,926	61,535,401	Δ731,475
減価償却費	27,335,433	22,737,138	4,598,295
建物減価償却費	(13,491,428)	(10,972,392)	(2,519,036)
構築物減価償却費	1,138,358	910,669	227,689
車両運搬具減価償却費	7,485,815	5,535,337	1,950,478
機械装置減価償却費	355,325	404,901	Δ49,576
什器備品減価償却費	818,696	567,498	251,198
ソフトウェア償却費	341,250	184,712	156,538
繰延資産償却費	1,209,459	649,250	560,209
② 経管費	2,142,525	2,720,025	Δ577,500
人件費	(72,970,730)	(76,399,444)	(Δ3,428,714)
役員報酬	(49,208,153)	(55,645,530)	(Δ6,437,377)
給料手当	6,045,900	6,273,648	Δ227,748
諸手当	22,068,015	22,142,200	Δ74,185
賃金	10,235,783	13,538,889	Δ3,303,106
退職給付費用	104,956	2,849,618	Δ2,744,662
法定福利費	1,683,220	2,305,030	Δ621,810
賞与引当金繰入額	5,965,181	6,489,974	Δ524,793
運管費	3,105,098	2,046,171	1,058,927
報償費	(23,762,577)	(20,753,914)	(3,008,663)
諸謝金	26,250	21,000	5,250
福利厚生費	126,080	63,040	63,040
会費	836,599	604,965	231,634
旅費	62,487	98,704	Δ36,217
減価償却費	321,790	310,670	11,120
什器備品減価償却費	(633,749)	(899,546)	(Δ265,797)
ソフトウェア償却費	319,694	299,541	20,153
賃借料	314,055	600,005	Δ285,950
貸損	5,643,378	6,597,168	Δ953,790
害保険料	50,000	50,000	
租税公課	8,723,200	2,102,200	6,621,000
消耗品費	598,366	1,095,804	Δ497,438

正味財産増減計算書

平成23年 4月 1日から平成24年 3月31日まで

法人名：財団法人 城陽山砂利採取地整備公社

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
燃 料 費	540,295	485,905	54,390
光 熱 水 料 費	676,964	794,064	△117,100
印 刷 製 本 費	177,651	568,332	△390,681
修 繕 費	18,900	6,930	11,970
通 信 運 搬 費	664,987	808,629	△143,642
電 気 設 備 費		27,300	△27,300
消 耗 什 器 備 品 費	163,466		163,466
委 託 料	2,056,668	2,274,764	△218,096
広 告 宣 伝 費	20,000	51,250	△31,250
負 担 金	552,700	552,700	
支 払 利 息	1,370,931	2,836,849	△1,465,918
雑 費	498,116	504,094	△5,978
経 常 費 用 計	201,212,849	203,195,957	△1,983,108
評 価 損 益 等 調 整 前 当 期 経 常 増 減 額	20,429,213	26,390,946	△5,961,733
評 価 損 益 等 計	0	0	0
当 期 経 常 増 減 額	20,429,213	26,390,946	△5,961,733
経 常 外 増 減 の 部			
経 常 外 収 益			
経 常 外 収 益 計	0	0	0
経 常 外 費 用			
① 除 却 損 失	(35,000)	(83,815)	(△48,815)
什 器 備 品 除 却 損		8,831	△8,831
ソ フ ト ウ ェ ア 除 却 損	35,000		35,000
電 話 加 入 権 除 却 損		74,984	△74,984
② 雑 損 失	(790,726)	(0)	(790,726)
雑 損 失	790,726		790,726
経 常 外 費 用 計	825,726	83,815	741,911
当 期 経 常 外 増 減 額	△825,726	△83,815	△741,911
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	19,603,487	26,307,131	△6,703,644
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	67,969,775	41,662,644	26,307,131
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	87,573,262	67,969,775	19,603,487
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	137,573,262	117,969,775	19,603,487

財 産 目 録

平成 24 年 3 月 31 日現在

法人名：財団法人 城陽山砂利採取地整備公社

(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)			
現普通預金	手元有高 京都銀行 城陽支店	NO. 673182	93, 146
	京都銀行 城陽支店	NO. 3978709	96, 683, 017
前払金	9件		26, 305, 159
貯蔵品	事務用品他		1, 391, 213
立替金	近畿砂利協同組合		3, 036, 062
			791, 232
流 動 資 産 合 計			128, 299, 829
(固 定 資 産)			
基 本 財 産	基本財産引当定期預金	京都銀行 城陽支店 京都信用金庫	NO. 1080775
		城陽支店	NO. 11-00464-9
		京都やましろ農業 協同組合 城陽支店	NO. 10984039
		京都中央信用金庫 城陽支店	NO. 0000021
		関西アーバン銀行 大久保支店	NO. 366506
			10, 000, 000
特 定 資 産	退職給付引当資産	京都銀行 城陽支店	NO. 4073532
			12, 402, 920
そ の 他 固 定 資 産	建 物	管理棟	5, 687, 084
		簡易トイレ	224, 750
	構 築 物	タイヤ洗浄設備	1, 129, 247
		アスファルト舗装	43, 329, 239
		展開検査設備	12, 673, 924
		排水工事	9, 388, 329
		土砂止工事	6, 047, 625
	車 両 運 搬 具	散水車	1
		軽トラック	29, 611
	機 械 装 置	計量装置	5, 163, 383
	什 器 備 品	応接セット 1組	1
		机、椅子 1組	1
		耐火収納庫 1個	30, 493
		パソコン 14台	192, 041
		プリンター 6台	457, 431
		裁断機 1台	1
		無停電電源装置3台	189, 653
		製本機 1台	13, 265
		データ処理装置	645, 750
	電 話 加 入 権	3基	222, 768
	ソ フ ト ウ ェ ア	給与計算システム	159, 600
		受付管理システム	186, 638
		集中管理データ 処理システム	4, 325, 791
	保 証 金	(株) 京都ライフ	33, 600
	繰 延 資 産	共同施設改良費	14, 184, 364
固 定 資 産 合 計			166, 717, 510
資 産 合 計			295, 017, 339

財 産 目 録

平成 24 年 3 月 31 日現在

法人名：財団法人 城陽山砂利採取地整備公社

(単位： 円)

貸 借 対 照 表 科 目	場 所 ・ 物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
(流 動 負 債)			
未 払 金	41件		14,609,117
埋戻事業収入前受金			17,494,054
預 り 金			843,995
ステッカー預り金			7,137,000
預り金（近畿砂利協同組合）	近畿砂利協同組合		836,893
賞 与 引 当 金			3,105,098
未 払 消 費 税 等			5,615,000
流 動 負 債 合 計			49,641,157
(固 定 負 債)			
長 期 借 入 金			95,400,000
退 職 給 付 引 当 金			12,402,920
固 定 負 債 合 計			107,802,920
負 債 合 計			157,444,077
正 味 財 産			137,573,262

財務諸表に対する注記

法人名：財団法人 城陽山砂利採取地整備公社

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

有形固定資産 定額法によっている。

無形固定資産 定額法によっている。

(3) 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金額を計上している。

退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、期末自己都合要支給額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、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			0	0
基本財産引当定期預金	50,000,000	0	0	50,000,000
小 計	50,000,000	0	0	50,000,000
特定資産			0	0
退職給付引当資産	10,719,700	1,683,220	0	12,402,920
合 計	60,719,700	1,683,220	0	62,402,920

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			(0)	(0)
基本財産引当定期預金	50,000,000	(50,000,000)	(0)	(0)
小 計	50,000,000	(50,000,000)	(0)	(0)
特定資産				(0)
退職給付引当資産	12,402,920	(0)	(12,402,920)	(0)
合 計	62,402,920	(50,000,000)	(12,402,920)	(0)

財務諸表に対する注記

法人名：財団法人 城陽山砂利採取地整備公社

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	2,049,027	5,911,834
構築物	85,793,962	13,225,598	72,568,364
機械装置	6,549,577	1,386,194	5,163,383
車両運搬具	1,660,900	1,631,288	29,612
什器備品	6,925,226	5,396,590	1,528,636
ソフトウェア	7,754,775	3,082,746	4,672,029
合 計	116,645,301	26,771,443	89,873,858

収 支 計 算 書

財団法人 城陽山砂利採取地整備公社

平成23年4月1日 から 平成24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			20,000		20,000	89,000	△ 69,000	
	基本財産運用収入		20,000		20,000	89,000	△ 69,000	
		基本財産運用収入	20,000		20,000	89,000	△ 69,000	
事業収入			206,130,000	9,662,000	215,792,000	219,507,923	△ 3,715,923	
	埋戻事業収入		206,130,000	9,662,000	215,792,000	219,507,923	△ 3,715,923	
		埋戻事業収入	186,520,000	9,662,000	196,182,000	198,563,088	△ 2,381,088	
事業外収入		分析検査収入	19,610,000		19,610,000	20,944,835	△ 1,334,835	
			3,000	2,045,000	2,048,000	2,045,138	2,862	
	雑収入		2,000	2,045,000	2,047,000	2,045,138	1,862	
		受取利息収入	1,000		1,000	0	1,000	
		雑収入	1,000	2,045,000	2,046,000	2,045,138	862	
	特定資産取崩収入		1,000		1,000	0	1,000	
		建設発生土基金積立資産取崩収入	1,000		1,000	0	1,000	
当期収入合計 (A)			206,153,000	11,707,000	217,860,000	221,642,061	△ 3,782,061	
前期繰越収支差額			44,970,000	8,173,000	53,143,000	53,143,935	△ 935	
収入合計 (B)			251,123,000	19,880,000	271,003,000	274,785,996	△ 3,782,996	

(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			138,753,000	352,000	△ 18,740,000	120,365,000	113,857,591	6,507,409	
	修復整備事業費支出		138,753,000	352,000	△ 18,740,000	120,365,000	113,857,591	6,507,409	
		道路清掃費支出	1,368,000			1,368,000	963,900	404,100	
		道路維持管理費支出	10,275,000			10,275,000	5,737,647	4,537,353	
		検査分析費支出	19,216,000	481,000		19,697,000	19,696,845	155	
		道路建設事業費支出	1,000			1,000	0	1,000	
		安全対策事業費支出	761,000			761,000	212,940	548,060	
		保安林解除委託費支出	1,000			1,000	0	1,000	
		建設養生土処理費支出	107,131,000	△ 129,000	△ 18,740,000	88,262,000	87,246,259	1,015,741	
		人件費支出	79,465,000	352,000	△ 18,000,000	61,817,000	60,803,926	1,013,074	
		経 費支出	27,666,000	△ 481,000	△ 740,000	26,445,000	26,442,333	2,667	
管理費支出			67,106,000	7,607,000	△ 800,000	73,913,000	69,726,751	4,186,249	
	人 件 費 支 出		47,447,000	0	0	47,447,000	46,466,005	980,995	
		役員報酬支出	6,566,000			6,566,000	6,419,665	146,335	
		給 料 支 出	22,107,000			22,107,000	22,068,015	38,985	
		諸 手 当 支 出	12,344,000			12,344,000	11,908,188	435,812	
		賃 金 支 出	164,000			164,000	104,956	59,044	
		退職給付支出	1,000			1,000	0	1,000	
		法定福利費支出	6,265,000			6,265,000	5,965,181	299,819	
	運 営 費 支 出		19,659,000	7,607,000	△ 800,000	26,466,000	23,260,746	3,205,254	
		報 償 費 支 出	21,000	6,000		27,000	26,250	750	
		諸 謝 金 支 出	190,000			190,000	126,080	63,920	
		福利厚生費支出	1,026,000			1,026,000	836,599	189,401	
		会 議 費 支 出	192,000			192,000	62,487	129,513	
		旅費交通費支出	680,000			680,000	321,790	358,210	
		賃 借 料 支 出	6,080,000	△ 352,000		5,728,000	5,643,378	84,622	
		損害保険料支出	50,000			50,000	50,000	0	
		租 税 公 課 支 出	699,000	8,129,000		8,828,000	8,723,400	104,600	
		消耗品費支出	2,244,000		△ 800,000	1,444,000	690,361	753,639	
		燃料費支出	492,000	58,000		550,000	540,295	9,705	
		光熱水料費支出	800,000			800,000	676,964	123,036	
		印刷製本費支出	592,000			592,000	216,594	375,406	
		修繕費支出	230,000			230,000	18,900	211,100	
		通信運搬費支出	806,000			806,000	666,397	139,603	
		消耗什器備品費支出	440,000			440,000	163,466	276,534	
		委託料支出	2,310,000			2,310,000	2,056,668	253,332	
		広告宣伝費支出	52,000			52,000	20,000	32,000	

(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
		負担金支出	554,000			554,000	552,700	1,300	
		支払利息支出	1,278,000	93,000		1,371,000	1,370,931	69	
		雑 支 出	923,000	△ 327,000		596,000	497,486	98,514	
寄附金支出			1,000	0	0	1,000	0	1,000	
	寄附金支出		1,000	0	0	1,000	0	1,000	
		地方公共団体寄附金支出	1,000			1,000	0	1,000	
出 資 金 支 出			0	0	0	0	0	0	
	出 資 金 支 出		0	0	0	0	0	0	
		出 資 金 支 出	0	0	0	0	0	0	
そ の 他 支 出			0	0	0	0	0	0	
			0	790,000	1,000	791,000	790,726	274	
	雑損失支出		0	790,000	1,000	791,000	790,726	274	
		雑損失支出		790,000	1,000	791,000	790,726	274	
借入金返済支出			10,000,000	0	0	10,000,000	10,000,000	0	
	借入金返済支出		10,000,000	0	0	10,000,000	10,000,000	0	
		短期借入金返済支出				0	0	0	
		長期借入金返済支出	10,000,000			10,000,000	10,000,000	0	
積 立 金 支 出			1,685,000	0	0	1,685,000	1,683,220	1,780	
	積 立 金 支 出		1,685,000	0	0	1,685,000	1,683,220	1,780	
		退職給付引当資産取得支出	1,684,000			1,684,000	1,683,220	780	
		建設発生土基金積立資産取得	1,000			1,000	0	1,000	
予 備 費 支 出			33,578,000	△ 8,749,000	39,419,000	64,248,000	0	64,248,000	
	予 備 費 支 出		33,578,000	△ 8,749,000	39,419,000	64,248,000	0	64,248,000	
		予 備 費 支 出	33,578,000	△ 8,749,000	39,419,000	64,248,000	0	64,248,000	
当期支出合計	(C)		251,123,000	0	19,880,000	271,003,000	196,058,288	74,944,712	
当期収支差額	(A) - (C)		△ 44,970,000		△ 8,173,000	△ 53,143,000	25,583,773	△ 78,726,773	
次期繰越収支差額	(B) - (C)		0	0	0	0	78,727,708	△ 78,727,708	

(注) 建設発生土処理費支出(人件費) 352,000円 は賃借料支出を流用したものである。検査分析費支出 481,000円は、建設発生土処理費支出(経費)を流用したものである。報償費支出 6,000円 租税公課支出 8,129,000円 燃料費支出 58,000円 支払利息支出 93,000円 は予備費支出より充用したものである。雑損失支出 790,000円は雑支出から 327,000円 流用し、予備費から 463,000円 充用したものである。

収支計算書に対する注記

法人名：財団法人 城陽山砂利採取地整備公社

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、立替金、仮払金、未払金、預り金、埋戻事業収入前受金（預り金）、ステッカー預り金、預り金（近畿砂利協同組合）、仮受金、未払消費税等を含めている。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

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	95,519,121	123,081,322
未収入金	147,149	0
前払金	1,421,964	1,391,213
仮払金	10,000	0
立替金	1,229,210	791,232
合 計	98,327,444	125,263,767
未払金	13,863,270	14,609,117
埋戻事業収入前受金	0	17,494,054
埋戻事業収入預り金	20,619,214	0
預り金	673,390	843,995
ステッカー預り金	8,664,000	7,137,000
預り金（近畿砂利協同組合）	0	836,893
仮受金	1,363,635	0
未払消費税等	0	5,615,000
合 計	45,183,509	46,536,059
次期繰越収支差額	53,143,935	78,727,708