

決 算 報 告 書

自 令和 2 年 4 月 1 日
至 令和 3 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

一般財団法人
城陽山砂利採取地整備公社

(単位:円)

令和3年3月31日現在

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	804,636,688	753,883,747	50,752,941
未収金	28,215	30,690	△2,475
貯蔵品	2,054,478	3,357,932	△1,303,454
前払金	281,457	1,534,168	△1,252,711
仮払金	10,000	10,000	0
立替金(近畿砂利協同組合)	17,863,138	7,932,898	9,930,240
流動資産合計	824,873,976	766,749,435	58,124,541
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	14,129,800	9,496,730	4,633,070
建設発生土基金積立資産	120,000,000	120,000,000	0
特定資産合計	134,129,800	129,496,730	4,633,070
(3) その他固定資産			
建物	4	4	0
構築物	30,008,756	22,218,460	7,790,296
車両運搬具	1	1	0
機械装置	6,221,720	7,111,719	△889,999
什器備品	1,386,592	1,441,657	△55,065
電話加入権	222,768	222,768	0
保証金	49,260	49,260	0
ソフトウェア	910,854	1,552,860	△642,006
その他固定資産合計	38,799,955	32,596,729	6,203,226
固定資産合計	222,929,755	212,093,459	10,836,296
資産合計	1,047,803,731	978,842,894	68,960,837
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	22,652,129	23,631,561	△979,432
未払消費税等	15,504,000	10,411,900	5,092,100
未払法人税等	36,119,700	37,748,300	△1,628,600
前受金	836,000	608,000	228,000
埋戻事業収入前受金	95,589,750	108,292,174	△12,702,424
預り金	564,476	367,708	196,768
ステッカー預り金	10,224,000	10,680,000	△456,000
預り金(近畿砂利協同組合)	5,082,620	3,280,870	1,801,750
仮受金	0	155,600	△155,600
賞与引当金	9,563,133	9,897,373	△334,240
流動負債合計	196,135,808	205,073,486	△8,937,678
2. 固定負債			
退職給付引当金	14,129,800	9,496,730	4,633,070
固定負債合計	14,129,800	9,496,730	4,633,070
負債合計	210,265,608	214,570,216	△4,304,608

貸借対照表

一般財団法人
城陽山砂利採取地整備公社

(単位:円)

令和 3年 3月 31日 現在

科 目	当年度	前年度	増 減
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	787,538,123	714,272,678	73,265,445
(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)	(120,000,000)	(120,000,000)	(0)
正味財産合計	837,538,123	764,272,678	73,265,445
負債及び正味財産合計	1,047,803,731	978,842,894	68,960,837

※ 実施事業等に関する資産

構築物のうち 2円 什器備品のうち48,601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

一般財団法人
城陽山砂利採取地整備公社

(単位:円)

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

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			
基本財産運用益	[8,800]	[12,096]	[△ 3,296]
基本財産受取利息	8,800	12,096	△ 3,296
事業収益	[654,789,958]	[598,794,838]	[55,995,120]
埋戻事業収益	618,115,098	558,400,838	59,714,260
分析検査収益	36,674,860	40,394,000	△ 3,719,140
受取負担金	[122,540]	[168,462]	[△ 45,922]
受取負担金	122,540	168,462	△ 45,922
雑収益	[460,678]	[868,151]	[△ 407,473]
受取利息	113,178	84,767	28,411
雑収益	347,500	783,384	△ 435,884
経常収益計	655,381,976	599,843,547	55,538,429
(2) 経常費用			
事業費	[461,081,494]	[423,601,040]	[37,480,454]
給料手当	122,993,741	109,695,820	13,297,921
退職給付費用	2,317,170	2,170,230	146,940
福利厚生費	19,821,548	16,948,281	2,873,267
会議費	0	16,110	△ 16,110
旅費交通費	229,890	289,650	△ 59,760
通信運搬費	728,454	693,434	35,020
減価償却費	(7,427,026)	(10,641,559)	(△ 3,214,533)
構築物減価償却費	5,345,021	8,602,844	△ 3,257,823
機械装置減価償却費	889,999	889,999	0
什器備品減価償却費	614,800	565,300	49,500
ソフトウェア償却	577,206	583,416	△ 6,210
消耗品費	1,005,412	862,470	142,942
修繕費	10,404,261	9,142,986	1,261,275
印刷製本費	376,970	406,080	△ 29,110
燃料費	623,831	702,146	△ 78,315
光熱水料費	799,419	722,040	77,379
賃借料	16,351,470	16,534,912	△ 183,442
保険料	183,455	194,149	△ 10,694
諸謝金	49,400	49,400	0
租税公課	737,326	923,060	△ 185,734
支払負担金	300,000	300,000	0
支払寄付金	170,000,000	170,000,000	0
委託費	98,280,533	74,331,979	23,948,554
広告宣伝費	16,200	16,200	0
支払手数料	392,266	511,563	△ 119,297
賞与引当金繰入額	8,041,769	8,389,909	△ 348,140
雑費	1,353	59,062	△ 57,709

正味財産増減計算書

一般財団法人
城陽山砂利採取地整備公社

(単位:円)

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	[84,850,653]	[76,966,862]	[7,883,791]
役員報酬	5,230,000	5,264,400	△ 34,400
給料手当	14,945,681	15,063,392	△ 117,711
退職給付費用	3,088,700	170,100	2,918,600
福利厚生費	3,830,320	3,986,153	△ 155,833
会議費	4,264	44,370	△ 40,106
旅費交通費	2,520	18,680	△ 16,160
通信運搬費	392,522	385,331	7,191
減価償却費	(231,879)	(637,900)	(△ 406,021)
什器備品減価償却費	167,079	573,100	△ 406,021
ソフトウェア償却	64,800	64,800	0
消耗品費	471,234	569,076	△ 97,842
光熱水料費	804,442	876,665	△ 72,223
賃借料	2,999,119	3,699,000	△ 699,881
保険料	50,006	50,000	6
租税公課	46,783,453	41,542,072	5,241,381
支払負担金	55,900	52,700	3,200
委託費	2,554,659	1,207,415	1,347,244
支払手数料	1,884,590	1,891,144	△ 6,554
賞与引当金繰入額	1,521,364	1,507,464	13,900
雑費	0	1,000	△ 1,000
経常費用計	545,932,147	500,567,902	45,364,245
当期経常増減額	109,449,829	99,275,645	10,174,184
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	[64,684]	[1,559,351]	[△ 1,494,667]
構築物除却損	64,683	529,963	△ 465,280
機械装置除却損	0	4	△ 4
什器備品除却損	1	1,029,384	△ 1,029,383
経常外費用計	64,684	1,559,351	△ 1,494,667
当期経常外増減額	△ 64,684	△ 1,559,351	1,494,667
税引前当期一般正味財産増減額	109,385,145	97,716,294	11,668,851
法人税、住民税及び事業税	36,119,700	37,748,300	△ 1,628,600
当期一般正味財産増減額	73,265,445	59,967,994	13,297,451
一般正味財産期首残高	714,272,678	654,304,684	59,967,994
一般正味財産期末残高	787,538,123	714,272,678	73,265,445
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	837,538,123	764,272,678	73,265,445

正味財産増減計算書内訳表

一般財団法人
城陽山砂利採取地整備公社

令和 2年 4月 1日 から 令和 3年 3月31日 まで

(単位:円)

科 目	実施事業等会計	その他会計	法人会計	合 計
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用益	[0]	[0]	[8,800]	[8,800]
基本財産受取利息	0	0	8,800	8,800
事業収益	[0]	[654,789,958]	[0]	[654,789,958]
埋戻事業収益	0	618,115,098	0	618,115,098
分析検査収益	0	36,674,860	0	36,674,860
受取負担金	[0]	[122,540]	[0]	[122,540]
受取負担金	0	122,540	0	122,540
雑収益	[0]	[460,678]	[0]	[460,678]
受取利息	0	113,178	0	113,178
雑収益	0	347,500	0	347,500
経常収益計	0	655,373,176	8,800	655,381,976
(2) 経常費用				
事業費	[2,510,719]	[458,570,775]	[0]	[461,081,494]
給料手当	0	122,993,741	0	122,993,741
退職給付費用	0	2,317,170	0	2,317,170
福利厚生費	0	19,821,548	0	19,821,548
旅費交通費	1,960	227,930	0	229,890
通信運搬費	0	728,454	0	728,454
減価償却費	64,804	7,362,222	0	7,427,026
消耗品費	0	1,005,412	0	1,005,412
修繕費	0	10,404,261	0	10,404,261
印刷製本費	0	376,970	0	376,970
燃料費	0	623,831	0	623,831
光熱水料費	0	799,419	0	799,419
賃借料	240,000	16,111,470	0	16,351,470
保険料	0	183,455	0	183,455
諸謝金	49,400	0	0	49,400
租税公課	8,235	729,091	0	737,326
支払負担金	0	300,000	0	300,000
支払寄付金	0	170,000,000	0	170,000,000
委託費	2,145,000	96,135,533	0	98,280,533
広告宣伝費	0	16,200	0	16,200
支払手数料	1,320	390,946	0	392,266
賞与引当金繰入額	0	8,041,769	0	8,041,769
雑費	0	1,353	0	1,353
管理費	[0]	[0]	[84,850,653]	[84,850,653]
役員報酬	0	0	5,230,000	5,230,000
給料手当	0	0	14,945,681	14,945,681
退職給付費用	0	0	3,088,700	3,088,700
福利厚生費	0	0	3,830,320	3,830,320

正味財産増減計算書内訳表

一般財団法人
城陽山砂利採取地整備公社

令和 2年 4月 1日 から 令和 3年 3月31日 まで

(単位:円)

科 目	実施事業等会計	その他会計	法人会計	合 計
会議費	0	0	4,264	4,264
旅費交通費	0	0	2,520	2,520
通信運搬費	0	0	392,522	392,522
減価償却費	0	0	231,879	231,879
消耗品費	0	0	471,234	471,234
光熱水料費	0	0	804,442	804,442
賃借料	0	0	2,999,119	2,999,119
保険料	0	0	50,006	50,006
租税公課	0	0	46,783,453	46,783,453
支払負担金	0	0	55,900	55,900
委託費	0	0	2,554,659	2,554,659
支払手数料	0	0	1,884,590	1,884,590
賞与引当金繰入額	0	0	1,521,364	1,521,364
経常費用計	2,510,719	458,570,775	84,850,653	545,932,147
当期経常増減額	△2,510,719	196,802,401	△84,841,853	109,449,829
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	[64,684]	[0]	[0]	[64,684]
構築物除却損	64,683	0	0	64,683
什器備品除却損	1	0	0	1
経常外費用計	64,684	0	0	64,684
当期経常外増減額	△64,684	0	0	△64,684
税引前当期一般正味財産増減額	△2,575,403	196,802,401	△84,841,853	109,385,145
法人税、住民税及び事業税	0	0	36,119,700	36,119,700
当期一般正味財産増減額	△2,575,403	196,802,401	△120,961,553	73,265,445
一般正味財産期首残高	△22,127,102	1,568,696,795	△832,297,015	714,272,678
一般正味財産期末残高	△24,702,505	1,765,499,196	△953,258,568	787,538,123
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	0
指定正味財産期首残高	0	0	50,000,000	50,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	50,000,000	50,000,000
Ⅲ 正味財産期末残高	△24,702,505	1,765,499,196	△903,258,568	837,538,123

財 産 目 録

令和3年3月31日

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		62,533
普通預金	京都銀行 城陽支店	No.673182	690,645,641
	京都銀行 城陽支店	No.3978709	113,928,514
未収金	近畿砂利協同組合		28,215
貯蔵品	ダンプ専用道路補修材		2,054,478
前払金	寺田財産区 (鴻ノ巣会館)		8,000
	(株)京都ライフ		33,715
	ガソリン プリペードカード		105,837
	損保ジャパン日本興亜(株)		133,905
仮払金	職員他		10,000
立替金	近畿砂利協同組合		17,863,138
流動資産合計			824,873,976
(固定資産)			
基本財産			
基本財産引当定期預金	京都信用金庫 城陽支店	No.2106143	10,000,000
	京都やましろ農業協同組合 城陽支店	No.17021645	10,000,000
	京都中央信用金庫 城陽支店	No.0000033	10,000,000
	南都銀行 城陽支店	No.2099217	10,000,000
	京都銀行 城陽支店	No.1102589	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	14,129,800
建設発生土基金積立資産	京都銀行 城陽支店	No.4173398	120,000,000
その他の固定資産			
建物	管理棟		2
	簡易トイレ		2
構築物	タイヤ洗浄設備		6,418,505
	アスファルト舗装		1,951,691
	展開検査設備		3,985,522
	排水工事		15,711,778
	土砂止工事		1,941,258
	井戸設置工事		2
車両運搬具	散水車		1
機械装置	計量装置		2,697,408
	タイヤ洗浄設備		3,524,312

財 産 目 録

令和3年3月31日

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
	什器備品	応接セット 1組	1
		机、椅子 1組	1
		耐火収納庫 2個	356,237
		パソコン 10台	981,750
		無停電電源装置	1
		水位計 2台	48,601
		カラー複合機	1
	電話加入権	3基	222,768
	ソフトウェア	集中管理データ処理システム	732,654
		会計システム	178,200
	保証金	(株)京都ライフ	49,260
	固定資産合計		222,929,755
	資産合計		1,047,803,731
(流動負債)			
	未払金	53件	22,652,129
	埋戻事業収入前受金		95,589,750
	預り金	従業員他	社会保険料他
			564,476
	前受金	分析検査収入	836,000
	ステッカー預り金		10,224,000
	預り金 (近畿砂利協同組合)		5,082,620
	賞与引当金		9,563,133
	未払消費税等		15,504,000
	未払法人税等		36,119,700
	流動負債合計		196,135,808
(固定負債)			
	退職給付引当金		14,129,800
	固定負債合計		14,129,800
	負債合計		210,265,608
	正味財産		837,538,123

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

有形固定資産 定額法

無形固定資産 定額法

(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、支給見込み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) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税込み方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

(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			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	9,496,730	5,136,070	503,000	14,129,800
建設発生土基金積立資産	120,000,000	30,816,000	30,816,000	120,000,000
合計	179,496,730	35,952,070	31,319,000	184,129,800

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(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)	()	()
小計	50,000,000	(50,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	14,129,800		()	(14,129,800)
建設発生土基金積立資産	120,000,000		(120,000,000)	()
合計	184,129,800	(50,000,000)	(120,000,000)	(14,129,800)

財務諸表に対する注記

4. 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	7,960,861	7,960,857	4
構築物	115,980,971	85,972,215	30,008,756
機械装置	15,084,775	8,863,055	6,221,720
車両運搬具	1,070,280	1,070,279	1
什器備品	7,537,278	6,150,686	1,386,592
ソフトウェア	13,942,305	13,031,451	910,854

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収入金、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、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	753,883,747	804,636,688
未収入金	30,690	28,215
前払金	1,534,168	281,457
仮払金	10,000	10,000
立替金	7,932,898	17,863,138
合計	763,391,503	822,819,498
未払金	23,631,561	22,652,129
埋戻事業収入前受金	108,292,174	95,589,750
前受金	608,000	836,000
預り金	367,708	564,476
ステッカー預り金	10,680,000	10,224,000
預り金（近畿砂利組合）	3,280,870	5,082,620
仮受金	155,600	0
未払消費税等	10,411,900	15,504,000
未払法人税等	37,748,300	36,119,700
合計	195,176,113	186,572,675
次期繰越収支差額	568,215,390	636,246,823

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	基本財産引当定期預金	50,000,000	0	0	50,000,000
	基本財産計	50,000,000	0	0	50,000,000
特定資産	退職給付引当資産	9,496,730	5,136,070	503,000	14,129,800
	建設発生土基金積立資産	120,000,000	30,816,000	30,816,000	120,000,000
	特定資産計	129,496,730	35,952,070	31,319,000	134,129,800

2. 引当金の明細

(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	9,897,373	9,563,133	9,897,373	0	9,563,133
退職給付引当金	9,496,730	5,136,070	503,000	0	14,129,800