

平成 26 年度

決 算 報 告 書

自 26 年 4 月 1 日

至 27 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 27 年 3 月 31 日 現在

(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	109,539,007	82,650,299	26,888,708
未収金	8,287,345	6,813,204	1,474,141
前払金	52,012	0	52,012
立替金	0	5,275	△ 5,275
預け金	70,000	52,000	18,000
貯蔵品	0	231,000	△ 231,000
流動資産合計	117,948,364	89,751,778	28,196,586
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	3,301,677	2,768,705	532,972
特定資産合計	48,856,371	48,323,399	532,972
(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	0	190,667	△ 190,667
リース資産(有形)	2,345,149	2,069,750	275,399
その他の固定資産合計	2,353,590	2,268,858	84,732
固定資産合計	101,209,961	100,592,257	617,704
資産合計	219,158,325	190,344,035	28,814,290
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	18,318,316	20,372,197	△ 2,053,881
未払消費税等	6,398,800	1,303,300	5,095,500
未払法人税等	603,800	108,100	495,700
前受金	45,780	49,870	△ 4,090
預り金	25,608,927	25,472,593	136,334
リース債務	1,771,182	1,893,704	△ 122,522
流動負債合計	52,746,805	49,199,764	3,547,041
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	70,301,499	66,754,458	3,547,041
III 正味財産の部			
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			
一般正味財産	98,856,826	73,589,577	25,267,249
(うち特定資産への充当額)	(31,301,677)	(30,768,705)	(532,972)
正味財産合計	148,856,826	123,589,577	25,267,249
負債及び正味財産合計	219,158,325	190,344,035	28,814,290

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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	22,000	22,500	△ 500
基本財産受取利息	22,000	22,500	△ 500
特定資産運用益	11,000	11,388	△ 388
特定資産受取利息	11,000	11,388	△ 388
受取入会金	0	0	0
受取会費	0	0	0
事業収益	52,448,000	53,810,985	△ 1,362,985
パソコン講座受講料収益	60,000	75,000	△ 15,000
コミュニティ放送手数料収益	400,000	205,710	△ 194,290
BSプラン放送手数料収益	152,000	156,040	△ 4,040
BSプラン放送利用料収益	4,362,000	4,445,870	△ 83,870
ビデオ製作料等収益	183,000	1,017,816	△ 834,816
交流会館利用料収益	8,616,000	9,006,140	△ 390,140
工事請負収益	38,675,000	38,904,409	△ 229,409
受取補助金等	240,723,000	240,723,600	△ 600
指定管理料収益	240,723,000	240,723,600	△ 600
受取負担金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
雑収益	907,000	2,182,822	△ 1,275,822
受取利息	10,000	17,770	△ 7,770
雑収益	897,000	2,165,052	△ 1,268,052
経常収益計	294,111,000	296,751,295	△ 2,640,295
(2) 経常費用			
事業費	283,707,000	270,114,500	△ 13,592,500
役員報酬	4,560,000	4,560,000	0
給料手当	75,206,000	70,885,614	△ 4,320,386
臨時雇賃金	12,799,000	12,124,094	△ 674,906
福利厚生費	18,680,000	16,989,071	△ 1,690,929
旅費交通費	277,000	151,972	△ 125,028
通信運搬費	2,207,000	2,424,478	△ 217,478
消耗什器備品費	314,000	427,158	△ 113,158
消耗品費	3,725,000	3,215,133	△ 509,867
修繕費	4,358,000	4,013,197	△ 344,803
印刷製本費	534,000	502,361	△ 31,639
燃料費	2,516,000	2,180,334	△ 335,666
光熱水料費	16,161,000	15,383,332	△ 777,668
賃借料	16,493,000	15,004,511	△ 1,488,489
保険料	526,000	525,110	△ 890
諸謝金	160,000	138,400	△ 21,600
租税公課	9,021,000	10,852,101	△ 1,831,101
負担金	113,000	100,744	△ 12,256
委託費	76,295,000	71,928,972	△ 4,366,028
支払利息	30,000	30,697	△ 697
手数料	1,760,000	1,565,947	△ 194,053
広告宣伝費	310,000	811,040	△ 501,040
図書購読費	103,000	82,077	△ 20,923
食糧費	4,000	3,988	△ 12
工事請負費	36,785,000	34,947,501	△ 1,837,499
減価償却費	579,000	1,076,268	△ 497,268
雑費	191,000	190,400	△ 600
管理費	836,000	761,746	△ 74,254

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	360,000	324,000	36,000
臨時雇賃金	236,000	235,910	90
福利厚生費	37,000	34,056	2,944
会議費	80,000	71,400	8,600
通信運搬費	10,000	6,450	3,550
賃借料	22,000	16,977	5,023
交際費	50,000	31,611	18,389
租税公課	1,000	675	325
委託費	28,000	28,055	△ 55
手数料	12,000	12,612	△ 612
経常費用計	284,543,000	270,876,246	13,666,754
評価損益調整前経常増減額	9,568,000	25,875,049	△ 16,307,049
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	9,568,000	25,875,049	△ 16,307,049
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
過年度修正損	0	4,000	△ 4,000
過年度修正損	0	4,000	△ 4,000
経常外費用計	0	4,000	△ 4,000
当期経常外増減額	0	△ 4,000	4,000
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	9,568,000	25,871,049	△ 16,303,049
法人税、住民税及び事業税	0	603,800	△ 603,800
一般正味財産増減額	9,568,000	25,267,249	△ 15,699,249
一般正味財産期首残高	73,589,577	73,589,577	0
一般正味財産期末残高	83,157,577	98,856,826	△ 15,699,249
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	133,157,577	148,856,826	△ 15,699,249

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

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	0	0	50,000,000
小 計	50,000,000	0	0	50,000,000
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	0	28,000,000
退職準備保険料積立	2,768,705	532,972	0	3,301,677
小 計	48,323,399	532,972	0	48,856,371
合 計	98,323,399	532,972	0	98,856,371

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	3,301,677	(0)	(3,301,677)	-
小 計	48,856,371	(0)	(31,301,677)	(17,554,694)
合 計	98,856,371	(50,000,000)	(31,301,677)	(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
車輛運搬具			
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	1,092,000	0
リース資産			
モデム（美山地区：平成25年度取得）	682,500	227,954	454,546
モデム（日吉地区：平成25年度取得）	1,638,000	410,319	1,227,681
モデム（美山地区：平成26年度取得）	702,000	39,078	662,922
合 計	6,905,820	4,560,670	2,345,150

附属明細書

平成26年 4月 1日から平成27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	0	0	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	0	0	28,000,000
	退職給付引当預金	17,554,694	0	0	17,554,694
	退職準備保険料積立	2,768,705	532,972	0	3,301,677
	特定資産計	48,323,399	532,972	0	48,856,371

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	0	0	0	17,554,694

財 産 目 録

平成 27 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	102,410	
		普通預金 京都銀行園部支店	運転資金として	12,649,460	
		京都銀行園部支店	〃	53,182,515	
		京都銀行園部支店	〃	761,630	
		J A 京都園部支店	〃	6,874,080	
		京信 園部支店	〃	3,270,072	
		振替口座 ゆうちょ銀行	運転資金として	2,698,840	
		定期預金 J A 京都園部支店	運転資金として	30,000,000	
		未収金	南丹市他	公益目的事業における未収入金	8,068,649
			施設利用者他	収益事業における未収入金	218,696
	前払金	関西電力	公益目的事業における前払金	52,012	
	預け金	南丹市	使用料収納に掛かる釣銭	30,000	
E T C カード		デポジット預託金	40,000		
流動資産合計				117,948,364	
(固定資産)					
基本財産	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	3,301,677	
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	
	リース資産(有形)	モデム 美山地区 50台 (平成25年度契約)	公益目的事業保有財産	454,546	

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
		日吉地区 100台 (平成25年度契約)	〃	1,227,681
		美山地区 50台 (平成26年度契約)	〃	662,922
固定資産合計				101,209,961
資産合計				219,158,325
(流動負債)				
	未払金	(株)ジュピターテレコム 他	公益目的事業における未払金	16,839,090
		(有)クローバー他	収益事業における未払金	1,470,476
		タカラブネ園部店他	管理業務における未払金	8,750
	未払消費税等	消費税	公益目的事業における未払消費税	5,694,932
			収益事業における未払消費税	703,868
	未払法人税等	法人税等	収益事業における未払法人税等	603,800
	前受金	有線テレビ使用料 15件	公益目的事業における前受金	34,090
		インターネット使用料 3件	公益目的事業における前受金	9,240
		B Sプラン利用料 1件	公益目的事業における前受金	510
		施設利用料 1件	収益事業における前受金	1,940
	預り金	職員	職員の社会保険料等	1,115,683
		役職員等	役職員等の源泉所得税	123,514
		南丹市	有線テレビ使用料預り金	12,836,630
			インターネット使用料預り金	10,887,680
			有線テレビ手数料預り金	31,700
			インターネット手数料預り金	27,540
			有線テレビ加入分担金預り金	514,220
			インターネット加入分担金預り金	66,820
		加入者への還付金	インターネット加入分担金	5,140
	リース債務	モデム 美山地区 50台 (平成25年度契約)	公益目的事業のリース債務	251,045
		日吉地区 100台 (平成25年度契約)	〃	875,092
		美山地区 50台	〃	645,045

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
		(平成26年度契約)		
流動負債合計				52,746,805
(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				70,301,499
正味財産				148,856,826

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 美山地区 50台 (平成25年度契約) 454,546円 日吉地区 100台 (平成25年度契約) 1,227,681円 美山地区 50台 (平成26年度契約) 662,922円	地域情報通信事業
合計			2,353,590円	

平成26年度決算監査結果について

平成26年度事業報告書、平成26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一定款第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27年5月15日

2. 監査した関係書類

- (1) 平成26年度 事業報告書
- (2) 平成26年度 貸借対照表
- (3) 平成26年度 正味財産増減計算書
- (4) 平成26年度 収支計算書
- (5) 財務諸表に対する注記
- (6) 附属明細書
- (7) 財産目録
- (8) 残高証明書
- (9) その他決算参考資料

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27年5月15日

公益財団法人南丹市情報センター

監事 山内通夫 

監事 久保明 