

平成 25 年度

# 決 算 報 告 書

自 25 年 4 月 1 日

至 26 年 3 月 31 日

公益財団法人南丹市情報センター

1 公益財団法人 南丹市情報センター  
(様式1-1)

貸 借 対 照 表

平成 26 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	82,650,299	76,604,900	6,045,399
未収金	6,813,204	5,154,690	1,658,514
立替金	5,275	91,776	△ 86,501
預け金	52,000	10,570	41,430
貯蔵品	231,000	0	231,000
流動資産合計	89,751,778	81,861,936	7,889,842
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産	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			
退職給付引当預金	17,554,694	17,554,694	0
法人積立基金	28,000,000	28,000,000	0
退職準備保険料積立	2,768,705	2,268,911	499,794
特定資産合計	48,323,399	47,823,605	499,794
(3) その他固定資産			
車輛運搬具	1	1	0
リサイクル預託金	8,440	8,440	0
ソフトウェア	190,667	398,667	△ 208,000
リース資産(有形)	2,069,750	0	2,069,750
その他の固定資産合計	2,268,858	407,108	1,861,750
固定資産合計	100,592,257	98,230,713	2,361,544
資産合計	190,344,035	180,092,649	10,251,386
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	20,372,197	18,895,622	1,476,575
未払消費税等	1,303,300	1,987,700	△ 684,400
未払法人税等	108,100	184,000	△ 75,900
リース消費税未払金	0	163,858	△ 163,858
前受金	49,870	94,230	△ 44,360
預り金	25,472,593	27,305,173	△ 1,832,580
リース債務	1,893,704	0	1,893,704
流動負債合計	49,199,764	48,630,583	569,181
2. 固定負債			
退職給付引当金	17,554,694	17,554,694	0
固定負債合計	17,554,694	17,554,694	0
負債合計	66,754,458	66,185,277	569,181
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
寄付金	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 )
2. 一般正味財産			
(2) その他一般正味財産	73,589,577	63,907,372	9,682,205
一般正味財産	73,589,577	63,907,372	9,682,205
(うち特定資産への充当額)	( 30,768,705 )	( 30,268,911 )	( 499,794 )
正味財産合計	123,589,577	113,907,372	9,682,205
負債及び正味財産合計	190,344,035	180,092,649	10,251,386

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

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
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	25,000	22,500	2,500
基本財産受取利息	25,000	22,500	2,500
特定資産運用益	12,000	12,266	△ 266
特定資産受取利息	12,000	12,266	△ 266
受取入会金	0	0	0
受取会費	0	0	0
事業収益	51,196,000	50,322,175	873,825
パソコン講座受講料収益	55,000	55,000	0
コマース放送手数料収益	684,000	684,000	0
BSプラン放送手数料収益	195,000	155,000	40,000
BSプラン放送利用料収益	4,463,000	4,438,500	24,500
ビデオ製作料等収益	399,000	713,787	△ 314,787
交流会館利用料収益	8,700,000	8,720,740	△ 20,740
工事請負収益	36,700,000	35,555,148	1,144,852
受取補助金等	216,897,000	216,897,000	0
指定管理料収益	216,897,000	216,897,000	0
受取負担金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
雑収益	594,000	693,773	△ 99,773
受取利息	14,000	18,434	△ 4,434
雑収益	580,000	675,339	△ 95,339
経常収益計	268,724,000	267,947,714	776,286
(2) 経常費用			
事業費	263,774,000	257,433,067	6,340,933
役員報酬	4,560,000	4,218,000	342,000
給料手当	65,847,000	64,788,683	1,058,317
臨時雇賃金	16,019,000	15,705,618	313,382
福利厚生費	17,040,000	16,305,644	734,356
旅費交通費	565,000	501,480	63,520
通信運搬費	2,962,000	2,902,120	59,880
消耗什器備品費	988,000	756,084	231,916
消耗品費	3,619,000	2,945,501	673,499
修繕費	2,273,000	2,172,066	100,934
印刷製本費	691,000	582,345	108,655
燃料費	3,024,000	2,395,538	628,462
光熱水料費	14,174,000	14,086,804	87,196
賃借料	20,158,000	20,110,075	47,925
保険料	540,000	532,790	7,210
諸謝金	224,000	210,000	14,000
租税公課	5,896,000	5,725,299	170,701
負担金	187,000	137,200	49,800
委託費	67,549,000	66,951,341	597,659
支払利息	25,000	24,474	526
手数料	1,878,000	1,690,796	187,204
広告宣伝費	105,000	0	105,000
図書購読費	103,000	93,581	9,419
食糧費	30,000	0	30,000
工事請負費	34,551,000	33,832,825	718,175
減価償却費	459,000	458,750	250
雑費	307,000	306,053	947
管理費	921,000	724,342	196,658

## 1 公益財団法人 南丹市情報センター

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
役員報酬	440,000	318,000	122,000
臨時雇賃金	226,000	225,760	240
福利厚生費	34,000	33,210	790
会議費	96,000	54,588	41,412
通信運搬費	10,000	7,524	2,476
賃借料	22,000	21,670	330
交際費	50,000	30,510	19,490
委託費	33,000	24,255	8,745
手数料	10,000	8,825	1,175
経常費用計	264,695,000	258,157,409	6,537,591
評価損益調整前経常増減額	4,029,000	9,790,305	△ 5,761,305
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	4,029,000	9,790,305	△ 5,761,305
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
固定資産受贈益	0	0	0
過年度修正益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産売却損	0	0	0
固定資産減損損失	0	0	0
災害損失	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	4,029,000	9,790,305	△ 5,761,305
法人税、住民税及び事業税	184,000	108,100	75,900
一般正味財産増減額	3,845,000	9,682,205	△ 5,837,205
一般正味財産期首残高	63,907,372	63,907,372	0
一般正味財産期末残高	67,752,372	73,589,577	△ 5,837,205
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	0	0	0
受取負担金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
固定資産受贈益	0	0	0
基本財産評価益	0	0	0
特定資産評価益	0	0	0
基本財産評価損	0	0	0
特定資産評価損	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	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	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			
正味財産期末残高	117,752,372	123,589,577	△ 5,837,205

## 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

貯蔵品は原価方式に基づく、個別法を採用している。

## (2) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却は、次の方式を採用している。

- |         |     |
|---------|-----|
| ①有形固定資産 | 定額法 |
| ②無形固定資産 | 定額法 |
| ③リース資産  | 定額法 |

## (3) 引当金の計上基準

## ①退職給付引当金

- i) 平成17年度末に在籍する全職員が自己都合により退職したと仮定した場合の退職金支給額の内、法人負担額を引当金として計上している。以後、引当金の計上なし。
- ii) 平成18年度以降は、引当対象職員の退職時のみ取り崩しを行っている。

## (4) リース取引の処理方法

リース取引のうちオペレーティング・リース取引及び所有権移転外ファイナンス・リース取引については賃貸借処理とし、所有権移転ファイナンス・リース取引については売買処理とする。

## (5) 消費税の会計処理

税込方式を採用している。

## (6) 税効果会計の適用について

税効果会計は適用していない。

## 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				
基本財産定期預金	50,000,000			50,000,000
小 計	50,000,000			50,000,000
特定資産				
退職給付引当預金	17,554,694			17,554,694
法人積立基金	28,000,000			28,000,000
退職準備保険料積立	2,268,911	499,794		2,768,705
小 計	47,823,605	499,794		48,323,399
合 計	97,823,605	499,794		98,323,399

## 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				
基本財産定期預金	50,000,000	( 50,000,000)	( 0)	( - )
小 計	50,000,000	( 50,000,000)	( 0)	( - )
特定資産				
退職給付引当預金	17,554,694	( 0)	( 0)	( 17,554,694)
法人積立基金	28,000,000	( 0)	( 28,000,000)	( - )
退職準備保険料積立	2,768,705	( 0)	( 2,768,705)	( - )
小 計	48,323,399	( 0)	( 30,768,705)	( 17,554,694)
合 計	98,323,399	( 50,000,000)	( 30,768,705)	( 17,554,694)

1 公益財団法人 南丹市情報センター

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（直接法により減価償却を行っている場合）

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
車両運搬具			
工事車両	2,791,320	2,791,319	1
ソフトウェア			
施設予約管理システム	1,092,000	901,333	190,667
リース資産			
モデム	2,320,500	250,750	2,069,750
合 計	6,203,820	3,943,402	2,260,418

## 附属明細書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

### 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	基本財産定期預金	50,000,000			50,000,000
	基本財産計	50,000,000	0	0	50,000,000
特定資産	法人積立基金	28,000,000			28,000,000
	退職給付引当預金	17,554,694			17,554,694
	退職準備保険料積立	2,268,911	499,794		2,768,705
	特定資産計	47,823,605	499,794	0	48,323,399

### 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	
退職給付引当金	17,554,694				17,554,694

1 公益財団法人 南丹市情報センター

財 産 目 録

平成 26 年 3 月 31 日 現在

(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 手許保管	運転資金として	108,480
		普通預金 京都銀行園部支店	運転資金として	12,478,510
		京都銀行園部支店	〃	52,038,414
		京都銀行園部支店	〃	5,212,875
		J A 京都園部支店	〃	7,047,750
		京信 園部支店	〃	3,208,270
		振替口座 ゆうちょ銀行	運転資金として	2,556,000
	未収金	南丹市他	公益目的事業における未収入金	6,559,188
		施設利用者他	収益事業における未収入金	254,016
	立替金	源泉所得税	平成25年度源泉所得税還付金立替	5,275
	預け金	南丹市	使用料収納に掛かる釣銭	12,000
E T C カード		デポジット預託金	40,000	
貯蔵品	モデム 園部地区 20台	公益目的事業のモデム在庫	231,000	
流動資産合計				89,751,778
(固定資産)	基本財産	定期預金 J A 京都園部支店	管理業務保有財産であり、運用益を管理費の財源として使用	50,000,000
特定資産	退職給付引当預金	定期預金 J A 京都園部支店	退職給付引当金見合の引当資産の積立	17,554,694
	法人積立基金	定期預金 京都銀行園部支店	管理業務保有財産であり、運用益を管理費の財源として使用	20,000,000
		京都銀行園部支店	〃	8,000,000
	退職準備保険料積立	大同生命保険	退職金支払いに備えた養老保険	2,768,705
その他固定資産	車輛運搬具	工事車輛 バケット車 1台	公益目的事業保有財産	1
	リサイクル預託金	工事車輛廃棄処分料	公益目的事業保有財産	8,440
	ソフトウェア	予約管理システム 1台	収益事業保有財産	190,667



1 公益財団法人 南丹市情報センター

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
	リース資産 (有形)	モデム 美山地区 50台	公益目的事業保有財産	568,523	
		日吉地区 100台	〃	1,501,227	
固定資産合計				100,592,257	
資産合計				190,344,035	
(流動負債)					
	未払金	(株)テクノロジーネット ワークス他	公益目的事業における未払金	19,155,523	
		(有)クローバー他	収益事業における未払金	1,188,843	
		(株)くりや他	管理業務における未払金	27,831	
	未払消費税等	消費税	公益目的事業における未払消費税	1,172,970	
			収益事業における未払消費税	130,330	
	未払法人税等	法人税等	収益事業における未払法人税等	108,100	
	前受金	有線テレビ使用料 5件	公益目的事業における前受金	25,940	
			インターネット使用料 2件	公益目的事業における前受金	18,320
			施設利用料 2件	収益事業における前受金	5,610
	預り金	職員 役職員等 南丹市	職員の社会保険料等	1,041,970	
			役職員等の源泉所得税	177,528	
			有線テレビ使用料預り金	12,718,800	
			インターネット使用料預り金	10,859,295	
			有線テレビ手数料預り金	51,000	
			インターネット手数料預り金	54,000	
リース債務	モデム 美山地区 50台 日吉地区 100台	公益目的事業のリース債務	478,150		
		〃	1,415,554		
流動負債合計				49,199,764	
(固定負債)					
	退職給付引当金	職員	退職給付引当金	17,554,694	
固定負債合計				17,554,694	
負債合計				66,754,458	
正味財産				123,589,577	

1 公益財団法人 南丹市情報センター

公益目的保有財産の明細

財産種別	公益認定前取得 不可欠特定財産	公益認定後取得 不可欠特定財産	その他の 公益目的保有財産	使用事業
車両運搬具			工事車両 バケット車 1台 1円	地域情報通信事業
リサイクル預託金			工事車両廃棄処分料 8,440円	地域情報通信事業
リース資産			モデム 150台 2,069,750円	地域情報通信事業
合計			2,078,191円	

## 平成25年度決算監査結果について

平成25年度事業報告書、平成25年度決算報告書について、公益財団法人南丹市情報センター定款第9条の規定に基づき、下記のとおり監査を行った結果は次のとおりである。

### 記

1. 監査日 平成26年5月16日
2. 監査した関係書類
  - (1) 平成25年度 事業報告書
  - (2) 平成25年度 貸借対照表
  - (3) 平成25年度 正味財産増減計算書
  - (4) 平成25年度 収支計算書
  - (5) 平成25年度 財産目録
  - (6) 残高証明書

### 3. 監査意見

上記の決算関係書類について、帳簿及び証拠書類等照合並びに監査した結果、いずれも適正かつ正確であると認める。

平成26年5月20日

公益財団法人南丹市情報センター

監事 久保 明 

監事 川西 通夫 