

平成25年度会計報告書

貸 借 対 照 表

平成26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	166,326	78,642	87,684
普 通 預 金	112,755,390	110,743,981	2,011,409
定 期 預 金	0	50,000,000	△ 50,000,000
前 払 金	2,218,600	1,944,200	274,400
仮 払 金	100,000	113,650	△ 13,650
流 動 資 産 合 計	115,240,316	162,880,473	△ 47,640,157
2. 固 定 資 産			
(1) 基 本 財 産			
基 本 財 産	100,000,000	100,000,000	0
定期・京都信金本店	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	662,096,797	611,096,797	51,000,000
退職金助成積立預金	402,290,000	502,250,000	△ 99,960,000
退職金助成土地	88,632,640	88,632,640	0
退職金助成有価証券	99,960,000	0	99,960,000
退職給与積立預金	13,700,500	12,700,500	1,000,000
施設整備積立預金	7,513,657	7,513,657	0
公益事業支援準備預金	50,000,000	0	50,000,000
特 定 資 産 合 計	662,096,797	611,096,797	51,000,000
(3) その他固定資産			
そ の 他 の 固 定 資 産	136,298,671	139,273,047	△ 2,974,376
土地	121,051,439	121,051,439	0
建物	54,129,900	54,129,900	0
建物償却額	△ 53,880,860	△ 53,816,250	△ 64,610
建物付属設備	18,953,700	18,953,700	0
建物付属設備償却額	△ 15,153,204	△ 13,975,186	△ 1,178,018
構築物	139,745,150	139,745,150	0
構築物償却額	△ 129,252,108	△ 127,771,229	△ 1,480,879
什器備品	2,394,160	2,259,160	135,000
什器備品償却額	△ 2,273,593	△ 2,252,155	△ 21,438
車両運搬具	0	409,500	△ 409,500
車両運搬具償却額	0	△ 409,499	409,499
ソフトウェア	315,000	315,000	0
ソフトウェア償却額	△ 225,750	△ 162,750	△ 63,000
出資金	188,357	188,357	0
電話加入権	299,000	299,000	0
保証金	0	300,000	△ 300,000
車リサイクル料	7,480	8,910	△ 1,430

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
そ の 他 固 定 資 産 合 計	136,298,671	139,273,047	△ 2,974,376
固 定 資 産 合 計	898,395,468	850,369,844	48,025,624
資 産 合 計	1,013,635,784	1,013,250,317	385,467
Ⅱ 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
前 受 金	2,523,450	2,060,477	462,973
仮 受 金	0	93,000	△ 93,000
預 り 金	349,295	130,776	218,519
流 動 負 債 計	2,872,745	2,284,253	588,492
2. 固 定 負 債			
引 当 金	615,120,300	617,218,000	△ 2,097,700
退職金助成引当金	601,375,000	603,875,000	△ 2,500,000
退職給与引当金	13,745,300	13,343,000	402,300
固 定 負 債 計	615,120,300	617,218,000	△ 2,097,700
負 債 合 計	617,993,045	619,502,253	△ 1,509,208
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	392,642,739	390,748,064	1,894,675
(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)	(57,513,657)	(7,513,657)	△ 50,000,000
一 般 正 味 財 産 合 計	392,642,739	390,748,064	1,894,675
正 味 財 産 合 計	395,642,739	393,748,064	1,894,675
負債及び正味財産合計	1,013,635,784	1,013,250,317	385,467

正味財産増減計算書

自 平成25年 4月 1日

至 平成26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			
基本財産運用益振替額	271,479	274,701	△ 3,222
基本財産運用益振替額	271,479	274,701	△ 3,222
特定資産運用益	385,974	725,627	△ 339,653
退職給与積立預金運用益	2,643	1,766	877
施設整備積立預金運用益	1,523	1,504	19
退職金助成積立預金運用益	381,808	722,357	△ 340,549
受取入金会金	487,200	590,000	△ 102,800
受取加入金	52,800	90,400	△ 37,600
受取登録料	434,400	499,600	△ 65,200
受取会費	202,665,200	209,355,200	△ 6,690,000
受取会費	202,665,200	209,355,200	△ 6,690,000
事業収益	47,391,420	52,978,604	△ 5,587,184
講座・教室収益	631,000	645,700	△ 14,700
チケット収益	25,388,880	31,089,385	△ 5,700,505
物品あっ旋収益	675,600	677,700	△ 2,100
主催事業収益	2,195,000	4,179,400	△ 1,984,400
広告料収益	60,000	85,000	△ 25,000
貸室利用収益	8,490,400	6,590,100	1,900,300
貸グラウンド利用収益	884,700	822,780	61,920
貸コート利用収益	29,100	46,200	△ 17,100
備品使用料収益	616,740	442,339	174,401
不動産賃貸収益	8,420,000	8,400,000	20,000
雑収益	1,543,939	1,668,444	△ 124,505
雑収益	1,480,519	1,391,820	88,699
受取利息	63,420	276,624	△ 213,204
受取補助金等	0	278,684,079	△ 278,684,079
受取寄付金振替額	0	278,684,079	△ 278,684,079
経常収益計	252,745,212	544,276,655	△ 291,531,443
(2) 経常費用			
1 事業費			
役員報酬	6,634,800	10,127,400	△ 3,492,600
給料手当	21,959,242	22,234,846	△ 275,604
福利厚生費	4,969,311	4,249,785	719,526
退職給付	1,193,200	3,347,600	△ 2,154,400
退職給付引当金繰入額	321,840	1,415,600	△ 1,093,760
旅費交通費	14,902	11,885	3,017
広告宣伝費	1,073,580	0	1,073,580
印刷製本費	7,322,794	6,627,194	695,600
通信運搬費	6,140,142	6,567,582	△ 427,440
消耗品費	829,937	469,811	360,126
リース料	2,161,920	2,722,417	△ 560,497
設備保守料	899,073	679,355	219,718
保険料	312,195	265,004	47,191

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
租 税 公 課	3,321,675	3,341,748	△ 20,073
賃 借 料	5,285,625	5,229,301	56,324
共 益 費	2,282,430	2,282,430	0
清 掃 費	350,058	281,403	68,655
光 熱 水 料 費	189,103	179,448	9,655
駐 車 料	801,050	818,722	△ 17,672
建 物 償 却 費	64,610	81,372	△ 16,762
付 属 設 備 償 却 費	624,100	824,679	△ 200,579
構 築 物 償 却 費	1,479,300	1,810,886	△ 331,586
ソフトウェア償却費	44,500	44,730	△ 230
支払負担金【教 室】	0	1,328,950	△ 1,328,950
支払補助金【施 設 利 用】	1,695,908	2,887,300	△ 1,191,392
支払補助金【チ ケ ッ ト】	32,149,005	36,513,949	△ 4,364,944
支払補助金【商 品 購 入】	580,174	656,211	△ 76,037
支払補助金【健 康 診 断】	7,072,000	7,079,000	△ 7,000
支払補助金【サークル活動】	100,000	106,800	△ 6,800
支 払 会 費【スポーツ・顕彰】	2,833,525	2,621,050	212,475
消 耗 品 費【教室・スポーツ・顕彰】	2,805,445	1,651,795	1,153,650
支払手数料【スポーツ・顕彰】	763,360	4,515,624	△ 3,752,264
賃 借 料【教室・スポーツ・顕彰】	1,190,590	364,550	826,040
委 託 料【教室・スポーツ・顕彰】	971,400	283,500	687,900
諸 謝 金【教室・スポーツ・顕彰】	2,099,100	535,832	1,563,268
支払助成金【永年勤続助成金】	25,400,000	29,065,000	△ 3,665,000
支払助成金【結婚祝助成金】	6,670,000	7,270,000	△ 600,000
支払助成金【出産祝助成金】	3,580,000	4,155,000	△ 575,000
支払助成金【入学祝助成金】	5,995,000	6,260,000	△ 265,000
支払助成金【傷病見舞助成金】	990,000	1,170,000	△ 180,000
支払助成金【死亡弔慰金】	3,550,000	3,465,000	85,000
支払助成金【成人祝助成金】	255,000	290,000	△ 35,000
支払助成金【金銀銅婚祝助成金】	12,735,000	11,655,000	1,080,000
支払助成金【還暦祝助成金】	3,820,000	4,090,000	△ 270,000
支払助成金【退職金助成金】	39,450,000	38,000,000	1,450,000
支払助成金【記念品助成金】	1,563,304	1,599,507	△ 36,203
2 管 理 費			
役 員 報 酬	4,423,200	6,751,600	△ 2,328,400
給 料 手 当	5,489,811	5,558,712	△ 68,901
福 利 厚 生 費	2,029,719	1,735,827	293,892
退 職 給 付	298,300	836,900	△ 538,600
退職給付引当金繰入額	80,460	353,900	△ 273,440
会 議 費	684,775	763,203	△ 78,428
旅 費 交 通 費	283,142	225,813	57,329
図 書 新 聞 費	42,000	42,000	0
加 入 促 進 費	16,218	0	16,218
広 告 宣 伝 費	1,073,580	88,250	985,330
備 品 費	129,800	95,600	34,200
車 両 費	232,497	414,508	△ 182,011
修 繕 費	42,588	142,000	△ 99,412
印 刷 製 本 費	1,094,211	990,270	103,941
通 信 運 搬 費	797,872	853,415	△ 55,543
消 耗 品 費	338,989	191,894	147,095
リ ー ス 料	883,038	1,111,973	△ 228,935
設 備 保 守 料	367,227	277,483	89,744

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
保 險 料	74,185	62,971	11,214
雑 費	301,450	630,869	△ 329,419
租 税 公 課	474,525	477,392	△ 2,867
賃 借 料	5,285,626	5,229,301	56,325
共 益 費	2,282,430	2,282,430	0
清 掃 費	350,058	281,404	68,654
光 熱 水 料 費	189,102	179,448	9,654
駐 車 料	327,190	334,408	△ 7,218
委 託 費	640,000	630,200	9,800
付 属 設 備 償 却 費	553,918	731,319	△ 177,401
構 築 物 償 却 費	1,579	1,813	△ 234
什 器 備 品 償 却 費	21,438	1,750	19,688
ソ フ ト ウ ェ ア 償 却 費	18,500	18,270	230
経 常 費 用 計	253,371,626	270,472,189	△ 17,100,563
当 期 経 常 減 少 額	△ 626,414	273,804,466	△ 274,430,880
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
営 業 車 売 却 益	21,089	0	21,089
退職金助成引当金取崩額	2,500,000	0	2,500,000
経 常 外 収 益 計	2,521,089	0	2,521,089
(2) 経常外費用			
退職金助成引当金繰入額	0	2,075,000	△ 2,075,000
経 常 外 費 用 計	0	2,075,000	△ 2,075,000
当 期 経 常 外 増 減 額	2,521,089	△ 2,075,000	4,596,089
当期一般正味財産増減額	1,894,675	271,729,466	△ 269,834,791
一般正味財産期首残高	390,748,064	119,018,598	271,729,466
一般正味財産期末残高	392,642,739	390,748,064	1,894,675
II 指定正味財産増減の部			
基 本 財 産 運 用 益	271,479	274,701	△ 3,222
受 取 補 助 金		3,000,000	△ 3,000,000
一般正味財産への振替額	△ 271,479	△ 278,958,780	278,687,301
当期指定正味財産増減額	0	△ 278,684,079	278,684,079
指定正味財産期首残高	3,000,000	281,684,079	△ 278,684,079
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	395,642,739	393,748,064	1,894,675

収支計算書内訳表(正味財産増減計算ベース)

自 平成25年 4月 1日

至 平成26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
	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								
基本財産運用益振替額	271,479		271,479					271,479
基本財産運用益振替額	271,479		271,479					271,479
特 定 資 産 運 用 益	872	106	978	951	381,993	382,944	2,052	385,974
退職給付金運用益	872	106	978	951	185	1,136	529	2,643
施設整備金運用益							1,523	1,523
退職金助成金運用益					381,808	381,808		381,808
受 取 入 会 金	243,600		243,600				243,600	487,200
受 取 加 入 金	26,400		26,400				26,400	52,800
受 取 登 録 料	217,200		217,200				217,200	434,400
受 取 会 費	84,511,388	4,053,304	88,564,692	13,781,234	69,919,494	83,700,728	30,399,780	202,665,200
受 取 会 費	84,511,388	4,053,304	88,564,692	13,781,234	69,919,494	83,700,728	30,399,780	202,665,200
事 業 収 益	28,950,480	1,815,160	30,765,640	16,625,780		16,625,780		47,391,420
講 座 ・ 教 室 収 益	631,000		631,000					631,000
チ ケ ッ ト 収 益	25,388,880		25,388,880					25,388,880
物 品 あ っ 旋 収 益	675,600		675,600					675,600
主 催 事 業 収 益	2,195,000		2,195,000					2,195,000
広 告 料 収 益	60,000		60,000					60,000
貸 室 利 用 収 益		908,473	908,473	7,581,927		7,581,927		8,490,400
貸グラウンド利用収益		813,924	813,924	70,776		70,776		884,700
貸コート利用収益		26,772	26,772	2,328		2,328		29,100
備 品 使 用 料 収 益		65,991	65,991	550,749		550,749		616,740
不 動 産 賃 貸 収 益				8,420,000		8,420,000		8,420,000
雑 収 益	1,543,939		1,543,939					1,543,939
雑 収 益	1,480,519		1,480,519					1,480,519
受 取 利 息	63,420		63,420					63,420
経 常 収 益 計	115,521,758	5,868,570	121,390,328	30,407,965	70,301,487	100,709,452	30,645,432	252,745,212
(2) 経 常 費 用								
事 業 費	31,936,886	5,121,219	37,058,105	27,028,507	4,188,775	31,217,282		68,275,387
役 員 報 酬	4,423,200	552,900	4,976,100	552,900	1,105,800	1,658,700		6,634,800
給 料 手 当	9,058,187	1,180,309	10,238,496	9,799,312	1,921,434	11,720,746		21,959,242
退 職 給 付	492,195	64,134	556,329	532,466	104,405	636,871		1,193,200
福 利 厚 生 費	2,659,630	209,971	2,869,601	1,749,758	349,952	2,099,710		4,969,311
退職給付引当金繰入額	132,759	17,299	150,058	143,621	28,161	171,782		321,840
旅 費 交 通 費	14,902		14,902					14,902
広告宣伝費	53,678	100,917	154,595	908,249	10,736	918,985		1,073,580
印刷製本費	6,649,434	58,919	6,708,353	521,854	92,587	614,441		7,322,794
通信運搬費	5,238,201	69,380	5,307,581	693,801	138,760	832,561		6,140,142
消耗品費	444,191	35,068	479,259	292,232	58,446	350,678		829,937
リース料	1,157,083	91,349	1,248,432	761,240	152,248	913,488		2,161,920
設備保守料	481,194	37,989	519,183	316,575	63,315	379,890		899,073
保険料	227,963	7,728	235,691	63,753	12,751	76,504		312,195
租税公課	22,777	1,112,287	1,135,064	2,182,815	3,796	2,186,611		3,321,675
賃借料	264,281	528,563	792,844	4,439,925	52,856	4,492,781		5,285,625
共益費	114,122	228,243	342,365	1,917,241	22,824	1,940,065		2,282,430
清掃費	17,502	35,006	52,508	294,049	3,501	297,550		350,058
光熱水料費	9,456	18,910	28,366	158,846	1,891	160,737		189,103
駐車料	428,731	33,847	462,578	282,060	56,412	338,472		801,050
建物償却費		58,100	58,100	6,510		6,510		64,610
付属設備償却費	23,500	160,200	183,700	434,600	5,800	440,400		624,100
構築物償却費		518,300	518,300	961,000		961,000		1,479,300
ソフトウェア償却費	23,900	1,800	25,700	15,700	3,100	18,800		44,500
厚生事業費	98,445,507		98,445,507		57,823,304	57,823,304		156,268,811
支払補助金【施設利用】	1,695,908		1,695,908					1,695,908
支払補助金【チケット】	32,149,005		32,149,005					32,149,005
支払補助金【商品購入】	580,174		580,174					580,174
支払補助金【健康診断】	7,072,000		7,072,000					7,072,000
支払補助金【サークル】	100,000		100,000					100,000
支払負担金【スポーツ・顕彰】	2,833,525		2,833,525					2,833,525
消 耗 品 費【顕彰】	2,805,445		2,805,445					2,805,445
支払手数料【スポーツ・顕彰】	763,360		763,360					763,360

財 産 目 録

平成26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 勤労者助成事業売上金として	46,026 120,300		
	預金	普通預金 京都銀行本店 京都銀行四条支店 京都信用金庫本店 京都銀行四条支店 京都信用金庫本店 京都信用金庫園部支店 京都銀行四条支店 京都信用金庫本店	法人全体の運転資金として 法人全体の運転資金として 法人全体の運転資金として 施設貸与事業運転資金として 施設貸与事業運転資金として 施設貸与事業運転資金として 勤労者助成事業運転資金として 勤労者助成事業運転資金として	54,528,652 21,027,170 23,444,219 1,982,419 1,919,226 699,389 4,984,320 4,169,995		
		前払金	阪神甲子園球場入場券他 【年間指定席4席】	26年度勤労者助成事業チケットとして	2,218,600	
		仮払金	手元保管	両替準備金として	100,000	
		流動資産合計			115,240,316	
		(固定資産) 基本財産	預金	定期預金 京都信用金庫本店	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 京都銀行本店 京都銀行四条支店 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。	100,000,000 100,000,000 202,290,000
退職金助成準備有価証券				京都府債 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。	99,960,000
退職金助成準備土地	1,256.03㎡ 京都市右京区西京極畔勝町57 765.85㎡ 大津市南小松1442-5			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。 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。	62,132,640 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。	13,700,500	
預金	施設整備積立預金 京都信用金庫本店		施設の整備・補修に備えるために保有し、運用益は法人会計に使用。	7,513,657		
預金	公益事業支援準備預金 京都銀行四条支店		特定事業の準備資金であり、勤労者助成事業を支える収益事業の準備金として保有し、運用益は収益事業に使用。	50,000,000		
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。	121,051,439	
	建物	686㎡ 南丹市園部町瓜生野 172.9㎡ 滋賀県大津市南小松1442-5	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。 遊休資産として保有。	249,035 5		

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	当年度
	建 物 付 属 設 備	電話設備他 京都市下京区函谷鉾町80	法人全体の事業運営のために保有。	3,271,334
		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。	442,532
		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。	86,630
		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。
	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。	7,944,171
	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。	26,410
	什器備品	耐火保管庫他 京都市下京区函谷鉾町80	法人全体の事業運営のために保有。	120,564
		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
	ソフトウェア	インターネットセキュリティ	法人全体の事業運営のために保有。	89,250
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1台	法人の営業活動のために保有。	7,480
固 定 資 産 合 計				898,395,468
資 産 合 計				1,013,635,784
(流 動 負 債)	前 受 金		26年度厚生事業参加負担金として	2,523,450
	預 り 金		26年度厚生事業参加負担金として	227,146
	預 り 金		社会保険料被保険者負担分として	122,149
流 動 負 債 合 計				2,872,745
(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25年度末 要支給額分として	601,375,000
		退職給付引当金	退職給付の25年度末要支給額分として	13,745,300
固 定 負 債 合 計				615,120,300
負 債 合 計				617,993,045
正 味 財 産				395,642,739

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 11,100,000円

契 約 期 間 平成24年 4月 1日～平成29年 3月31日（60ヶ月）

1ヶ月支払額 185,000円、消費税9,250円 合計194,250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。

平成26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. 定期預金	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	502,250,000	0	99,960,000	402,290,000
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	0	99,960,000	0	99,960,000
4. 退職給付積立預金	12,700,500	1,000,000	0	13,700,500
5. 施設整備積立預金	7,513,657	0	0	7,513,657
6. 公益事業支援準備預金	0	50,000,000	0	50,000,000
小 計	611,096,797	150,960,000	99,960,000	662,096,797
合 計	711,096,797	150,960,000	99,960,000	762,096,797

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。

平成26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. 定期預金	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	402,290,000			402,290,000
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	99,960,000			99,960,000
4. 退職給付積立預金	13,700,500			13,700,500
5. 施設整備積立預金	7,513,657		7,513,657	
6. 公益事業支援準備預金	50,000,000		50,000,000	
小 計	662,096,797	0	57,513,657	604,583,140
合 計	762,096,797	3,000,000	154,513,657	604,583,140

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。

平成26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	スポーツセンター (南丹市園部町瓜生野)	33,605,900	33,356,865	249,035
	湖の家 (滋賀県大津市南小松1442-5)	20,524,000	20,523,995	5
建物附属設備	電話設備他 (京都市下京区函谷鉾町80)	9,742,200	6,470,866	3,271,334
	水道設備他 (南丹市園部町瓜生野)	5,317,000	4,874,468	442,532
	排水設備他 (滋賀県大津市南小松1442-5)	3,894,500	3,807,870	86,630
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	2,727,539	2,522,461
	グラウンド他 (南丹市園部町瓜生野)	132,175,150	124,230,979	7,944,171
	フェンス他 (滋賀県大津市南小松1442-5)	2,320,000	2,293,590	26,410
什 器 備 品	耐火保管庫他 (京都市下京区函谷鉾町80)	936,000	815,436	120,564
	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
ソフトウェア	インターネットセキュリティ (京都市下京区函谷鉾町80)	315,000	225,750	89,250
合 計		215,537,910	200,785,515	14,752,395

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。

平成26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. 重要な後発的事実

1. 公益事業（勤労者助成事業）の目的を達成するために必要な収益事業（施設貸与事業）を支えるため、5,000万円を特定資産【公益活動支援準備預金】として積立いたしました。資金は流動資産より出金いたしました。
2. 厚生事業で使用していたローソンチケット端末を9月に解約いたしました。これにより、その他固定資産に計上していた保証金300,000円の返却を受けました。

付 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。

平成26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	603,875,000	0	2,500,000	601,375,000
2. 退職給付引当金	13,343,000	402,300	0	13,745,300
合 計	617,218,000	402,300	2,500,000	615,120,300

監 査 報 告 書

平成 25 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 平成 26 年 5 月 13 日 (火) 午前 11:00～午後 1:00
- (2) 場 所 KPC 第 2 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定に違反する事実はないと認める。

以上

平成 26 年 5 月 13 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 忠三 