

貸借対照表

平成31年3月31日現在
(平成30年度)

(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	26,987,560	12,785,778	14,201,782
現金	1,021,435	1,020,000	1,435
普通預金	25,966,125	11,765,778	14,200,347
未収金	0	0	0
前払金	134,200	914,380	△ 780,180
流動資産合計	27,121,760	13,700,158	13,421,602
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産投資有価証券	99,394,768	99,349,936	44,832
基本財産預金	605,232	650,064	△ 44,832
基本財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(2) 特定資産			
運用財産資産	9,498,500	9,498,500	0
特定資産合計	9,498,500	9,498,500	0
(3) その他固定資産			
リース資産	3,412,800	3,412,800	0
リース資産減価償却累計額	△ 1,080,720	△ 398,160	△ 682,560
その他固定資産合計	2,332,080	3,014,640	△ 682,560
固定資産合計	111,830,580	112,513,140	△ 682,560
資産合計	138,952,340	126,213,298	12,739,042
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	18,758,363	5,410,654	13,347,709
預り金	7,482,188	7,631,774	△ 149,586
短期リース債務	671,845	648,706	23,139
流動負債合計	26,912,396	13,691,134	13,221,262
2 固定負債			
長期リース債務	1,724,203	2,396,048	△ 671,845
固定負債合計	1,724,203	2,396,048	△ 671,845
負債合計	28,636,599	16,087,182	12,549,417
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(100,000,000)	(100,000,000)	(0)
2 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(9,498,500)	(9,498,500)	(0)
正味財産合計	110,315,741	110,126,116	189,625
負債及び正味財産合計	138,952,340	126,213,298	12,739,042

貸借対照表内訳表

平成31年3月31日現在

(平成30年度)

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部					
1 流動資産					
現金預金	14,177,640	12,685,181	124,739	0	26,987,560
現金	821,435	200,000	0	0	1,021,435
普通預金	13,356,205	12,485,181	124,739	0	25,966,125
前払金	93,940	37,576	2,684	0	134,200
流動資産合計	14,271,580	12,722,757	127,423	0	27,121,760
2 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産投資有価証券	0	0	99,394,768	0	99,394,768
基本財産預金	0	0	605,232	0	605,232
基本財産合計	0	0	100,000,000	0	100,000,000
(2) 特定資産					
運用財産資産	0	0	9,498,500	0	9,498,500
特定資産合計	0	0	9,498,500	0	9,498,500
(3) その他固定資産					
リース資産	2,730,240	682,560	0	0	3,412,800
リース資産減価償却累計額	△ 864,576	△ 216,144	0	0	△ 1,080,720
その他固定資産合計	1,865,664	466,416	0	0	2,332,080
固定資産合計	1,865,664	466,416	109,498,500	0	111,830,580
資産合計	16,137,244	13,189,173	109,625,923	0	138,952,340
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金	10,931,558	7,821,143	5,662	0	18,758,363
預り金	3,709,493	3,765,917	6,778	0	7,482,188
短期リース債務	537,476	134,369	0	0	671,845
流動負債合計	15,178,527	11,721,429	12,440	0	26,912,396
2 固定負債					
長期リース債務	1,379,362	344,841	0	0	1,724,203
固定負債合計	1,379,362	344,841	0	0	1,724,203
負債合計	16,557,889	12,066,270	12,440	0	28,636,599
III 正味財産の部					
1 指定正味財産					
寄付金	0	0	100,000,000	0	100,000,000
指定正味財産合計	0	0	100,000,000	0	100,000,000
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(100,000,000)	(0)	(100,000,000)
2 一般正味財産					
(うち特定資産への充当額)	△ 420,645	1,122,903	9,613,483	0	10,315,741
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(9,498,500)	(0)	(9,498,500)
正味財産合計	△ 420,645	1,122,903	109,613,483	0	110,315,741
負債及び正味財産合計	16,137,244	13,189,173	109,625,923	0	138,952,340

正味財産増減計算書

(平成30年4月1日～平成31年3月31日)

(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			
基本財産運用益	1,689,896	1,689,901	△ 5
基本財産受取利息	1,689,896	1,689,901	△ 5
事業収益	184,339,259	178,566,604	5,772,655
指定管理料	153,991,542	149,150,429	4,841,113
受託料	26,270,917	25,381,859	889,058
自主事業収益	4,076,800	4,034,316	42,484
雑収益	361,755	560,694	△ 198,939
受取利息	94	94	0
雑収益	361,661	560,600	△ 198,939
経常収益計	186,390,910	180,817,199	5,573,711
(2) 経常費用			
事業費	184,481,377	179,373,156	5,108,221
給料手当	26,326,702	25,585,017	741,685
臨時雇賃金	35,023,910	33,895,002	1,128,908
法定福利費	5,714,946	5,532,254	182,692
諸謝金	2,291,271	2,202,750	88,521
旅費交通費	23,244	11,417	11,827
減価償却費	682,560	398,160	284,400
消耗品費	1,413,844	1,430,685	△ 16,841
食糧費	59,613	47,448	12,165
印刷製本費	415,757	432,015	△ 16,258
修繕費	3,090,501	3,018,108	72,393
通信運搬費	502,819	508,204	△ 5,385
燃料費	321,075	301,201	19,874
光熱水料費	26,945,955	26,072,547	873,408
賃借料	9,913,919	9,896,459	17,460
保険料	1,289,646	1,354,880	△ 65,234
消耗什器備品費	341,698	438,359	△ 96,661
支払負担金	378,000	312,000	66,000
委託費	62,935,852	61,528,452	1,407,400
支払手数料	971,320	996,200	△ 24,880
租税公課	5,616,700	5,100,900	515,800
支払補償金	1,970	62,500	△ 60,530
費用弁償費	47,600	113,860	△ 66,260
広告宣伝費	44,063	60,209	△ 16,146
著作権料	31,918	7,875	24,043
支払利息	96,494	66,654	29,840
運搬費	0	0	0
研修費	0	0	0
雑費	0	0	0

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	1,624,508	1,585,209	39,299
給料手当	320,575	313,674	6,901
法定福利費	62,104	63,289	△ 1,185
旅費交通費	276	233	43
消耗品費	2,706	2,984	△ 278
修繕費	0	0	0
通信運搬費	3,067	3,354	△ 287
燃料費	1,012	1,062	△ 50
賃借料	12,359	12,239	120
保険料	8,364	8,650	△ 286
消耗什器備品費	2,819	560	2,259
支払負担金	141,080	141,080	0
委託費	216,000	216,000	0
支払手数料	763,866	741,584	22,282
租税公課	2,700	2,500	200
費用弁償費	81,000	78,000	3,000
研修費	6,580	0	6,580
雑費	0	0	0
経常費用計	186,105,885	180,958,365	5,147,520
当期経常増減額	285,025	△ 141,166	426,191
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	285,025	△ 141,166	426,191
法人税、住民税及び事業税	95,400	125,200	△ 29,800
当期一般正味財産増減額	189,625	△ 266,366	455,991
一般正味財産期首残高	10,126,116	10,392,482	△ 266,366
一般正味財産期末残高	10,315,741	10,126,116	189,625
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産運用益	44,832	44,832	0
基本財産受取利息	44,832	44,832	0
② 一般正味財産への振替額	△ 44,832	△ 44,832	0
一般正味財産への振替額	△ 44,832	△ 44,832	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産期末残高	100,000,000	100,000,000	0
III 正味財産期末残高	110,315,741	110,126,116	189,625

正味財産増減計算書内訳表

(平成30年4月1日～平成31年3月31日)

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計 公 1	収益事業等会計 収 1	法人会計	内部取引消去	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	1,689,896	0	1,689,896
基本財産受取利息	0	0	1,689,896	0	1,689,896
事業収益	110,728,956	73,610,303	0	0	184,339,259
指定管理料	106,652,156	47,339,386	0	0	153,991,542
受託料	0	26,270,917	0	0	26,270,917
自主事業収益	4,076,800	0	0	0	4,076,800
雑収益	0	361,661	94	0	361,755
受取利息	0	0	94	0	94
雑収益	0	361,661	0	0	361,661
経常収益計	110,728,956	73,971,964	1,689,990	0	186,390,910
(2) 経常費用					
事業費	112,386,254	72,095,123	0	0	184,481,377
給料手当	19,715,131	6,611,571	0	0	26,326,702
臨時雇賃金	6,943,214	28,080,696	0	0	35,023,910
法定福利費	4,184,870	1,530,076	0	0	5,714,946
諸謝金	2,291,271	0	0	0	2,291,271
旅費交通費	17,437	5,807	0	0	23,244
減価償却費	546,048	136,512			682,560
消耗品費	902,212	511,632	0	0	1,413,844
食糧費	57,972	1,641	0	0	59,613
印刷製本費	70,265	345,492	0	0	415,757
修繕費	1,847,249	1,243,252	0	0	3,090,501
通信運搬費	240,502	262,317	0	0	502,819
燃料費	35,411	285,664	0	0	321,075

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計 公 1	収益事業等会計 収 1	法人会計	内部取引消去	合計
光熱水料費	18,090,360	8,855,595	0	0	26,945,955
賃借料	8,496,861	1,417,058	0	0	9,913,919
保険料	599,644	690,002	0	0	1,289,646
消耗什器備品費	174,734	166,964	0	0	341,698
支払負担金	302,400	75,600	0	0	378,000
委託費	44,356,746	18,579,106	0	0	62,935,852
支払手数料	660,246	311,074	0	0	971,320
租税公課	2,652,905	2,963,795	0	0	5,616,700
支払補償金	0	1,970	0	0	1,970
費用弁償費	47,600	0	0	0	47,600
広告宣伝費	44,063	0	0	0	44,063
著作権料	31,918	0	0	0	31,918
支払利息	77,195	19,299	0	0	96,494
運搬費	0	0	0	0	0
研修費	0	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0	0
管理費	0	0	1,624,508	0	1,624,508
給料手当	0	0	320,575	0	320,575
法定福利費	0	0	62,104	0	62,104
旅費交通費	0	0	276	0	276
消耗品費	0	0	2,706	0	2,706
修繕費	0	0	0	0	0
通信運搬費	0	0	3,067	0	3,067
燃料費	0	0	1,012	0	1,012
賃借料	0	0	12,359	0	12,359
保険料	0	0	8,364	0	8,364
消耗什器備品費	0	0	2,819	0	2,819
支払負担金	0	0	141,080	0	141,080
委託費	0	0	216,000	0	216,000

(単位:円)

科 目		公益目的事業会計 公 1	収益事業等会計 収 1	法人会計	内部取引消去	合計
	支払手数料	0	0	763,866	0	763,866
	租税公課	0	0	2,700	0	2,700
	費用弁償費	0	0	81,000	0	81,000
	研修費	0	0	6,580	0	6,580
	雑費	0	0	0	0	0
	経常費用計	112,386,254	72,095,123	1,624,508	0	186,105,885
	当期経常増減額	△ 1,657,298	1,876,841	65,482	0	285,025
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
	経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
	経常外費用計	0	0	0	0	0
	当期経常外増減額	0	0	0	0	0
	他会計振替額	1,657,298	△ 1,657,298	0	0	0
	税引前当期一般正味財産増減額	0	219,543	65,482	0	285,025
	法人税、住民税及び事業税	0	0	95,400		95,400
	当期一般正味財産増減額	0	219,543	△ 29,918	0	189,625
	一般正味財産期首残高	△ 420,645	903,360	9,643,401	0	10,126,116
	一般正味財産期末残高	△ 420,645	1,122,903	9,613,483	0	10,315,741
II 指定正味財産増減の部						
① 基本財産運用益						
	基本財産受取利息	0	0	44,832	0	44,832
② 一般正味財産への振替額						
	一般正味財産への振替額	0	0	△ 44,832	0	△ 44,832
	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	100,000,000	0	100,000,000
	指定正味財産期末残高	0	0	100,000,000	0	100,000,000
III 正味財産期末残高		△ 420,645	1,122,903	109,613,483	0	110,315,741

財務諸表に対する注記

平成31年3月31日現在

(平成30年度)

1 重要な会計方針

当財団は、「公益法人会計基準」(平成20年4月11日、平成21年10月16日改正内閣府公益認定等委員会)を採用している。

- (1) 有価証券の評価基準および評価方法
満期保有目的の債券は償却原価法(定額法)によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産はリース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法により減価償却している。
- (3) リース取引の処理方法
リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (4) 消費税等の会計処理
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				
基本財産投資有価証券	99,349,936	44,832	0	99,394,768
基本財産預金	650,064	0	44,832	605,232
小 計	100,000,000	44,832	44,832	100,000,000
特定資産				
運用財産資産	9,498,500	0	0	9,498,500
小 計	9,498,500	0	0	9,498,500
合 計	109,498,500	44,832	44,832	109,498,500

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				
基本財産投資有価証券	99,394,768	99,394,768	0	—
基本財産預金	605,232	605,232	0	—
小 計	100,000,000	100,000,000	0	—
特定資産				
運用財産資産	9,498,500	0	9,498,500	0
小 計	9,498,500	0	9,498,500	0
合 計	109,498,500	100,000,000	9,498,500	0

4 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益は次のとおりである。

(単位：円)

科 目	帳簿価格	時 価	評価損益
政保日本高速道路176	99,394,768	120,040,000	20,645,232
合 計	99,394,768	120,040,000	20,645,232

5 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息の振替額	44,832
合 計	44,832

- 6 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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
リース資産	3,412,800	1,080,720	2,332,080
合 計	3,412,800	1,080,720	2,332,080

財 産 目 録
平成 3 1 年 3 月 3 1 日現在
(平成 3 0 年度)

(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)			
現金預金	現金 手元保管	運転資金として	1,021,435
	普通預金	運転資金として	25,966,125
	三井住友銀行藤井寺支店		
前払金	次年度保険料	次年度保険契約金	134,200
流動資産合計			27,121,760
(固定資産)			
基本財産	投資有価証券	政保日本高速道路 176	99,394,768
	基本財産預金	定期預金	605,232
		三井住友銀行藤井寺支店	
特定資産	運用財産預金	普通預金	9,498,500
その他固定資産	リース資産	ソフトウェア (市民会館予約システム)	2,332,080
固定資産合計			111,830,580
資産合計			138,952,340
(流動負債)			
未払金	委託業者に対する未払い 額他	3月分委託料、賃金、未払消 費税他	18,758,363
預り金	源泉所得税他	指定管理料・委託料精算金、 源泉所得税、社会保険料、 市民税他	7,482,188
短期リース債務	ソフトウェア (市民会館予約システム)	公益及び収益目的事業に供す るソフトウェアのリース債務	671,845
流動負債合計			26,912,396
(固定負債)			
長期リース債務	ソフトウェア (市民会館予約システム)	公益及び収益目的事業に供す るソフトウェアのリース債務	1,724,203
固定負債合計			1,724,203
負債合計			28,636,599
正味財産			110,315,741

附 属 明 細 書
平成 3 1 年 3 月 3 1 日 現 在
(平成 3 0 年 度)

1 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価格	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価格	備考
基本財産	基本財産投資有価証券	99,349,936	44,832	0	99,394,768	
	基本財産預金	650,064	0	44,832	605,232	
	基本財産合計	100,000,000	44,832	44,832	100,000,000	
特定資産	運用財産資産	9,498,500	0	0	9,498,500	
	特定資産合計	9,498,500	0	0	9,498,500	

2 引当金の明細

該当なし

監査報告書

平成31年4月26日

公益財団法人藤井寺市地域サービス公社
理事長 松浦信孝様

監事

桑野聡史

監事

坪田真治

私たち監事は、平成30年4月1日から平成31年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその付属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査の結果

(1) 事業報告の監査結果

- 一 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその付属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその付属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益（正味財産増減）の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認めます。