

平成28年度会計報告書

貸 借 対 照 表

平成29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	122,848	39,571	83,277
普 通 預 金	63,246,780	60,978,046	2,268,734
前 払 金	7,203,930	5,650,750	1,553,180
仮 払 金	221,886	100,000	121,886
未 収 金	0	22,486	△ 22,486
流 動 資 産 合 計	70,795,444	66,790,853	4,004,591
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	673,949,380	665,982,410	7,966,970
退職金助成積立預金	167,257,360	162,107,360	5,150,000
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	349,960,000	0
退職給与積立預金	18,099,380	15,282,410	2,816,970
公益事業支援準備預金	50,000,000	50,000,000	0
特 定 資 産 合 計	673,949,380	665,982,410	7,966,970
(3) その他固定資産			
そ の 他 の 固 定 資 産	183,667,377	184,989,780	△ 1,322,403
土地	121,051,439	121,051,439	0
建物	55,069,440	55,069,440	0
建物償却額	△ 54,146,165	△ 54,019,869	△ 126,296
建物付属設備	11,733,096	11,733,096	0
建物付属設備償却額	△ 10,746,349	△ 10,470,686	△ 275,663
構築物	139,745,150	139,745,150	0
構築物償却額	△ 132,358,434	△ 131,496,296	△ 862,138
什器備品	2,445,960	2,445,960	0
什器備品償却額	△ 2,321,597	△ 2,263,291	△ 58,306
出資金	188,357	188,357	0
電話加入権	299,000	299,000	0
保証金	2,700,000	2,700,000	0
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
そ の 他 固 定 資 産 合 計	183,667,377	184,989,780	△ 1,322,403
固 定 資 産 合 計	957,616,757	950,972,190	6,644,567
資 産 合 計	1,028,412,201	1,017,763,043	10,649,158

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
Ⅱ 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
前 受 金	3,223,140	2,145,350	1,077,790
仮 受 金	65,000	5,000	60,000
未 払 金	0	1,162,495	△ 1,162,495
預 り 金	109,460	145,680	△ 36,220
流 動 負 債 計	3,397,600	3,458,525	△ 60,925
2. 固 定 負 債			
引 当 金	623,949,380	615,982,410	7,966,970
退職金助成引当金	605,850,000	600,700,000	5,150,000
退職給与引当金	18,099,380	15,282,410	2,816,970
固 定 負 債 計	623,949,380	615,982,410	7,966,970
負 債 合 計	627,346,980	619,440,935	7,906,045
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	398,065,221	395,322,108	2,743,113
(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)	(50,000,000)	0
一 般 正 味 財 産 合 計	398,065,221	395,322,108	2,743,113
正 味 財 産 合 計	401,065,221	398,322,108	2,743,113
負債及び正味財産合計	1,028,412,201	1,017,763,043	10,649,158

正味財産増減計算書

自 平成28年 4月 1日

至 平成29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	180,000	250,684	△ 70,684
基本財産運用益	174,600	243,164	△ 68,564
基本財産運用益振替額	5,400	7,520	△ 2,120
2 特定資産運用益	2,172,553	1,727,894	444,659
退職給与積立預金運用益	27,416	37,602	△ 10,186
施設整備積立預金運用益	0	619	△ 619
退職金助成積立預金運用益	2,104,917	1,630,289	474,628
公益事業支援準備預金運用益	40,220	59,384	△ 19,164
3 受取入金	875,200	916,400	△ 41,200
受取加入金	242,800	313,200	△ 70,400
受取登録料	632,400	603,200	29,200
4 受取会費	209,529,600	203,774,000	5,755,600
受取会費	209,529,600	203,774,000	5,755,600
5 事業収益	49,973,286	81,065,215	△ 31,091,929
講座・教室収益	0	220,000	△ 220,000
チケット収益	33,834,370	34,647,330	△ 812,960
物品あっ旋収益	3,766,616	1,065,644	2,700,972
主催事業収益	2,532,300	3,626,800	△ 1,094,500
広告料収益	160,000	175,000	△ 15,000
貸室利用収益	0	5,834,850	△ 5,834,850
貸グラウンド利用収益	997,500	1,180,750	△ 183,250
貸コート利用収益	42,500	33,000	9,500
備品使用料収益	0	351,650	△ 351,650
不動産賃貸収益	8,640,000	8,640,000	0
京都市受託事業収益	0	25,290,191	△ 25,290,191
6 雑収益	1,187,880	1,615,990	△ 428,110
雑収益	1,082,659	1,549,167	△ 466,508
受取利息	105,221	66,823	38,398
経常収益計	263,918,519	289,350,183	△ 25,431,664
(2) 経常費用			
1 事業費			
1. 人件費	40,853,240	50,917,966	△ 10,064,726
役員報酬	6,726,167	6,771,316	△ 45,149
給料手当	25,884,413	35,374,454	△ 9,490,041
福利厚生費	5,989,084	7,986,980	△ 1,997,896
退職給付	0	586,560	△ 586,560
退職給付引当金繰入額	2,253,576	198,656	2,054,920
2. 事業運営費	26,689,581	35,725,650	△ 9,036,069
旅費交通費	186,687	193,948	△ 7,261
広告宣伝費	202,996	2,494,346	△ 2,291,350
車両費	0	72,282	△ 72,282
印刷製本費	7,299,777	7,937,386	△ 637,609

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
通 信 運 搬 費	6,541,524	6,817,636	△ 276,112
消 耗 品 費	1,143,147	1,041,610	101,537
リ ー ス 料	2,878,149	3,185,908	△ 307,759
設 備 保 守 料	922,752	947,376	△ 24,624
保 険 料	97,498	281,735	△ 184,237
租 税 公 課	4,055,779	5,884,385	△ 1,828,606
賃 借 料	2,977,255	3,740,763	△ 763,508
共 益 費	0	1,445,041	△ 1,445,041
清 掃 費	0	360,763	△ 360,763
光 熱 水 料 費	384,017	274,111	109,906
駐 車 料	0	1,048,360	△ 1,048,360
3. 減 価 償 却 費	1,073,682	1,182,947	△ 109,265
建 物 償 却 費	66,305	46,047	20,258
付 属 設 備 償 却 費	146,101	116,717	29,384
構 築 物 償 却 費	861,276	1,020,183	△ 158,907
4. 厚 生 事 業 費	170,323,503	173,398,292	△ 3,074,789
1 勤 労 者 助 成 事 業 費	114,935,103	119,258,526	△ 4,323,423
支 払 補 助 金【施設利用】	1,708,452	1,519,349	189,103
支 払 補 助 金【チケット】	40,493,541	40,401,089	92,452
支 払 補 助 金【商品購入】	4,444,665	953,908	3,490,757
支 払 補 助 金【健康診断】	9,294,000	7,731,500	1,562,500
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】	4,511,858	3,966,458	545,400
消 耗 品 費【教室・スポーツ・顕彰】	4,397,217	3,823,237	573,980
支 払 手 数 料【スポーツ・顕彰】	1,447,710	3,678,719	△ 2,231,009
賃 借 料【教室・スポーツ・顕彰】	543,860	1,045,152	△ 501,292
委 託 料【教室・スポーツ・顕彰】	637,200	999,620	△ 362,420
諸 謝 金【教室・スポーツ・顕彰】	551,600	904,000	△ 352,400
支 払 助 成 金【永年勤続助成金】	26,750,000	28,335,000	△ 1,585,000
支 払 助 成 金【結婚祝助成金】	6,340,000	6,770,000	△ 430,000
支 払 助 成 金【出産祝助成金】	3,715,000	3,245,000	470,000
支 払 助 成 金【入学祝助成金】	6,395,000	6,145,000	250,000
支 払 助 成 金【傷病見舞助成金】	1,010,000	1,080,000	△ 70,000
支 払 助 成 金【死亡弔慰金】	2,595,000	2,405,000	190,000
消 耗 品【人づくり】	0	19,594	△ 19,594
賃 借 料【人づくり】	0	103,100	△ 103,100
諸 謝 金【人づくり】	0	6,032,800	△ 6,032,800
2 給 付 事 業 費	55,388,400	54,139,766	1,248,634
支 払 助 成 金【成人祝助成金】	235,000	275,000	△40,000
支 払 助 成 金【金銀婚祝助成金】	13,610,000	13,220,000	390,000
支 払 助 成 金【還暦祝助成金】	3,740,000	3,590,000	150,000
支 払 助 成 金【退職金助成金】	36,350,000	35,500,000	850,000
支 払 助 成 金【記念品助成金】	1,453,400	1,554,766	△ 101,366
2 管 理 費			
1. 人 件 費	12,051,628	11,254,133	797,495
役 員 報 酬	4,354,833	4,384,064	△ 29,231
給 料 手 当	5,522,612	5,950,843	△ 428,231
福 利 厚 生 費	1,610,789	722,922	887,867
退 職 給 付	0	146,640	△ 146,640
退 職 給 付 引 当 金 繰 入 額	563,394	49,664	513,730

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2. 管理経費	9,935,051	16,518,115	△ 6,583,064
会議費	121,444	595,725	△ 474,281
旅費交通費	73,685	76,552	△ 2,867
図書新聞費	43,200	73,980	△ 30,780
加入手促進費	449,868	678,252	△ 228,384
広告宣伝費	166,760	2,049,090	△ 1,882,330
備品費	77,878	460,800	△ 382,922
車両費	316,665	318,434	△ 1,769
修繕費	3,472	247,638	△ 244,166
印刷製本費	1,004,861	1,092,632	△ 87,771
通信運搬費	816,771	851,246	△ 34,475
消耗品費	227,533	207,084	20,449
リース料	577,012	638,711	△ 61,699
設備保守料	230,688	236,844	△ 6,156
保険料	17,206	49,718	△ 32,512
雑費	186,406	483,168	△ 296,762
租税公課	168,991	245,212	△ 76,221
賃借料	2,977,255	3,740,764	△ 763,509
共益費	0	1,445,041	△ 1,445,041
清掃費	0	360,763	△ 360,763
光熱水料費	384,016	274,111	109,905
駐車料	1,068,260	174,930	893,330
委託費	561,600	561,600	0
支払手数料	0	1,239,120	△ 1,239,120
支払会費	461,480	416,700	44,780
3. 減価償却費	248,721	237,212	11,509
建物償却費	59,991	41,662	18,329
付属設備償却費	129,562	103,503	26,059
構築物償却費	862	1,021	△ 159
什器備品償却費	58,306	91,026	△ 32,720
経常費用計	261,175,406	289,234,315	△ 28,058,909
当期経常増減額	2,743,113	115,868	2,627,245
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			
建物付属設備除却損	0	2,146,488	△ 2,146,488
ソフトウェア除却損	0	26,250	△ 26,250
経常外費用計	0	2,172,738	△ 2,172,738
当期経常外増減額	0	△ 2,172,738	2,172,738
当期一般正味財産増減額	2,743,113	△ 2,056,870	4,799,983
一般正味財産期首残高	395,322,108	397,378,978	△ 2,056,870
一般正味財産期末残高	398,065,221	395,322,108	2,743,113
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	5,400	7,520	△ 2,120
一般正味財産への振替額	△ 5,400	△ 7,520	2,120
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	401,065,221	398,322,108	2,743,113

収支計算書内訳表(正味財産増減計算ベース)

自 平成28年 4月 1日

至 平成29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	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		180,000		180,000					180,000
基本財産運用益		174,600		174,600					174,600
基本財産運用益振替額		5,400		5,400					5,400
2 特定資産運用益		49,267	1,097	50,364	9,870	2,106,836	2,116,706	5,483	2,172,553
退職給付積立預金運用益		9,047	1,097	10,144	9,870	1,919	11,789	5,483	27,416
退職金助成積立預金運用益						2,104,917	2,104,917		2,104,917
公益事業支援準備預金運用益		40,220		40,220					40,220
3 受取入金		437,600		437,600				437,600	875,200
受取加入金		121,400		121,400				121,400	242,800
受取登録料		316,200		316,200				316,200	632,400
4 受取会費		112,330,546	1,119,059	113,449,605	16,759,834	57,527,844	74,287,678	21,792,317	209,529,600
受取会費		112,330,546	1,119,059	113,449,605	16,759,834	57,527,844	74,287,678	21,792,317	209,529,600
5 事業収益		40,293,286	285,000	40,578,286	9,395,000		9,395,000		49,973,286
チケット収益		33,834,370		33,834,370					33,834,370
物品あつ旋収益		3,766,616		3,766,616					3,766,616
主催事業収益		2,532,300		2,532,300					2,532,300
広告料収益		160,000		160,000					160,000
貸グラウンド利用収益			242,500	242,500	755,000		755,000		997,500
貸コート利用収益			42,500	42,500					42,500
不動産賃貸収益					8,640,000		8,640,000		8,640,000
6 雑収		1,184,980	2,900	1,187,880					1,187,880
雑収		1,079,759	2,900	1,082,659					1,082,659
受取利息		105,221		105,221					105,221
経常収益計		154,475,679	1,408,056	155,883,735	26,164,704	59,634,680	85,799,384	22,235,400	263,918,519
(2) 経常費用									
1 事業費		41,320,220	1,885,299	43,205,519	21,164,704	4,246,280	25,410,984		68,616,503
役員報酬		4,554,291	55,405	4,609,696	1,030,533	1,085,938	2,116,471		6,726,167
給料手当		15,300,246	439,698	15,739,944	8,574,118	1,570,351	10,144,469		25,884,413
福利厚生費		4,347,511	60,799	4,408,310	1,200,780	379,994	1,580,774		5,989,084
退職給付引当金繰入額		788,752	56,339	845,091	1,070,449	338,036	1,408,485		2,253,576
旅費交通費		186,687		186,687					186,687
広告宣伝費		191,903	370	192,273	8,874	1,849	10,723		202,996
印刷製本費		6,676,930	58,132	6,735,062	481,669	83,046	564,715		7,299,777
通信運搬費		5,621,737	88,300	5,710,037	699,038	132,449	831,487		6,541,524
消耗品費		553,754	23,302	577,056	430,394	135,697	566,091		1,143,147
リース料		1,375,154	58,738	1,433,892	1,098,741	345,516	1,444,257		2,878,149
設備保守料		322,963	23,069	346,032	438,307	138,413	576,720		922,752
保険料		86,028	2,294	88,322	9,176		9,176		97,498
租税公課		1,140,687	464,725	1,605,412	2,450,367		2,450,367		4,055,779
賃借料		148,863	142,908	291,771	2,655,711	29,773	2,685,484		2,977,255
光熱水料費		19,201	18,433	37,634	342,543	3,840	346,383		384,017
建物償却費			53,549	53,549	12,756		12,756		66,305
付属設備償却費		5,513	37,490	43,003	101,720	1,378	103,098		146,101
構築物償却費			301,748	301,748	559,528		559,528		861,276
2 厚生事業費		114,935,103		114,935,103		55,388,400	55,388,400		170,323,503
支払補助金【施設利用】		1,708,452		1,708,452					1,708,452
支払補助金【チケット】		40,493,541		40,493,541					40,493,541
支払補助金【商品購入】		4,444,665		4,444,665					4,444,665
支払補助金【健康診断】		9,294,000		9,294,000					9,294,000
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】		4,511,858		4,511,858					4,511,858
消耗品費【顕彰・スポーツ・顕彰】		4,397,217		4,397,217					4,397,217
支払手数料【スポーツ・顕彰】		1,447,710		1,447,710					1,447,710
賃借料【顕彰・スポーツ・顕彰】		543,860		543,860					543,860
委託料【顕彰・スポーツ・顕彰】		637,200		637,200					637,200
諸謝金【顕彰・スポーツ・顕彰】		551,600		551,600					551,600
支払助成金【永年勤続助成金】		26,750,000		26,750,000					26,750,000

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		
支払助成金【結婚祝助成金】		6,340,000		6,340,000					6,340,000
支払助成金【出産祝助成金】		3,715,000		3,715,000					3,715,000
支払助成金【入学祝助成金】		6,395,000		6,395,000					6,395,000
支払助成金【傷病見舞助成金】		1,010,000		1,010,000					1,010,000
支払助成金【死亡弔慰金】		2,595,000		2,595,000					2,595,000
支払助成金【成人祝助成金】						235,000	235,000		235,000
支払助成金【金銀婚約祝助成金】						13,610,000	13,610,000		13,610,000
支払助成金【還暦祝助成金】						3,740,000	3,740,000		3,740,000
支払助成金【退職金助成金】						36,350,000	36,350,000		36,350,000
支払助成金【記念品助成金】						1,453,400	1,453,400		1,453,400
1 管 理 費								22,235,400	22,235,400
役 員 報 酬								4,354,833	4,354,833
給 料 手 当								5,522,612	5,522,612
福 利 厚 生 費								1,610,789	1,610,789
退職給付引当金繰入額								563,394	563,394
会 議 費								121,444	121,444
旅 費 交 通 費								73,685	73,685
図 書 新 購 費								43,200	43,200
加 入 促 進 費								449,868	449,868
広 告 宣 伝 費								166,760	166,760
備 品 費								77,878	77,878
車 両 費								316,665	316,665
修 繕 費								3,472	3,472
印 刷 製 本 費								1,004,861	1,004,861
通 信 運 搬 費								816,771	816,771
消 耗 品 費								227,533	227,533
リ 一 ス 料								577,012	577,012
設 備 保 守 料								230,688	230,688
保 險 料								17,206	17,206
雑 税 公 課 費								186,406	186,406
租 税 公 課 料								168,991	168,991
賃 借 料								2,977,255	2,977,255
光 熱 水 料								384,016	384,016
駐 車 料								1,068,260	1,068,260
委 託 費								561,600	561,600
支 払 会 費								461,480	461,480
建 物 償 却 費								59,991	59,991
付 属 設 備 償 却 費								129,562	129,562
構 築 物 償 却 費								862	862
什 器 備 品 償 却 費								58,306	58,306
経 常 費 用 計		156,255,323	1,885,299	158,140,622	21,164,704	59,634,680	80,799,384	22,235,400	261,175,406
評価損益等調整前当期経常増減額		△1,779,644	△477,243	△2,256,887	5,000,000		5,000,000		2,743,113
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		△1,779,644	△477,243	△2,256,887	5,000,000	0	5,000,000	0	2,743,113
2 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
他会計繰入額		1,515,222		1,515,222	△1,515,222		△1,515,222		0
経常外収益計		1,515,222		1,515,222	△1,515,222		△1,515,222		0
(2) 経常外費用									
経常外費用計									0
当期経常外増減額		1,515,222		1,515,222	△1,515,222		△1,515,222		0
当期一般正味財産増減額		△264,422	△477,243	△741,665	3,484,778	0	3,484,778	0	2,743,113
一般正味財産期首残高									395,322,108
一般正味財産期末残高									398,065,221
Ⅱ 指定正味財産増減の部									
基本財産運用益		5,400		5,400					5,400
一般正味財産への振替額		△5,400		△5,400					△5,400
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									401,065,221
(注) 受取会費の配分率		53.6%	0.5%	54.1%	8.0%	27.5%	35.5%	10.4%	

財 産 目 録

平成29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	15,248
		手元保管	勤労者助成事業売上金として	107,600
		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	22,329,670
		京都銀行四条支店	法人全体の運転資金として	8,203,788
		京都信用金庫本店	法人全体の運転資金として	19,266,861
		京都信用金庫園部支店	施設貸与事業運転資金として	1,855,147
		京都銀行四条支店	勤労者助成事業運転資金として	7,008,840
		京都信用金庫本店	勤労者助成事業運転資金として	4,582,474
	前払金	阪神甲子園球場入場券他	29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	7,203,930
	仮払金	チケットぴあ	ぴあ公演中止分として	121,886
流 動 資 産 合 計				70,795,444
(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		14,967,360
		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。	50,000,000
		京都信用金庫本店		52,290,000
	退職金助成準備有価証券	ダイワネクスト銀行		50,000,000
		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。	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		
		SMBC日興証券		50,000,000
その他固定資産	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。	18,099,380
	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
	建 物	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
		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。	798,609

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	124,661
		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。	651,017
		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	280,504
		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。	55,226
	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。	1,064,163
		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	6,300,896
		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。	21,657
	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。	124,360
		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				957,616,757
資 産 合 計				1,028,412,201
(流 動 負 債)	前 受 金		29年度厚生事業参加負担金として。	3,031,140
			29年度個人会員会費分として。	192,000
	仮 受 金		給付事業支払金として。	65,000
	預 り 金		社会保険料被保険者負担分として。	109,460
流 動 負 債 合 計				3,397,600
(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28年度末要支給額分として。	605,850,000
		退職給付引当金	退職給付の28年度末要支給額分として。	18,099,380
固 定 負 債 合 計				623,949,380
負 債 合 計				627,346,980
正 味 財 産				401,065,221

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29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	162,107,360	5,150,000	0	167,257,360
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	349,960,000	0	0	349,960,000
4. 退職給付積立預金	15,282,410	2,816,970	0	18,099,380
5. 公益事業支援準備預金	50,000,000	0	0	50,000,000
小 計	665,982,410	7,966,970	0	673,949,380
合 計	765,982,410	7,966,970	0	773,949,380

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29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	167,257,360			167,257,360
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	18,099,380			18,099,380
5. 公益事業支援準備預金	50,000,000		50,000,000	
小 計	673,949,380	0	50,000,000	623,949,380
合 計	773,949,380	3,000,000	147,000,000	623,949,380

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29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	140,931	798,609
	スポーツセンター (南丹市園部町瓜生野)	33,605,900	33,481,239	124,661
	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	4,185,837	1,064,163
	グラウンド他 (南丹市園部町瓜生野)	132,175,150	125,874,254	6,300,896
	フェンス他 (滋賀県大津市南小松1442-5)	2,320,000	2,298,343	21,657
建物附属設備	電話設備他 (京都市中京区山伏山町540)	2,521,596	1,870,579	651,017
	水道設備他 (南丹市園部町瓜生野)	5,317,000	5,036,496	280,504
	排水設備他 (滋賀県大津市南小松1442-5)	3,894,500	3,839,274	55,226
什 器 備 品	耐火保管庫他 (京都市中京区山伏山町540)	987,800	863,440	124,360
	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	199,572,545	9,421,101

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29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29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	100,410,000	450,000
平成26年第3回京都府公募債（5年）	50,000,000	50,215,000	215,000
平成26年第4回京都府公募債（10年）	100,000,000	104,140,000	4,140,000
平成27年第4回京都府公募債（10年）	50,000,000	51,690,000	1,690,000
平成27年第4回京都府公募債（10年）	50,000,000	51,690,000	1,690,000
平成27年第1回京都市公募債（15年）	50,000,000	52,445,000	2,445,000
合 計	399,960,000	410,590,000	10,630,000

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29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	600,700,000	5,150,000	0	605,850,000
2. 退職給付引当金	15,282,410	2,816,970	0	18,099,380
合 計	623,949,380	7,966,970	0	631,916,350

監 査 報 告 書

平成 28 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 29 年 5 月 23 日 (火) 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 29 年 5 月 23 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 