

令和2年度会計報告書

貸借対照表

令和3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	168,213	109,752	58,461
普 通 預 金	166,188,196	159,425,050	6,763,146
前 払 金	9,002,291	8,738,170	264,121
未 収 金	2,175,388	913,715	1,261,673
流 動 資 産 合 計	177,534,088	169,186,687	8,347,401
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	151,317,360	258,042,360	△ 106,725,000
退職金助成土地	88,632,640	88,632,640	0
退職金助成有価証券	350,000,000	250,000,000	100,000,000
退職給与積立預金	26,291,000	24,365,540	1,925,460
特 定 資 産 合 計	616,241,000	621,040,540	△ 4,799,540
(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	△ 55,032,388	△ 54,577,669	△ 454,719
建物付属設備	11,528,500	11,281,500	247,000
建物付属設備償却額	△ 10,938,973	△ 10,848,257	△ 90,716
構築物	140,070,770	140,070,770	0
構築物償却額	△ 135,167,103	△ 134,507,909	△ 659,194
什器備品	2,566,250	2,566,250	0
什器備品償却額	△ 2,218,416	△ 2,031,716	△ 186,700
車両運搬具	3,192,200	3,192,200	0
車両運搬具償却額	△ 2,034,639	△ 1,456,728	△ 577,911
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	26,090	0
そ の 他 固 定 資 産 合 計	133,491,639	135,213,879	△ 1,722,240
固 定 資 産 合 計	849,732,639	856,254,419	△ 6,521,780
資 産 合 計	1,027,266,727	1,025,441,106	1,825,621

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
Ⅱ 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
前 受 金	1,631,623	900,320	731,303
仮 受 金	0	40,334	△40,334
未 払 金	693,300	628,900	64,400
預 り 金	348,885	138,562	210,323
流 動 負 債 計	2,673,808	1,708,116	965,692
2. 固 定 負 債			
引 当 金			
退 職 金 助 成 引 当 金	589,950,000	596,675,000	△ 6,725,000
退 職 給 与 引 当 金	26,291,000	24,365,540	1,925,460
固 定 負 債 計	616,241,000	621,040,540	△ 4,799,540
負 債 合 計	618,914,808	622,748,656	△ 3,833,848
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	405,351,919	399,692,450	5,659,469
(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	405,351,919	399,692,450	5,659,469
正 味 財 産 合 計	408,351,919	402,692,450	5,659,469
負債及び正味財産合計	1,027,266,727	1,025,441,106	1,825,621

正味財産増減計算書

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3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	683,000	0
基本財産運用益	662,510	662,510	0
基本財産運用益振替額	20,490	20,490	0
2. 特定資産運用益	1,708,016	1,744,070	△ 36,054
退職給与積立預金運用益	12,182	11,851	331
退職金助成積立預金運用益	1,695,834	1,732,219	△ 36,385
3. 受取入金金	804,000	974,400	△ 170,400
受取加入金	163,200	280,000	△ 116,800
受取登録料	640,800	694,400	△ 53,600
4. 受取会費	226,213,200	224,246,400	1,966,800
受取会費	226,213,200	224,246,400	1,966,800
5. 事業収益	36,991,481	66,914,731	△ 29,923,250
チケット収益	8,664,030	36,930,450	△ 28,266,420
物品あっ旋収益	1,809,307	869,685	939,622
主催事業収益	813,200	3,759,550	△ 2,946,350
広告料収益	21,310	109,000	△ 87,690
貸グラウンド利用収益	583,750	580,000	3,750
貸コート利用収益	17,500	19,000	△ 1,500
不動産賃貸収益	8,799,996	8,733,331	66,665
京都市受託事業収益	16,282,388	15,913,715	368,673
6. 雑収益	2,624,327	1,070,302	1,554,025
雑収益	2,621,055	1,016,612	1,604,443
受取利息	3,272	53,690	△ 50,418
経常収益計	269,024,024	295,632,903	△ 26,608,879
(2) 経常費用			
1 事業費	(238,942,568)	(263,028,358)	(△ 24,085,790)
1. 人件費	55,531,303	53,183,497	2,347,806
役員報酬	7,350,130	7,342,885	7,245
給与手当	40,420,493	36,484,989	3,935,504
福利厚生費	6,470,622	6,157,758	312,864
退職給付引当金繰入額	1,290,058	3,197,865	△ 1,907,807
2. 事業運営費	30,047,031	31,635,298	△ 1,588,267
会議費	2,690	8,061	△ 5,371
旅費交通費	145,256	172,124	△ 26,868
広告宣伝費	583,400	764,801	△ 181,401
備品費	163,144	179,741	△ 16,597
印刷製本費	7,247,109	7,938,234	△ 691,125
通信運搬費	7,497,295	7,778,261	△ 280,966
消耗品費	1,744,403	1,979,715	△ 235,312
リース料	2,654,535	2,892,026	△ 237,491
設備保守料	1,101,229	961,942	139,287

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
保 險 料	31,688	29,650	2,038
雑 費	1,172,637	199,803	972,834
租 税 公 課	3,306,871	3,998,910	△ 692,039
賃 借 料	4,044,173	4,101,836	△ 57,663
清 掃 費	95,582	283,996	△ 188,414
光 熱 水 料 費	200,449	298,474	△ 98,025
駐 車 料	56,570	47,724	8,846
3. 減 価 償 却 費	1,155,117	905,701	249,416
建 物 償 却 費	311,215	241,002	70,213
付 属 設 備 償 却 費	60,754	33,468	27,286
構 築 物 償 却 費	658,059	397,166	260,893
什 器 備 品 償 却 費	125,089	177,747	△ 52,658
車 両 運 搬 具 償 却 費	0	56,318	△ 56,318
4. 厚 生 事 業 費	152,209,117	177,303,862	△ 25,094,745
1 勤 労 者 助 成 事 業 費	103,002,974	135,260,445	△ 32,257,471
支 払 補 助 金【施設利用】	355,139	2,603,632	△ 2,248,493
支 払 補 助 金【チケット】	11,887,961	45,225,623	△ 33,337,662
支 払 補 助 金【商品購入】	1,736,066	895,712	840,354
支 払 補 助 金【健康診断】	11,508,000	11,358,000	150,000
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】	7,112,255	6,940,026	172,229
消 耗 品 費【教室・スポーツ・顕彰】	12,355,616	9,407,750	2,947,866
支 払 手 数 料【スポーツ・顕彰】	962,050	2,403,050	△ 1,441,000
賃 借 料【教室・スポーツ・顕彰】	12,550	687,000	△ 674,450
委 託 料【教室・スポーツ・顕彰】	2,031,500	1,034,000	997,500
諸 謝 金【教室・スポーツ・顕彰】	10,000	882,120	△ 872,120
支 払 助 成 金【永年勤続助成金】	31,035,000	28,190,000	2,845,000
支 払 助 成 金【結婚祝助成金】	5,390,000	6,550,000	△ 1,160,000
支 払 助 成 金【出産祝助成金】	3,375,000	4,110,000	△ 735,000
支 払 助 成 金【入学祝助成金】	6,550,000	6,380,000	170,000
支 払 助 成 金【傷病見舞助成金】	650,000	880,000	△ 230,000
支 払 助 成 金【死亡弔慰金】	3,715,000	3,320,000	395,000
消 耗 品【安定雇用】	657	3,002	△ 2,345
賃 借 料【安定雇用】	131,180	90,530	40,650
諸 謝 金【安定雇用】	4,055,000	4,170,000	△ 115,000
2 給 付 事 業 費	49,206,143	42,043,417	7,162,726
支 払 助 成 金【成人祝助成金】	290,000	320,000	△ 30,000
支 払 助 成 金【金銀婚祝助成金】	14,290,000	13,305,000	985,000
支 払 助 成 金【還暦祝助成金】	4,070,000	4,160,000	△ 90,000
支 払 助 成 金【退職金助成金】	28,475,000	21,975,000	6,500,000
支 払 助 成 金【記念品助成金】	1,874,443	2,283,417	△ 408,974
支 払 助 成 金【会議室費用助成金】	206,700	0	206,700
2 管 理 費	(24,668,987)	(27,355,327)	(△ 2,686,340)
1. 人 件 費	12,981,171	15,032,333	△ 2,051,162
役 員 報 酬	4,787,455	4,813,555	△ 26,100
給 与 手 当	4,970,629	5,890,143	△ 919,514
福 利 厚 生 費	2,587,685	2,753,120	△ 165,435
退 職 給 付 引 当 金 繰 入 額	635,402	1,575,515	△ 940,113
2. 管 理 経 費	10,873,691	10,886,982	△ 13,291
会 議 費	49,040	146,961	△ 97,921

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
旅 費 交 通 費	67,592	219,066	△ 151,474
図 書 新 聞 費	89,620	144,380	△ 54,760
加 入 促 進 費	265,595	277,700	△ 12,105
広 告 宣 伝 費	108,148	219,499	△ 111,351
備 品 費	80,354	88,977	△ 8,623
車 両 費	182,699	179,340	3,359
修 繕 費	5,500	168,100	△ 162,600
印 刷 製 本 費	1,041,228	1,144,414	△ 103,186
通 信 運 搬 費	884,835	931,998	△ 47,163
消 耗 品 費	545,327	681,192	△ 135,865
リ ー ス 料	926,796	1,069,653	△ 142,857
設 備 保 守 料	542,397	473,792	68,605
保 険 料	158,059	147,893	10,166
雑 費	577,568	98,411	479,157
租 税 公 課	943,129	255,250	687,879
賃 借 料	1,982,910	2,011,630	△ 28,720
清 掃 費	34,817	103,447	△ 68,630
光 熱 水 料 費	96,513	143,710	△ 47,197
駐 車 料	1,244,714	1,088,554	156,160
委 託 費	572,000	633,920	△ 61,920
支 払 会 費	474,850	659,095	△ 184,245
3. 減 価 償 却 費	814,125	1,436,012	△ 621,887
建 物 償 却 費	143,505	213,718	△ 70,213
付 属 設 備 償 却 費	29,962	30,280	△ 318
構 築 物 償 却 費	1,136	293,558	△ 292,422
什 器 備 品 償 却 費	61,611	88,341	△ 26,730
車 両 運 搬 具 償 却 費	577,911	810,115	△ 232,204
経 常 費 用 計	263,611,555	290,383,685	△ 26,772,130
当 期 経 常 増 減 額	5,412,469	5,249,218	163,251
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経 常 外 収 益	247,000	0	247,000
固 定 資 産 受 贈 益	247,000	0	247,000
経 常 外 収 益 計	247,000	0	247,000
(2) 経常外費用			
経 常 外 費 用	0	0	0
経 常 外 費 用 計	0	△ 1,209,089	△ 1,209,089
当 期 経 常 外 増 減 額	247,000	0	247,000
当期一般正味財産増減額	5,659,469	5,249,218	410,251
一般正味財産期首残高	399,692,450	394,443,232	5,249,218
一般正味財産期末残高	405,351,919	399,692,450	5,659,469
II 指定正味財産増減の部			
基 本 財 産 運 用 益	20,490	20,490	0
一般正味財産への振替額	△ 20,490	△ 20,490	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	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	408,351,919	402,692,450	5,659,469

収支計算書内訳表(正味財産増減計算ベース)

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3年 3月31日

(単位：円)

科目	公益目的事業会計				収益事業等会計			法人会計	合 計
	公 1 勤労者助成事業	公 2 施設貸与事業	公 3 雇用支援事業	小 計	収 1 施設貸与事業	他 1 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	4,874	2,436		7,310	1,218	1,697,052	1,698,270	2,436	1,708,016
退職給付積立預金運用益	4,874	2,436		7,310	1,218	1,218	2,436	2,436	12,182
退職金助成積立預金運用益						1,695,834	1,695,834		1,695,834
3 受取入金会金	402,000			402,000				402,000	804,000
受取加入会金	81,600			81,600				81,600	163,200
受取登録料	320,400			320,400				320,400	640,800
4 受取会費	138,996,306	2,538,526		141,534,832	7,039,711	53,374,106	60,413,817	24,264,551	226,213,200
受取会費	138,996,306	2,538,526		141,534,832	7,039,711	53,374,106	60,413,817	24,264,551	226,213,200
5 事業収益	11,307,847	216,750	16,282,388	27,806,985	9,184,496		9,184,496		36,991,481
チケット収益	8,664,030			8,664,030					8,664,030
物品あっ旋収益	1,809,307			1,809,307					1,809,307
主催事業収益	813,200			813,200					813,200
広告料収益	21,310			21,310					21,310
貸グラウンド利用収益		199,250		199,250	384,500		384,500		583,750
貸コート利用収益		17,500		17,500					17,500
不動産賃貸収益					8,799,996		8,799,996		8,799,996
京都市受託事業収益			16,282,388	16,282,388					16,282,388
6 雑収益	2,624,327			2,624,327					2,624,327
雑収益	2,621,055			2,621,055					2,621,055
受取利息	3,272			3,272					3,272
経常収益計	154,018,354	2,757,712	16,282,388	173,058,454	16,225,425	55,071,158	71,296,583	24,668,987	269,024,024
(2) 経常費用									
1 事業費	50,577,861	3,957,712	11,107,438	65,643,011	15,225,425	5,865,015	21,090,440		86,733,451
役員報酬	4,908,699	302,313	47,060	5,258,072	894,699	1,197,359	2,092,058		7,350,130
給与手当	21,528,332	785,859	9,631,201	31,945,392	7,080,464	1,394,637	8,475,101		40,420,493
福利厚生費	3,517,998	293,140	682,883	4,494,021	879,420	1,097,181	1,976,601		6,470,622
退職給付引当金	731,703	73,167		804,870	215,639	269,549	485,188		1,290,058
会議費	2,690			2,690					2,690
旅費交通費	53,108		92,148	145,256					145,256
広告宣伝費	369,060	485	206,580	576,125	5,820	1,455	7,275		583,400
備品費	92,529	12,175		104,704	24,350	34,090	58,440		163,144
印刷製本費	6,569,655	57,846	24,620	6,652,121	504,087	90,901	594,988		7,247,109
通信運搬費	6,400,582	90,964	112,645	6,604,191	752,523	140,581	893,104		7,497,295
消耗品費	1,103,434	63,905	159,548	1,326,887	185,326	232,190	417,516		1,744,403
リース料	731,140	1,064,099	148,753	1,943,992	315,797	394,746	710,543		2,654,535
設備保守料	624,577	62,458		687,035	184,086	230,108	414,194		1,101,229
保険料	25,237	1,328		26,565	5,123		5,123		31,688
雑費	665,078	87,510		752,588	175,020	245,029	420,049		1,172,637
租税公課	156,456	407,089		563,545	2,743,326		2,743,326		3,306,871
賃借料	2,597,673	427,923		3,025,596	602,708	415,869	1,018,577		4,044,173
清掃費	60,765	17,343		78,108	8,737	8,737	17,474		95,582
光熱水料費	129,772	22,272		152,044	29,696	18,709	48,405		200,449
駐車料	54,570		2,000	56,570					56,570
建物償却費	165,250	28,692		193,942	56,392	60,881	117,273		311,215
付属設備償却費	18,607	12,230		30,837	23,062	6,855	29,917		60,754
構築物償却費		137,579		137,579	520,480		520,480		658,059
什器備品償却費	70,946	9,335		80,281	18,670	26,138	44,808		125,089
2 厚生事業費	98,816,137		4,186,837	103,002,974		49,206,143	49,206,143		152,209,117
支払補助金【施設利用】	355,139			355,139					355,139
支払補助金【チケット】	11,887,961			11,887,961					11,887,961
支払補助金【商品購入】	1,736,066			1,736,066					1,736,066
支払補助金【健康診断】	11,508,000			11,508,000					11,508,000
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				収益事業等会計				法人会計	合 計
	公 1	公 2	公 3		収 1	他 1				
	勤労者助成事業	施設貸与事業	雇用支援事業	小 計	施設貸与事業	給付事業	小 計			
支 払 会 費【スポーツ・顕彰】	7,112,255			7,112,255						7,112,255
消 耗 品 費【教室・スポーツ・顕彰】	12,355,616			12,355,616						12,355,616
支払手数料【スポーツ・顕彰】	962,050			962,050						962,050
賃 借 料【教室・スポーツ・顕彰】	12,550			12,550						12,550
委 託 料【教室・スポーツ・顕彰】	2,031,500			2,031,500						2,031,500
諸 謝 金【教室・スポーツ・顕彰】	10,000			10,000						10,000
支払助成金【永年勤続助成金】	31,035,000			31,035,000						31,035,000
支払助成金【結婚祝助成金】	5,390,000			5,390,000						5,390,000
支払助成金【出産祝助成金】	3,375,000			3,375,000						3,375,000
支払助成金【入学祝助成金】	6,550,000			6,550,000						6,550,000
支払助成金【傷病見舞助成金】	650,000			650,000						650,000
支払助成金【死亡弔慰金】	3,715,000			3,715,000						3,715,000
消 耗 品【安定雇用】			657	657						657
賃 借 料【安定雇用】			131,180	131,180						131,180
諸 謝 金【安定雇用】			4,055,000	4,055,000						4,055,000
支払助成金【成人祝助成金】						290,000	290,000			290,000
支払助成金【金銀調製祝助成金】						14,290,000	14,290,000			14,290,000
支払助成金【還暦祝助成金】						4,070,000	4,070,000			4,070,000
支払助成金【退職金助成金】						28,475,000	28,475,000			28,475,000
支払助成金【記念品助成金】						1,874,443	1,874,443			1,874,443
支払助成金【会議室費用助成金】						206,700	206,700			206,700
1 管 理 費								24,668,987		24,668,987
役 員 報 酬								4,787,455		4,787,455
給 与 手 当								4,970,629		4,970,629
福 利 厚 生 費								2,587,685		2,587,685
退 職 給 付 引 当 金								635,402		635,402
会 議 費								49,040		49,040
旅 費 交 通 費								67,592		67,592
図 書 新 聞 費								89,620		89,620
加 入 促 進 費								265,595		265,595
広 告 宣 伝 費								108,148		108,148
備 品 費								80,354		80,354
車 両 費								182,699		182,699
修 繕 費								5,500		5,500
印 刷 製 本 費								1,041,228		1,041,228
通 信 搬 送 費								884,835		884,835
消 耗 品 費								545,327		545,327
リ ー ス 料								926,796		926,796
設 備 保 守 料								542,397		542,397
保 險 料								158,059		158,059
雑 費								577,568		577,568
租 税 公 課								943,129		943,129
賃 借 料								1,982,910		1,982,910
清 掃 費								34,817		34,817
光 熱 水 料								96,513		96,513
駐 車 料								1,244,714		1,244,714
委 託 費								572,000		572,000
支 払 会 費								474,850		474,850
建 物 償 却 費								143,505		143,505
付 属 設 備 償 却 費								29,962		29,962
構 築 物 償 却 費								1,136		1,136
什 器 備 品 償 却 費								61,611		61,611
車 両 運 搬 具 償 却 費								577,911		577,911
経 常 費 用 計	149,393,998	3,957,712	15,294,275	168,645,985	15,225,425	55,071,158	70,296,583	24,668,987		263,611,555
評価損益等調整前当期経常増減額	4,624,356	△1,200,000	988,113	4,412,469	1,000,000	0	1,000,000	0		5,412,469
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	4,624,356	△1,200,000	988,113	4,412,469	1,000,000	0	1,000,000	0		5,412,469
2 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
固定資産受贈益								247,000		247,000
経常外収益計								247,000		247,000
(2) 経常外費用										
経常外費用計										0
当期経常外増減額								247,000		247,000
当期一般正味財産増減額	4,624,356	△1,200,000	988,113	4,412,469	1,000,000	0	1,000,000	247,000		5,659,469

科目	公益目的事業会計				収益事業等会計			法人会計	合 計
	公 1	公 2	公 3		収 1	他 1			
	勤労者助成事業	施設貸与事業	雇用支援事業	小 計	施設貸与事業	給付事業	小 計		
一般正味財産期首残高									399,692,450
一般正味財産期末残高									405,351,919
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									408,351,919
受取会費の配分率	61.4%	1.1%		62.6%	3.1%	23.6%	26.7%	10.7%	

財 産 目 録

令和 3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	68,213
		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	101,860,014
		京都銀行四条支店	法人全体の運転資金として	18,469,081
		京都信用金庫本店	法人全体の運転資金として	25,598,392
		京都信用金庫園部支店	施設貸与事業運転資金として	558,871
		京都銀行四条支店	勤労者助成事業運転資金として	8,673,119
		京都信用金庫本店	勤労者助成事業運転資金として	4,151,504
	前払金	阪神甲子園球場入場券他 【年間指定席4席】	3年度勤労者助成事業チケット代金・ リソライフサポート法人会費他として	9,002,291
	未収金	京都府・京都市	2年度受託事業清算不足分	2,175,388
流 動 資 産 合 計				177,534,088
(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。	51,317,360
		京都信用金庫本店		100,000,000
	退職金助成 有価証券	京都府・京都市債	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。	
		京都信用金庫本店（京都府債）		150,000,000
		京都銀行本店（京都府債）		50,000,000
		みずほ証券（京都市債）		100,000,000
		SMBC日興証券（京都市債）		50,000,000
	退職金助成 土 地	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
その他固定資産	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		26,291,000
	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35%使用・収益目的で65%使用。	121,051,439
	建 物	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。	3,406,445
		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35%使用・収益目的で65%使用。	39,714

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。	446,931
		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35%使用・収益目的で65% 使用。	142,589
		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。	7
	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。	1
		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35%使用・収益目的で65% 使用。	4,887,042
		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。	16,624
	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。	347,831
		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。	1,157,561
	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
車賃料	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				849,732,639
資 産 合 計				1,027,266,727
(流動負債)	前受金		3年度厚生事業参加負担金として。	1,497,223
			3年度個人会員会費分として。	134,400
	未払金		2年度未払消費税として。	693,300
	預り金		チケット代金重複振込分として。	1,100
			社会保険料被保険者負担分他として。	342,265
流 動 負 債 合 計				5,520
流 動 負 債 合 計				2,673,808
(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2年度末 要支給額分として。	589,950,000
		退職給付引当金	退職給付の2年度末要支給額分として。	26,291,000
固 定 負 債 合 計				616,241,000
負 債 合 計				618,914,808
正 味 財 産				408,351,919

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 3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	258,042,360		106,725,000	151,317,360
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	100,000,000		350,000,000
4. 退職給付積立預金	24,365,540	1,925,460		26,291,000
小 計	621,040,540	101,925,460	106,725,000	616,241,000
合 計	721,040,540	101,925,460	106,725,000	716,241,000

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 3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	151,317,360			151,317,360
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	350,000,000			350,000,000
4. 退職給付積立預金	26,291,000			26,291,000
小 計	616,241,000	0	0	616,241,000
合 計	716,241,000	3,000,000	97,000,000	616,241,000

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 3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	942,207	3,406,445
	スポーツセンター (南丹市園部町瓜生野)	33,605,900	33,566,186	39,714
	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	5,249,999	1
	グラウンド他 (南丹市園部町瓜生野)	132,500,770	127,613,728	4,887,042
	フェンス他 (滋賀県大津市南小松1442-5)	2,320,000	2,303,376	16,624
建物付属設備	電話設備他 (京都市下京区函谷鉾町78番地)	2,317,000	1,870,069	446,931
	水道設備他 (南丹市園部町瓜生野)	5,317,000	5,174,411	142,589
	排水設備他 (滋賀県大津市南小松1442-5)	3,894,500	3,894,493	7
什 器 備 品	デスクトップP C 他 (京都市下京区函谷鉾町78番地)	1,108,090	760,259	347,831
	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	2,034,639	1,157,561
合 計		215,836,272	205,391,519	10,444,753

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 3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 3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	103,670,000	3,670,000
特定資産			
平成26年第4回京都府公募債（10年）	100,000,000	102,130,000	2,130,000
平成27年第4回京都府公募債（10年）	50,000,000	51,150,000	1,150,000
平成27年第4回京都市公募債（10年）	50,000,000	51,150,000	1,150,000
平成27年第1回京都市公募債（15年）	50,000,000	52,940,000	2,940,000
令和2年第19回京都市公募債（20年）	100,000,000	98,910,000	△ 1,090,000
合 計	450,000,000	459,950,000	11,040,000

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 3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	596,675,000		6,725,000	589,950,000
2. 退職給付引当金	24,365,540	1,925,460	0	26,291,000
合 計	621,040,540	1,925,460	6,725,000	616,241,000

資金調達及び設備投資の見込み

(令和3年4月1日～令和4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回監査（麻植輝久監事）

（1）実施日 令和3年5月14日（金） 10:00～11:00

（2）場 所 株式会社麻植衣裳店

第2回監査（森田恵三監事）

（1）実施日 令和3年5月14日（金） 14:00～15:00

（2）場 所 税理士法人京都合同会計

※ 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

公益財団法人京都中小企業振興センター

令和3年5月14日

監 事

麻植輝久

監 事

森田恵三

