

平成 30 年度

# 決 算 報 告 書

自 30 年 4 月 1 日

至 31 年 3 月 31 日

公益財団法人南丹市情報センター

I 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 31 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	147,777,212	137,550,325	10,226,887
未収金	10,465,319	25,368,900	△ 14,903,581
前払金	52,494	52,012	482
預け金	70,000	70,000	0
流動資産合計	158,365,025	163,041,237	△ 4,676,212
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産定期預金	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	24,296,194	17,554,694	6,741,500
法人積立基金	28,000,000	28,000,000	0
退職準備保険料積立	5,550,129	4,988,016	562,113
特定資産合計	57,846,323	50,542,710	7,303,613
(3) その他固定資産			
什器備品	280,732	497,974	△ 217,242
ソフトウェア	178,560	247,680	△ 69,120
リース資産(有形)	7,034,625	9,307,350	△ 2,272,725
その他の固定資産合計	7,493,917	10,053,004	△ 2,559,087
固定資産合計	115,340,240	110,595,714	4,744,526
資産合計	273,705,265	273,636,951	68,314
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	30,129,997	37,929,403	△ 7,799,406
未払消費税等	3,362,200	1,863,500	1,498,700
未払法人税等	547,200	165,600	381,600
前受金	62,630	386,831	△ 324,201
預り金	28,486,827	29,222,883	△ 736,056
リース債務	5,790,872	7,484,961	△ 1,694,089
流動負債合計	68,379,726	77,053,178	△ 8,673,452
2. 固定負債			
退職給付引当金	24,296,194	17,554,694	6,741,500
固定負債合計	24,296,194	17,554,694	6,741,500
負債合計	92,675,920	94,607,872	△ 1,931,952
<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			
一般正味財産	131,029,345	129,029,079	2,000,266
(うち特定資産への充当額)	( 33,550,129 )	( 32,988,016 )	( 562,113 )
正味財産合計	181,029,345	179,029,079	2,000,266
負債及び正味財産合計	273,705,265	273,636,951	68,314

1 公益財団法人 南丹市情報センター  
(様式2-1)

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	5,000	15,000	△ 10,000
基本財産受取利息	5,000	15,000	△ 10,000
特定資産運用益	4,555	4,555	0
特定資産受取利息	4,555	4,555	0
受取入会金	0	0	0
受取会費	0	0	0
事業収益	308,122,615	319,841,647	△ 11,719,032
パソコン講座受講料収益	15,500	35,000	△ 19,500
コミュニティ放送手数料収益	411,420	443,300	△ 31,880
年賀広告掲載料収益	95,000	75,000	20,000
BSプラン放送利用料収益	0	2,046,590	△ 2,046,590
BSプラン放送手数料収益	0	33,820	△ 33,820
ビデオ製作料等収益	1,404,027	1,172,669	231,358
ビデオダビング収益	110,840	131,500	△ 20,660
交流会館利用料収益	11,517,230	11,310,180	207,050
指定管理料収益	255,631,000	256,350,000	△ 719,000
受託料収益	2,000,000	2,000,000	0
工事請負収益	36,937,598	46,243,588	△ 9,305,990
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
雑収益	1,271,144	1,709,932	△ 438,788
受取利息	2,853	2,789	64
雑収益	1,268,291	1,707,143	△ 438,852
経常収益計	309,403,314	321,571,134	△ 12,167,820
(2) 経常費用			
事業費	306,338,396	316,048,042	△ 9,709,646
役員報酬	3,544,200	3,420,000	124,200
給料手当	85,073,586	84,404,701	668,885
臨時雇賃金	11,171,050	13,624,964	△ 2,453,914
退職給付費用	6,674,100	0	6,674,100
福利厚生費	20,774,099	20,434,479	339,620
旅費交通費	247,557	133,794	113,763
通信運搬費	2,811,621	3,281,676	△ 470,055
消耗什器備品費	99,360	3,022,236	△ 2,922,876
消耗品費	4,012,080	4,559,394	△ 547,314
修繕費	3,058,145	3,804,136	△ 745,991
印刷製本費	486,801	524,670	△ 37,869
燃料費	2,675,973	2,552,103	123,870
光熱水料費	11,902,049	12,249,309	△ 347,260
賃借料	19,138,023	18,785,076	352,947
保険料	383,890	673,785	△ 289,895
諸謝金	10,000	150,000	△ 140,000
交際費	15,961	75,300	△ 59,339
租税公課	10,830,420	9,998,258	832,162
負担金	153,010	237,090	△ 84,080
委託費	81,736,324	82,520,605	△ 784,281
支払利息	184,416	176,913	7,503
手数料	1,531,040	1,619,266	△ 88,226
広告宣伝費	2,325,168	3,877,479	△ 1,552,311
図書購読費	82,077	83,340	△ 1,263

1 公益財団法人 南丹市情報センター

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
食糧費	0	36,304	△ 36,304
工事請負費	34,786,607	42,745,857	△ 7,959,250
減価償却費	2,555,631	3,049,307	△ 493,676
雑費	75,208	8,000	67,208
管理費	484,052	878,877	△ 394,825
役員報酬	155,800	288,000	△ 132,200
給料手当	74,722	0	74,722
臨時雇賃金	18,360	252,645	△ 234,285
退職給付費用	67,400	0	67,400
福利厚生費	19,105	62,425	△ 43,320
会議費	68,902	76,375	△ 7,473
通信運搬費	3,520	3,760	△ 240
消耗品費	0	2,544	△ 2,544
印刷製本費	6,146	4,830	1,316
賃借料	4,933	18,977	△ 14,044
交際費	5,000	5,043	△ 43
租税公課	10,798	19,831	△ 9,033
負担金	0	69,120	△ 69,120
委託費	6,147	29,894	△ 23,747
手数料	32,290	30,118	2,172
図書購読費	7,473	11,859	△ 4,386
減価償却費	3,456	3,456	0
経常費用計	306,822,448	316,926,919	△ 10,104,471
評価損益調整前経常増減額	2,580,866	4,644,215	△ 2,063,349
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	2,580,866	4,644,215	△ 2,063,349
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	315,559	△ 315,559
車両運搬具売却益	0	315,559	△ 315,559
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	315,559	△ 315,559
(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	231,152	△ 231,152
過年度修正損	0	231,152	△ 231,152
経常外費用計	0	231,152	△ 231,152
当期経常外増減額	0	84,407	△ 84,407
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	2,580,866	4,728,622	△ 2,147,756
法人税、住民税及び事業税	580,600	165,600	415,000
法人税等調整額	0	0	0
一般正味財産増減額	2,000,266	4,563,022	△ 2,562,756
一般正味財産期首残高	129,029,079	124,466,057	4,563,022
一般正味財産期末残高	131,029,345	129,029,079	2,000,266
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

## 1 公益財団法人 南丹市情報センター

(単位：円)

科	目	当 年 度	前 年 度	増 減
	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	181,029,345	179,029,079	2,000,266

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。
- 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。
- iii) 平成30年度、追加で6,741,500円の引当金計上を行った。

(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	6,741,500	0	24,296,194
法人積立基金	28,000,000	0	0	28,000,000
退職準備保険料積立	4,988,016	562,113	0	5,550,129
小 計	50,542,710	7,303,613	0	57,846,323
合 計	100,542,710	7,303,613	0	107,846,323

(1) 退職給付準備資金について

退職給付準備資金は、退職給付引当金のほか、退職準備保険料積立（大同生命保険）及び中小企業退職金共済制度（勤労者退職金共済機構）により確保する。

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)	( 0)
小 計	50,000,000	( 50,000,000)	( 0)	( 0)
特定資産				
退職給付引当預金	24,296,194	( 0)	( 0)	( 24,296,194)
法人積立基金	28,000,000	( 0)	( 28,000,000)	( 0)
退職準備保険料積立	5,550,129	( 0)	( 5,550,129)	( 0)
小 計	57,846,323	( 0)	( 33,550,129)	( 24,296,194)
合 計	107,846,323	( 50,000,000)	( 33,550,129)	( 24,296,194)

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
ソフトウェア			
施設予約管理システム	1,092,000	1,092,000	0
ACELINK NX-CE給与 5年間使用ライセンス	345,600	167,040	178,560
クロノス簡単！就業管理パック	194,400	194,400	0
什器備品			
増幅器 (T D A S-3777-M)	216,000	216,000	0
増幅器 (T B A S-3777-M)	243,000	243,000	0
ピコドラム	356,400	279,180	77,220
細軽光カメラケーブル	308,610	231,458	77,152
65インチ液晶モニター	421,200	294,840	126,360
封入封緘機	1,600,000	1,600,000	0
コンデンサーマイクロフォン	131,328	131,328	0
公立南丹病院設置用テレビ一式	110,000	110,000	0
FCT-OCKIT光カメラケーブルチェッカ	154,440	154,440	0
アイクリップビューアシステム	216,000	216,000	0
65型スキャンボードディスプレイ (デジタル案内)	264,600	264,600	0
金屏風 (7尺6曲)	211,680	211,680	0
リース資産			
モデム (美山地区：平成25年度取得)	682,500	682,499	1
モデム (日吉地区：平成25年度取得)	1,638,000	1,504,503	133,497
モデム (美山地区：平成26年度取得)	702,000	508,014	193,986
モデム (美山地区：平成27年度取得)	2,106,000	1,406,808	699,192
中継設備一式	8,488,800	2,480,851	6,007,949
合 計	19,482,558	11,988,641	7,493,917

5. 所有権移転外ファイナンス・リース取引関係

未経過リース料期末残高相当額は、次のとおりである。

(1) 未経過リース料期末残高相当額

(単位：円)

科 目	1年以内	1年超	合計
未経過リース料期末残高相当額 (税込額)	0	5,531,760	5,531,760

## 附属明細書

平成30年 4月 1日から平成31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	6,741,500	0	24,296,194
	退職準備保険料積立	4,988,016	562,113	0	5,550,129
	特定資産計	50,542,710	7,303,613	0	57,846,323

### 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	6,741,500	0	0	24,296,194

## 財 産 目 録

平成 31 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	344,660	
		普通預金 京都銀行園部支店	運転資金として	12,420,288	
		京都銀行園部支店	〃	88,893,411	
		京都銀行園部支店	〃	888,810	
		J A 京都園部支店	〃	7,141,860	
		京信 園部支店	〃	3,716,174	
		大和ネクスト銀行	〃	30,124,339	
		振替口座 ゆうちょ銀行	運転資金として	3,047,670	
		定期積金 J A 京都園部支店	運転資金として	1,200,000	
		未収金	南丹市他	公益目的事業における未収入金	9,999,098
	施設利用者他		収益事業における未収入金	461,221	
	基本財産受取利息		法人会計における未収入金	5,000	
	前払金	関西電力	公益目的事業における前払金	52,494	
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				158,365,025	
(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
		普通預金 京都銀行園部支店	〃	6,741,500	
	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	5,550,129
	その他固定資産	什器備品	ピコドラム 1台	公益目的事業保有財産	77,220

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
		細軽光カメラケーブル 1本	〃	77,152
		65インチ液晶モニター 1式	収益事業保有財産	126,360
	ソフトウェア	給与システム 5年間使用ライセンス (ACE LINK NX-CE)	(共有財産) うち管理業務保有財産 5% うち公益目的事業保有財産 84% うち収益事業保有財産 11%	8,928 149,990 19,642
	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	1
		日吉地区 100台 (平成25年度契約)	〃	133,497
		美山地区 50台 (平成26年度契約)	〃	193,986
		美山地区 150台 (平成27年度契約)	〃	699,192
		中継設備一式	公益目的事業保有財産	6,007,949
固定資産合計				115,340,240
資産合計				273,705,265
(流動負債)				
	未払金	㈱ジュピターテレコム 他	公益目的事業における未払金	28,160,718
		晴喜商事㈱ 他	収益事業における未払金	1,776,661
		役員費用弁償 他	管理業務における未払金	192,618
	未払消費税等	消費税	公益目的事業における未払消費税	3,015,894
			収益事業における未払消費税	342,945
			管理業務における未払消費税	3,361
	未払法人税等	法人税等	収益事業における未払法人税等	547,200
	前受金	有線テレビ使用料 13件	公益目的事業における前受金	35,630
		インターネット使用料 0件	〃	
		施設利用料 1件	収益事業における前受金	27,000
	預り金	職員	職員等の社会保険料	2,108,346
		職員等	職員等の源泉所得税	133,931
		南丹市	有線テレビ使用料預り金	15,665,880
			インターネット使用料預り金	10,041,340

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
	リース債務	加入者への還付金 モデム 美山地区 150台 (平成27年度契約) 中継設備一式	有線テレビ手数料預り金	47,120
			インターネット手数料預り金	38,760
			有線テレビ加入分担金預り金	329,120
			インターネット加入分担金預り金	30,840
			有線テレビ使用料還付	91,490
			〃	
			公益目的事業のリース債務	5,790,872
流動負債合計				68,379,726
(固定負債)	退職給付引当金	職員	退職給付引当金	24,296,194
固定負債合計				24,296,194
負債合計				92,675,920
正味財産				181,029,345

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
什器備品			ピコドラム 1台 77,220円 細軽光カメラケーブル 1本 77,152円	地域情報通信事業
ソフトウェア			給与システム5年間使用ライセンス (ACE LINK NX-CE) 149,990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) 1円 日吉地区 100台 (平成25年度契約) 133,497円 美山地区 50台 (平成26年度契約) 193,986円 美山地区 150台 (平成27年度契約) 699,192円 中継設備一式 6,007,949円	地域情報通信事業      地域情報通信事業
合計			7,338,987円	