

貸 借 対 照 表

令和 5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	116,316	200,790	△ 84,474
普 通 預 金	124,957,990	158,959,632	△ 34,001,642
前 払 金	10,637,953	8,213,139	2,424,814
未 収 金	0	1,772,954	△ 1,772,954
流 動 資 産 合 計	135,712,259	169,146,515	△ 33,434,256
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	117,957,360	134,992,360	△ 17,035,000
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	350,000,000	0
退職給与積立預金	31,054,220	28,635,910	2,418,310
デジタル化整備積立預金	6,496,490	7,000,000	△ 503,510
特 定 資 産 合 計	594,140,710	609,260,910	△ 15,120,200
(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	△ 55,941,826	△ 55,487,108	△ 454,718
建物付属設備	11,528,500	11,528,500	0
建物付属設備償却額	△ 11,074,522	△ 11,008,185	△ 66,337
構築物	140,070,770	140,070,770	0
構築物償却額	△ 136,196,772	△ 135,271,162	△ 925,610
什器備品	2,916,260	3,046,950	△ 130,690
什器備品償却額	△ 2,579,908	△ 2,439,341	△ 140,567
車両運搬具	3,192,200	3,192,200	0
車両運搬具償却額	△ 2,737,016	△ 2,420,632	△ 316,384
無形固定資産	5,346,000	0	5,346,000
無形固定資産償却費	△ 980,100	0	△ 980,100
出資金	188,357	188,357	0
電話加入権	299,000	299,000	0
保証金	1,452,000	1,428,000	24,000
車リサイクル料	26,090	26,090	0
投資有価証券	30,000,000	0	30,000,000
そ の 他 固 定 資 産 合 計	165,039,024	132,683,430	32,355,594
固 定 資 産 合 計	859,179,734	841,944,340	17,235,394
資 産 合 計	994,891,993	1,011,090,855	△ 16,198,862

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
前 受 金	1,977,560	1,600,290	377,270
未 払 金	0	1,127,300	△ 1,127,300
預 り 金	182,454	649,104	△ 466,650
流 動 負 債 計	2,160,014	3,376,694	△ 1,216,680
2. 固定負債			
引 当 金			
退 職 金 助 成 引 当 金	556,590,000	573,625,000	△ 17,035,000
退 職 給 与 引 当 金	31,054,220	28,635,910	2,418,310
固 定 負 債 計	587,644,220	602,260,910	△ 14,616,690
負 債 合 計	589,804,234	605,637,604	△ 15,833,370
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	402,087,759	402,453,251	△ 365,492
(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	402,087,759	402,453,251	△ 365,492
正 味 財 産 合 計	405,087,759	405,453,251	△ 365,492
負債及び正味財産合計	994,891,993	1,011,090,855	△ 16,198,862

正味財産増減計算書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5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	2,074,733	2,080,798	△ 6,065
退職給与積立預金運用益	4,868	5,784	△ 916
退職金助成積立預金運用益	2,069,865	2,075,014	△ 5,149
3. 受取入金金	963,200	892,400	70,800
受取加入金	298,800	261,200	37,600
受取登録料	664,400	631,200	33,200
4. 受取会費	225,625,600	225,024,600	601,000
受取会費	225,625,600	225,024,600	601,000
5. 事業収益	40,476,616	46,977,551	△ 6,500,935
チケット収益	27,199,260	16,406,920	10,792,340
物品あっ旋収益	1,530,160	2,241,104	△ 710,944
主催事業収益	2,705,200	1,869,340	835,860
広告料収益	25,000	40,237	△ 15,237
貸グラウンド利用収益	212,500	842,500	△ 630,000
貸コート利用収益	4,500	3,000	1,500
不動産賃貸収益	8,799,996	8,799,996	0
京都市受託事業収益	0	16,774,454	△ 16,774,454
6. 雑収益	919,894	795,460	124,434
雑収益	918,269	793,796	124,473
受取利息	1,625	1,664	△ 39
経常収益計	270,743,043	276,453,809	△ 5,710,766
(2) 経常費用			
1 事業費	(239,274,828)	(251,291,479)	(△ 12,016,651)
1. 人件費	44,056,338	54,864,645	△ 10,808,307
役員報酬	7,312,159	7,345,584	△ 33,425
給与手当	28,984,549	39,386,095	△ 10,401,546
福利厚生費	6,139,362	6,561,876	△ 422,514
退職給付引当金繰入額	1,620,268	1,571,090	49,178
2. 事業運営費	31,924,471	32,733,236	△ 808,765
会議費	0	2,350	△ 2,350
旅費交通費	112,336	134,528	△ 22,192
広告宣伝費	534,203	1,408,494	△ 874,291
備品費	0	324,340	△ 324,340
印刷製本費	7,916,984	8,252,626	△ 335,642
通信運搬費	8,307,259	7,708,450	598,809
消耗品費	2,058,852	2,519,522	△ 460,670
リース料	2,520,634	2,594,638	△ 74,004
設備保守料	2,328,716	975,095	1,353,621

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
保 險 料	29,492	29,824	△ 332
雑 費	449,223	209,634	239,589
租 税 公 課	2,816,452	3,519,837	△ 703,385
賃 借 料	4,124,610	4,045,627	78,983
清 掃 費	409,030	715,746	△ 306,716
光 熱 水 料 費	316,680	237,009	79,671
駐 車 料	0	55,516	△ 55,516
3. 減価償却費	2,343,487	609,467	1,734,020
建 物 償 却 費	311,213	311,215	△ 2
付 属 設 備 償 却 費	44,427	46,352	△ 1,925
構 築 物 償 却 費	924,015	103,880	820,135
什 器 備 品 償 却 費	181,742	148,020	33,722
無 形 固 定 資 産 償 却 費	882,090	0	882,090
4. 厚生事業費	160,950,532	163,084,131	△ 2,133,599
1 勤労者助成事業費	127,196,083	121,572,730	5,623,353
支払補助金【施設利用】	1,487,597	489,014	998,583
支払補助金【チケット】	38,020,215	26,905,610	11,114,605
支払補助金【商品購入】	1,799,034	2,369,931	△ 570,897
支払補助金【健康診断】	12,400,500	12,709,500	△ 309,000
支 払 会 費【スポーツ・顕彰】	6,737,639	7,635,301	△ 897,662
消 耗 品 費【教室・スポーツ・顕彰】	14,243,746	10,057,937	4,185,809
支払手数料【スポーツ・顕彰】	2,386,730	1,969,880	416,850
賃 借 料【教室・スポーツ・顕彰】	487,832	37,090	450,742
委 託 料【教室・スポーツ・顕彰】	272,950	2,419,840	△ 2,146,890
諸 謝 金【教室・スポーツ・顕彰】	604,840	243,580	361,260
支払助成金【永年勤続助成金】	29,250,000	31,190,000	△ 1,940,000
支払助成金【結婚祝助成金】	5,320,000	6,070,000	△ 750,000
支払助成金【出産祝助成金】	3,160,000	3,730,000	△ 570,000
支払助成金【入学祝助成金】	6,455,000	6,365,000	90,000
支払助成金【傷病見舞助成金】	980,000	1,080,000	△ 100,000
支払助成金【死亡弔慰金】	3,590,000	3,820,000	△ 230,000
消 耗 品【安定雇用】	0	26,767	△ 26,767
賃 借 料【安定雇用】	0	235,780	△ 235,780
諸 謝 金【安定雇用】	0	4,217,500	△ 4,217,500
2 給付事業費	33,754,449	41,511,401	△ 7,756,952
支払助成金【二十歳祝助成金】	275,000	225,000	50,000
支払助成金【金銀婚祝助成金】	14,130,000	16,185,000	△ 2,055,000
支払助成金【還暦祝助成金】	4,900,000	4,310,000	590,000
支払助成金【退職金助成金】	11,700,000	18,100,000	△ 6,400,000
支払助成金【記念品助成金】	2,225,049	2,257,301	△ 32,252
支払助成金【会議室費用助成金】	524,400	434,100	90,300
2 管 理 費	(31,833,706)	(28,060,998)	(3,772,708)
1. 人 件 費	18,520,112	14,838,492	3,681,620
役 員 報 酬	4,793,413	4,784,476	8,937
給 与 手 当	10,183,761	6,608,103	3,575,658
福 利 厚 生 費	2,744,896	2,672,093	72,803
退 職 給 付 引 当 金 繰 入 額	798,042	773,820	24,222
2. 管 理 経 費	12,642,676	12,597,064	45,612
会 議 費	3,000	42,850	△ 39,850
旅 費 交 通 費	142,973	82,762	60,211

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
図 書 新 聞 費	43,680	44,880	△ 1,200
加 入 促 進 費	115,500	1,318,763	△ 1,203,263
広 告 宣 伝 費	153,317	359,726	△ 206,409
備 品 費	0	159,750	△ 159,750
車 両 費	350,008	364,296	△ 14,288
修 繕 費	22,000	228,800	△ 206,800
印 刷 製 本 費	938,703	968,302	△ 29,599
通 信 運 搬 費	995,383	893,440	101,943
消 耗 品 費	708,422	837,498	△ 129,076
リ ー ス 料	932,289	913,685	18,604
設 備 保 守 料	1,146,980	480,271	666,709
保 險 料	147,109	148,765	△ 1,656
雑 費	221,259	103,253	118,006
租 税 公 課	782,848	791,363	△ 8,515
賃 借 料	2,022,350	1,983,623	38,727
清 掃 費	148,992	260,715	△ 111,723
光 熱 水 料 費	152,475	114,116	38,359
駐 車 料	1,286,230	1,248,056	38,174
委 託 費	1,606,898	740,000	866,898
支 払 会 費	722,260	512,150	210,110
3. 減 価 償 却 費	670,918	625,442	45,476
建 物 償 却 費	143,505	143,505	0
付 属 設 備 償 却 費	21,910	22,860	△ 950
構 築 物 償 却 費	1,595	179	1,416
什 器 備 品 償 却 費	89,514	72,905	16,609
車 両 運 搬 具 償 却 費	316,384	385,993	△ 69,609
無 形 固 定 資 産 償 却 費	98,010	0	98,010
経 常 費 用 計	271,108,534	279,352,477	△ 8,243,943
当 期 経 常 増 減 額	△ 365,491	△ 2,898,668	2,533,177
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			
什 器 備 品 除 却 損	1	0	1
経 常 外 費 用	1	0	1
経 常 外 費 用 計	1	0	1
当 期 経 常 外 増 減 額	△ 1	0	△ 1
当期一般正味財産増減額	△ 365,492	△ 3,157,993	2,792,501
一般正味財産期首残高	402,453,251	405,351,919	△ 2,898,668
一般正味財産期末残高	402,087,759	402,193,926	△ 106,167
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	405,087,759	405,193,926	△ 106,167

収支計算書内訳表(正味財産増減計算ベース)

自 令和 4年 4月 1日

至 令和 5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	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・助成事業			
I 一般正味財産増減の部								
1 経常増減の部								
(1) 経常収益								
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	1,946	974	2,920	487	2,070,352	2,070,839	974	2,074,733
退職給付積立預金運用益	1,946	974	2,920	487	487	974	974	4,868
退職金助成積立預金運用益					2,069,865	2,069,865		2,069,865
3. 受取入金会金	481,600		481,600				481,600	963,200
受取加入会金	149,400		149,400				149,400	298,800
受取登録料	332,200		332,200				332,200	664,400
4. 受取会費	144,611,353	4,642,918	149,254,271	3,313,220	41,706,977	45,020,197	31,351,132	225,625,600
受取会費	144,611,353	4,642,918	149,254,271	3,313,220	41,706,977	45,020,197	31,351,132	225,625,600
5. 事業収益	31,459,620	77,032	31,536,652	8,939,964		8,939,964		40,476,616
チケット収益	27,199,260		27,199,260					27,199,260
物品あっ旋収益	1,530,160		1,530,160					1,530,160
主催事業収益	2,705,200		2,705,200					2,705,200
広告料収益	25,000		25,000					25,000
貸グラウンド利用収益		72,532	72,532	139,968		139,968		212,500
貸コート利用収益		4,500	4,500					4,500
不動産賃貸収益				8,799,996		8,799,996		8,799,996
6. 雑収益	919,894		919,894					919,894
雑収益	918,269		918,269					918,269
受取利息	1,625		1,625					1,625
経常収益計	178,157,413	4,720,924	182,878,337	12,253,671	43,777,329	56,031,000	31,833,706	270,743,043
(2) 経常費用								
1 事業費	51,326,821	5,720,924	57,047,745	11,253,671	10,022,880	21,276,551		78,324,296
役員報酬	4,914,807	302,690	5,217,497	895,812	1,198,850	2,094,662		7,312,159
給与	18,487,442	2,350,099	20,837,541	3,055,128	5,091,880	8,147,008		28,984,549
福利厚生費	3,731,728	310,949	4,042,677	932,847	1,163,838	2,096,685		6,139,362
退職給付引当金	918,993	91,896	1,010,889	270,835	338,544	609,379		1,620,268
旅費交通費	112,336		112,336					112,336
広報宣伝費	523,202	688	523,890	8,250	2,063	10,313		534,203
印刷製本費	7,394,498	61,990	7,456,488	363,083	97,413	460,496		7,916,984
通信運搬費	7,200,245	102,329	7,302,574	846,540	158,145	1,004,685		8,307,259
消耗品費	1,433,448	83,018	1,516,466	240,753	301,633	542,386		2,058,852
リース料	735,473	1,070,406	1,805,879	317,669	397,086	714,755		2,520,634
設備保守料	1,320,765	132,076	1,452,841	389,278	486,597	875,875		2,328,716
保険料	23,488	1,236	24,724	4,768		4,768		29,492
雑費	254,784	33,524	288,308	67,048	93,867	160,915		449,223
租税公課	95,201	389,804	485,005	2,331,447		2,331,447		2,816,452
賃借料	2,649,340	436,434	3,085,774	614,696	424,140	1,038,836		4,124,610
清掃費	260,039	74,217	334,256	37,387	37,387	74,774		409,030
光熱水料費	205,020	35,187	240,207	46,916	29,557	76,473		316,680
建物償却費	165,248	28,692	193,940	56,392	60,881	117,273		311,213
付属設備償却費	13,607	8,943	22,550	16,864	5,013	21,877		44,427
構築物償却費		193,183	193,183	730,832		730,832		924,015
什器備品償却費	103,077	13,563	116,640	27,126	37,976	65,102		181,742
無形固定資産償却費	784,080		784,080		98,010	98,010		882,090
2 厚生事業費	127,196,083		127,196,083		33,754,449	33,754,449		160,950,532
支払補助金【施設利用】	1,487,597		1,487,597					1,487,597
支払補助金【チケット】	38,020,215		38,020,215					38,020,215
支払補助金【商品購入】	1,799,034		1,799,034					1,799,034
支払補助金【健康診断】	12,400,500		12,400,500					12,400,500
支払会費【スポーツ・顕彰】	6,737,639		6,737,639					6,737,639
消耗品費【競艇・スポーツ・顕彰】	14,243,746		14,243,746					14,243,746
支払手数料【スポーツ・顕彰】	2,386,730		2,386,730					2,386,730
賃借料【競艇・スポーツ・顕彰】	487,832		487,832					487,832

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		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・助成事業	小 計		
委託料【競走・スポーツ・展覧】	272,950		272,950					272,950	
諸謝金【競走・スポーツ・展覧】	604,840		604,840					604,840	
支払助成金【永年勤続助成金】	29,250,000		29,250,000					29,250,000	
支払助成金【結婚祝助成金】	5,320,000		5,320,000					5,320,000	
支払助成金【出産祝助成金】	3,160,000		3,160,000					3,160,000	
支払助成金【入学祝助成金】	6,455,000		6,455,000					6,455,000	
支払助成金【傷病見舞助成金】	980,000		980,000					980,000	
支払助成金【死亡弔慰金】	3,590,000		3,590,000					3,590,000	
支払助成金【二十歳祝助成金】					275,000	275,000		275,000	
支払助成金【金銀婚祝助成金】					14,130,000	14,130,000		14,130,000	
支払助成金【還暦祝助成金】					4,900,000	4,900,000		4,900,000	
支払助成金【退職金助成金】					11,700,000	11,700,000		11,700,000	
支払助成金【記念品助成金】					2,225,049	2,225,049		2,225,049	
支払助成金【会議室費用助成金】					524,400	524,400		524,400	
1 管理費							31,833,706	31,833,706	
役員報酬							4,793,413	4,793,413	
給与手当							10,183,761	10,183,761	
福利厚生費							2,744,896	2,744,896	
退職引当金							798,042	798,042	
会議費							3,000	3,000	
旅費交通費							142,973	142,973	
文書郵便費							43,680	43,680	
加増促進費							115,500	115,500	
広告宣伝費							153,317	153,317	
車両運搬費							350,008	350,008	
修繕費							22,000	22,000	
印刷製本費							938,703	938,703	
通信搬送費							995,383	995,383	
消耗品費							708,422	708,422	
リース料							932,289	932,289	
設備守料							1,146,980	1,146,980	
保険料							147,109	147,109	
雑費							221,259	221,259	
租税公課							782,848	782,848	
賃借料							2,022,350	2,022,350	
清掃費							148,992	148,992	
光熱水料							152,475	152,475	
駐車料							1,286,230	1,286,230	
委託費							1,606,898	1,606,898	
支払会費							722,260	722,260	
建物償却費							143,505	143,505	
付属設備償却費							21,910	21,910	
構築物償却費							1,595	1,595	
什器備品償却費							89,514	89,514	
車両運搬具償却費							316,384	316,384	
無形固定資産償却費							98,010	98,010	
経常費用計	178,522,904	5,720,924	184,243,828	11,253,671	43,777,329	55,031,000	31,833,706	271,108,534	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 365,491	△ 1,000,000	△ 1,365,491	1,000,000	0	1,000,000	0	△ 365,491	
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	△ 365,491	△ 1,000,000	△ 1,365,491	1,000,000	0	1,000,000	0	△ 365,491	
2 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
経常外収益計								0	
(2) 経常外費用									
什器備品除却損							1	1	
経常外費用計							1	1	
当期経常外増減額							△ 1	△ 1	
当期一般正味財産増減額	△ 365,491	△ 1,000,000	△ 1,365,491	1,000,000	0	1,000,000	△ 1	△ 365,492	

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	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・助成事業			
一般正味財産期首残高								402,453,251
一般正味財産期末残高								402,087,759
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								405,087,759
受取会費の配分率	64.1%	2.0%	66.1%	1.5%	18.5%	20.0%	13.9%	

財 産 目 録

令和 5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	16,316
		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	77,014,805
		京都銀行四条支店	法人全体の運転資金として	10,722,507
		京都銀行四条支店	法人全体の運転資金として	22
		京都信用金庫本店	法人全体の運転資金として	30,232,840
		京都信用金庫園部支店	施設貸与事業運転資金として	1,451,696
		京都銀行四条支店	勤労者助成事業運転資金として	3,770,042
		京都信用金庫本店	勤労者助成事業運転資金として	1,766,078
	前払金	阪神甲子園球場入場券他 【年間指定席 4 席】	5 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	10,637,953
流 動 資 産 合 計				135,712,259
(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。	17,957,360
		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		
		京都信用金庫本店（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
	預 金	退職給付積立預金 京都信用金庫本店	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。	31,054,220
	預 金	デジタル化整備積立預金 京都信用金庫本店	特定事業の準備資金であり、システムデジ タル化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。	6,496,490
その他固定資産	土 地	41,533㎡ 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。	2,536,715
		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	6

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。	349,001
		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	104,970
		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	3,858,992
		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。	15,005
	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。	336,349
		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。	455,184
	無 形 固 定 資 産	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。	4,365,900
	保 証 金	京都産業21	法人の事務所家賃保証のために保有。	1,452,000
	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
	車リサイクル料	営業車 2 台	法人の営業活動のために保有。	26,090
	投資有価証券	京都市債	法人全体の事業運営のために保有し、 運用益は公益事業に使用。	30,000,000
		みずほ証券		
固 定 資 産 合 計				859,179,734
資 産 合 計				994,891,993
(流動負債)	前受金		5 年度厚生事業参加負担金として。	1,891,160
			5 年度個人会員会費分として。	86,400
	預り金		社会保険料被保険者負担分他として。	175,534
			厚生事業コンビニ収納手数料として。	6,920
流 動 負 債 合 計				2,160,014
(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4年度末 要支給額分として。	556,590,000
		退職給付引当金	退職給付の4年度末要支給額分として。	31,054,220
固 定 負 債 合 計				587,644,220
負 債 合 計				589,804,234
正 味 財 産				405,087,759

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、無形固定資産の減価償却は定額法によります。
また、耐用年数及び残存価額は、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) 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 5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	134,992,360		17,035,000	117,957,360
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	28,635,910	2,418,310		31,054,220
5. デジタル化整備積立預金	7,000,000		503,510	6,496,490
小 計	609,260,910	2,418,310	17,538,510	594,140,710
合 計	709,260,910	2,418,310	17,538,510	694,140,710

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 5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	117,957,360			117,957,360
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	31,054,220			31,054,220
5. デジタル化整備積立預金	6,496,490		6,496,490	0
小 計	587,644,220	0	6,496,490	587,644,220
合 計	687,644,220	3,000,000	103,496,490	587,644,220

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。

令和 5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	1,811,937	2,536,715
	スポーツセンター (南丹市園部町瓜生野)	33,605,900	33,605,894	6
	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	128,641,778	3,858,992
	フェンス他 (滋賀県大津市南小松1442-5)	2,320,000	2,304,995	15,005
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	1,967,999	349,001
	水道設備他 (南丹市園部町瓜生野)	5,317,000	5,212,030	104,970
	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PC他 (京都市下京区函谷鉾町78番地)	1,458,100	1,121,751	336,349
	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	2,737,016	455,184
無 形 固 定 資 産	オンライン事務局	5,346,000	980,100	4,365,900
合 計		221,532,282	209,510,144	12,022,138

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 5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 5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	95,440,000	△ 4,560,000
特定資産			
平成26年第4回京都府公募債（10年）	100,000,000	100,800,000	800,000
平成27年第4回京都府公募債（10年）	50,000,000	50,580,000	580,000
平成27年第4回京都府公募債（10年）	50,000,000	50,580,000	580,000
平成27年第1回京都市公募債（15年）	50,000,000	51,220,000	1,220,000
令和2年第19回京都市公募債（20年）	100,000,000	89,990,000	△ 10,010,000
その他固定資産			
令和4年度グリーンボンド京都公募債（5年）	30,000,000	30,033,540	33,540
合 計	480,000,000	468,643,540	△ 11,356,460

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 5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	573,625,000		17,035,000	556,590,000
2. 退職給付引当金	28,635,910	2,418,310		31,054,220
合 計	602,260,910	2,418,310	17,035,000	587,644,220

資金調達及び設備投資の見込み

(令和5年4月1日～令和6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 4 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

- (1) 実施日 令和 5 年 5 月 19 日 (金) 午前 11:00～午後 1:00
- (2) 場 所 京都経済センター 4-C 会議室

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 5 年 5 月 19 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 河 合 典 之 