

貸借対照表

平成27年3月31日現在

(平成26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	22,630,747	9,744,064	12,886,683
現金	340,000	320,000	20,000
普通預金	22,290,747	9,424,064	12,866,683
未収金	0	2,172,000	-2,172,000
前払金	134,200	134,200	0
流動資産合計	22,764,947	12,050,264	10,714,683
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産投資有価証券	99,215,440	99,170,608	44,832
基本財産預金	784,560	829,392	-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
固定資産合計	109,498,500	109,498,500	0
資産合計	132,263,447	121,548,764	10,714,683
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	12,799,107	10,519,851	2,279,256
預り金	9,010,045	1,516,226	7,493,819
流動負債合計	21,809,152	12,036,077	9,773,075
負債合計	21,809,152	12,036,077	9,773,075
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)	(100,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2 一般正味財産	10,454,295	9,512,687	941,608
(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)	(9,498,500)	(9,498,500)
正味財産合計	110,454,295	109,512,687	941,608
負債及び正味財産合計	132,263,447	121,548,764	10,714,683

貸借対照表内訳表

平成27年3月31日現在

(平成26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	12,752,602	9,758,239	119,906		22,630,747
現金	85,653	254,268	79		340,000
普通預金	12,666,949	9,503,971	119,827		22,290,747
未収金	0	0	0		0
前払金	93,940	37,576	2,684		134,200
流動資産合計	12,846,542	9,795,815	122,590		22,764,947
2 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産投資有価証券	0	0	99,215,440		99,215,440
基本財産預金	0	0	784,560		784,560
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	12,846,542	9,795,815	109,621,090		132,263,447
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金	6,692,231	6,101,201	5,675		12,799,107
預り金	6,154,311	2,851,446	4,288		9,010,045
流動負債合計	12,846,542	8,952,647	9,963		21,809,152
負債合計	12,846,542	8,952,647	9,963		21,809,152
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	843,168	9,611,127		10,454,295
(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	843,168	109,611,127		110,454,295
負債及び正味財産合計	12,846,542	9,795,815	109,621,090		132,263,447

正味財産増減計算書

(平成26年4月1日～平成27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	1,690,039	1,690,051	△ 12
基本財産受取利息	1,690,039	1,690,051	△ 12
事業収益	189,740,290	184,309,080	5,431,210
指定管理料	160,376,063	155,385,891	4,990,172
受託料	26,773,127	26,024,033	749,094
自主事業収益	2,591,100	2,899,156	△ 308,056
雑収益	847,464	88,291	759,173
受取利息	1,894	1,811	83
雑収益	845,570	86,480	759,090
経常収益計	192,277,793	186,087,422	6,190,371
(2) 経常費用			
事業費	189,742,692	188,151,345	1,591,347
給料手当	27,789,063	26,841,978	947,085
臨時雇賃金	31,088,934	30,444,052	644,882
法定福利費	5,449,993	5,325,013	124,980
諸謝金	2,434,144	2,367,707	66,437
旅費交通費	16,175	16,907	△ 732
消耗品費	1,691,481	1,556,760	134,721
食糧費	39,894	84,215	△ 44,321
印刷製本費	270,930	331,100	△ 60,170
修繕費	4,332,710	2,751,355	1,581,355
通信運搬費	513,916	617,062	△ 103,146
燃料費	372,090	350,497	21,593
光熱水料費	34,276,318	35,356,594	△ 1,080,276
賃借料	6,574,400	6,312,371	262,029
保険料	1,337,952	1,369,509	△ 31,557
消耗什器備品費	327,634	232,612	95,022
支払負担金	391,000	378,000	13,000
委託費	66,842,052	69,427,623	△ 2,585,571
支払手数料	588,500	1,040,050	△ 451,550
租税公課	5,325,200	3,072,600	2,252,600
支払補償金	4,040	29,780	△ 25,740
費用弁償費	0	1,040	△ 1,040
広告宣伝費	75,996	164,822	△ 88,826
著作権料	270	79,698	△ 79,428
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	1,523,493	1,407,726	115,767
給料手当	281,993	273,322	8,671
法定福利費	53,110	50,491	2,619
旅費交通費	215	253	△ 38
消耗品費	4,890	5,494	△ 604
修繕費	0	0	0
通信運搬費	3,378	5,030	△ 1,652
燃料費	963	949	14
賃借料	10,016	9,923	93
保険料	8,588	10,421	△ 1,833
消耗什器備品費	0	1,753	△ 1,753
支払負担金	141,080	137,000	4,080
委託費	216,000	210,000	6,000
支払手数料	739,560	614,040	125,520
租税公課	2,700	2,050	650
費用弁償費	60,000	87,000	△ 27,000
研修費	1,000	0	1,000
雑費	0	0	0
経常費用計	191,266,185	189,559,071	1,707,114
当期経常増減額	1,011,608	△ 3,471,649	4,483,257
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	1,011,608	△ 3,471,649	4,483,257
法人税、住民税及び事業税	70,000	28,200	41,800
当期一般正味財産増減額	941,608	△ 3,499,849	4,441,457
一般正味財産期首残高	9,512,687	13,012,536	△ 3,499,849
一般正味財産期末残高	10,454,295	9,512,687	941,608
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	110,454,295	109,512,687	941,608

正味財産増減計算書内訳表

(平成26年4月1日～平成27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	1,690,039		1,690,039
基本財産受取利息	0	0	1,690,039		1,690,039
事業収益	114,644,925	75,095,365	0		189,740,290
指定管理料	112,053,825	48,322,238	0		160,376,063
受託料	0	26,773,127	0		26,773,127
自主事業収益	2,591,100	0	0		2,591,100
雑収益	337,312	508,258	1,894		847,464
受取利息	0	0	1,894		1,894
雑収益	337,312	508,258	0		845,570
経常収益計	114,982,237	75,603,623	1,691,933		192,277,793
(2) 経常費用					
事業費	116,635,705	73,106,987	0		189,742,692
給料手当	21,037,269	6,751,794	0		27,789,063
臨時雇賃金	5,085,247	26,003,687	0		31,088,934
法定福利費	4,016,408	1,433,585	0		5,449,993
諸謝金	2,434,144	0	0		2,434,144
旅費交通費	12,036	4,139	0		16,175
消耗品費	1,094,848	596,633	0		1,691,481
食糧費	38,961	933	0		39,894
印刷製本費	12,702	258,228	0		270,930
修繕費	2,976,137	1,356,573	0		4,332,710
通信運搬費	238,246	275,670	0		513,916
燃料費	35,300	336,790	0		372,090

(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	22,927,946	11,348,372	0		34,276,318
賃借料	5,127,916	1,446,484	0		6,574,400
保険料	607,484	730,468	0		1,337,952
消耗什器備品費	226,445	101,189	0		327,634
支払負担金	312,800	78,200	0		391,000
委託費	47,413,433	19,428,619	0		66,842,052
支払手数料	428,634	159,866	0		588,500
租税公課	2,533,483	2,791,717	0		5,325,200
支払補償金	0	4,040	0		4,040
費用弁償費	0	0	0		0
広告宣伝費	75,996	0	0		75,996
著作権料	270	0	0		270
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	1,523,493		1,523,493
給料手当	0	0	281,993		281,993
法定福利費	0	0	53,110		53,110
旅費交通費	0	0	215		215
消耗品費	0	0	4,890		4,890
修繕費	0	0	0		0
通信運搬費	0	0	3,378		3,378
燃料費	0	0	963		963
賃借料	0	0	10,016		10,016
保険料	0	0	8,588		8,588
消耗什器備品費	0	0	0		0
支払負担金	0	0	141,080		141,080
委託費	0	0	216,000		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	739,560		739,560
	租税公課	0	0	2,700		2,700
	費用弁償費	0	0	60,000		60,000
	研修費	0	0	1,000		1,000
	雑費	0	0	0		0
	経常費用計	116,635,705	73,106,987	1,523,493		191,266,185
	当期経常増減額	△ 1,653,468	2,496,636	168,440		1,011,608
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	1,653,468	△ 1,653,468	0		0
	税引前当期一般正味財産増減額	0	843,168	168,440		1,011,608
	法人税、住民税及び事業税	0	0	70,000		70,000
	当期一般正味財産増減額	0	843,168	98,440		941,608
	一般正味財産期首残高	0	0	9,512,687		9,512,687
	一般正味財産期末残高	0	843,168	9,611,127		10,454,295
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	843,168	109,611,127		110,454,295

財務諸表に対する注記

平成27年3月31日現在

(平成26年度)

1 重要な会計方針

- (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	99,170,608	44,832	0	99,215,440
基本財産預金	829,392	0	44,832	784,560
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	99,215,440	99,215,440	0	—
基本財産預金	784,560	784,560	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
基本財産投資有価証券	99,215,440	110,400,000	11,184,560
合 計	99,215,440	110,400,000	11,184,560

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

財 産 目 録
平成 2 7 年 3 月 3 1 日 現 在
(平成 2 6 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	340,000
	普通預金	運転資金として	22,290,747
	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			22,764,947
(固定資産)			
基本財産	投資有価証券	政保日本高速道路 176	99,215,440
	基本財産預金	定期預金	784,560
		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			132,263,447
(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	12,799,107
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	9,010,045
流動負債合計			21,809,152
負債合計			21,809,152
正味財産			110,454,295

付 属 明 細 書
平成 2 7 年 3 月 3 1 日 現 在
(平成 2 6 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	99,170,608	44,832	0	99,215,440	
	基本財産預金	829,392	0	44,832	784,560	
	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27年4月28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

原野聡史 

私たち監事は、平成26年4月1日から平成27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。