

平成27年度会計報告書

貸 借 対 照 表

平成28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	39,571	52,442	△ 12,871
普 通 預 金	60,978,046	68,343,425	△ 7,365,379
前 払 金	5,650,750	6,358,494	△ 707,744
仮 払 金	100,000	100,000	0
未 収 金	22,486	111,109	△ 88,623
流 動 資 産 合 計	66,790,853	74,965,470	△ 8,174,617
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	665,982,410	661,036,184	4,946,226
退職金助成積立預金	162,107,360	302,290,000	△ 140,182,640
退職金助成土地	88,632,640	88,632,640	0
退職金助成有価証券	349,960,000	199,960,000	150,000,000
退職給与積立預金	15,282,410	15,000,000	282,410
施設整備積立預金	0	5,153,544	△ 5,153,544
公益事業支援準備預金	50,000,000	50,000,000	0
特 定 資 産 合 計	665,982,410	661,036,184	4,946,226
(3) そ の 他 固 定 資 産			
そ の 他 の 固 定 資 産	184,989,780	184,221,541	768,239
土地	121,051,439	121,051,439	0
建物	55,069,440	54,129,900	939,540
建物償却額	△ 54,019,869	△ 53,932,160	△ 87,709
建物付属設備	11,733,096	18,953,700	△ 7,220,604
建物付属設備償却額	△ 10,470,686	△ 16,046,178	5,575,492
構築物	139,745,150	139,745,150	0
構築物償却額	△ 131,496,296	△ 130,475,092	△ 1,021,204
什器備品	2,445,960	2,445,960	0
什器備品償却額	△ 2,263,291	△ 2,172,265	△ 91,026
ソフトウェア	0	315,000	△ 315,000
ソフトウェア償却額	0	△ 288,750	288,750
出資金	188,357	188,357	0
電話加入権	299,000	299,000	0
保証金	2,700,000	0	2,700,000
車リサイクル料	7,480	7,480	0
投資有価証券	50,000,000	50,000,000	0

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
そ の 他 固 定 資 産 合 計	184,989,780	184,221,541	768,239
固 定 資 産 合 計	950,972,190	945,257,725	5,714,465
資 産 合 計	1,017,763,043	1,020,223,195	△ 2,460,152
Ⅱ 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
前 受 金	2,145,350	3,680,700	△ 1,535,350
仮 受 金	5,000	50,000	△ 45,000
未 払 金	1,162,495	863,312	299,183
預 り 金	145,680	141,115	4,565
流 動 負 債 計	3,458,525	4,735,127	△ 1,276,602
2. 固 定 負 債			
引 当 金	615,982,410	615,109,090	873,320
退 職 金 助 成 引 当 金	600,700,000	600,075,000	625,000
退 職 給 与 引 当 金	15,282,410	15,034,090	248,320
固 定 負 債 計	615,982,410	615,109,090	873,320
負 債 合 計	619,440,935	619,844,217	△ 403,282
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	395,322,108	397,378,978	△ 2,056,870
(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)	(50,000,000)	(55,153,544)	△ 5,153,544
一 般 正 味 財 産 合 計	395,322,108	397,378,978	△ 2,056,870
正 味 財 産 合 計	398,322,108	400,378,978	△ 2,056,870
負債及び正味財産合計	1,017,763,043	1,020,223,195	△ 2,460,152

正味財産増減計算書

自 平成27年 4月 1日

至 平成28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	250,684	260,000	△ 9,316
基 本 財 産 運 用 益	243,164	252,200	△ 9,036
基本財産運用益振替額	7,520	7,800	△ 280
特 定 資 産 運 用 益	1,727,894	1,561,364	166,530
退職給与積立預金運用益	37,602	35,852	1,750
施設整備積立預金運用益	619	19,304	△ 18,685
退職金助成積立預金運用益	1,630,289	1,418,958	211,331
公益事業支援準備預金運用益	59,384	87,250	△ 27,866
受 取 入 会 金	916,400	686,800	229,600
受 取 加 入 金	313,200	133,200	180,000
受 取 登 録 料	603,200	553,600	49,600
受 取 会 費	203,774,000	198,989,200	4,784,800
受 取 会 費	203,774,000	198,989,200	4,784,800
事 業 収 益	81,065,215	82,091,340	△ 1,026,125
講 座 ・ 教 室 収 益	220,000	466,900	△ 246,900
チ ケ ッ ト 収 益	34,647,330	35,172,940	△ 525,610
物 品 あ っ 旋 収 益	1,065,644	2,287,100	△ 1,221,456
主 催 事 業 収 益	3,626,800	3,550,850	75,950
広 告 料 収 益	175,000	110,000	65,000
貸 室 利 用 収 益	5,834,850	9,404,750	△ 3,569,900
貸グラウンド利用収益	1,180,750	1,010,500	170,250
貸コ ー ト 利 用 収 益	33,000	29,000	4,000
備 品 使 用 料 収 益	351,650	670,300	△ 318,650
不 動 産 賃 貸 収 益	8,640,000	8,640,000	0
京 都 市 受 託 事 業 収 益	25,290,191	20,749,000	4,541,191
雑 収 益	1,615,990	1,648,669	△ 32,679
雑 収 益	1,549,167	1,631,880	△ 82,713
受 取 利 息	66,823	16,789	50,034
経 常 収 益 計	289,350,183	285,237,373	4,112,810
(2) 経常費用			
1 事 業 費			
1. 人 件 費	50,917,966	46,759,948	4,158,018
役 員 報 酬	6,771,316	6,839,615	△ 68,299
給 料 手 当	35,374,454	31,548,641	3,825,813
福 利 厚 生 費	7,986,980	7,340,660	646,320
退 職 給 付	586,560	0	586,560
退職給付引当金繰入額	198,656	1,031,032	△ 832,376
2. 事業運営費	35,725,650	36,292,622	△ 566,972
旅 費 交 通 費	193,948	185,005	8,943
広 告 宣 伝 費	2,494,346	3,693,454	△ 1,199,108
車 両 費	72,282	71,568	714
印 刷 製 本 費	7,937,386	6,798,099	1,139,287
通 信 運 搬 費	6,817,636	7,000,626	△ 182,990

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
消 耗 品 費	1,041,610	1,209,949	△ 168,339
リ ー ス 料	3,185,908	2,801,454	384,454
設 備 保 守 料	947,376	851,040	96,336
保 險 料	281,735	315,216	△ 34,181
租 税 公 課	5,884,385	4,107,458	1,777,627
賃 借 料	3,740,763	5,403,061	△ 1,662,298
共 益 費	1,445,041	2,339,383	△ 894,342
清 掃 費	360,763	332,879	27,884
光 熱 水 料 費	274,111	221,679	52,432
駐 車 料	1,048,360	961,751	86,609
3. 減 価 償 却 費	1,182,947	1,790,815	△ 607,868
建 物 償 却 費	46,047	51,300	△ 5,253
付 属 設 備 償 却 費	116,717	473,276	△ 356,559
構 築 物 償 却 費	1,020,183	1,221,761	△ 201,578
ソフトウエア償却費	0	44,478	△ 44,478
4. 厚 生 事 業 費	173,398,292	166,781,748	6,616,544
支払補助金【施設利用】	1,519,349	1,996,019	△ 476,670
支払補助金【チケット】	40,401,089	40,844,425	△ 443,336
支払補助金【商品購入】	953,908	1,568,637	△ 614,729
支払補助金【健康診断】	7,731,500	7,057,000	674,500
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】	3,966,458	2,679,604	1,286,854
消 耗 品 費【教室・スポーツ・顕彰】	3,823,237	4,020,216	△ 196,979
支払手数料【スポーツ・顕彰】	3,678,719	1,327,442	2,351,277
賃 借 料【教室・スポーツ・顕彰】	1,045,152	2,842,025	△ 1,796,873
委 託 料【教室・スポーツ・顕彰】	999,620	2,256,596	△ 1,256,976
諸 謝 金【教室・スポーツ・顕彰】	904,000	1,393,200	△ 489,200
支払助成金【永年勤続助成金】	28,335,000	26,560,000	1,775,000
支払助成金【結婚祝助成金】	6,770,000	5,930,000	840,000
支払助成金【出産祝助成金】	3,245,000	3,310,000	△ 65,000
支払助成金【入学祝助成金】	6,145,000	6,390,000	△ 245,000
支払助成金【傷病見舞助成金】	1,080,000	910,000	170,000
支払助成金【死亡弔慰金】	2,405,000	3,465,000	△ 1,060,000
消 耗 品【人づくり】	19,594	126,760	△ 107,166
賃 借 料【人づくり】	103,100	251,916	△ 148,816
委 託 費【人づくり】	0	125,928	△ 125,928
諸 謝 金【人づくり】	6,032,800	3,246,800	2,786,000
支払助成金【成人祝助成金】	275,000	245,000	30,000
支払助成金【金銀銅婚祝助成金】	13,220,000	12,715,000	505,000
支払助成金【還暦祝助成金】	3,590,000	3,930,000	△ 340,000
支払助成金【退職金助成金】	35,500,000	32,000,000	3,500,000
支払助成金【記念品助成金】	1,554,766	1,490,180	64,586
2 管 理 費			
1. 人 件 費	11,254,133	10,657,713	596,420
役 員 報 酬	4,384,064	4,428,285	△ 44,221
給 料 手 当	5,950,843	5,307,248	643,595
福 利 厚 生 費	722,922	664,422	58,500
退 職 給 付	146,640	0	146,640
退職給付引当金繰入額	49,664	257,758	△ 208,094
2. 管 理 経 費	16,518,115	17,705,173	△ 1,187,058
会 議 費	595,725	715,472	△ 119,747
旅 費 交 通 費	76,552	98,677	△ 22,125

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
図 書 新 聞 費	73,980	75,530	△ 1,550
加 入 促 進 費	678,252	91,800	586,452
広 告 宣 伝 費	2,049,090	3,034,149	△ 985,059
備 品 費	460,800	517,885	△ 57,085
車 両 費	318,434	315,287	3,147
修 繕 費	247,638	0	247,638
印 刷 製 本 費	1,092,632	935,802	156,830
通 信 運 搬 費	851,246	874,094	△ 22,848
消 耗 品 費	207,084	235,250	△ 28,166
リ ー ス 料	638,711	564,918	73,793
設 備 保 守 料	236,844	212,760	24,084
保 険 料	49,718	92,040	△ 42,322
雑 費	483,168	435,776	47,392
租 税 公 課	245,212	474,945	△ 229,733
賃 借 料	3,740,764	5,403,061	△ 1,662,297
共 益 費	1,445,041	2,339,382	△ 894,341
清 掃 費	360,763	332,878	27,885
光 熱 水 料 費	274,111	221,678	52,433
駐 車 料	174,930	160,479	14,451
委 託 費	561,600	573,310	△ 11,710
支 払 手 数 料	1,239,120	0	1,239,120
支 払 会 費	416,700	0	416,700
3. 減 価 償 却 費	237,212	507,865	△ 270,653
建 物 償 却 費	41,662	0	41,662
付 属 設 備 償 却 費	103,503	419,698	△ 316,195
構 築 物 償 却 費	1,021	1,223	△ 202
什 器 備 品 償 却 費	91,026	68,422	22,604
ソ フ ト ウ ェ ア 償 却 費	0	18,522	△ 18,522
経 常 費 用 計	289,234,315	280,495,884	8,738,431
当 期 経 常 増 減 額	115,868	4,741,489	△ 4,625,621
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経 常 外 却 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	0	5,250	△ 5,250
建 物 付 属 設 備 除 却 損	2,146,488	0	2,146,488
ソ フ ト ウ ェ ア 除 却 損	26,250	0	26,250
経 常 外 費 用 計	2,172,738	5,250	2,167,488
当 期 経 常 外 増 減 額	△ 2,172,738	△ 5,250	△ 2,167,488
当期一般正味財産増減額	△ 2,056,870	4,736,239	△ 6,793,109
一般正味財産期首残高	397,378,978	392,642,739	4,736,239
一般正味財産期末残高	395,322,108	397,378,978	△ 2,056,870
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
基 本 財 産 運 用 益	7,520	7,800	△ 280
一般正味財産への振替額	△ 7,520	△ 7,800	280
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	398,322,108	400,378,978	△ 2,056,870

収支計算書内訳表(正味財産増減計算ベース)

自 平成27年 4月 1日

至 平成28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	250,684		250,684						250,684
基本財産運用益	243,164		243,164						243,164
基本財産運用益振替額	7,520		7,520						7,520
特定資産運用益	71,793	1,504	73,297	13,537	1,632,921	1,646,458	8,139	1,727,894	
退職給付積立預金運用益	12,409	1,504	13,913	13,537	2,632	16,169	7,520	37,602	
施設整備積立預金運用益							619	619	
退職金助成積立預金運用益					1,630,289	1,630,289		1,630,289	
公益事業支援準備預金運用益	59,384		59,384					59,384	
受取入金会金	458,200		458,200				458,200	916,400	
受取加入金	156,600		156,600				156,600	313,200	
受取登録料	301,600		301,600				301,600	603,200	
受取会費	102,458,021	407,548	102,865,569	16,118,718	57,246,592	73,365,310	27,543,121	203,774,000	
受取会費	102,458,021	407,548	102,865,569	16,118,718	57,246,592	73,365,310	27,543,121	203,774,000	
事業収益	65,024,965	637,512	65,662,477	15,402,738		15,402,738		81,065,215	
講座・教室収益	220,000		220,000					220,000	
チケット収益	34,647,330		34,647,330					34,647,330	
物品あっ旋収益	1,065,644		1,065,644					1,065,644	
主催事業収益	3,626,800		3,626,800					3,626,800	
広告料収益	175,000		175,000					175,000	
貸室利用収益		291,742	291,742	5,543,108		5,543,108		5,834,850	
貸グラウンド利用収益		295,188	295,188	885,562		885,562		1,180,750	
貸コート利用収益		33,000	33,000					33,000	
備品使用料収益		17,582	17,582	334,068		334,068		351,650	
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	25,290,191		25,290,191					25,290,191	
雑収	1,306,156	15,492	1,321,648	294,342		294,342		1,615,990	
雑収	1,239,333	15,492	1,254,825	294,342		294,342		1,549,167	
受取利息	66,823		66,823					66,823	
経常収益計	169,569,819	1,062,056	170,631,875	31,829,335	58,879,513	90,708,848	28,009,460	289,350,183	
(2) 経 常 費 用									
事業費	53,345,246	2,412,235	55,757,481	27,329,335	4,739,747	32,069,082		87,826,563	
役員報酬	4,584,862	55,777	4,640,639	1,037,450	1,093,227	2,130,677		6,771,316	
給料手当	21,447,829	578,554	22,026,383	11,281,806	2,066,265	13,348,071		35,374,454	
福利厚生費	6,105,641	69,679	6,175,320	1,376,165	435,495	1,811,660		7,986,980	
退職給付	241,956	31,528	273,484	261,752	51,324	313,076		586,560	
退職給付引当金繰入額	69,530	4,966	74,496	94,362	29,798	124,160		198,656	
旅費交通費	193,948		193,948					193,948	
広告宣伝費	2,358,044	4,543	2,362,587	109,042	22,717	131,759		2,494,346	
印刷製本費	72,282		72,282					72,282	
印刷製本費	7,260,135	63,210	7,323,345	523,741	90,300	614,041		7,937,386	
通信運搬費	5,859,025	92,027	5,951,052	728,544	138,040	866,584		6,817,636	
消耗品費	505,188	21,207	526,395	391,713	123,502	515,215		1,041,610	
リース料	1,522,198	65,019	1,587,217	1,216,229	382,462	1,598,691		3,185,908	
設備保守料	331,582	23,684	355,266	450,004	142,106	592,110		947,376	
保険料	248,590	6,629	255,219	26,516		26,516		281,735	
租税公課	1,654,480	674,333	2,328,813	3,555,572		3,555,572		5,884,385	
賃貸借料	187,037	179,557	366,594	3,336,761	37,408	3,374,169		3,740,763	
共益費	72,252	69,362	141,614	1,288,977	14,450	1,303,427		1,445,041	
清掃費	18,037	17,317	35,354	321,801	3,608	325,409		360,763	
光熱料	13,706	13,157	26,863	244,507	2,741	247,248		274,111	
駐車料	594,519	17,126	611,645	331,512	105,203	436,715		1,048,360	
建物償却費		37,188	37,188	8,859		8,859		46,047	
付属設備償却費	4,405	29,950	34,355	81,261	1,101	82,362		116,717	
構築物償却費		357,422	357,422	662,761		662,761		1,020,183	
厚生事業費	119,258,526		119,258,526		54,139,766	54,139,766		173,398,292	
支払補助金【施設利用】	1,519,349		1,519,349					1,519,349	
支払補助金【チケット】	40,401,089		40,401,089					40,401,089	
支払補助金【商品購入】	953,908		953,908					953,908	
支払補助金【健康診断】	7,731,500		7,731,500					7,731,500	
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】	3,966,458		3,966,458					3,966,458	
消耗品費【娯楽・スポーツ・顕彰】	3,823,237		3,823,237					3,823,237	
支払手数料【スポーツ・顕彰】	3,678,719		3,678,719					3,678,719	
賃借料【娯楽・スポーツ・顕彰】	1,045,152		1,045,152					1,045,152	

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		
委託料	999,620		999,620					999,620
諸謝金	904,000		904,000					904,000
支払助成金	28,335,000		28,335,000					28,335,000
支払助成金	6,770,000		6,770,000					6,770,000
支払助成金	3,245,000		3,245,000					3,245,000
支払助成金	6,145,000		6,145,000					6,145,000
支払助成金	1,080,000		1,080,000					1,080,000
支払助成金	2,405,000		2,405,000					2,405,000
消耗品	19,594		19,594					19,594
賃借料	103,100		103,100					103,100
諸謝金	6,032,800		6,032,800					6,032,800
支払助成金					275,000	275,000		275,000
支払助成金					13,220,000	13,220,000		13,220,000
支払助成金					3,590,000	3,590,000		3,590,000
支払助成金					35,500,000	35,500,000		35,500,000
支払助成金					1,554,766	1,554,766		1,554,766
管理費								
役員報酬							4,384,064	4,384,064
給料							5,950,843	5,950,843
福利厚生費							722,922	722,922
退職給付							146,640	146,640
退職引当金繰入額							49,664	49,664
会議費							595,725	595,725
旅費							76,552	76,552
図書購入費							73,980	73,980
加広宣伝費							678,252	678,252
備品費							2,049,090	2,049,090
車両費							460,800	460,800
修繕費							318,434	318,434
印刷製本費							247,638	247,638
通信運搬費							1,092,632	1,092,632
消耗品費							851,246	851,246
リース料							207,084	207,084
設備保険料							638,711	638,711
雑料							236,844	236,844
雑費							49,718	49,718
雑税							483,168	483,168
租税公課							245,212	245,212
賃借料							3,740,764	3,740,764
共益費							1,445,041	1,445,041
清熱水料							360,763	360,763
光熱料							274,111	274,111
駐車料							174,930	174,930
委託手数料							561,600	561,600
支払回数							1,239,120	1,239,120
支分会費							416,700	416,700
建物償却費							41,662	41,662
付属設備償却費							103,503	103,503
構築物償却費							1,021	1,021
什器備品償却費							91,026	91,026
経常費用計	172,603,772	2,412,235	175,016,007	27,329,335	58,879,513	86,208,848	28,009,460	289,234,315
評価損益等調整前当期経常増減額	△3,033,953	△1,350,179	△4,384,132	4,500,000	0	4,500,000	0	115,868
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	△3,033,953	△1,350,179	△4,384,132	4,500,000	0	4,500,000	0	115,868
2 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
他会計繰入額	784,826		784,826	△784,826		△784,826		0
経常外収益計	784,826		784,826	△784,826		△784,826		0
(2) 経常外費用								
建物付属設備除却損							2,146,488	2,146,488
ソフトウェア除却損							26,250	26,250
経常外費用計							2,172,738	2,172,738
当期経常外増減額	784,826		784,826	△784,826		△784,826	△2,172,738	△2,172,738
当期一般正味財産増減額	△2,249,127	△1,350,179	△3,599,306	3,715,174	0	3,715,174	△2,172,738	△2,056,870
一般正味財産期首残高								397,378,978
一般正味財産期末残高								395,322,108
Ⅱ 指定正味財産増減の部								
基本財産運用益	7,520		7,520					7,520
一般正味財産への振替額	△7,520		△7,520					△7,520
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								398,322,108

(注) 受取会費の配分率

50.3%

0.2%

50.5%

7.9%

28.1%

36.0%

13.5%

財 産 目 録

平成28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	33,771
		手元保管	勤労者助成事業売上金として	5,800
		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	20,265,161
		京都銀行四条支店	法人全体の運転資金として	11,502,257
		京都信用金庫本店	法人全体の運転資金として	21,820,071
		京都信用金庫園部支店	施設貸与事業運転資金として	935,279
		京都銀行四条支店	勤労者助成事業運転資金として	2,324,837
		京都信用金庫本店	勤労者助成事業運転資金として	3,646,645
		京都信用金庫本店	地域人づくり事業運転資金として	483,796
	前払金	阪神甲子園球場入場券他 【年間指定席4席】	28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	5,650,750
	未収金	京都市	27年度地域人づくり事業レンタカー代 他として	22,486
流動資産合計				66,790,853
(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。	9,817,360
		京都銀行四条支店		100,000,000
		京都信用金庫本店		52,290,000
	退職金助成準備有価証券	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。	
		京都信用金庫本店		249,960,000
		京都銀行本店		50,000,000
	退職金助成準備土地	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。	
		SMBC日興証券		50,000,000
		1,256.03㎡ 京都市右京区西京極畔勝町57		62,132,640
	預金	退職給付積立預金	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。	
		京都銀行本店		52,410
		京都信用金庫本店		15,230,000
その他固定資産	預金	公益事業支援準備預金 京都銀行本店	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25%使用・収益目的で75%使用	121,051,439
	建物	事務所 京都市中京区山伏山町540	法人全体の事業運営のために保有。	892,563

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25％使用・収益目的で75％使用	157,003
		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 京都市中京区山伏山町540	法人全体の事業運営のために保有。	864,982
		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25％使用・収益目的で75％使用	328,397
		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。	69,031
	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。	1,418,884
		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25％使用・収益目的で75％使用	6,806,832
		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。	23,138
	什器備品	耐火保管庫他 京都市中京区山伏山町540	法人全体の事業運営のために保有。	182,666
		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
	保証金	丸池藤井株式会社	法人の事務所家賃保証のために保有。	2,700,000
	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				950,972,190
資 産 合 計				1,017,763,043
(流 動 負 債)	前受金		28年度厚生事業参加負担金として。	2,145,350
	仮受金		会費未納給付事業支払金として。	5,000
	未払金	京都市	27年度地域人づくり事業委託費返納金として。	135,709
			28年度支払消費税として。	1,004,300
			27年度地域人づくり事業レンタカー代他として	22,486
	預り金		社会保険料被保険者負担分として。	145,680
流 動 負 債 合 計				3,458,525
(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27年度末要支給額分として。	600,700,000
		退職給付引当金	退職給付の27年度末要支給額分として。	15,282,410
固 定 負 債 合 計				615,982,410
負 債 合 計				619,440,935
正 味 財 産				398,322,108

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) 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28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	302,290,000	0	140,182,640	162,107,360
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	199,960,000	150,000,000	0	349,960,000
4. 退職給付積立預金	15,000,000	282,410	0	15,282,410
5. 施設整備積立預金	5,153,544	0	5,153,544	0
6. 公益事業支援準備預金	50,000,000	0	0	50,000,000
小 計	661,036,184	150,282,410	145,336,184	665,982,410
合 計	761,036,184	150,282,410	145,336,184	765,982,410

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28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	162,107,360			162,107,360
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	349,960,000			349,960,000
4. 退職給付積立預金	15,282,410			15,282,410
5. 公益事業支援準備預金	50,000,000		50,000,000	0
小 計	665,982,410	0	50,000,000	615,982,410
合 計	765,982,410	3,000,000	147,000,000	615,982,410

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28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 (京都市中京区山伏山町540)	939,540	46,977	892,563
	スポーツセンター (南丹市園部町瓜生野)	33,605,900	33,448,897	157,003
	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	3,831,116	1,418,884
	グラウンド他 (南丹市園部町瓜生野)	132,175,150	125,368,318	6,806,832
	フェンス他 (滋賀県大津市南小松1442-5)	2,320,000	2,296,862	23,138
建物付属設備	電話設備他 (京都市中京区山伏山町540)	2,521,596	1,656,614	864,982
	水道設備他 (南丹市園部町瓜生野)	5,317,000	4,988,603	328,397
	排水設備他 (滋賀県大津市南小松1442-5)	3,894,500	3,825,469	69,031
什 器 備 品	耐火保管庫他 (京都市中京区山伏山町540)	987,800	805,134	182,666
	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
合 計		208,993,646	198,250,142	10,743,504

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28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28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	50,285,000	285,000
平成26年第4回京都府公募債（10年）	100,000,000	104,800,000	4,800,000
平成27年第4回京都府公募債（10年）	50,000,000	52,075,000	2,075,000
平成27年第4回京都府公募債（10年）	50,000,000	52,075,000	2,075,000
平成27年第1回京都市公募債（15年）	50,000,000	53,260,000	3,260,000
合 計	399,960,000	413,175,000	13,215,000

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。

平成28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	600,075,000	625,000	0	600,700,000
2. 退職給付引当金	15,034,090	248,320	0	15,282,410
合 計	615,109,090	873,320	0	615,982,410

監 査 報 告 書

平成 27 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 28 年 5 月 18 日 (水) 午前 11:00～午後 1:00
- (2) 場 所 KPC 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 28 年 5 月 18 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

