

貸借対照表

平成26年3月31日現在

(平成25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	9,744,064	0	9,744,064
現金	320,000	0	320,000
普通預金	9,424,064	0	9,424,064
未収金	2,172,000	0	2,172,000
前払金	134,200	0	134,200
流動資産合計	12,050,264	0	12,050,264
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産投資有価証券	99,170,608	0	99,170,608
基本財産預金	829,392	0	829,392
基本財産合計	100,000,000	0	100,000,000
(2) 特定資産			
運用財産資産	9,498,500	0	9,498,500
特定資産合計	9,498,500	0	9,498,500
固定資産合計	109,498,500	0	109,498,500
資産合計	121,548,764	0	121,548,764
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	10,519,851	0	10,519,851
預り金	1,516,226	0	1,516,226
流動負債合計	12,036,077	0	12,036,077
負債合計	12,036,077	0	12,036,077
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	100,000,000	0	100,000,000
指定正味財産合計	100,000,000	0	100,000,000
(うち基本財産への充当額)	(100,000,000)	(0)	(100,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2 一般正味財産			
(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)	(9,498,500)	(0)	(9,498,500)
正味財産合計	109,512,687	0	109,512,687
負債及び正味財産合計	121,548,764	0	121,548,764

(注) 当事業年度から「公益法人会計基準」(内閣府公益認定委員会平成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)を採用しているため、前年度の数値は記載していない。

貸借対照表内訳表

平成26年3月31日現在

(平成25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	4,485,933	5,223,349	34,782		9,744,064
現金	140,000	180,000	0		320,000
普通預金	4,345,933	5,043,349	34,782		9,424,064
未収金	1,737,600	434,400	0		2,172,000
前払金	93,940	37,576	2,684		134,200
流動資産合計	6,317,473	5,695,325	37,466		12,050,264
2 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産投資有価証券	0	0	99,170,608		99,170,608
基本財産預金	0	0	829,392		829,392
基本財産合計	0	0	100,000,000		100,000,000
(2) 特定資産					
運用財産資産	0	0	9,498,500		9,498,500
特定資産合計	0	0	9,498,500		9,498,500
固定資産合計	0	0	109,498,500		109,498,500
資産合計	6,317,473	5,695,325	109,535,966		121,548,764
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金	5,564,565	4,949,772	5,514		10,519,851
預り金	752,908	745,553	17,765		1,516,226
流動負債合計	6,317,473	5,695,325	23,279		12,036,077
負債合計	6,317,473	5,695,325	23,279		12,036,077
III 正味財産の部					
1 指定正味財産					
寄付金	0	0	100,000,000		100,000,000
指定正味財産合計	0	0	100,000,000		100,000,000
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(100,000,000)		(100,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)		(0)
2 一般正味財産	0	0	9,512,687		9,512,687
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)		(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(9,498,500)		(9,498,500)
正味財産合計	0	0	109,512,687		109,512,687
負債及び正味財産合計	6,317,473	5,695,325	109,535,966		121,548,764

正味財産増減計算書

(平成25年4月1日～平成26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	1,690,051	0	1,690,051
基本財産受取利息	1,690,051	0	1,690,051
事業収益	184,309,080	0	184,309,080
指定管理料	155,385,891	0	155,385,891
受託料	26,024,033	0	26,024,033
自主事業収益	2,899,156	0	2,899,156
雑収益	88,291	0	88,291
受取利息	1,811	0	1,811
雑収益	86,480	0	86,480
経常収益計	186,087,422	0	186,087,422
(2) 経常費用			
事業費	188,151,345	0	188,151,345
給料手当	26,841,978	0	26,841,978
臨時雇賃金	30,444,052	0	30,444,052
法定福利費	5,325,013	0	5,325,013
諸謝金	2,367,707	0	2,367,707
旅費交通費	16,907	0	16,907
消耗品費	1,556,760	0	1,556,760
食糧費	84,215	0	84,215
印刷製本費	331,100	0	331,100
修繕費	2,751,355	0	2,751,355
通信運搬費	617,062	0	617,062
燃料費	350,497	0	350,497
光熱水料費	35,356,594	0	35,356,594
賃借料	6,312,371	0	6,312,371
保険料	1,369,509	0	1,369,509
消耗什器備品費	232,612	0	232,612
支払負担金	378,000	0	378,000
委託費	69,427,623	0	69,427,623
支払手数料	1,040,050	0	1,040,050
租税公課	3,072,600	0	3,072,600
支払補償金	29,780	0	29,780
費用弁償費	1,040	0	1,040
広告宣伝費	164,822	0	164,822
著作権料	79,698	0	79,698
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	1,407,726	0	1,407,726
給料手当	273,322	0	273,322
法定福利費	50,491	0	50,491
旅費交通費	253	0	253
消耗品費	5,494	0	5,494
修繕費	0	0	0
通信運搬費	5,030	0	5,030
燃料費	949	0	949
賃借料	9,923	0	9,923
保険料	10,421	0	10,421
消耗什器備品費	1,753	0	1,753
支払負担金	137,000	0	137,000
委託費	210,000	0	210,000
支払手数料	614,040	0	614,040
租税公課	2,050	0	2,050
費用弁償費	87,000	0	87,000
研修費	0	0	0
雑費	0	0	0
経常費用計	189,559,071	0	189,559,071
当期経常増減額	△ 3,471,649	0	△ 3,471,649
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	△ 3,471,649	0	△ 3,471,649
法人税、住民税及び事業税	28,200	0	28,200
当期一般正味財産増減額	△ 3,499,849	0	△ 3,499,849
一般正味財産期首残高	13,012,536	0	13,012,536
一般正味財産期末残高	9,512,687	0	9,512,687
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産運用益	44,832	0	44,832
基本財産受取利息	44,832	0	44,832
② 一般正味財産への振替額	△ 44,832	0	△ 44,832
一般正味財産への振替額	△ 44,832	0	△ 44,832
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	0	100,000,000
指定正味財産期末残高	100,000,000	0	100,000,000
III 正味財産期末残高	109,512,687	0	109,512,687

正味財産増減計算書内訳表

(平成25年4月1日～平成26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	1,690,051		1,690,051
基本財産受取利息	0	0	1,690,051		1,690,051
事業収益	111,470,359	72,838,721	0		184,309,080
指定管理料	108,571,203	46,814,688	0		155,385,891
受託料	0	26,024,033	0		26,024,033
自主事業収益	2,899,156	0	0		2,899,156
雑収益	27,000	59,480	1,811		88,291
受取利息	0	0	1,811		1,811
雑収益	27,000	59,480	0		86,480
経常収益計	111,497,359	72,898,201	1,691,862		186,087,422
(2) 経常費用					
事業費	117,441,802	70,709,543	0		188,151,345
給料手当	20,325,726	6,516,252	0		26,841,978
臨時雇賃金	4,971,264	25,472,788	0		30,444,052
法定福利費	3,868,771	1,456,242	0		5,325,013
諸謝金	2,367,707	0	0		2,367,707
旅費交通費	12,462	4,445	0		16,907
消耗品費	936,604	620,156	0		1,556,760
食糧費	83,308	907	0		84,215
印刷製本費	200,400	130,700	0		331,100
修繕費	1,596,755	1,154,600	0		2,751,355
通信運搬費	317,644	299,418	0		617,062
燃料費	33,199	317,298	0		350,497

(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	合計
	光熱水料費	23,740,664	11,615,930	0	35,356,594
	賃借料	4,857,026	1,455,345	0	6,312,371
	保険料	671,639	697,870	0	1,369,509
	消耗什器備品費	168,329	64,283	0	232,612
	支払負担金	302,400	75,600	0	378,000
	委託費	50,553,268	18,874,355	0	69,427,623
	支払手数料	742,402	297,648	0	1,040,050
	租税公課	1,446,674	1,625,926	0	3,072,600
	支払補償金	0	29,780	0	29,780
	費用弁償費	1,040	0	0	1,040
	広告宣伝費	164,822	0	0	164,822
	著作権料	79,698	0	0	79,698
	運搬費	0	0	0	0
	研修費	0	0	0	0
	雑費	0	0	0	0
	管理費	0	0	1,407,726	1,407,726
	給料手当	0	0	273,322	273,322
	法定福利費	0	0	50,491	50,491
	旅費交通費	0	0	253	253
	消耗品費	0	0	5,494	5,494
	修繕費	0	0	0	0
	通信運搬費	0	0	5,030	5,030
	燃料費	0	0	949	949
	賃借料	0	0	9,923	9,923
	保険料	0	0	10,421	10,421
	消耗什器備品費	0	0	1,753	1,753
	支払負担金	0	0	137,000	137,000
	委託費	0	0	210,000	210,000

(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	合計
	支払手数料	0	0	614,040	614,040
	租税公課	0	0	2,050	2,050
	費用弁償費	0	0	87,000	87,000
	研修費	0	0	0	0
	雑費	0	0	0	0
	経常費用計	117,441,802	70,709,543	1,407,726	189,559,071
	当期経常増減額	△ 5,944,443	2,188,658	284,136	△ 3,471,649
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					
	経常外費用計	0	0	0	0
	当期経常外増減額	0	0	0	0
	他会計振替額	2,430,407	△ 2,188,658	△ 241,749	0
	税引前当期一般正味財産増減額	△ 3,514,036	0	42,387	△ 3,471,649
	法人税、住民税及び事業税	0	0	28,200	28,200
	当期一般正味財産増減額	△ 3,514,036	0	14,187	△ 3,499,849
	一般正味財産期首残高	3,514,036	0	9,498,500	13,012,536
	一般正味財産期末残高	0	0	9,512,687	9,512,687
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	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	△ 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	100,000,000
	指定正味財産期末残高	0	0	100,000,000	100,000,000
III 正味財産期末残高					
		0	0	109,512,687	109,512,687

財務諸表に対する注記

平成26年3月31日現在

(平成25年度)

1 重要な会計方針

当財団は、当事業年度から「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

満期保有目的の有価証券は償却原価法（定額法）によっている。

(2) 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。

(3) 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	99,125,776	44,832	0	99,170,608
基本財産預金	874,224	0	44,832	829,392
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	99,170,608	99,170,608	0	—
基本財産預金	829,392	829,392	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 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	2,172,000	0	2,172,000
合 計	2,172,000	0	2,172,000

- 5 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
 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
基本財産投資有価証券	99,170,608	103,290,000	4,119,392
合 計	99,170,608	103,290,000	4,119,392

- 6 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

財 産 目 録
平成26年3月31日現在
(平成25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	320,000
	普通預金	運転資金として	9,424,064
	三井住友銀行藤井寺支店		
未収金	指定管理料	平成25年度市民総合会館	2,172,000
		補正指定管理料	
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			12,050,264
(固定資産)			
基本財産	投資有価証券	政保日本高速道路 176	99,170,608
	基本財産預金	定期預金	829,392
		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
固定資産合計			109,498,500
資産合計			121,548,764
(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	10,519,851
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	1,516,226
流動負債合計			12,036,077
負債合計			12,036,077
正味財産			109,512,687

付 属 明 細 書
平成 2 6 年 3 月 3 1 日 現 在
(平成 2 5 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	99,125,776	44,832	0	99,170,608	
	基本財産預金	874,224	0	44,832	829,392	
	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	

監査報告書

平成26年5月9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 古本敦士

監事 桑野聡史

私たち監事は、平成25年4月1日から平成26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ありません。

(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。