

令和 6 年度

公益財団法人宇治市野外活動センター

決 算 報 告 書

貸借対照表

令和7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	8,589,452	9,920,263	△ 1,330,811
売掛金	6,466,019	8,115,657	△ 1,649,638
未収金	7,600	0	7,600
前払金	66,626	197,443	△ 130,817
流動資産合計	15,129,697	18,233,363	△ 3,103,666
2. 固定資産			
(1)基本財産			
普通預金	122,301	122,301	0
定期預金	20,470,499	20,470,499	0
投資有価証券	29,427,447	29,407,687	19,760
基本財産合計	50,020,247	50,000,487	19,760
(2)特定資産			
退職給付引当資産	49,583,351	46,052,240	3,531,111
特定資産合計	49,583,351	46,052,240	3,531,111
(3)その他固定資産			
構築物	816,576	646,546	170,030
什器備品	1,875,434	2,338,094	△ 462,660
その他固定資産合計	2,692,010	2,984,640	△ 292,630
固定資産合計	102,295,608	99,037,367	3,258,241
資産合計	117,425,305	117,270,730	154,575
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	13,043,612	17,357,259	△ 4,313,647
預り金	539,757	920,870	△ 381,113
流動負債合計	13,583,369	18,278,129	△ 4,694,760
2. 固定負債			
退職給付引当金	49,583,351	46,052,240	3,531,111
固定負債合計	49,583,351	46,052,240	3,531,111
負債合計	63,166,720	64,330,369	△ 1,163,649
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	50,000,000	50,000,000	0
基本財産受取利息	20,247	487	19,760
指定正味財産合計	50,020,247	50,000,487	19,760
(うち基本財産への充当額)	(50,020,247)	(50,000,487)	(19,760)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	4,238,338	2,939,874	1,298,464
(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)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	54,258,585	52,940,361	1,318,224
負債及び正味財産合計	117,425,305	117,270,730	154,575

正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(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			
基本財産受取利息	360,065	2,396	357,669
事業収益			
指定管理料収益	114,468,409	120,589,537	△ 6,121,128
利用料金収益	34,685,610	33,954,780	730,830
材料費収益	2,686,020	2,377,150	308,870
奨励事業収益	0	323,500	△ 323,500
活動体験事業収益	3,369,250	2,811,850	557,400
その他自主事業収益	1,823,235	86,600	1,736,635
雑収益			
雑収益	43,005	67,700	△ 24,695
経常収益計	157,435,594	160,213,513	△ 2,777,919
(2) 経常費用			
事業費			
仕入高	2,944,350	0	2,944,350
給料手当	52,389,960	52,198,767	191,193
臨時雇賃金	7,131,536	7,210,898	△ 79,362
退職給付費用	3,354,556	6,981,627	△ 3,627,071
福利厚生費	9,304,933	8,703,913	601,020
食糧費	109,418	137,300	△ 27,882
旅費交通費	2,965,225	3,143,376	△ 178,151
通信運搬費	822,606	763,048	59,558
減価償却費	597,330	232,336	364,994
消耗品費	2,176,189	5,662,459	△ 3,486,270
修繕費	3,326,739	4,843,848	△ 1,517,109
印刷製本費	281,353	619,735	△ 338,382
燃料費	1,810,866	1,823,213	△ 12,347
光熱水料費	14,739,153	13,500,068	1,239,085
賃借料	4,759,431	4,927,751	△ 168,320
広告料	373,753	0	373,753
保険料	121,810	103,540	18,270
諸謝金	1,708,281	1,749,842	△ 41,561
手数料	505,380	436,950	68,430
委託費	34,633,612	34,256,893	376,719

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費			
役員報酬	706,600	1,237,000	△ 530,400
給料手当	2,044,845	2,087,650	△ 42,805
退職給付費用	176,555	367,454	△ 190,899
福利厚生費	277,902	259,952	17,950
会議費	18,434	24,265	△ 5,831
食糧費	48,450	9,450	39,000
報償費	5,000	5,000	0
旅費交通費	190,625	90,520	100,105
通信運搬費	101,826	88,795	13,031
消耗品費	128,932	172,494	△ 43,562
保険料	241,690	282,640	△ 40,950
諸謝金	5,000	19,800	△ 14,800
租税公課	8,021,840	7,971,230	50,610
負担金	107,120	90,220	16,900
手数料	5,830	8,140	△ 2,310
経常費用計	156,137,130	160,010,174	△ 3,873,044
評価損益等調整前当期経常増減額	1,298,464	203,339	1,095,125
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	1,298,464	203,339	1,095,125
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			
什器備品除却損	0	101,202	△ 101,202
経常外費用計	0	101,202	△ 101,202
当期経常外増減額	0	△ 101,202	101,202
当期一般正味財産増減額	1,298,464	102,137	1,196,327
一般正味財産期首残高	2,939,874	2,837,737	102,137
一般正味財産期末残高	4,238,338	2,939,874	1,298,464
II 指定正味財産増減の部			
基本財産受取利息	377,459	487	376,972
一般正味財産への振替額	357,699	0	357,699
当期指定正味財産増減額	19,760	487	19,273
指定正味財産期首残高	50,000,487	50,000,000	487
指定正味財産期末残高	50,020,247	50,000,487	19,760
III 正味財産期末残高	54,258,585	52,940,361	1,318,224

正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(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 等消去	合計
	野外活動 センター 運営事業	野外活動 センター収益 運営事業			
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					
基本財産受取利息	360,065	0	0	0	360,065
事業収益					
指定管理料収益	100,654,548	1,733,212	12,080,649	0	114,468,409
利用料金収益	34,095,955	589,655	0	0	34,685,610
材料費収益	2,686,020	0	0	0	2,686,020
活動体験事業収益	3,369,250	0	0	0	3,369,250
その他自主事業収益	1,823,235	0	0	0	1,823,235
雑収益					
雑収益	43,005	0	0	0	43,005
経常収益計	143,032,078	2,322,867	12,080,649	0	157,435,594
(2) 経常費用					
事業費					
仕入高	2,944,350	0	0	0	2,944,350
給料手当	51,520,740	869,220	0	0	52,389,960
臨時雇賃金	7,010,300	121,236	0	0	7,131,536
退職給付費用	3,298,058	56,498	0	0	3,354,556
福利厚生費	9,142,025	162,908	0	0	9,304,933
食糧費	109,418	0	0	0	109,418
旅費交通費	2,913,354	51,871	0	0	2,965,225
通信運搬費	808,766	13,840	0	0	822,606
減価償却費	597,330	0	0	0	597,330
消耗品費	2,143,145	33,044	0	0	2,176,189
修繕費	3,270,184	56,555	0	0	3,326,739
印刷製本費	277,131	4,222	0	0	281,353
燃料費	1,780,081	30,785	0	0	1,810,866
光熱水料費	14,488,587	250,566	0	0	14,739,153
賃借料	4,678,521	80,910	0	0	4,759,431
広告料	373,753	0	0	0	373,753
保険料	121,810	0	0	0	121,810
諸謝金	1,708,281	0	0	0	1,708,281
手数料	497,056	8,324	0	0	505,380
委託費	34,050,724	582,888	0	0	34,633,612

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 等消去	合計
	野外活動 センター 運営事業	野外活動 センター収益 運営事業			
管理費					
役員報酬	0	0	706,600	0	706,600
給料手当	0	0	2,044,845	0	2,044,845
退職給付費用	0	0	176,555	0	176,555
福利厚生費	0	0	277,902	0	277,902
会議費	0	0	18,434	0	18,434
食糧費	0	0	48,450	0	48,450
報償費	0	0	5,000	0	5,000
旅費交通費	0	0	190,625	0	190,625
通信運搬費	0	0	101,826	0	101,826
消耗品費	0	0	128,932	0	128,932
保険料	0	0	241,690	0	241,690
諸謝金	0	0	5,000	0	5,000
租税公課	0	0	8,021,840	0	8,021,840
負担金	0	0	107,120	0	107,120
手数料	0	0	5,830	0	5,830
経常費用計	141,733,614	2,322,867	12,080,649	0	156,137,130
評価損益等調整前当期経常増減額	1,298,464	0	0	0	1,298,464
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	1,298,464	0	0	0	1,298,464
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
他会計振替前					
当期一般正味財産増減額	1,298,464	0	0	0	1,298,464
他会計振替額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	1,298,464	0	0	0	1,298,464
一般正味財産期首残高	2,939,874	0	0	0	2,939,874
一般正味財産期末残高	4,238,338	0	0	0	4,238,338
II 指定正味財産増減の部					
基本財産受取利息	377,459	0	0	0	377,459
一般正味財産への振替額	357,699	0	0	0	357,699
当期指定正味財産増減額	19,760	0	0	0	19,760
指定正味財産期首残高	50,000,487	0	0	0	50,000,487
指定正味財産期末残高	50,020,247	0	0	0	50,020,247
III 正味財産期末残高	54,258,585	0	0	0	54,258,585

財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記

継続組織の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

移動平均法による償却原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却は、定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

3. 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				
普通預金	122,301	0	0	122,301
定期預金	20,470,499	0	0	20,470,499
投資有価証券	29,407,687	19,760	0	29,427,447
小 計	50,000,487	19,760	0	50,020,247
特定資産				
退職給付引当資産	46,052,240	3,531,111	0	49,583,351
小 計	46,052,240	3,531,111	0	49,583,351
合 計	96,052,727	3,550,871	0	99,603,598

4. 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				
普通預金	122,301	(122,301)	(0)	—
定期預金	20,470,499	(20,470,499)	(0)	—
投資有価証券	29,427,447	(29,427,447)	(0)	—
小 計	50,020,247	(50,020,247)	(0)	—
特定資産				
退職給付引当資産	49,583,351	—	—	(49,583,351)
小 計	49,583,351	(0)	(0)	(49,583,351)
合 計	99,603,598	(50,020,247)	(0)	(49,583,351)

5. 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。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
構築物	1,498,316	681,740	816,576
什器備品	3,374,150	1,498,716	1,875,434
合 計	4,872,466	2,180,456	2,692,010

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

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
国債	29,427,447	24,660,000	△ 4,767,447
合 計	29,427,447	24,660,000	△ 4,767,447

7. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引内容は次のとおりである。

種類	法人等の名称	住所	資産総額(単位:円)	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額(単位:円)	科目	期末残高(単位:円)
						役員の兼務等	事業上の関係				
当該公益法人を支配する法人	宇治市	京都府宇治市	—	—	—	—	宇治市総合野外活動センター管理運営業務の受託契約の締結	業務受託費の受取	114,468,409	—	—

(取引条件及び取引条件の決定方針等)

業務受託費については、市場価格を勘案し一般的取引条件と同様に決定する。

附属明細書

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	普通預金	122,301	0	0	122,301
	定期預金	20,470,499	0	0	20,470,499
	投資有価証券	29,407,687	19,760	0	29,427,447
	基本財産計	50,000,487	19,760	0	50,020,247
特定資産	退職給付引当資産	46,052,240	3,531,111	0	49,583,351
	特定資産計	46,052,240	3,531,111	0	49,583,351

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	46,052,240	3,531,111	0	0	49,583,351

財 産 目 録

令和7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 普通預金 売掛金 未収金 前払金	現金	手元保管	運転資金として	887,584	
	普通預金	京都中央信用金庫 宇治支店	運転資金として	7,701,865	
		大和ネクスト銀行 ビシャモン支店	運転資金として	3	
	売掛金	宇治市	公益目的事業、収益事業等及び管理業務に関する指定管理料収益	5,295,409	
		リクルートペイメント	公益目的事業及び収益事業等に関する利用料金収益	1,050,290	
		施設利用者	公益目的事業に関する利用料金収益	120,320	
	未収金	施設利用者	公益目的事業に関する雑収益	7,600	
	前払金	(有)ホケン	公益目的事業に関する保険料	20,000	
		コストコホールセールジャパン(株)	公益目的事業に関する仕入高	18,516	
		エックスサーバー	公益目的事業及び収益事業等に関する通信運搬費	13,200	
	(社福)京都府社会福祉協議会	管理業務に関する保険料	8,000		
	モトロータス	管理業務に関する保険料	6,910		
流動資産合計				15,129,697	
(固定資産)					
基本財産	普通預金	京都中央信用金庫宇治支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している	122,301	
	定期預金	京都信用金庫本部	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している	10,000,000	
特定資産	投資有価証券	京都やましろ農業協同組合東宇治支店		10,000,000	
		大和ネクスト銀行 ビシャモン支店		470,499	
		利付国庫債券(30年)第81回	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している	29,427,447	
退職給付引当資産	普通預金	退職金の支払い財源として積み立てている	49,583,351		
その他固定資産	構築物	京都中央信用金庫 宇治支店			
		幼児向け遊具	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している	439,940	
		幼児向け遊具	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している	87,245	
		広場スロープ	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している	289,391	
	什器備品	七宝焼講習用電気炉	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している	1	
		電気窯	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している	1	
		冷蔵庫	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している	21,605	
		電気窯	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している	1,493,327	
	ノートパソコン3台	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している	360,500		
固定資産合計				102,295,608	
資産合計				117,425,305	
(流動負債)					
未払金	役職員	公益目的事業、収益事業等及び管理業務に従事する職員の給与等	2,437,101		
	京都南年金事務所	公益目的事業、収益事業等及び管理業務に関する福利厚生費	697,951		
	NTT西日本	管理業務に関する通信運搬費	18,927		
	内田工務店	公益目的事業に関する仕入高	11,000		
	泉陶料	公益目的事業に関する仕入高	3,030		
	アマゾンジャパン	公益目的事業及び収益事業等に関する消耗品費	48,269		
	三井田商事	公益目的事業及び収益事業等に関する消耗品費	38,985		
	エディオン	公益目的事業及び収益事業等に関する修繕費	50,800		
	近建ビル管理	公益目益事業及び収益事業等に関する修繕費及び委託費	1,785,410		
	キャンパルジャパン	公益目益事業及び収益事業等に関する修繕費及び委託費	540,100		
	吉田商事	公益目益事業及び収益事業等に関する燃料費	161,700		
	関西電力	公益目益事業及び収益事業等に関する光熱水料費	1,212,390		
	小山商会	公益目益事業及び収益事業等に関する賃借料	330,498		
	ダスキン山城	公益目益事業及び収益事業等に関する賃借料	1,584		
	ボランティア	公益目的事業に関する諸謝金	106,400		
	宇治第一交通	管理業務に関する旅費交通費	3,810		
	笠取ファーム	公益目益事業及び収益事業等に関する委託費	1,905,511		
	東洋テック	公益目益事業及び収益事業等に関する委託費	29,480		
	堂坂ジェットクリーナー工業	公益目益事業及び収益事業等に関する委託費及び修繕費	1,597,090		
	日本郵便	管理業務に関する通信運搬費	33,035		
	KDDI	管理業務に関する通信運搬費	13,457		
	朝日ネット	管理業務に関する通信運搬費	8,228		
	正美堂	公益目的事業、収益事業等及び管理業務に関する会議費及び消耗品費	27,856		
	宇治税務署	管理業務に関する租税公課	1,981,000		
	預り金	役職員	本人負担分社会保険料及び源泉所得税	539,757	
	流動負債合計				13,583,369
	(固定負債)				
	退職給付引当金	職員	職員に対する退職金の支払いに備えたもの		49,583,351
	固定負債合計				49,583,351
	負債合計				63,166,720
	正味財産				54,258,585

令和 6 年度

公益財団法人宇治市野外活動センター

監 査 報 告 書

監 査 報 告 書

令和7年5月16日

公益財団法人宇治市野外活動センター
代表理事 杉本 厚夫 殿

公益財団法人宇治市野外活動センター

監事

國谷和正

監事

井内徹

私たちは、令和6年4月1日から令和7年3月31日までの令和6年度における会計及び業務の監査を行った。

1. 監査の方法の概要

- (1) 会計監査について、帳簿及び関係書類の閲覧等必要と認められる監査手続を用いて、貸借対照表及び正味財産増減計算書並びにその附属明細書並びに財産目録の適正性を検討した。
- (2) 業務監査については、理事会に出席し、理事から業務の報告を聴取し、関係書類の閲覧等必要と認められる監査手続を用いて、業務執行の妥当性を検討した。

2. 監査意見

- (1) 貸借対照表及び正味財産増減計算書並びにその附属明細書並びに財産目録が公益財団法人宇治市野外活動センターの財産及び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る。
- (2) 事業報告は法令又は定款に従い公益財団法人宇治市野外活動センターの状況を正しく示していると認める。
- (3) 理事の職務の遂行に関し、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ないものと認める。