

平成26年度会計報告書

貸 借 対 照 表

平成27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	52,442	166,326	△ 113,884
普 通 預 金	68,343,425	112,755,390	△ 44,411,965
前 払 金	6,358,494	2,218,600	4,139,894
仮 払 金	100,000	100,000	0
未 収 金	111,109	0	111,109
流 動 資 産 合 計	74,965,470	115,240,316	△ 40,274,846
2. 固 定 資 産			
(1) 基 本 財 産			
基 本 財 産	100,000,000	100,000,000	0
定 期 預 金	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	661,036,184	662,096,797	△ 1,060,613
退職金助成積立預金	302,290,000	402,290,000	△ 100,000,000
退職金助成土地	88,632,640	88,632,640	0
退職金助成有価証券	199,960,000	99,960,000	100,000,000
退職給与積立預金	15,000,000	13,700,500	1,299,500
施設整備積立預金	5,153,544	7,513,657	△ 2,360,113
公益事業支援準備預金	50,000,000	50,000,000	0
特 定 資 産 合 計	661,036,184	662,096,797	△ 1,060,613
(3) その他固定資産			
そ の 他 の 固 定 資 産	184,221,541	136,298,671	47,922,870
土地	121,051,439	121,051,439	0
建物	54,129,900	54,129,900	0
建物償却額	△ 53,932,160	△ 53,880,860	△ 51,300
建物付属設備	18,953,700	18,953,700	0
建物付属設備償却額	△ 16,046,178	△ 15,153,204	△ 892,974
構築物	139,745,150	139,745,150	0
構築物償却額	△ 130,475,092	△ 129,252,108	△ 1,222,984
什器備品	2,445,960	2,394,160	51,800
什器備品償却額	△ 2,172,265	△ 2,273,593	101,328
ソフトウェア	315,000	315,000	0
ソフトウェア償却額	△ 288,750	△ 225,750	△ 63,000
出資金	188,357	188,357	0
電話加入権	299,000	299,000	0
車リサイクル料	7,480	7,480	0
投資有価証券	50,000,000	0	50,000,000

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
そ の 他 固 定 資 産 合 計	184,221,541	136,298,671	47,922,870
固 定 資 産 合 計	945,257,725	898,395,468	46,862,257
資 産 合 計	1,020,223,195	1,013,635,784	6,587,411
Ⅱ 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
前 受 金	3,680,700	2,523,450	1,157,250
仮 受 金	50,000	0	50,000
未 払 金	863,312	0	863,312
預 り 金	141,115	349,295	△ 208,180
流 動 負 債 計	4,735,127	2,872,745	1,862,382
2. 固 定 負 債			
引 当 金	615,109,090	615,120,300	△ 11,210
退職金助成引当金	600,075,000	601,375,000	△ 1,300,000
退職給与引当金	15,034,090	13,745,300	1,288,790
固 定 負 債 計	615,109,090	615,120,300	△ 11,210
負 債 合 計	619,844,217	617,993,045	1,851,172
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	397,378,978	392,642,739	4,736,239
(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)	(55,153,544)	(57,513,657)	2,360,113
一 般 正 味 財 産 合 計	397,378,978	392,642,739	4,736,239
正 味 財 産 合 計	400,378,978	395,642,739	4,736,239
負債及び正味財産合計	1,020,223,195	1,013,635,784	6,587,411

正味財産増減計算書

自 平成26年 4月 1日

至 平成27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	260,000	271,479	△ 11,479
基 本 財 産 運 用 益	252,200	263,335	△ 11,135
基本財産運用益振替額	7,800	8,144	△ 344
特 定 資 産 運 用 益	1,561,364	385,974	1,175,390
退職給与積立預金運用益	35,852	2,643	33,209
施設整備積立預金運用益	19,304	1,523	17,781
退職金助成積立預金運用益	1,418,958	381,808	1,037,150
公益事業支援準備預金運用益	87,250	0	87,250
受 取 入 会 金	686,800	487,200	199,600
受 取 加 入 金	133,200	52,800	80,400
受 取 登 録 料	553,600	434,400	119,200
受 取 会 費	198,989,200	202,665,200	△ 3,676,000
受 取 会 費	198,989,200	202,665,200	△ 3,676,000
事 業 収 益	82,091,340	47,391,420	34,699,920
講 座・教 室 収 益	466,900	631,000	△ 164,100
チ ケ ッ ト 収 益	35,172,940	25,388,880	9,784,060
物 品 あ っ 旋 収 益	2,287,100	675,600	1,611,500
主 催 事 業 収 益	3,550,850	2,195,000	1,355,850
広 告 料 収 益	110,000	60,000	50,000
貸 室 利 用 収 益	9,404,750	8,490,400	914,350
貸グラウンド利用収益	1,010,500	884,700	125,800
貸コ ー ト 利 用 収 益	29,000	29,100	△ 100
備 品 使 用 料 収 益	670,300	616,740	53,560
不 動 産 賃 貸 収 益	8,640,000	8,420,000	220,000
京 都 市 受 託 事 業 収 益	20,749,000	0	20,749,000
雑 収 益	1,648,669	1,543,939	104,730
雑 収 益	1,631,880	1,480,519	151,361
受 取 利 息	16,789	63,420	△ 46,631
経 常 収 益 計	285,237,373	252,745,212	32,492,161
(2) 経 常 費 用			
1 事 業 費			
役 員 報 酬	6,839,615	6,634,800	204,815
給 料 手 当	31,548,641	21,959,242	9,589,399
福 利 厚 生 費	7,340,660	4,969,311	2,371,349
退 職 給 付	0	1,193,200	△ 1,193,200
退職給付引当金繰入額	1,031,032	321,840	709,192
旅 費 交 通 費	185,005	14,902	170,103
広 告 宣 伝 費	3,693,454	1,073,580	2,619,874
車 両 費	71,568	0	71,568
印 刷 製 本 費	6,798,099	7,322,794	△ 524,695
通 信 運 搬 費	7,000,626	6,140,142	860,484
消 耗 品 費	1,209,949	829,937	380,012
リ ー ス 料	2,801,454	2,161,920	639,534

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
設 備 保 守 料	851,040	899,073	△ 48,033
保 險 料	315,216	312,195	3,021
租 税 公 課	4,107,458	3,321,675	785,783
賃 借 料	5,403,061	5,285,625	117,436
共 益 費	2,339,383	2,282,430	56,953
清 掃 費	332,879	350,058	△ 17,179
光 熱 水 料 費	221,679	189,103	32,576
駐 車 料	961,751	801,050	160,701
建 物 償 却 費	51,300	64,610	△ 13,310
付 属 設 備 償 却 費	473,276	624,100	△ 150,824
構 築 物 償 却 費	1,221,761	1,479,300	△ 257,539
ソ フ ト ウ ェ ア 償 却 費	44,478	44,500	△ 22
支 払 補 助 金【施 設 利 用】	1,996,019	1,695,908	300,111
支 払 補 助 金【チ ケ ッ ト】	40,844,425	32,149,005	8,695,420
支 払 補 助 金【商 品 購 入】	1,568,637	580,174	988,463
支 払 補 助 金【健 康 診 断】	7,057,000	7,072,000	△ 15,000
支 払 補 助 金【サークル活動】	100,000	100,000	0
支 払 会 費【スポーツ・顕彰】	2,679,604	2,833,525	△ 153,921
消 耗 品 費【教室・スポーツ・顕彰】	4,020,216	2,805,445	1,214,771
支 払 手 数 料【スポーツ・顕彰】	1,327,442	763,360	564,082
賃 借 料【教室・スポーツ・顕彰】	2,842,025	1,190,590	1,651,435
委 託 料【教室・スポーツ・顕彰】	2,256,596	971,400	1,285,196
諸 謝 金【教室・スポーツ・顕彰】	1,393,200	2,099,100	△ 705,900
支 払 助 成 金【永年勤続助成金】	26,560,000	25,400,000	1,160,000
支 払 助 成 金【結婚祝助成金】	5,930,000	6,670,000	△ 740,000
支 払 助 成 金【出産祝助成金】	3,310,000	3,580,000	△ 270,000
支 払 助 成 金【入学祝助成金】	6,390,000	5,995,000	395,000
支 払 助 成 金【傷病見舞助成金】	910,000	990,000	△ 80,000
支 払 助 成 金【死亡弔慰金】	3,465,000	3,550,000	△ 85,000
消 耗 品【人づくり】	126,760	0	126,760
賃 借 料【人づくり】	251,916	0	251,916
委 託 費【人づくり】	125,928	0	125,928
諸 謝 金【人づくり】	3,246,800	0	3,246,800
支 払 助 成 金【成人祝助成金】	245,000	255,000	△ 10,000
支 払 助 成 金【金銀銅婚祝助成金】	12,715,000	12,735,000	△ 20,000
支 払 助 成 金【還暦祝助成金】	3,930,000	3,820,000	110,000
支 払 助 成 金【退職金助成金】	32,000,000	36,950,000	△ 4,950,000
支 払 助 成 金【記念品助成金】	1,490,180	1,563,304	△ 73,124
2 管 理 費			
役 員 報 酬	4,428,285	4,423,200	5,085
給 料 手 当	5,307,248	5,489,811	△ 182,563
福 利 厚 生 費	664,422	2,029,719	△ 1,365,297
退 職 給 付	0	298,300	△ 298,300
退 職 給 付 引 当 金 繰 入 額	257,758	80,460	177,298
会 議 費	715,472	684,775	30,697
旅 費 交 通 費	98,677	283,142	△ 184,465
図 書 新 聞 費	75,530	42,000	33,530
加 入 促 進 費	91,800	16,218	75,582
広 告 宣 伝 費	3,034,149	1,073,580	1,960,569
備 品 費	517,885	129,800	388,085
車 両 費	315,287	232,497	82,790
修 繕 費	0	42,588	△ 42,588

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
印刷製本費	935,802	1,094,211	△ 158,409
通信運搬費	874,094	797,872	76,222
消耗品費	235,250	338,989	△ 103,739
リース料	564,918	883,038	△ 318,120
設備保守料	212,760	367,227	△ 154,467
保険料	92,040	74,185	17,855
雑費	435,776	301,450	134,326
租税公課	474,945	474,525	420
賃借料	5,403,061	5,285,626	117,435
共益費	2,339,382	2,282,430	56,952
清掃費	332,878	350,058	△ 17,180
光熱水料費	221,678	189,102	32,576
駐車料	160,479	327,190	△ 166,711
委託費	573,310	640,000	△ 66,690
付属設備償却費	419,698	553,918	△ 134,220
構築物償却費	1,223	1,579	△ 356
什器備品償却費	68,422	21,438	46,984
ソフトウェア償却費	18,522	18,500	22
経常費用計	280,495,884	250,871,626	29,624,258
当期経常増減額	4,741,489	1,873,586	2,867,903
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
営業車売却益	0	21,089	△ 21,089
経常外収益計	0	21,089	△ 21,089
(2) 経常外費用			
什器備品除却損	5,250	0	5,250
経常外費用計	5,250	0	5,250
当期経常外増減額	△ 5,250	21,089	△ 26,339
当期一般正味財産増減額	4,736,239	1,894,675	2,841,564
一般正味財産期首残高	392,642,739	390,748,064	1,894,675
一般正味財産期末残高	397,378,978	392,642,739	4,736,239
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	7,800	8,144	△ 344
一般正味財産への振替額	△ 7,800	△ 8,144	344
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	400,378,978	395,642,739	4,736,239

収支計算書内訳表(正味財産増減計算ベース)

自 平成26年 4月 1日

至 平成27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									
基本財産運用益	260,000		260,000						260,000
基本財産運用益	252,200		252,200						252,200
基本財産運用益振替額	7,800		7,800						7,800
特定資産運用益	99,081	1,434	100,515	12,907	1,421,468	1,434,375	26,474	1,561,364	
退職給付積立預金運用益	11,831	1,434	13,265	12,907	2,510	15,417	7,170	35,852	
施設整備積立預金運用益							19,304	19,304	
退職金助成積立預金運用益					1,418,958	1,418,958		1,418,958	
公益事業支援準備預金運用益	87,250		87,250					87,250	
受取入金会金	343,400		343,400				343,400	686,800	
受取加入金	66,600		66,600				66,600	133,200	
受取登録料	276,800		276,800				276,800	553,600	
受取会費	98,186,257	1,567,978	99,754,235	17,203,768	53,525,070	70,728,838	28,506,127	198,989,200	
受取会費	98,186,257	1,567,978	99,754,235	17,203,768	53,525,070	70,728,838	28,506,127	198,989,200	
事業収益	62,336,790	936,953	63,273,743	18,817,597		18,817,597		82,091,340	
講座・教室収益	466,900		466,900					466,900	
チケット収益	35,172,940		35,172,940					35,172,940	
物品あっ旋収益	2,287,100		2,287,100					2,287,100	
主催事業収益	3,550,850		3,550,850					3,550,850	
広告料収益	110,000		110,000					110,000	
貸室利用収益		470,238	470,238	8,934,512		8,934,512		9,404,750	
貸グランド利用収益		404,200	404,200	606,300		606,300		1,010,500	
貸コート利用収益		29,000	29,000					29,000	
備品使用料収益		33,515	33,515	636,785		636,785		670,300	
不動産賃貸収益				8,640,000		8,640,000		8,640,000	
京都市受託事業収益	20,749,000		20,749,000					20,749,000	
雑収	1,549,774	8,241	1,558,015	90,654		90,654		1,648,669	
雑収	1,532,985	8,241	1,541,226	90,654		90,654		1,631,880	
受取利息	16,789		16,789					16,789	
経常収益計	162,775,302	2,514,606	165,289,908	36,124,926	54,946,538	91,071,464	28,876,001	285,237,373	
(2) 経 常 費 用									
事業費	49,990,262	3,058,099	53,048,361	27,228,666	4,566,358	31,795,024		84,843,385	
役員報酬	4,631,106	56,340	4,687,446	1,047,915	1,104,254	2,152,169		6,839,615	
給料手当	19,128,207	515,982	19,644,189	10,061,658	1,842,794	11,904,452		31,548,641	
福利厚生費	5,611,562	64,041	5,675,603	1,264,803	400,254	1,665,057		7,340,660	
退職給付引当金繰入額	360,861	25,776	386,637	489,740	154,655	644,395		1,031,032	
旅費交通費	185,005		185,005					185,005	
広告宣伝費	3,491,626	6,728	3,498,354	161,462	33,638	195,100		3,693,454	
車印両費	71,568		71,568					71,568	
印刷製本費	6,218,057	54,137	6,272,194	448,566	77,339	525,905		6,798,099	
通信運搬費	6,016,286	94,497	6,110,783	748,098	141,745	889,843		7,000,626	
消耗品費	600,567	24,092	624,659	444,990	140,300	585,290		1,209,949	
一ス	1,329,960	57,507	1,387,467	1,075,713	338,274	1,413,987		2,801,454	
設備保守料	297,864	21,276	319,140	404,244	127,656	531,900		851,040	
保険料	270,418	4,073	274,491	33,802	6,923	40,725		315,216	
租税公課	775,183	1,122,249	1,897,432	2,198,535	11,491	2,210,026		4,107,458	
賃借料	270,153	259,347	529,500	4,819,530	54,031	4,873,561		5,403,061	
公益費	116,970	112,290	229,260	2,086,729	23,394	2,110,123		2,339,383	
清掃費	16,644	15,978	32,622	296,928	3,329	300,257		332,879	
光熱水料	11,084	10,641	21,725	197,737	2,217	199,954		221,679	
駐車料	545,404	15,711	561,115	304,124	96,512	400,636		961,751	
建物償却費		46,119	46,119	5,181		5,181		51,300	
付属設備償却費	17,860	121,444	139,304	329,507	4,465	333,972		473,276	
構築物償却費		428,044	428,044	793,717		793,717		1,221,761	
ソフトウェア償却費	23,877	1,827	25,704	15,687	3,087	18,774		44,478	
厚生事業費	116,401,568		116,401,568		50,380,180	50,380,180		166,781,748	
支払補助金【施設利用】	1,996,019		1,996,019					1,996,019	
支払補助金【チケット】	40,844,425		40,844,425					40,844,425	
支払補助金【商品購入】	1,568,637		1,568,637					1,568,637	
支払補助金【健康診断】	7,057,000		7,057,000					7,057,000	
支払補助金【サークル】	100,000		100,000					100,000	
支払会費【スポーツ・顕彰】	2,679,604		2,679,604					2,679,604	
消耗品費【鞋スポーツ・顕彰】	4,020,216		4,020,216					4,020,216	
支払手数料【スポーツ・顕彰】	1,327,442		1,327,442					1,327,442	

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		
賃借料【数室スポーツ】	2,842,025		2,842,025					2,842,025
委託料【数室スポーツ】	2,256,596		2,256,596					2,256,596
諸謝金【数室スポーツ】	1,393,200		1,393,200					1,393,200
支払助成金【永年勤続助成金】	26,560,000		26,560,000					26,560,000
支払助成金【結婚祝助成金】	5,930,000		5,930,000					5,930,000
支払助成金【出産祝助成金】	3,310,000		3,310,000					3,310,000
支払助成金【入学祝助成金】	6,390,000		6,390,000					6,390,000
支払助成金【傷病見舞助成金】	910,000		910,000					910,000
支払助成金【死亡弔慰金】	3,465,000		3,465,000					3,465,000
消耗品【人づくり】	126,760		126,760					126,760
賃借料【人づくり】	251,916		251,916					251,916
諸謝金【人づくり】	125,928		125,928					125,928
支払助成金【成人祝助成金】	3,246,800		3,246,800					3,246,800
支払助成金【金銀婚祝助成金】					245,000	245,000		245,000
支払助成金【還婚祝助成金】					12,715,000	12,715,000		12,715,000
支払助成金【退職金助成金】					3,930,000	3,930,000		3,930,000
支払助成金【記念品助成金】					32,000,000	32,000,000		32,000,000
支払助成金【記念品助成金】					1,490,180	1,490,180		1,490,180
管理費							28,870,751	28,870,751
役員報酬							4,428,285	4,428,285
給料手当							5,307,248	5,307,248
福利厚生費							664,422	664,422
退職給付引当金繰入額							257,758	257,758
会議交通費							715,472	715,472
旅費							98,677	98,677
図書費							75,530	75,530
加圧促進費							91,800	91,800
広報宣伝費							3,034,149	3,034,149
備品費							517,885	517,885
車両費							315,287	315,287
印刷製本費							935,802	935,802
通信搬送費							874,094	874,094
消耗品費							235,250	235,250
リース料							564,918	564,918
設備保守料							212,760	212,760
保険料							92,040	92,040
雑費							435,776	435,776
租税公課							474,945	474,945
賃借料							5,403,061	5,403,061
共益費							2,339,382	2,339,382
清掃費							332,878	332,878
光熱水料							221,678	221,678
駐車料							160,479	160,479
委託費							573,310	573,310
附属設備償却費							419,698	419,698
構築物償却費							1,223	1,223
什器備品償却費							68,422	68,422
ソフトウェア償却費							18,522	18,522
経常費用計	166,391,830	3,058,099	169,449,929	27,228,666	54,946,538	82,175,204	28,870,751	280,495,884
評価損益等調整前当期経常増減額	△3,616,528	△543,493	△4,160,021	8,896,260		8,896,260	5,250	4,741,489
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	△3,616,528	△543,493	△4,160,021	8,896,260	0	8,896,260	5,250	4,741,489
2 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
他会計繰入額	2,886,060		2,886,060	△2,886,060		△2,886,060		0
経常外収益計	2,886,060		2,886,060	△2,886,060		△2,886,060		0
(2) 経常外費用								
什器備品除却損							5,250	5,250
経常外費用計							5,250	5,250
当期経常外増減額	2,886,060		2,886,060	△2,886,060		△2,886,060	△5,250	△5,250
当期一般正味財産増減額	△730,468	△543,493	△1,273,961	6,010,200	0	6,010,200	0	4,736,239
一般正味財産期首残高								392,642,739
一般正味財産期末残高								397,378,978
Ⅱ 指定正味財産増減の部								
基本財産運用益	7,800		7,800					7,800
一般正味財産への振替額	△7,800		△7,800					△7,800
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
指定正味財産期末残高								3,000,000
Ⅲ 正味財産期末残高								400,378,978

(注) 受取会費の配分率 49.3% 0.8% 50.1% 8.6% 26.9% 35.5% 14.4%

財 産 目 録

平成27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	17,842
		手元保管	勤労者助成事業売上金として	34,600
		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	28,760,584
		京都銀行四条支店	法人全体の運転資金として	10,523,511
		京都信用金庫本店	法人全体の運転資金として	16,727,429
		京都銀行四条支店	施設貸与事業運転資金として	2,694,395
		京都信用金庫本店	施設貸与事業運転資金として	1,305,933
		京都信用金庫園部支店	施設貸与事業運転資金として	1,437,087
		京都銀行四条支店	勤労者助成事業運転資金として	4,220,050
		京都信用金庫本店	勤労者助成事業運転資金として	2,647,955
		京都信用金庫本店	地域人づくり事業運転資金として	26,481
	前払金	阪神甲子園球場入場券他 【年間指定席 4 席】	27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として	6,358,494
	未収金	京都市	26年度地域人づくり事業契約印紙代他 として	111,109
流 動 資 産 合 計				74,965,470
(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	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
		京都銀行四条支店		100,000,000
		京都信用金庫本店		102,290,000
	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。	199,960,000
	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	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	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。	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。	15,000,000
	預 金	施設整備積立預金 京都信用金庫本店	平成27年度の事務所移転に伴う支払に 備えるために保有。	5,153,544
	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、運用益は公益事業に使用。	50,000,000
	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92％使用・収益目的で8％ 使用。	121,051,439

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	スポーツセンター686㎡ 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92％使用・収益目的で８％使用	197,735
		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80	法人全体の事業運営のために保有。	2,453,500
		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92％使用・収益目的で８％使用	379,693
		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。	74,329
	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。	1,891,846
		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92％使用・収益目的で８％使用	7,353,492
		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。	24,720
	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。	273,692
		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。 公益目的で92％使用・収益目的で８％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ー	法人全体の事業運営のために保有。	26,250
	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
	投資有価証券	京都府債 京都銀行本店	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。	50,000,000
固 定 資 産 合 計				945,257,725
資 産 合 計				1,020,223,195
(流動負債)	前受金		27年度厚生事業参加負担金として。	3,680,700
	仮受金		会費未納給付事業支払金として。	50,000
	未払金	京都市	26年度地域人づくり事業委託費返納金として。	111,109
			27年度地域人づくり事業支払消費税として。	752,203
	預り金		27年度厚生事業参加負担金として。	3,000
		社会保険料被保険者負担分として。	138,115	
流 動 負 債 合 計				4,735,127
(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26年度末要支給額分として。	600,075,000
		退職給付引当金	退職給付の26年度末要支給額分として。	15,034,090
固 定 負 債 合 計				615,109,090
負 債 合 計				619,844,217
正 味 財 産				400,378,978

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27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	402,290,000	0	100,000,000	302,290,000
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	99,960,000	100,000,000	0	199,960,000
4. 退職給付積立預金	13,700,500	1,299,500	0	15,000,000
5. 施設整備積立預金	7,513,657	0	2,360,113	5,153,544
6. 公益事業支援準備預金	50,000,000	0	0	50,000,000
小 計	662,096,797	101,299,500	102,360,113	661,036,184
合 計	762,096,797	101,299,500	102,360,113	761,036,184

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27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	302,290,000			302,290,000
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	199,960,000			199,960,000
4. 退職給付積立預金	15,000,000			15,000,000
5. 施設整備積立預金	5,153,544		5,153,544	
6. 公益事業支援準備預金	50,000,000		50,000,000	
小 計	661,036,184	0	55,153,544	605,882,640
合 計	761,036,184	3,000,000	152,153,544	605,882,640

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27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	33,408,165	197,735
	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	7,288,700	2,453,500
	水道設備他 (南丹市園部町瓜生野)	5,317,000	4,937,307	379,693
	排水設備他 (滋賀県大津市南小松1442-5)	3,894,500	3,820,171	74,329
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	3,358,154	1,891,846
	グラウンド他 (南丹市園部町瓜生野)	132,175,150	124,821,658	7,353,492
	フェンス他 (滋賀県大津市南小松1442-5)	2,320,000	2,295,280	24,720
什 器 備 品	耐火保管庫他 (京都市下京区函谷鉾町80)	987,800	714,108	273,692
	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	288,750	26,250
合 計		215,589,710	202,914,445	12,675,265

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27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。

平成27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
特定資産			
平成25年第3回京都府公募債（5年）	99,960,000	100,680,000	720,000
平成26年第3回京都府公募債（5年）	50,000,000	50,090,000	90,000
平成26年第4回京都府公募債（10年）	100,000,000	102,330,000	2,330,000
合 計	249,960,000	253,100,000	3,140,000

7. 重要な後発的事象

- (1) 平成26年度当期一般正味財産増加額（4,736,239円）から、平成27年10月に予定している事務所移転費用（見積額5,153,544円）を、特定費用準備預金【施設整備積立預金】として積立いたしました。不足分は流動資産より出金いたしました。

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。

平成27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	601,375,000	0	1,300,000	600,075,000
2. 退職給付引当金	13,745,300	1,288,790	0	15,034,090
合 計	615,120,300	1,288,790	1,300,000	615,109,090

監 査 報 告 書

平成 26 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 27 年 5 月 13 日 (水) 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

平成 27 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 恵三

