

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	156,963	126,306	30,657
普 通 預 金	127,918,500	128,621,461	△ 702,961
前 払 金	10,867,441	9,662,937	1,204,504
未 収 金	0	0	0
流 動 資 産 合 計	138,942,904	138,410,704	532,200
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	174,112,360	98,647,360	75,465,000
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	350,000,000	△ 100,000,000
退職給与積立預金	28,825,220	29,086,920	△ 261,700
デジタル化整備積立預金	0	6,496,490	△ 6,496,490
特 定 資 産 合 計	541,570,220	572,863,410	△ 31,293,190
(3) その他固定資産			
そ の 他 の 固 定 資 産			
公益事業支援準備預金	249,577,000	121,051,439	128,525,561
建物	24,872,652	58,478,552	△ 33,605,900
建物償却額	△23,205,662	△56,376,691	33,171,029
建物付属設備	6,211,500	11,528,500	△ 5,317,000
建物付属設備償却額	△5,960,422	△11,138,392	5,177,970
構築物	7,570,000	140,070,770	△ 132,500,770
構築物償却額	△7,560,994	△137,130,629	129,569,635
什器備品	1,771,520	2,916,260	△ 1,144,740
什器備品償却額	△1,433,023	△2,701,255	1,268,232
車両運搬具	3,192,200	3,192,200	0
車両運搬具償却額	△3,192,198	△3,052,348	△ 139,850
無形固定資産	15,419,250	5,346,000	10,073,250
無形固定資産償却費	△4,394,270	△2,049,300	△ 2,344,970
出資金	31,000	188,357	△ 157,357
電話加入権	299,000	299,000	0
保証金	1,452,000	1,452,000	0
車リサイクル料	26,090	26,090	0
投資有価証券	30,000,000	30,000,000	0
そ の 他 固 定 資 産 合 計	294,675,643	162,100,553	132,575,090
固 定 資 産 合 計	936,245,863	834,963,963	101,281,900
資 産 合 計	1,075,188,767	973,374,667	101,814,100

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
前 受 金	2,145,820	2,182,800	△ 36,980
未 払 金	947,150	317,900	629,250
預 り 金	381,061	100,752	280,309
流 動 負 債 計	3,474,031	2,601,452	872,579
2. 固定負債			
引 当 金			
退 職 金 助 成 引 当 金	512,745,000	537,280,000	△ 24,535,000
退 職 給 与 引 当 金	28,825,220	29,086,920	△ 261,700
固 定 負 債 計	541,570,220	566,366,920	△ 24,796,700
負 債 合 計	545,044,251	568,968,372	△ 23,924,121
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	527,144,516	401,406,295	125,738,221
(内、基本財産への充当額)	(97,000,000)	(97,000,000)	0
(内、特定資産への充当額)	(6,496,490)	(6,496,490)	0
一 般 正 味 財 産 合 計	527,144,516	401,406,295	125,738,221
正 味 財 産 合 計	530,144,516	404,406,295	125,738,221
負債及び正味財産合計	1,075,188,767	973,374,667	101,814,100

正味財産増減計算書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7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	1,827,893	2,075,428	△ 247,535
退職給与積立預金運用益	4,971	5,279	△ 308
退職金助成積立預金運用益	1,822,722	2,070,085	△ 247,363
デジタル化整備預金運用益	200	64	136
3. 受取入金	1,146,400	1,002,800	143,600
受取加入金	362,800	268,400	94,400
受取登録料	783,600	734,400	49,200
4. 受取会費	231,984,800	227,971,200	4,013,600
受取会費	231,984,800	227,971,200	4,013,600
5. 事業収益	51,340,176	44,688,236	6,651,940
チケット収益	36,677,700	31,597,070	5,080,630
物品あっ旋収益	1,894,380	1,567,110	327,270
主催事業収益	3,634,600	2,504,310	1,130,290
貸グラウンド利用収益	333,500	218,750	114,750
貸コート利用収益	0	1,000	△ 1,000
不動産賃貸収益	8,799,996	8,799,996	0
6. 雑収益	1,233,384	1,116,091	117,293
雑収益	1,059,270	1,037,207	22,063
受取利息	174,114	78,884	95,230
経常収益計	288,215,653	277,536,755	10,678,898
(2) 経常費用			
1 事業費	(254,245,589)	(246,068,942)	(8,176,647)
1. 人件費	47,569,675	43,844,649	3,725,026
役員報酬	7,260,236	6,283,753	976,483
給与手当	32,228,474	30,298,337	1,930,137
福利厚生費	6,675,104	5,964,635	710,469
退職給付	1,405,861	1,297,924	107,937
2. 事業運営費	33,171,943	30,743,973	2,427,970
広告宣伝費	78,971	87,177	△ 8,206
備品費	50,431	60,434	△ 10,003
印刷製本費	8,769,769	8,291,263	478,506
通信運搬費	8,957,815	7,616,661	1,341,154
消耗品費	2,141,951	2,378,495	△ 236,544
リース料	2,300,563	2,420,798	△ 120,235
設備保守料	2,878,420	1,779,413	1,099,007
保険料	27,779	32,511	△ 4,732
雑費	344,379	632,224	△ 287,845
租税公課	3,152,175	3,027,600	124,575

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
賃 借 料	4,173,475	4,142,689	30,786
清 掃 費	102,809	99,214	3,595
光 熱 水 料 費	193,406	175,494	17,912
3. 減 価 償 却 費	2,875,559	1,843,000	1,032,559
建 物 償 却 費	230,000	230,000	0
付 属 設 備 償 却 費	28,170	33,000	△ 4,830
構 築 物 償 却 費	403,181	537,000	△ 133,819
什 器 備 品 償 却 費	104,349	81,000	23,349
無 形 固 定 資 産 償 却 費	2,109,859	962,000	1,147,859
4. 厚 生 事 業 費	170,628,412	169,637,320	991,092
1 勤 労 者 助 成 事 業 費	138,931,583	134,796,489	4,135,094
支 払 補 助 金【施設利用】	2,117,213	2,264,542	△ 147,329
支 払 補 助 金【チケット】	48,168,051	43,604,723	4,563,328
支 払 補 助 金【商品購入】	1,863,332	1,648,609	214,723
支 払 補 助 金【健康診断】	13,336,500	13,242,500	94,000
支 払 会 費【スポーツ・顕彰】	6,685,213	6,436,811	248,402
消 耗 品 費【教室・スポーツ・顕彰】	11,932,002	13,525,022	△ 1,593,020
支 払 手 数 料【スポーツ・顕彰】	3,282,890	2,314,380	968,510
賃 借 料【教室・スポーツ・顕彰】	985,092	440,352	544,740
委 託 料【教室・スポーツ・顕彰】	127,790	1,638,300	△ 1,510,510
諸 謝 金【教室・スポーツ・顕彰】	678,500	456,250	222,250
支 払 助 成 金【永年勤続助成金】	30,305,000	29,715,000	590,000
支 払 助 成 金【結婚祝助成金】	5,390,000	5,050,000	340,000
支 払 助 成 金【出産祝助成金】	2,910,000	3,355,000	△ 445,000
支 払 助 成 金【入学祝助成金】	6,065,000	6,260,000	△ 195,000
支 払 助 成 金【傷病見舞助成金】	1,180,000	1,070,000	110,000
支 払 助 成 金【死亡弔慰金】	3,905,000	3,775,000	130,000
2 給 付 事 業 費	31,696,829	34,840,831	△ 3,144,002
支 払 助 成 金【二十歳祝助成金】	140,000	230,000	△ 90,000
支 払 助 成 金【金銀銅婚祝助成金】	14,905,000	15,100,000	△ 195,000
支 払 助 成 金【還暦祝助成金】	5,600,000	4,840,000	760,000
支 払 助 成 金【退職金助成金】	8,230,000	11,890,000	△ 3,660,000
支 払 助 成 金【記念品助成金】	2,429,329	2,296,631	132,698
支 払 助 成 金【研修費用助成金】	392,500	484,200	△ 91,700
2 管 理 費	(34,442,896)	(32,149,277)	(2,293,619)
1. 人 件 費	20,143,852	18,411,611	1,732,241
役 員 報 酬	4,840,157	4,189,168	650,989
給 与 手 当	11,323,518	10,645,362	678,156
福 利 厚 生 費	3,287,738	2,937,805	349,933
退 職 給 付	692,439	639,276	53,163
2. 管 理 経 費	13,342,927	12,642,195	700,732
会 議 費	111,000	50,500	60,500
旅 費 交 通 費	301,630	252,930	48,700
図 書 新 聞 費	43,680	43,760	△ 80
加 入 促 進 費	132,000	136,400	△ 4,400
広 告 宣 伝 費	638,949	705,343	△ 66,394
備 品 費	24,839	29,766	△ 4,927
車 両 費	306,949	283,821	23,128
印 刷 製 本 費	1,298,852	1,227,983	70,869
通 信 運 搬 費	1,175,460	999,471	175,989

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
消 耗 品 費	1,054,991	1,171,498	△ 116,507
リ ー ス 料	1,133,113	1,192,334	△ 59,221
設 備 保 守 料	1,417,730	876,427	541,303
保 險 料	133,725	156,504	△ 22,779
雑 費	169,620	311,394	△ 141,774
租 税 公 課	471,015	452,400	18,615
賃 借 料	1,963,988	1,949,500	14,488
清 掃 費	48,381	46,689	1,692
光 熱 水 料 費	91,015	82,585	8,430
駐 車 料	1,259,600	1,254,830	4,770
委 託 費	693,440	572,000	121,440
支 払 会 費	872,950	846,060	26,890
3. 減 価 償 却 費	956,117	1,095,471	△ 139,354
建 物 償 却 費	204,865	204,865	0
付 属 設 備 償 却 費	26,353	30,870	△ 4,517
構 築 物 償 却 費	297,962	396,857	△ 98,895
什 器 備 品 償 却 費	51,976	40,347	11,629
車 両 運 搬 具 償 却 費	139,850	315,332	△ 175,482
無 形 固 定 資 産 償 却 費	235,111	107,200	127,911
経 常 費 用 計	288,688,485	278,218,219	10,470,266
当 期 経 常 増 減 額	△ 472,832	△ 681,464	208,632
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
土 地 売 却 益	128,525,561	0	128,525,561
経 常 外 収 益 計	128,525,561	0	128,525,561
(2) 経常外費用			
建 物 除 却 損	6	0	6
付 属 設 備 除 却 損	84,507	0	84,507
構 築 物 除 却 損	2,229,992	0	2,229,992
什 器 備 品 除 却 損	3	0	3
経 常 外 費 用 計	2,314,508	0	2,314,508
当 期 経 常 外 増 減 額	126,211,053	0	126,211,053
当期一般正味財産増減額	125,738,221	△ 681,464	126,419,685
一般正味財産期首残高	401,406,295	402,087,759	△ 681,464
一般正味財産期末残高	527,144,516	401,406,295	125,738,221
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	530,144,516	404,406,295	125,738,221

収支計算書内訳表（正味財産増減計算ベース）

自 令和 6年 4月 1日

至 令和 7年 3月31日

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	1,989	994	2,983	497	1,823,219	1,823,716	1,194	1,827,893
退職給付積立預金運用益	1,989	994	2,983	497	497	994	994	4,971
退職金助成積立預金運用益					1,822,722	1,822,722		1,822,722
デジタル化整備準備預金運用益							200	200
3. 受 取 入 会 金	573,200		573,200				573,200	1,146,400
受 取 加 入 金	181,400		181,400				181,400	362,800
受 取 登 録 料	391,800		391,800				391,800	783,600
4. 受 取 会 費	148,891,366	2,860,158	151,751,524	5,289,269	41,075,505	46,364,774	33,868,502	231,984,800
受 取 会 費	148,891,366	2,860,158	151,751,524	5,289,269	41,075,505	46,364,774	33,868,502	231,984,800
5. 事業収益	42,206,680	113,833	42,320,513	9,019,663		9,019,663		51,340,176
チケット収益	36,677,700		36,677,700					36,677,700
物品あつ旋収益	1,894,380		1,894,380					1,894,380
主催事業収益	3,634,600		3,634,600					3,634,600
貸グラウンド利用収益		113,833	113,833	219,667		219,667		333,500
不動産賃貸収益				8,799,996		8,799,996		8,799,996
6. 雑 収 益	1,233,384		1,233,384					1,233,384
雑 収 益	1,059,270		1,059,270					1,059,270
受 取 利 息	174,114		174,114					174,114
経 常 収 益 計	193,589,619	2,974,985	196,564,604	14,309,429	42,898,724	57,208,153	34,442,896	288,215,653
(2) 経常費用								
1 事業費	55,130,868	3,024,985	58,155,853	14,259,429	11,201,895	25,461,324		83,617,177
役員報酬	4,840,108	302,560	5,142,668	907,529	1,210,039	2,117,568		7,260,236
給与手当	20,469,436	653,280	21,122,716	5,443,999	5,661,759	11,105,758		32,228,474
福利厚生費	3,785,880	378,588	4,164,468	1,115,838	1,394,798	2,510,636		6,675,104
退職給付	797,354	79,735	877,089	235,010	293,762	528,772		1,405,861
広告宣伝費	36,614	2,154	38,768	33,742	6,461	40,203		78,971
備品費	28,602	3,764	32,366	7,527	10,538	18,065		50,431
印刷製本費	7,964,279	70,480	8,034,759	624,255	110,755	735,010		8,769,769
通信運搬費	7,640,490	121,599	7,762,089	1,003,194	192,532	1,195,726		8,957,815
消耗品費	1,214,837	121,484	1,336,321	358,058	447,572	805,630		2,141,951
リース料	1,304,796	130,480	1,435,276	384,572	480,715	865,287		2,300,563
設備保守料	1,632,536	163,254	1,795,790	481,169	601,461	1,082,630		2,878,420
保険料	21,964	1,454	23,418	4,361		4,361		27,779
雑費	195,319	25,700	221,019	51,400	71,960	123,360		344,379
租 税 公 課	362,319	398,551	760,870	2,391,305		2,391,305		3,152,175
賃借料	2,700,485	429,622	3,130,107	613,746	429,622	1,043,368		4,173,475
清掃費	66,524	10,583	77,107	15,119	10,583	25,702		102,809
光熱水料費	125,146	19,909	145,055	28,442	19,909	48,351		193,406
建物償却費	8,697	58,664	67,361	160,465	2,174	162,639		230,000
付属設備償却費	873	6,797	7,670	19,628	872	20,500		28,170
構築物償却費		38,587	38,587	364,594		364,594		403,181
什器備品償却費	59,247	7,740	66,987	15,476	21,886	37,362		104,349
無形固定資産償却費	1,875,362		1,875,362		234,497	234,497		2,109,859
2 厚生事業費	138,931,583		138,931,583		31,696,829	31,696,829		170,628,412
支払補助金【施設利用】	2,117,213		2,117,213					2,117,213
支払補助金【チケット】	48,168,051		48,168,051					48,168,051
支払補助金【商品購入】	1,863,332		1,863,332					1,863,332
支払補助金【健康診断】	13,336,500		13,336,500					13,336,500
支 払 会 費【スポーツ・顕彰】	6,685,213		6,685,213					6,685,213
消耗品費【教室・スポーツ・顕彰】	11,932,002		11,932,002					11,932,002
支払手数料【スポーツ・顕彰】	3,282,890		3,282,890					3,282,890
賃借料【教室・スポーツ・顕彰】	985,092		985,092					985,092
委託料【教室・スポーツ・顕彰】	127,790		127,790					127,790
諸 謝 金【教室・スポーツ・顕彰】	678,500		678,500					678,500
支払助成金【永年勤続助成金】	30,305,000		30,305,000					30,305,000
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】	2,910,000		2,910,000					2,910,000

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	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			
	支払助成金【入学祝助成金】	6,065,000		6,065,000					6,065,000
	支払助成金【傷病見舞助成金】	1,180,000		1,180,000					1,180,000
	支払助成金【死亡弔慰金】	3,905,000		3,905,000					3,905,000
	支払助成金【二十歳祝助成金】					140,000	140,000		140,000
	支払助成金【金銀結婚祝助成金】					14,905,000	14,905,000		14,905,000
	支払助成金【還暦祝助成金】					5,600,000	5,600,000		5,600,000
	支払助成金【退職金助成金】					8,230,000	8,230,000		8,230,000
	支払助成金【記念品助成金】					2,429,329	2,429,329		2,429,329
	支払助成金【研修費用助成金】					392,500	392,500		392,500
1	管 理 費							34,442,896	34,442,896
	役 員 報 酬							4,840,157	4,840,157
	給 与 手 当							11,323,518	11,323,518
	福 利 厚 生 費							3,287,738	3,287,738
	退 職 給 付 費							692,439	692,439
	会 議 費							111,000	111,000
	旅 交 通 費							301,630	301,630
	図 書 新 購 費							43,680	43,680
	加 入 促 進 費							132,000	132,000
	備 宣 伝 費							638,949	638,949
	車 品 費							24,839	24,839
	印 刷 製 本 費							306,949	306,949
	通 信 運 費							1,298,852	1,298,852
	消 耗 品 費							1,175,460	1,175,460
	リ 一 入 料							1,054,991	1,054,991
	設 備 保 守 料							1,133,113	1,133,113
	保 險 料							1,417,730	1,417,730
	雑 費							133,725	133,725
	租 税 公 課 費							169,620	169,620
	賃 借 料							471,015	471,015
	清 掃 費							1,963,988	1,963,988
	光 熱 水 料 費							48,381	48,381
	駐 車 託 費							91,015	91,015
	委 託 費							1,259,600	1,259,600
	支 払 会 費							693,440	693,440
	建 物 償 却 費							872,950	872,950
	付 属 設 備 償 却 費							204,865	204,865
	構 築 物 償 却 費							26,353	26,353
	什 器 備 品 償 却 費							297,962	297,962
	車 両 運 搬 具 償 却 費							51,976	51,976
	無 形 固 定 資 産 償 却 費							139,850	139,850
	経 常 費 用 計							235,111	235,111
	評 価 損 益 等 調 整 前 当 期 経 常 増 減 額	194,062,451	3,024,985	197,087,436	14,259,429	42,898,724	57,158,153	34,442,896	288,688,485
	基本財産評価損益等	△472,832	△50,000	△522,832	50,000	0	50,000	0	△472,832
	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	△472,832	△50,000	△522,832	50,000	0	50,000	0	△472,832
2	経常外増減の部								
(1)	経常外収益								
	土地売却益							128,525,561	128,525,561
	経常外収益計							128,525,561	128,525,561
(2)	経常外費用								
	建物除却損							6	6
	付属設備除却損							84,507	84,507
	構築物除却損							2,229,992	
	什器備品除却損							3	3
	経常外費用計							2,314,508	2,314,508
	当期経常外増減額							126,211,053	126,211,053
	当期一般正味財産増減額	△472,832	△50,000	△522,832	50,000	0	50,000	126,211,053	125,738,221
	一般正味財産期首残高								401,406,295
	一般正味財産期末残高								527,144,516
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								530,144,516
受取会費の配分率		64.2%	1.2%	65.4%	2.3%	17.7%	20.0%	14.6%	

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	当年度
(流動資産)	現金	手元保管 手元保管	法人全体の運転資金として 両替準備金として	86,963 70,000
	預金	普通預金		
		京都銀行本店	法人全体の運転資金として	51,236,245
		京都銀行四条支店	法人全体の運転資金として	24,646,984
		京都信用金庫本店	法人全体の運転資金として	48,946,286
		京都銀行四条支店	勤労者助成事業運転資金として	2,143,394
		京都信用金庫本店	勤労者助成事業運転資金として	945,591
	前払金	阪神甲子園球場入場券他 【年間指定席 4 席】	7 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	10,867,441
流動資産合計				138,942,904
(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 京都信用金庫本店	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。	174,112,360
	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。	50,000,000
		京都信用金庫本店（京都府債）		50,000,000
		京都銀行本店（京都府債）		100,000,000
		みずほ証券（京都市債）		50,000,000
	退職金助成 土地	1,256.03㎡	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
		京都市右京区西京極畔勝町57		26,500,000
		765.85㎡		
	預金	大津市南小松1442-5		
		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。	28,825,220
その他固定資産	公益事業 支援準備預金	定期預金	公益目的保有財産であり、運用益は公益目的事業で使用。 公益目的で35%保有・収益目的で65%保有	
		京銀本店		121,051,439
		京信本店		128,525,561
	建物	事務所	法人全体の事業運営のために保有。	1,666,985
		京都市下京区函谷鉾町78番地		
		湖の家172.9㎡	遊休資産として保有。	5
		滋賀県大津市南小松1442-5		

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 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。	251,071
		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
		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
	構 築 物	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。	9,005
		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。	338,496
		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
	什器備品	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。	2
		無 形 固定資産 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。	11,024,980
	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【200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。	20,000
		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、	30,000,000
		みずほ証券	運用益は公益事業に使用。	
固 定 資 産 合 計				936,245,863
資 産 合 計				1,075,188,767
(流 動 負 債)	前 受 金		7 年度厚生事業参加負担金として。	2,041,020
			7 年度個人会員会費分として。	104,800
	未 払 金		6 年度未払消費税等して。	947,150
			社会保険料被保険者負担分他として。	237,279
	預 り 金		厚生事業コンビニ収納手数料として。	143,782
流 動 負 債 合 計				3,474,031
(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6 年度末 要支給額分として。	512,745,000
		退職給付引当金	退職給付の6 年度末要支給額分として。	28,825,220
固 定 負 債 合 計				541,570,220
負 債 合 計				545,044,251
正 味 財 産				530,144,516

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) 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 7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	98,647,360	75,465,000	0	174,112,360
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		100,000,000	250,000,000
4. 退職給付積立預金	29,086,920		261,700	28,825,220
5. デジタル化整備積立預金	6,496,490		6,496,490	0
小 計	572,863,410	75,465,000	106,758,190	541,570,220
合 計	672,863,410	75,465,000	106,758,190	641,570,220

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 7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	174,112,360			174,112,360
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	28,825,220			28,825,220
小 計	541,570,220	0	0	541,570,220
合 計	641,570,220	3,000,000	97,000,000	541,570,220

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 7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	2,681,667	1,666,985
	湖の家 (滋賀県大津市南小松1442-5)	20,524,000	20,523,995	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)	2,317,000	2,065,929	251,071
	排水設備他 (滋賀県大津市南小松1442-5)	3,894,500	3,894,493	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)	5,250,000	5,249,999	1
	フェンス他 (滋賀県大津市南小松1442-5)	2,320,000	2,310,995	9,005
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)	1,381,520	1,043,024	338,496
	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	3,192,198	2
無 形 固 定 資 産	オンライン事務局	15,419,250	4,394,270	11,024,980
合 計		59,037,122	45,746,569	13,290,553

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 7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 7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	84,490,000	△15,510,000
特定資産 平成27年第4回京都府公募債（10年）	50,000,000	50,000,000	0
平成27年第4回京都府公募債（10年）	50,000,000	50,000,000	0
平成27年第1回京都市公募債（15年）	50,000,000	48,640,000	△1,360,000
令和2年第19回京都市公募債（20年）	100,000,000	77,670,000	△22,330,000
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	29,404,020	△595,980
合 計	380,000,000	340,204,020	△39,795,980

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 7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	537,280,000		24,535,000	512,745,000
2. 退職給付引当金	29,086,920		261,700	28,825,220
合 計	566,366,920	0	24,796,700	541,570,220

資金調達及び設備投資の見込み

(令和7年4月1日～令和8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 6 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 7 年 5 月 16 日 (金) 午前 11:00～午後 1:00
- (2) 場 所 京都経済センター 4-A 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、会計担当者への聞き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 7 年 5 月 16 日

公益財団法人京都中小企業振興センター

監 事 河 合 典 之 

監 事 上 野 泰 正 