

令和元年度会計報告書

貸 借 対 照 表

令和 2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	109,752	177,139	△ 67,387
普 通 預 金	159,425,050	103,562,270	55,862,780
前 払 金	8,738,170	8,035,248	702,922
未 収 金	913,715	3,057,395	△ 2,143,680
流 動 資 産 合 計	169,186,687	114,832,052	54,354,635
2. 固 定 資 産			
(1) 基 本 財 産			
基 本 財 産	100,000,000	100,000,000	0
基 本 財 産 有 価 証 券	100,000,000	100,000,000	0
基 本 財 産 合 計	100,000,000	100,000,000	0
(2) 特 定 資 産			
特 定 資 産			
退職金助成積立預金	258,042,360	271,042,360	△ 13,000,000
退職金助成土地	88,632,640	88,632,640	0
退職金助成有価証券	250,000,000	250,000,000	0
退職給与積立預金	24,365,540	19,592,160	4,773,380
特 定 資 産 合 計	621,040,540	629,267,160	△ 8,226,620
(3) その他固定資産			
そ の 他 の 固 定 資 産			
土地	121,051,439	121,051,439	0
建物	58,478,552	58,478,552	0
建物償却額	△ 54,577,669	△ 54,122,949	△ 454,720
建物付属設備	11,281,500	11,281,500	0
建物付属設備償却額	△ 10,848,257	△ 10,784,509	△ 63,748
構築物	140,070,770	140,070,770	0
構築物償却額	△ 134,507,909	△ 133,817,185	△ 690,724
什器備品	2,566,250	2,209,850	356,400
什器備品償却額	△ 2,031,716	△ 1,765,628	△ 266,088
車両運搬具	3,192,200	1,772,660	1,419,540
車両運搬具償却額	△ 1,456,728	△ 590,295	△ 866,433
出資金	188,357	188,357	0
電話加入権	299,000	299,000	0
保証金	1,482,000	1,482,000	0
車リサイクル料	26,090	17,240	8,850
投資有価証券	0	50,000,000	△ 50,000,000
そ の 他 固 定 資 産 合 計	135,213,879	185,770,802	△ 50,556,923
固 定 資 産 合 計	856,254,419	915,037,962	△ 58,783,543
資 産 合 計	1,025,441,106	1,029,870,014	△ 4,428,908

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
Ⅱ 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
前 受 金	900,320	2,231,050	△ 1,330,730
仮 受 金	40,334	19,600	20,734
未 払 金	628,900	782,893	△ 153,993
預 り 金	138,562	126,079	12,483
流 動 負 債 計	1,708,116	3,159,622	△ 1,451,506
2. 固 定 負 債			
引 当 金			
退 職 金 助 成 引 当 金	596,675,000	609,675,000	△ 13,000,000
退 職 給 与 引 当 金	24,365,540	19,592,160	4,773,380
固 定 負 債 計	621,040,540	629,267,160	△ 8,226,620
負 債 合 計	622,748,656	632,426,782	△ 9,678,126
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指 定 正 味 財 産	3,000,000	3,000,000	0
地 方 公 共 団 体 補 助 金	3,000,000	3,000,000	0
(内、基本財産への充当額)	(3,000,000)	(3,000,000)	0
指 定 正 味 財 産 合 計	3,000,000	3,000,000	0
2. 一般正味財産			
一 般 正 味 財 産	399,692,450	394,443,232	5,249,218
(内、基本財産への充当額)	(97,000,000)	(97,000,000)	0
一 般 正 味 財 産 合 計	399,692,450	394,443,232	5,249,218
正 味 財 産 合 計	402,692,450	397,443,232	5,249,218
負債及び正味財産合計	1,025,441,106	1,029,870,014	△ 4,428,908

正味財産増減計算書

自 平成31年 4月 1日
至 令和 2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			
1. 基本財産運用益	683,000	110,602	572,398
基本財産運用益	662,510	107,284	555,226
基本財産運用益振替額	20,490	3,318	17,172
2. 特定資産運用益	1,744,070	1,888,925	△ 144,855
退職給与積立預金運用益	11,851	14,130	△ 2,279
退職金助成積立預金運用益	1,732,219	1,869,784	△ 137,565
移転費用準備預金運用益	0	11	△ 11
公益事業支援準備預金運用益	0	5,000	△ 5,000
3. 受取入金金	974,400	1,072,000	△ 97,600
受取加入金	280,000	385,200	△ 105,200
受取登録料	694,400	686,800	7,600
4. 受取会費	224,246,400	219,764,800	4,481,600
受取会費	224,246,400	219,764,800	4,481,600
5. 事業収益	66,914,731	64,538,861	2,375,870
チケット収益	36,930,450	33,368,620	3,561,830
物品あっ旋収益	869,685	160,996	708,689
主催事業収益	3,759,550	3,406,350	353,200
広告料収益	109,000	145,000	△ 36,000
貸グラウンド利用収益	580,000	735,000	△ 155,000
貸コート利用収益	19,000	25,500	△ 6,500
不動産賃貸収益	8,733,331	8,640,000	93,331
京都市受託事業収益	15,913,715	18,057,395	△ 2,143,680
6. 雑収益	1,070,302	1,309,599	△ 239,297
雑収益	1,016,612	1,203,966	△ 187,354
受取利息	53,690	105,633	△ 51,943
経常収益計	295,632,903	288,684,787	6,948,116
(2) 経常費用			
1 事業費	(263,028,358)	(265,963,636)	(△ 2,935,278)
1. 人件費	53,183,497	50,733,815	2,449,682
役員報酬	7,342,885	7,367,970	△ 25,085
給与手当	36,484,989	35,345,329	1,139,660
福利厚生費	6,157,758	6,727,834	△ 570,076
退職給付引当金繰入額	3,197,865	1,292,682	1,905,183
2. 事業運営費	31,635,298	35,303,561	△ 3,668,263
会議費	8,061	6,000	2,061
旅費交通費	172,124	218,600	△ 46,476
広告宣伝費	764,801	2,130,522	△ 1,365,721
備品費	179,741	5,678,568	△ 5,498,827
車両費	0	15,370	△ 15,370
印刷製本費	7,938,234	7,613,346	324,888
通信運搬費	7,778,261	7,366,041	412,220
消耗品費	1,979,715	1,808,570	171,145

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
リ ー ス 料	2,892,026	2,893,142	△ 1,116
設 備 保 守 料	961,942	1,105,371	△ 143,429
保 険 料	29,650	27,168	2,482
雑 費	199,803	851,147	△ 651,344
租 税 公 課	3,998,910	3,830,792	168,118
賃 借 料	4,101,836	1,318,025	2,783,811
清 掃 費	283,996	234,500	49,496
光 熱 水 料 費	298,474	142,349	156,125
駐 車 料	47,724	64,050	△ 16,326
3. 減 価 償 却 費	905,701	581,982	323,719
建 物 償 却 費	241,002	48,936	192,066
付 属 設 備 償 却 費	33,468	27,943	5,525
構 築 物 償 却 費	397,166	415,766	△ 18,600
什 器 備 品 償 却 費	177,747	50,968	126,779
車 両 運 搬 具 償 却 費	56,318	38,369	17,949
4. 厚 生 事 業 費	177,303,862	179,344,278	△ 2,040,416
1 勤 労 者 助 成 事 業 費	135,260,445	120,670,884	14,589,561
支 払 補 助 金【施設利用】	2,603,632	1,873,544	730,088
支 払 補 助 金【チケット】	45,225,623	39,553,799	5,671,824
支 払 補 助 金【商品購入】	895,712	232,678	663,034
支 払 補 助 金【健康診断】	11,358,000	10,222,500	1,135,500
支 払 補 助 金【サークル活動】	130,000	130,000	0
支 払 会 費【スポーツ・顕彰】	6,940,026	4,909,973	2,030,053
消 耗 品 費【教室・スポーツ・顕彰】	9,407,750	6,888,909	2,518,841
支 払 手 数 料【スポーツ・顕彰】	2,403,050	1,902,256	500,794
賃 借 料【教室・スポーツ・顕彰】	687,000	875,086	△ 188,086
委 託 料【教室・スポーツ・顕彰】	1,034,000	878,400	155,600
諸 謝 金【教室・スポーツ・顕彰】	882,120	1,180,743	△ 298,623
支 払 助 成 金【永年勤続助成金】	28,190,000	27,975,000	215,000
支 払 助 成 金【結婚祝助成金】	6,550,000	6,010,000	540,000
支 払 助 成 金【出産祝助成金】	4,110,000	3,455,000	655,000
支 払 助 成 金【入学祝助成金】	6,380,000	6,185,000	195,000
支 払 助 成 金【傷病見舞助成金】	880,000	900,000	△ 20,000
支 払 助 成 金【死亡弔慰金】	3,320,000	3,025,000	295,000
消 耗 品【安定雇用】	3,002	2,376	626
賃 借 料【安定雇用】	90,530	315,040	△ 224,510
諸 謝 金【安定雇用】	4,170,000	4,155,580	14,420
2 給 付 事 業 費	42,043,417	58,673,394	△ 16,629,977
支 払 助 成 金【成人祝助成金】	320,000	240,000	80,000
支 払 助 成 金【金銀婚祝助成金】	13,305,000	13,595,000	△ 290,000
支 払 助 成 金【還暦祝助成金】	4,160,000	4,070,000	90,000
支 払 助 成 金【退職金助成金】	21,975,000	38,825,000	△ 16,850,000
支 払 助 成 金【記念品助成金】	2,283,417	1,943,394	340,023
2 管 理 費	(27,355,327)	(32,421,268)	(△ 5,065,941)
1. 人 件 費	15,032,333	14,037,000	995,333
役 員 報 酬	4,813,555	4,830,000	△ 16,445
給 与 手 当	5,890,143	5,563,000	327,143
福 利 厚 生 費	2,753,120	3,008,000	△ 254,880
退 職 給 付 引 当 金 繰 入 額	1,575,515	636,000	939,515
2. 管 理 経 費	10,886,982	17,431,027	△ 6,544,045
会 議 費	146,961	132,606	14,355

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
旅 費 交 通 費	219,066	315,874	△ 96,808
図 書 新 聞 費	144,380	43,200	101,180
加 入 促 進 費	277,700	262,660	15,040
広 告 宣 伝 費	219,499	611,462	△ 391,963
備 品 費	88,977	2,796,906	△ 2,707,929
車 両 費	179,340	221,095	△ 41,755
修 繕 費	168,100	195,165	△ 27,065
印 刷 製 本 費	1,144,414	1,038,184	106,230
通 信 運 搬 費	931,998	864,172	67,826
消 耗 品 費	681,192	525,069	156,123
リ ー ス 料	1,069,653	995,490	74,163
設 備 保 守 料	473,792	544,437	△ 70,645
保 険 料	147,893	135,512	12,381
雑 費	98,411	419,221	△ 320,810
租 税 公 課	255,250	542,258	△ 287,008
賃 借 料	2,011,630	5,080,157	△ 3,068,527
清 掃 費	103,447	115,500	△ 12,053
光 熱 水 料 費	143,710	552,037	△ 408,327
駐 車 料	1,088,554	936,733	151,821
委 託 費	633,920	561,600	72,320
支 払 会 費	659,095	541,689	117,406
3. 減 価 償 却 費	1,436,012	953,241	482,771
建 物 償 却 費	213,718	43,396	170,322
付 属 設 備 償 却 費	30,280	25,282	4,998
構 築 物 償 却 費	293,558	307,306	△ 13,748
什 器 備 品 償 却 費	88,341	25,331	63,010
車 両 運 搬 具 償 却 費	810,115	551,926	258,189
経 常 費 用 計	290,383,685	298,384,904	△ 8,001,219
当 期 経 常 増 減 額	5,249,218	△ 9,700,117	14,949,335
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経 常 外 収 益	0	0	0
経 常 外 収 益 計	0	0	0
(2) 経常外費用			
建 物 除 却 損	0	704,655	△ 704,655
付 属 設 備 除 却 損	0	457,200	△ 457,200
什 器 備 品 除 却 損	0	47,234	△ 47,234
経 常 外 費 用	0	1,209,089	△ 1,209,089
経 常 外 費 用 計	0	1,209,089	△ 1,209,089
当 期 経 常 外 増 減 額	0	△ 1,209,089	1,209,089
当期一般正味財産増減額	5,249,218	△ 10,909,206	16,158,424
一般正味財産期首残高	394,443,232	405,352,438	△ 10,909,206
一般正味財産期末残高	399,692,450	394,443,232	5,249,218
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
基 本 財 産 運 用 益	20,490	3,318	17,172
一般正味財産への振替額	△ 20,490	△ 3,318	△ 17,172
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	3,000,000	3,000,000	0
指定正味財産期末残高	3,000,000	3,000,000	0
Ⅲ 正味財産期末残高	402,692,450	397,443,232	5,249,218

収支計算書内訳表(正味財産増減計算ベース)

自 平成31年 4月 1日

至 令和 2年 3月31日

(単位：円)

科目	公益目的事業会計			収益目的事業会計			法人会計	合 計
	公 1	公 2		収 1	他 1			
	勤労者助成事業	施設貸与事業	小 計	施設貸与事業	給付事業	小 計		
I 一般正味財産増減の部								
1 経常増減の部								
(1) 経 常 収 益								
1 基本財産運用益	683,000		683,000					683,000
基本財産運用益	662,510		662,510					662,510
基本財産運用益振替額	20,490		20,490					20,490
2 特定資産運用益	4,741	2,370	7,111	1,185	1,733,404	1,734,589	2,370	1,744,070
退職給付積立預金運用益	4,741	2,370	7,111	1,185	1,185	2,370	2,370	11,851
退職金助成積立預金運用益					1,732,219	1,732,219		1,732,219
3 受 取 入 会 金	487,200		487,200				487,200	974,400
受 取 加 入 金	140,000		140,000				140,000	280,000
受 取 登 録 料	347,200		347,200				347,200	694,400
4 受 取 会 費	138,557,171	3,240,770	141,797,941	8,787,392	46,795,310	55,582,702	26,865,757	224,246,400
受 取 会 費	138,557,171	3,240,770	141,797,941	8,787,392	46,795,310	55,582,702	26,865,757	224,246,400
5 事業収益	57,582,400	204,000	57,786,400	9,128,331		9,128,331		66,914,731
チケット収益	36,930,450		36,930,450					36,930,450
物品あっ旋収益	869,685		869,685					869,685
主催事業収益	3,759,550		3,759,550					3,759,550
広告料収益	109,000		109,000					109,000
貸グラウンド利用収益		185,000	185,000	395,000		395,000		580,000
貸コート利用収益		19,000	19,000					19,000
不動産賃貸収益				8,733,331		8,733,331		8,733,331
京都市受託事業収益	15,913,715		15,913,715					15,913,715
6 雑 収 益	1,070,302		1,070,302					1,070,302
雑 収 益	1,016,612		1,016,612					1,016,612
受 取 利 息	53,690		53,690					53,690
経 常 収 益 計	198,384,814	3,447,140	201,831,954	17,916,908	48,528,714	66,445,622	27,355,327	295,632,903
(2) 経 常 費 用								
1 事業費	57,975,151	4,347,140	62,322,291	16,916,908	6,485,297	23,402,205		85,724,496
役員報酬	4,935,459	303,962	5,239,421	899,577	1,203,887	2,103,464		7,342,885
給与手当	25,510,849	931,234	26,442,083	8,390,276	1,652,630	10,042,906		36,484,989
福利厚生費	3,742,910	311,881	4,054,791	935,642	1,167,325	2,102,967		6,157,758
退職給付引当金	1,813,654	181,388	1,995,042	534,588	668,235	1,202,823		3,197,865
会議費	8,061		8,061					8,061
旅費交通費	172,124		172,124					172,124
広告宣伝費	749,052	984	750,036	11,812	2,953	14,765		764,801
備品費	101,812	13,436	115,248	26,872	37,621	64,493		179,741
印刷製本費	7,220,704	63,579	7,284,283	554,042	99,909	653,951		7,938,234
通信運搬費	6,741,740	95,813	6,837,553	792,634	148,074	940,708		7,778,261
消耗品費	1,378,350	79,827	1,458,177	231,499	290,039	521,538		1,979,715
リース料	843,839	1,228,120	2,071,959	364,474	455,593	820,067		2,892,026
設備保守料	545,579	54,558	600,137	160,802	201,003	361,805		961,942
保険料	23,613	1,243	24,856	4,794		4,794		29,650
雑費	113,321	14,911	128,232	29,821	41,750	71,571		199,803
租 税 公 課	850,832	425,416	1,276,248	2,722,662		2,722,662		3,998,910
賃借料	2,634,604	434,056	3,068,660	611,347	421,829	1,033,176		4,101,836
清掃費	180,548	51,530	232,078	25,959	25,959	51,918		283,996
光熱水料費	193,234	33,164	226,398	44,218	27,858	72,076		298,474
駐車料	47,724		47,724					47,724
建物償却費	9,094	61,842	70,936	167,792	2,274	170,066		241,002
付属設備償却費	1,148	8,478	9,626	23,268	574	23,842		33,468
構築物償却費		38,680	38,680	358,486		358,486		397,166
什器備品償却費	100,582	13,038	113,620	26,343	37,784	64,127		177,747
車両運搬具償却費	56,318		56,318					56,318
2 厚生事業費	135,260,445		135,260,445		42,043,417	42,043,417		177,303,862
支払補助金【施設利用】	2,603,632		2,603,632					2,603,632
支払補助金【チケット】	45,225,623		45,225,623					45,225,623
支払補助金【商品購入】	895,712		895,712					895,712
支払補助金【健康診断】	11,358,000		11,358,000					11,358,000
支払補助金【サークル】	130,000		130,000					130,000

科目	公益目的事業会計			収益目的事業会計			法人会計	合 計
	公 1	公 2		収 1	他 1			
	勤労者助成事業	施設貸与事業	小 計	施設貸与事業	給付事業	小 計		
支 払 会 費【スポーツ・顕彰】	6,940,026		6,940,026					6,940,026
消 耗 品 費【教室・スポーツ・運動】	9,407,750		9,407,750					9,407,750
支払手数料【スポーツ・顕彰】	2,403,050		2,403,050					2,403,050
賃 借 料【教室・スポーツ・運動】	687,000		687,000					687,000
委 託 料【教室・スポーツ・運動】	1,034,000		1,034,000					1,034,000
諸 謝 金【教室・スポーツ・運動】	882,120		882,120					882,120
支払助成金【永年勤続助成金】	28,190,000		28,190,000					28,190,000
支払助成金【結婚祝助成金】	6,550,000		6,550,000					6,550,000
支払助成金【出産祝助成金】	4,110,000		4,110,000					4,110,000
支払助成金【入学祝助成金】	6,380,000		6,380,000					6,380,000
支払助成金【傷病見舞助成金】	880,000		880,000					880,000
支払助成金【死亡弔慰金】	3,320,000		3,320,000					3,320,000
消 耗 品【安定雇用】	3,002		3,002					3,002
賃 借 料【安定雇用】	90,530		90,530					90,530
諸 謝 金【安定雇用】	4,170,000		4,170,000					4,170,000
支払助成金【成人祝助成金】					320,000	320,000		320,000
支払助成金【金銀結婚祝助成金】					13,305,000	13,305,000		13,305,000
支払助成金【還暦祝助成金】					4,160,000	4,160,000		4,160,000
支払助成金【退職金助成金】					21,975,000	21,975,000		21,975,000
支払助成金【記念品助成金】					2,283,417	2,283,417		2,283,417
1 管 理 費							27,355,327	27,355,327
役 員 報 酬							4,813,555	4,813,555
給 与 手 当							5,890,143	5,890,143
福 利 厚 生 費							2,753,120	2,753,120
退 職 給 付 引 当 金							1,575,515	1,575,515
会 議 交 費							146,961	146,961
旅 費							219,066	219,066
図 書 新 聞 費							144,380	144,380
加 入 促 進 費							277,700	277,700
広 告 宣 伝 費							219,499	219,499
備 品 費							88,977	88,977
車 両 費							179,340	179,340
修 繕 費							168,100	168,100
印 刷 製 本 費							1,144,414	1,144,414
通 信 運 搬 費							931,998	931,998
消 耗 品 費							681,192	681,192
リ ー ス 料							1,069,653	1,069,653
設 備 保 守 料							473,792	473,792
保 險 料							147,893	147,893
雑 費							98,411	98,411
租 税 公 課							255,250	255,250
賃 借 料							2,011,630	2,011,630
清 掃 費							103,447	103,447
光 熱 水 料							143,710	143,710
駐 車 料							1,088,554	1,088,554
委 託 費							633,920	633,920
支 払 会 費							659,095	659,095
建 物 償 却 費							213,718	213,718
付 属 設 備 償 却 費							30,280	30,280
構 築 物 償 却 費							293,558	293,558
什 器 備 品 償 却 費							88,341	88,341
車 両 運 搬 具 償 却 費							810,115	810,115
経 常 費 用 計	193,235,596	4,347,140	197,582,736	16,916,908	48,528,714	65,445,622	27,355,327	290,383,685
評価損益等調整前当期経常増減額	5,149,218	△900,000	4,249,218	1,000,000	0	1,000,000	0	5,249,218
基本財産評価損益等								
特定資産評価損益等								
投資有価証券等評価損益等								
評価損益等計								
当期経常増減額	5,149,218	△900,000	4,249,218	1,000,000	0	1,000,000	0	5,249,218
2 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
他会計繰入額								0
経常外収益計								0
(2) 経常外費用								
経常外費用計								0
当期経常外増減額								0
当期一般正味財産増減額	5,149,218	△900,000	4,249,218	1,000,000	0	1,000,000	0	5,249,218
一般正味財産期首残高								394,443,232

科目	公益目的事業会計			収益目的事業会計			法人会計	合 計
	公 1	公 2	小 計	収 1	他 1	小 計		
	勤労者助成事業	施設貸与事業		施設貸与事業	給付事業			
一般正味財産期末残高								399,692,450
Ⅱ 指定正味財産増減の部								
基本財産運用益	20,490		20,490					20,490
一般正味財産への振替額	△20,490		△20,490					△20,490
当期指定正味財産増減額								0
指定正味財産期首残高								3,000,000
指定正味財産期末残高								3,000,000
Ⅲ 正味財産期末残高								402,692,450
受取会費の配分率	61.8%	1.4%	63.2%	3.9%	20.9%	24.8%	12.0%	

財 産 目 録

令和 2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	当年度
(流動資産)	現 金	手元保管	法人全体の運転資金として	9,752
		手元保管	両替準備金として	100,000
	預 金	普通預金		
		京都銀行本店	法人全体の運転資金として	102,685,253
		京都銀行四条支店	法人全体の運転資金として	21,323,678
		京都信用金庫本店	法人全体の運転資金として	15,585,679
		京都信用金庫園部支店	施設貸与事業運転資金として	575,594
		京都銀行四条支店	勤労者助成事業運転資金として	4,972,326
		京都信用金庫本店	勤労者助成事業運転資金として	8,013,375
	前払金	阪神甲子園球場入場券他 【年間指定席4席】	元年度勤労者助成事業チケット代金・ リゾートソリューション法人会費他として	8,738,170
	未収金	京都府・京都市	元年度受託事業清算不足分	913,715
流 動 資 産 合 計				169,186,687
(固定資産) 基 本 財 産	有価証券	京都市債 みずほ証券	公益目的保有財産であり、運用益を公 益目的事業に充てるため保有。	100,000,000
特 定 資 産	預 金	退職金助成積立預金		
		京都銀行四条支店	特定事業の準備資金であり、給付事業 【退職金助成】の支払いに備えるため に保有し、運用益は収益事業に使用。	55,752,360
		京都信用金庫本店		100,000,000
		京都信用金庫本店		52,290,000
		京都信用金庫本店		50,000,000
	退職金助成 有価証券	京都府債	特定事業の準備資金であり、給付事業 【退職金助成】の支払いに備えるため に保有し、運用益は収益事業に使用。	150,000,000
		京都信用金庫本店		50,000,000
		京都銀行本店		
	退職金助成 土 地	京都市債		50,000,000
		SMBC日興証券		
	預 金	1,256.03㎡ 京都市右京区西京極畔勝町57	特定事業の準備資金であり、給付事業 【退職金助成】の支払いに備えるため に保有し、運用益は収益事業に使用。	62,132,640
		765.85㎡ 大津市南小松1442-5		26,500,000
	預 金	退職給付積立預金	特定事業の準備資金であり、退職金の 支払いに備えるために保有し、運用益 は法人全体の運転資金として使用。	
		京都信用金庫本店		24,365,540
その他固定資産	土 地	43,265㎡ 南丹市園部町瓜生野	公益目的保有財産であり、公益施設貸 与事業で使用。未使用時には収益施設 貸与事業で使用。 公益目的で25%使用・収益目的で75% 使用	121,051,439
		事務所 京都市下京区函谷鉾町78番地	法人全体の事業運営のために保有。	3,841,310
	建 物	スポーツセンター264㎡ 南丹市園部町瓜生野	公益目的保有財産であり、公益施設貸 与事業で使用。未使用時には収益施設 貸与事業で使用。 公益目的で25%使用・収益目的で75% 使用	59,568

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	当年度
その他固定資産	建 物	湖の家172.9㎡ 滋賀県大津市南小松1442-5	遊休資産として保有。	5
	建物付属 設 備	電話設備他 京都市下京区函谷鉾町78番地	法人全体の事業運営のために保有。	248,896
		水道設備他 南丹市園部町瓜生野	公益目的保有財産であり、公益施設貸 与事業で使用。未使用時には収益施設 貸与事業で使用。 公益目的で25%使用・収益目的で75% 使用	170,536
		排水設備他 滋賀県大津市南小松1442-5	遊休資産として保有。	13,811
	構 築 物	アスファルト舗装 京都市右京区西京極畔勝町57	収益事業のために保有。	264,976
		グラウンド他 南丹市園部町瓜生野	公益目的保有財産であり、公益施設貸 与事業で使用。未使用時には収益施設 貸与事業で使用。 公益目的で25%使用・収益目的で75% 使用	5,280,125
		フェンス他 滋賀県大津市南小松1442-5	遊休資産として保有。	17,760
	什器備品	デスクトップPC他 京都市下京区函谷鉾町78番地	法人全体の事業運営のために保有。	534,531
		放送設備 南丹市園部町瓜生野	公益目的保有財産であり、公益施設貸 与事業で使用。未使用時には収益施設 貸与事業で使用。	2
		ルームエアコン 滋賀県大津市南小松1442-5	遊休資産として保有。	1
	車 両 運 搬 具	営業車 京都市下京区函谷鉾町78番地	法人全体の事業運営のために保有。	1,735,472
	保 証 金	京都産業21	法人の事務所家賃保証のために保有。	1,428,000
		三井リパーク	法人のガレージ賃料保証のため保有。	54,000
	出 資 金	京都府共済【1,773口】	勤労者助成事業で京都府共済の保険を 取扱うために保有。	177,357
		京都信用金庫【100口】	京都信用金庫のローンを使用するた めに保有。	11,000
電話加入権	9 回線	法人全体の事業運営のために保有。	299,000	
車サクル料	営業車 2 台	法人の営業活動のために保有。	26,090	
固 定 資 産 合 計				856,254,419
資 産 合 計				1,025,441,106
(流 動 負 債)	前 受 金		2 年度厚生事業参加負担金として。	727,120
			2 年度個人会員会費分として。	173,200
	仮 受 金		陸会会費分として。	30,000
	未 払 金		事業振り込み支店間違い戻入れ分として。	10,334
			元年度未払消費税として。	628,900
	預 り 金		社会保険料被保険者負担分他として。	135,082
		コンビニ収納手数料として	3,480	
流 動 負 債 合 計				1,708,116
(固 定 負 債)	引 当 金	退職金助成引当金	給付事業【退職金助成金】の元年度末 要支給額分として。	596,675,000
		退職給付引当金	退職給付の元年度末要支給額分として。	24,365,540
固 定 負 債 合 計				621,040,540
負 債 合 計				622,748,656
正 味 財 産				402,692,450

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の評価基準及び評価方法

有形固定資産の減価償却は、定率法によります。また耐用年数および残存価額は、法人税法に規定する方法によります。

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法について

満期保有目的の債券…原価法により取得価額によります。

(3) 引当金の計上基準

退職金助成引当金…期末退職金助成の要支給額を計上しています。

退職給付引当金…期末退職給付の要支給額を計上しています。

(4) リース取引の処理方法

ファイナンスリース取引について、総額300万円を越えるものは、以下の通りです。

物 件 名 福祉共済公益法人会計システム

支 払 総 額 11,400,000円

契 約 期 間 平成29年4月1日～令和4年3月31日（60ヶ月）

1ヶ月支払額 190,000円、消費税15,200円 合計205,200円

(5) 消費税の会計処理

消費税は、税込経理方式にて処理しています。

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並びにその残高は、次の通りです。

令和 2年 3月31日現在（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				
1. 有 価 証 券	100,000,000	0	0	100,000,000
小 計	100,000,000	0	0	100,000,000
特定資産				
1. 退職金助成積立預金	271,042,360	0	13,000,000	258,042,360
2. 退職金助成準備土地	88,632,640	0	0	88,632,640
3. 退職金助成有価証券	250,000,000	0	0	250,000,000
4. 退職給付積立預金	19,592,160	4,773,380	0	24,365,540
小 計	629,267,160	4,773,380	13,000,000	621,040,540
合 計	729,267,160	4,773,380	13,000,000	721,040,540

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、次の通りです。

令和 2年 3月31日現在（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				
1. 有 価 証 券	100,000,000	3,000,000	97,000,000	0
小 計	100,000,000	3,000,000	97,000,000	0
特定資産				
1. 退職金助成積立預金	258,042,360			258,042,360
2. 退職金助成準備土地	88,632,640			88,632,640
3. 退職金助成有価証券	250,000,000			250,000,000
4. 退職給付積立預金	24,365,540			24,365,540
小 計	621,040,540	0	0	621,040,540
合 計	721,040,540	3,000,000	97,000,000	621,040,540

4. 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期末残高は、次の通りです。有形固定資産、無形固定資産の減価償却は、定率法によります。

令和 2年 3月31日現在（単位：円）

科 目	資 産 名 (場 所)	取 得 価 額	減価償却累計額	当 期 末 残 高
建 物	事務所 (京都市下京区函谷鉾町78番地)	4,348,652	507,342	3,841,310
	スポーツセンター (南丹市園部町瓜生野)	33,605,900	33,546,332	59,568
	湖の家 (滋賀県大津市南小松1442-5)	20,524,000	20,523,995	5
構 築 物	アスファルト舗装 (京都市右京区西京極畔勝町57)	5,250,000	4,985,024	264,976
	グラウンド他 (南丹市園部町瓜生野)	132,500,770	127,220,645	5,280,125
	フェンス他 (滋賀県大津市南小松1442-5)	2,320,000	2,302,240	17,760
建物付属設備	電話設備他 (京都市下京区函谷鉾町78番地)	2,070,000	1,821,104	248,896
	水道設備他 (南丹市園部町瓜生野)	5,317,000	5,146,464	170,536
	排水設備他 (滋賀県大津市南小松1442-5)	3,894,500	3,880,689	13,811
什 器 備 品	デスクトップPC他 (京都市下京区函谷鉾町78番地)	1,108,090	573,559	534,531
	放送設備他 (南丹市園部町瓜生野)	1,068,160	1,068,158	2
	ルームエアコン (滋賀県大津市南小松1442-5)	390,000	389,999	1
車 両 運 搬 具	営業車	3,192,200	1,456,728	1,735,472
合 計		215,589,272	203,422,279	12,166,993

5. 補助金の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金の内訳は、京都市より受け入れたセンター設立準備金で、指定正味財産として3,000,000円を基本財産に充当しております。

令和 2年 3月31日現在（単位：円）

補助金の名称	交 付 者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補 助 金	京都市	3,000,000	0	0	3,000,000	指定正味財産
合 計		3,000,000	0	0	3,000,000	

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、次のとおりです。

令和 2年 3月31日現在（単位：円）

種 類 及 び 銘 柄	帳簿価額	時 価	評価損益
基本財産 平成30年第17回京都市公募債（20年）	100,000,000	104,910,000	4,910,000
特定資産 平成26年第 4 回京都府公募債（10年）	100,000,000	102,720,000	2,720,000
平成27年第 4 回京都府公募債（10年）	50,000,000	51,370,000	1,370,000
平成27年第 4 回京都府公募債（10年）	50,000,000	51,370,000	1,370,000
平成27年第 1 回京都市公募債（15年）	50,000,000	53,045,000	3,045,000
合 計	350,000,000	363,415,000	13,415,000

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産…財務諸表の注記に記載。

特定資産…財務諸表の注記に記載。

2. 引当金の明細

退職金助成引当金と退職給付引当金の明細は、次の通りです。

令和 2年 3月31日現在（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
引当金				
1. 退職金助成引当金	609,675,000	0	13,000,000	596,675,000
2. 退職給付引当金	19,592,160	4,773,380	0	24,365,540
合 計	629,267,160	4,773,380	13,000,000	621,040,540

資金調達及び設備投資

(令和2年4月1日～令和3年3月31日)

1. 資金調達

当期中の資金調達の予定はありません。

2. 設備投資

当期中の設備投資の予定はありません。

監 査 報 告 書

令和元年度の会計帳簿及び決算書類の監査を行ったので、その結果を次の通り報告する。

1 監査の実施日及び場所

第1回

(1) 実施日 令和2年5月18日(月) 午後3:00～午後5:00

(2) 場 所 KPC会議室

第2回

(1) 実施日 令和2年5月27日(水) 午前10:00～午後12:00

(2) 場 所 (株)麻植衣裳店

※ 新型コロナウイルス感染症拡大防止対策により、各監事別々に監査を行った。

2 監査の方法

(1) 事業報告書、帳簿及び関係書類の閲覧、会計担当者への聞取り等必要と思われる監査方法を用いて帳票類の適正かつ正確性を調査した。

【監査書類】

- ① 事業報告書
- ② 残高証明書
- ③ 決算書類(貸借対照表・正味財産増減計算書・財産目録・付属明細書)
- ④ 振替伝票
- ⑤ 厚生事業支出伝票
- ⑥ 収支計算書
- ⑦ 合計残高試算表
- ⑧ 納品書・領収書綴り
- ⑨ その他業務執行に関する帳票類

3 監査の結果

- (1) 上記の監査書類に基づき監査を行ったところ、貸借対照表・正味財産増減計算書・財産目録・付属明細書は会計帳簿及び残高証明書の記載金額と一致し、法人の収支状況及び財産状況を適正に表示し、正確であると認める。
- (2) 事業報告及び財産状況に関する不正行為又は法令若しくは定款及び会計規程に違反する事実はないと認める。

以上

令和2年5月27日

公益財団法人京都中小企業振興センター

監 事 麻植 輝久 
監 事 森田 恵三 