

決 算 報 告 書

自 平成 25 年 4 月 1 日

至 平成 26 年 3 月 31 日

一般財団法人 城陽山砂利採取地整備公社

貸 借 対 照 表

平成26年3月31日現在

一般財団法人 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	315,503,132	179,825,921	135,677,211
未収金	1,170,455	370,705	799,750
貯蔵品	161,298	2,134,892	▲ 1,973,594
前払金	1,403,032	1,471,691	▲ 68,659
仮払金	10,000	10,000	0
立替金(近畿砂利協同組合)	15,935,625	721,539	15,214,086
流動資産合計	334,183,542	184,534,748	149,648,794
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	15,146,070	14,114,960	1,031,110
特定資産合計	15,146,070	14,114,960	1,031,110
(3) その他固定資産			
建物	3,635,034	4,773,434	▲ 1,138,400
構築物	58,965,241	67,174,281	▲ 8,209,040
車両運搬具	2	2	0
機械装置	3,525,991	4,344,687	▲ 818,696
什器備品	1,445,860	1,578,752	▲ 132,892
電話加入権	222,768	222,768	0
保証金	33,600	33,600	0
ソフトウェア	3,814,827	5,700,207	▲ 1,885,380
その他固定資産合計	71,643,323	83,827,731	▲ 12,184,408
(4) 繰延資産			
共同的施設改良費	9,899,314	12,041,839	▲ 2,142,525
繰延資産合計	9,899,314	12,041,839	▲ 2,142,525
固定資産合計	146,688,707	159,984,530	▲ 13,295,823
資産合計	480,872,249	344,519,278	136,352,971
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	14,331,743	24,047,108	▲ 9,715,365
一年以内返済予定長期借入金	10,000,000	0	10,000,000
未払消費税等	5,887,100	2,444,500	3,442,600
未払法人税等	54,782,100	0	54,782,100
前受金	666,000	555,000	111,000
埋戻事業収入前受金	25,189,994	25,767,640	▲ 577,646
預り金	389,802	781,375	▲ 391,573
ステッカー預り金	7,755,000	7,179,000	576,000
預り金(近畿砂利協同組合)	96,216	32,890	63,326
仮受金	24,346,600	0	24,346,600
賞与引当金	2,442,409	2,987,686	▲ 545,277
流動負債合計	145,886,964	63,795,199	82,091,765
2. 固定負債			
長期借入金	65,400,000	85,400,000	▲ 20,000,000
退職給付引当金	15,146,070	14,114,960	1,031,110
固定負債合計	80,546,070	99,514,960	▲ 18,968,890
負債合計	226,433,034	163,310,159	63,122,875
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	204,439,215	131,209,119	73,230,096
(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	254,439,215	181,209,119	73,230,096
負債及び正味財産合計	480,872,249	344,519,278	136,352,971

※ 実施事業等に関する資産

構築物のうち 1,368,507円 什器備品のうち257,840円は 実施事業等に関する資産である。

正味財産増減計算書
平成 25年4月1日から平成 26年3月31日まで

一般財団法人 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 基本財産運用益	[88,983]	[85,263]	[3,720]
基本財産受取利息	88,983	85,263	3,720
② 事業収益	[309,810,734]	[225,313,622]	[84,497,112]
埋戻事業収益	285,270,284	206,184,622	79,085,662
分析検査収益	24,540,450	19,129,000	5,411,450
③ 受取負担金	[1,170,455]	[864,677]	[305,778]
受取負担金	1,170,455	864,677	305,778
④ 雑収益	[0]	[0]	[0]
雑収益			0
⑤ 引当金戻入額	[164,457]	[0]	[164,457]
賞与引当金戻入益	164,457	0	164,457
経常収益計	311,234,629	226,263,562	84,971,067
(2) 経常費用			
① 事業費	[137,776,139]	[121,078,162]	[16,697,977]
給料手当	37,231,135	28,596,338	8,634,797
退職給付費用	1,528,460	502,440	1,026,020
福利厚生費	4,118,729	2,856,668	1,262,061
会議費	14,645	2,340	12,305
旅費交通費	388,080	349,130	38,950
通信運搬費	617,493	730,993	▲ 113,500
減価償却費	(12,269,970)	(12,469,258)	(▲ 199,288)
建物減価償却費	1,138,400	1,138,400	0
構築物減価償却費	8,209,040	8,332,799	▲ 123,759
車両運搬具減価償却費	0	29,610	▲ 29,610
機械装置減価償却費	818,696	818,696	0
什器備品減価償却費	587,844	731,798	▲ 143,954
ソフトウェア償却	1,515,990	1,417,955	98,035
繰延資産償却費	2,142,525	2,142,525	0
消耗品費	2,341,147	1,237,610	1,103,537
修繕費	3,136,301	3,848,785	▲ 712,484
印刷製本費	1,254,682	1,190,890	63,792
燃料費	754,141	549,747	204,394
光熱水料費	201,476	172,575	28,901
賃借料	15,863,930	15,877,895	▲ 13,965
保険料	240,821	225,088	15,733
諸謝金	64,280	32,680	31,600
租税公課	1,036,550	203,700	832,850
支払負担金	100,000	100,000	0
委託費	52,836,710	49,246,469	3,590,241
広告宣伝費	18,000	19,000	▲ 1,000
支払手数料	210,000	204,645	5,355
賞与引当金繰入額	1,071,064	519,386	551,678
雑費	336,000	0	336,000
② 管理費	[102,859,115]	[66,718,704]	[36,140,411]
役員報酬	4,891,311	4,984,638	▲ 93,327
給料手当	17,415,052	26,150,328	▲ 8,735,276
退職給付費用	687,350	1,209,600	▲ 522,250
福利厚生費	3,912,026	5,358,557	▲ 1,446,531
会議費	51,116	40,716	10,400
旅費交通費	30,450	16,080	14,370
通信運搬費	346,234	379,628	▲ 33,394
減価償却費	(411,659)	(726,525)	(▲ 314,866)
什器備品減価償却費	42,269	345,008	▲ 302,739
ソフトウェア償却	369,390	381,517	▲ 12,127
消耗品費	655,619	847,256	▲ 191,637
印刷製本費	23,415	510,563	▲ 487,148
光熱水料費	706,233	649,734	56,499
賃借料	2,961,468	2,961,468	0

正味財産増減計算書
平成 25年4月1日から平成 26年3月31日まで

一般財団法人 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
保険料	50,000	50,000	0
租税公課	66,663,671	17,452,470	49,211,201
支払負担金	52,700	52,700	0
支払利息	1,016,884	1,146,259	▲ 129,375
委託費	809,721	877,445	▲ 67,724
支払手数料	781,861	786,177	▲ 4,316
賞与引当金繰入額	1,371,345	2,468,300	▲ 1,096,955
雑費	21,000	50,260	▲ 29,260
経常費用計	240,635,254	187,796,866	52,838,388
当期経常増減額	70,599,375	38,466,696	32,132,679
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 雑収益	[2,638,200]	[2,421,798]	[216,402]
雑収益	2,638,200	2,421,798	216,402
② 前期損益修正益	[0]	[2,997,941]	[▲ 2,997,941]
前期損益修正益	0	2,997,941	▲ 2,997,941
経常外収益計	2,638,200	5,419,739	▲ 2,781,539
(2) 経常外費用			
① 固定資産除却損	[7,479]	[250,578]	[▲ 243,099]
什器備品除却損	7,479	250,578	▲ 243,099
経常外費用計	7,479	250,578	▲ 243,099
当期経常外増減額	2,630,721	5,169,161	▲ 2,538,440
当期一般正味財産増減額	73,230,096	43,635,857	29,594,239
一般正味財産期首残高	131,209,119	87,573,262	43,635,857
一般正味財産期末残高	204,439,215	131,209,119	73,230,096
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	254,439,215	181,209,119	73,230,096

財 産 目 録

平成26年3月31日現在

一般財団法人 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)			
現金	手元有高		94,387
普通預金	京都銀行 城陽支店	No. 673182	257,575,234
	京都銀行 城陽支店	No. 3978709	57,833,511
未収金	近畿砂利協同組合		1,170,455
前払金	(株)大晋実業他		1,403,032
貯蔵品	事務用品他		161,298
立替金	近畿砂利協同組合		15,935,625
仮払金	埋戻事業 調査費用		10,000
流動資産合計			334,183,542
(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. 1089630	10,000,000
	京都信用金庫 城陽支店	No. 13-00344-8	10,000,000
	京都やましろ農業協同組合 城陽支店	No. 12540923	10,000,000
	京都中央信用金庫 城陽支店	No. 0000023	10,000,000
	南都銀行 城陽支店	No. 2054998	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	15,146,070
その他の固定資産			
建物	管理棟		3,497,368
	簡易トイレ		137,666
構築物	タイヤ洗浄設備		945,423
	アスファルト舗装		32,798,193
	展開検査設備		10,743,168
	排水工事		7,974,851
	土砂止工事		5,135,099
	井戸設置工事		1,368,507
車両運搬具	散水車		1
	軽トラック		1
機械装置	計量装置		3,525,991
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		11,190
	パソコン 5台		331,174
	プリンター 7台		196,174
	裁断機 1台		1
	無停電電源装置 3台		84,823
	製本機 1台		1
	データ処理装置		178,500
	水位計 3台		257,840
	カラー複合機		386,155
電話加入権	3基		222,768
ソフトウェア	受付管理システム		20,738
	集中管理データ処理システム		2,538,446
	会計システム		1,255,643
保証金	(株)京都ライフ		33,600
繰延資産	共同施設改良費		9,899,314
固定資産合計			146,688,707
	資産合計		480,872,249

財 産 目 録

平成26年3月31日現在

一般財団法人 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	45件		14,331,743
埋戻し事業収入前受金			25,189,994
預り金	従業員	社会保険料他	389,802
前受金	分析検査収入		666,000
ステッカー預り金			7,755,000
預り金(近畿砂利協同組合)			96,216
仮受金			24,346,600
1年以内返済予定長期借入金	城陽市		10,000,000
賞与引当金			2,442,409
未払消費税等			5,887,100
未払法人税等			54,782,100
流動負債合計			145,886,964
(固定負債)			
長期借入金	城陽市		65,400,000
退職給付引当金			15,146,070
固定負債合計			80,546,070
	負債合計		226,433,034
	正味財産		254,439,215

財務諸表に対する注記

法人名：一般財団法人 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	14,114,960	1,506,110	475,000	15,146,070
小 計	14,114,960	1,506,110	475,000	15,146,070
合 計	64,114,960	1,506,110	475,000	65,146,070

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	15,146,070	(0)	(0)	(15,146,070)
合 計	65,146,070	(50,000,000)	(0)	(15,146,070)

財務諸表に対する注記

法人名：一般財団法人 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	4,325,827	3,635,034
構築物	95,204,902	36,239,661	58,965,241
機械装置	6,549,577	3,023,586	3,525,991
車両運搬具	1,660,900	1,660,898	2
什器備品	7,455,896	6,010,036	1,445,860
ソフトウェア	10,582,425	6,767,598	3,814,827
合 計	129,414,561	58,027,606	71,386,955

収支計算書に対する注記

法人名：一般財団法人 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、前受金、埋戻事業収入前受金、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、未払法人税等を含めている。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（単位：円）

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	179,825,921	315,503,132
未収金	370,705	1,170,455
前払金	1,471,691	1,403,032
仮払金	10,000	10,000
立替金	721,539	15,935,625
合 計	182,399,856	334,022,244
未払金	24,047,108	14,331,743
埋戻事業収入前受金	25,767,640	25,189,994
前受金	555,000	666,000
預り金	781,375	389,802
ステッカー預り金	7,179,000	7,755,000
預り金（近畿砂利協同組合）	32,890	96,216
仮受金	0	24,346,600
未払消費税等	2,444,500	5,887,100
未払法人税等	0	54,782,100
合 計	60,807,513	133,444,555
次期繰越収支差額	121,592,343	200,577,689