

決 算 報 告 書

自 平成 2 4 年 4 月 1 日
至 平成 2 5 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

平成25年 3月31日 現在

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			
1. 流動資産			
現金預金	179,825,921	123,081,322	56,744,599
未収金	370,705	0	370,705
貯蔵品	2,134,892	3,036,062	▲ 901,170
前払金	1,471,691	1,391,213	80,478
仮払金	10,000	0	10,000
立替金(近畿砂利協同組合)	721,539	791,232	▲ 69,693
流動資産合計	184,534,748	128,299,829	56,234,919
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	14,114,960	12,402,920	1,712,040
特定資産合計	14,114,960	12,402,920	1,712,040
(3) その他固定資産			
建物	4,773,434	5,911,834	▲ 1,138,400
構築物	67,174,281	72,568,364	▲ 5,394,083
車両運搬具	2	29,612	▲ 29,610
機械装置	4,344,687	5,163,383	▲ 818,696
什器備品	1,578,752	1,528,636	50,116
電話加入権	222,768	222,768	0
保証金	33,600	33,600	0
ソフトウェア	5,700,207	4,672,029	1,028,178
繰延資産	12,041,839	14,184,364	▲ 2,142,525
その他固定資産合計	95,869,570	104,314,590	▲ 8,445,020
固定資産合計	159,984,530	166,717,510	▲ 6,732,980
資産合計	344,519,278	295,017,339	49,501,939
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	24,047,108	14,609,117	9,437,991
未払消費税等	2,444,500	5,615,000	▲ 3,170,500
前受金	555,000	0	555,000
埋戻事業収入前受金	25,767,640	17,494,054	8,273,586
預り金	781,375	843,995	▲ 62,620
ステッカー預り金	7,179,000	7,137,000	42,000
預り金(近畿砂利協同組合)	32,890	836,893	▲ 804,003
賞与引当金	2,987,686	3,105,098	▲ 117,412
流動負債合計	63,795,199	49,641,157	14,154,042
2. 固定負債			
長期借入金	85,400,000	95,400,000	▲ 10,000,000
退職給付引当金	14,114,960	12,402,920	1,712,040
固定負債合計	99,514,960	107,802,920	▲ 8,287,960
負債合計	163,310,159	157,444,077	5,866,082
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
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)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	131,209,119	87,573,262	43,635,857
(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)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	181,209,119	137,573,262	43,635,857
負債及び正味財産合計	344,519,278	295,017,339	49,501,939

正 味 財 産 増 減 計 算 書

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

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			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 財産収益	[85,263]	[89,000]	[▲ 3,737]
基本財産運用益	85,263	89,000	▲ 3,737
② 事業収益	[0]	[219,507,923]	[▲ 219,507,923]
埋戻事業収益	(0)	(219,507,923)	(▲ 219,507,923)
埋戻事業収益	0	198,563,088	▲ 198,563,088
分析検査収益	0	20,944,835	▲ 20,944,835
③ 事業収益	[225,313,622]	[0]	[225,313,622]
埋戻事業収益	206,184,622	0	206,184,622
分析検査収益	19,129,000	0	19,129,000
④ 受取負担金	[864,677]	[0]	[864,677]
受取負担金	864,677	0	864,677
⑤ 雑収益	[0]	[2,045,139]	[▲ 2,045,139]
雑収益	0	2,045,139	▲ 2,045,139
経常収益計	226,263,562	221,642,062	4,621,500
(2) 経常費用			
① 事業費	[0]	[128,242,119]	[▲ 128,242,119]
修復整備事業費	(0)	(114,750,691)	(▲ 114,750,691)
道路清掃費	0	963,900	▲ 963,900
道路維持管理費	0	5,737,647	▲ 5,737,647
検査分析費	0	19,696,845	▲ 19,696,845
安全対策事業費	0	212,940	▲ 212,940
建設発生土処理費	(0)	(88,139,359)	(▲ 88,139,359)
人件費	0	60,803,926	▲ 60,803,926
経費	0	27,335,433	▲ 27,335,433
減価償却費	(0)	(13,491,428)	(▲ 13,491,428)
建物減価償却費	0	1,138,358	▲ 1,138,358
構築物減価償却費	0	7,485,815	▲ 7,485,815
車両運搬具減価償却費	0	355,325	▲ 355,325
機械装置減価償却費	0	818,696	▲ 818,696
什器備品減価償却費	0	341,250	▲ 341,250
ソフトウェア償却費	0	1,209,459	▲ 1,209,459
繰延資産償却	0	2,142,525	▲ 2,142,525
② 監視事業費	[54,101,685]	[0]	[54,101,685]
給料手当	19,751,421	0	19,751,421
福利厚生費	1,339,163	0	1,339,163
旅費交通費	10,000	0	10,000
通信運搬費	28,803	0	28,803
減価償却費	(1,465,183)	(0)	(1,465,183)
建物減価償却費	43,542	0	43,542
構築物減価償却費	1,421,641	0	1,421,641
消耗品費	94,026	0	94,026
燃料費	229,485	0	229,485
賃借料	1,766,175	0	1,766,175
委託費	29,417,429	0	29,417,429
③ 分析検査事業費	[15,784,494]	[0]	[15,784,494]
給料手当	2,264,848	0	2,264,848
臨時雇賃金	444,000	0	444,000
福利厚生費	415,295	0	415,295
旅費交通費	270,850	0	270,850
通信運搬費	172,519	0	172,519

正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

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
消耗品費	57,666	0	57,666
燃料費	216,016	0	216,016
賃借料	351,720	0	351,720
委託費	11,591,580	0	11,591,580
④ 環境保全事業費	[6,688,855]	[0]	[6,688,855]
会議費	2,340	0	2,340
旅費交通費	18,810	0	18,810
減価償却費	(866,895)	(0)	(866,895)
構築物減価償却費	846,984	0	846,984
什器備品減価償却費	19,911	0	19,911
賃借料	360,000	0	360,000
諸謝金	32,680	0	32,680
委託費	5,406,240	0	5,406,240
支払手数料	1,890	0	1,890
⑤ 受入事業費	[44,503,128]	[0]	[44,503,128]
給料手当	6,136,069	0	6,136,069
退職給付費用	502,440	0	502,440
福利厚生費	1,102,210	0	1,102,210
旅費交通費	49,470	0	49,470
通信運搬費	529,671	0	529,671
減価償却費	(10,137,180)	(0)	(10,137,180)
建物減価償却費	1,094,858	0	1,094,858
構築物減価償却費	6,064,174	0	6,064,174
車両運搬具減価償却費	29,610	0	29,610
機械装置減価償却費	818,696	0	818,696
什器備品減価償却費	711,887	0	711,887
ソフトウェア償却	1,417,955	0	1,417,955
繰延資産償却費	2,142,525	0	2,142,525
消耗什器備品費	282,870	0	282,870
消耗品費	803,048	0	803,048
修繕費	3,848,785	0	3,848,785
印刷製本費	1,190,890	0	1,190,890
燃料費	104,246	0	104,246
光熱水料費	172,575	0	172,575
賃借料	13,400,000	0	13,400,000
保険料	225,088	0	225,088
租税公課	203,700	0	203,700
支払負担金	100,000	0	100,000
委託費	2,831,220	0	2,831,220
広告宣伝費	19,000	0	19,000
支払手数料	202,755	0	202,755
賞与引当金繰入額	519,386	0	519,386
⑥ 管理費	[0]	[72,970,730]	▲ 72,970,730
人件費	(0)	(49,208,153)	▲ 49,208,153
役員報酬	0	6,045,900	▲ 6,045,900
給料	0	22,068,015	▲ 22,068,015
諸手当	0	10,235,783	▲ 10,235,783
賃金	0	104,956	▲ 104,956
退職給付費用	0	1,683,220	▲ 1,683,220
法定福利費	0	5,965,181	▲ 5,965,181
賞与引当金繰入額	0	3,105,098	▲ 3,105,098

正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

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
運営費	(0)	(23,762,577)	(▲ 23,762,577)
報償費	0	26,250	▲ 26,250
諸謝金	0	126,080	▲ 126,080
福利厚生費	0	836,599	▲ 836,599
会議費	0	62,487	▲ 62,487
旅費交通費	0	321,790	▲ 321,790
減価償却費	(0)	(633,749)	(▲ 633,749)
什器備品減価償却費	0	319,694	▲ 319,694
ソフトウェア償却費	0	314,055	▲ 314,055
賃借料	0	5,643,378	▲ 5,643,378
損害保険料	0	50,000	▲ 50,000
租税公課	0	8,723,200	▲ 8,723,200
消耗品費	0	598,366	▲ 598,366
燃料費	0	540,295	▲ 540,295
光熱水料費	0	676,964	▲ 676,964
印刷製本費	0	177,651	▲ 177,651
修繕費	0	18,900	▲ 18,900
通信運搬費	0	664,987	▲ 664,987
消耗什器備品費	0	163,466	▲ 163,466
委託料	0	2,056,668	▲ 2,056,668
広告宣伝費	0	20,000	▲ 20,000
負担金	0	552,700	▲ 552,700
支払利息	0	1,370,931	▲ 1,370,931
雑費	0	498,116	▲ 498,116
⑦ 管理費	[66,718,704]	[0]	[66,718,704]
役員報酬	4,984,638	0	4,984,638
給料手当	26,150,328	0	26,150,328
退職給付費用	1,209,600	0	1,209,600
福利厚生費	5,358,557	0	5,358,557
会議費	40,716	0	40,716
旅費交通費	16,080	0	16,080
通信運搬費	379,628	0	379,628
減価償却費	(726,525)	(0)	(726,525)
什器備品減価償却費	345,008	0	345,008
ソフトウェア償却	381,517	0	381,517
消耗品費	847,256	0	847,256
修繕費	18,060	0	18,060
印刷製本費	510,563	0	510,563
燃料費	1,200	0	1,200
光熱水料費	649,734	0	649,734
賃借料	2,961,468	0	2,961,468
保険料	50,000	0	50,000
租税公課	17,452,470	0	17,452,470
支払負担金	52,700	0	52,700
支払利息	1,146,259	0	1,146,259
委託費	877,445	0	877,445
広告宣伝費	9,000	0	9,000
支払手数料	786,177	0	786,177
賞与引当金繰入額	2,468,300	0	2,468,300
雑費	22,000	0	22,000
經常費用計	187,796,866	201,212,849	▲ 13,415,983
当期經常増減額	38,466,696	20,429,213	18,037,483

正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

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
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 雑収益	[2,421,798]	[0]	[2,421,798]
雑収益	2,421,798	0	2,421,798
② 前期損益修正益	[2,997,941]	[0]	[2,997,941]
前期損益修正益	2,997,941	0	2,997,941
経常外収益計	5,419,739	0	5,419,739
(2) 経常外費用			
① 除却損失	[250,578]	[35,000]	[215,578]
什器備品除却損	250,578	0	250,578
ソフトウェア除却損	0	35,000	▲ 35,000
② 雑損失	[0]	[790,726]	[▲ 790,726]
雑損失	(0)	(790,726)	(▲ 790,726)
雑損失	0	790,726	▲ 790,726
経常外費用計	250,578	825,726	▲ 575,148
当期経常外増減額	5,169,161	▲ 825,726	5,994,887
当期一般正味財産増減額	43,635,857	19,603,487	24,032,370
一般正味財産期首残高	87,573,262	67,969,775	19,603,487
一般正味財産期末残高	131,209,119	87,573,262	43,635,857
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	181,209,119	137,573,262	43,635,857

財 産 目 録

平成 25 年 3 月 31 日現在

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		86,411
	京都銀行 城陽支店	NO. 673182	145,292,288
	京都銀行 城陽支店	NO. 3978709	34,447,222
未収金	近畿砂利協同組合	利息償還金他	370,705
前払金	9件		1,471,691
貯蔵品	事務用品他		2,134,892
立替金	近畿砂利協同組合		721,539
仮払金	埋戻事業 調査費用		10,000
流動資産合計			184,534,748
(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	NO. 1085440	10,000,000
	京都信用金庫		
	城陽支店	NO. 12-00352-6	10,000,000
	京都やましろ農業協同組合 城陽支店	NO. 11795678	10,000,000
	京都中央信用金庫		
	城陽支店	NO. 0000022	10,000,000
	関西アーバン銀行		
	大久保支店	NO. 390453	10,000,000
退職給付引当資産	京都銀行 城陽支店	NO. 4073532	14,114,960
建 物	管理棟		4,592,226
	簡易トイレ		181,208
構 築 物	タイヤ洗浄設備		1,037,335
	アスファルト舗装		38,063,716
	展開検査設備		11,708,546
	排水工事		8,681,590
	土砂止工事		5,591,362
	井戸設置工事		2,091,732
車 両 運 搬 具	散水車		1
	軽トラック		1
機 械 装 置 品	計量装置		4,344,687
	応接セット	1組	1
什 器 備 品	机、椅子	1組	1
	耐火収納庫	1個	13,987
	パソコン	10台	456,260
	プリンター	7台	330,299
	裁断機	1台	1
	無停電電源装置	3台	137,238
	製本機	1台	1
	データ処理装置		304,500
	水位計	3台	336,464
電 話 加 入 権		3基	222,768
	受付管理システム		103,688
ソ フ ト ウ ェ ア	集中管理データ		
	処理システム		3,971,486
保 証 金	会計システム		1,625,033
	(株)京都ライフ		33,600

財 産 目 録

平成 25 年 3 月 31 日現在

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
繰 延 資 産	共同施設改良費		12,041,839
固 定 資 産 合 計			159,984,530
資 産 合 計			344,519,278
(流 動 負 債)			
未 払 金	50件		24,047,108
埋戻事業収入前受金			25,767,640
預 り 金	従業員	社会保険料他	781,375
前 受 金	分析検査収入		555,000
ステッカー預り金			7,179,000
預り金(近畿砂利協同組合)	近畿砂利協同組合		32,890
賞 与 引 当 金			2,987,686
未 払 消 費 税 等			2,444,500
流 動 負 債 合 計			63,795,199
(固 定 負 債)			
長 期 借 入 金	城陽市		85,400,000
退 職 給 付 引 当 金			14,114,960
固 定 負 債 合 計			99,514,960
負 債 合 計			163,310,159
正 味 財 産			181,209,119

財務諸表に対する注記

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				
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				
退職給付引当資産	12,402,920	1,712,040	0	14,114,960
小 計	12,402,920	1,712,040	0	14,114,960
合 計	62,402,920	1,712,040	0	64,114,960

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				
退職給付引当資産	14,114,960	(0)	(0)	(14,114,960)
合 計	64,114,960	(50,000,000)	(0)	(14,114,960)

財務諸表に対する注記

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	3,187,427	4,773,434
構築物	95,204,902	28,030,621	67,174,281
機械装置	6,549,577	2,204,890	4,344,687
車両運搬具	1,660,900	1,660,898	2
	7,666,736	6,087,984	1,578,752
ソフトウェア	10,582,425	4,882,218	5,700,207
合 計	129,625,401	46,054,038	83,571,363