

平成29年度会計報告書

貸 借 対 照 表

平成30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	50,662	122,848	△ 72,186
普 通 預 金	64,521,154	63,246,780	1,274,374
前 払 金	6,180,453	7,203,930	△ 1,023,477
仮 払 金	100,000	221,886	△ 121,886
未 収 金	1,112,487	0	1,112,487
流 動 資 産 合 計	71,964,756	70,795,444	1,169,312
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			
退職金助成積立預金	166,057,360	167,257,360	△ 1,200,000
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	17,663,478	18,099,380	△ 435,902
公益事業支援準備預金	50,000,000	50,000,000	0
移転費用準備預金	7,000,000	0	7,000,000
特 定 資 産 合 計	679,313,478	673,949,380	5,364,098
(3) その他固定資産			
そ の 他 の 固 定 資 産			
土地	121,051,439	121,051,439	0
建物	55,069,440	55,069,440	0
建物償却額	△ 54,265,502	△ 54,146,165	△ 119,337
建物付属設備	11,733,096	11,733,096	0
建物付属設備償却額	△ 10,995,680	△ 10,746,349	△ 249,331
構築物	139,745,150	139,745,150	0
構築物償却額	△ 133,094,113	△ 132,358,434	△ 735,679
什器備品	2,576,650	2,445,960	130,690
什器備品償却額	△ 2,403,095	△ 2,321,597	△ 81,498
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	182,612,222	183,667,377	△ 1,055,155
固 定 資 産 合 計	961,925,700	957,616,757	4,308,943
資 産 合 計	1,033,890,456	1,028,412,201	5,478,255

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
Ⅱ 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
前 受 金	1,959,750	3,223,140	△ 1,263,390
仮 受 金	15,000	65,000	△ 50,000
未 払 金	1,289,500	0	1,289,500
預 り 金	△ 39,710	109,460	△ 149,170
流 動 負 債 計	3,224,540	3,397,600	△ 173,060
2. 固 定 負 債			
引 当 金			
退職金助成引当金	604,650,000	605,850,000	△ 1,200,000
退職給与引当金	17,663,478	18,099,380	△ 435,902
固 定 負 債 計	622,313,478	623,949,380	△ 1,635,902
負 債 合 計	625,538,018	627,346,980	△ 1,808,962
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	405,352,438	398,065,221	7,287,217
(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)	(57,000,000)	(50,000,000)	7,000,000
一 般 正 味 財 産 合 計	405,352,438	398,065,221	7,287,217
正 味 財 産 合 計	408,352,438	401,065,221	7,287,217
負債及び正味財産合計	1,033,890,456	1,028,412,201	5,478,255

正味財産増減計算書

自 平成29年 4月 1日

至 平成30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	0	180,000	△ 180,000
基本財産運用益	0	174,600	△ 174,600
基本財産運用益振替額	0	5,400	△ 5,400
2 特定資産運用益	2,138,479	2,172,553	△ 34,074
退職給与積立預金運用益	5,923	27,416	△ 21,493
退職金助成積立預金運用益	2,080,306	2,104,917	△ 24,611
公益事業支援準備預金運用益	52,250	40,220	12,030
3 受取入金金	842,800	875,200	△ 32,400
受取加入金	221,600	242,800	△ 21,200
受取登録料	621,200	632,400	△ 11,200
4 受取会費	215,181,200	209,529,600	5,651,600
受取会費	215,181,200	209,529,600	5,651,600
5 事業収益	66,055,453	49,973,286	16,082,167
チケット収益	33,806,940	33,834,370	△ 27,430
物品あっ旋収益	536,926	3,766,616	△ 3,229,690
主催事業収益	5,928,600	2,532,300	3,396,300
広告料収益	20,000	160,000	△ 140,000
貸グラウンド利用収益	982,500	997,500	△ 15,000
貸コート利用収益	28,000	42,500	△ 14,500
不動産賃貸収益	8,640,000	8,640,000	0
京都市受託事業収益	16,112,487	0	16,112,487
6 雑収益	1,905,345	1,187,880	717,465
雑収益	1,852,393	1,082,659	769,734
受取利息	52,952	105,221	△ 52,269
経常収益計	286,123,277	263,918,519	22,204,758
(2) 経常費用			
1 事業費			
1. 人件費	48,384,301	40,853,240	7,531,061
役員報酬	7,231,340	6,726,167	505,173
給与手当	33,651,988	25,884,413	7,767,575
福利厚生費	6,025,918	5,989,084	36,834
退職給付	1,475,055	0	1,475,055
退職給付引当金繰入額	0	2,253,576	△ 2,253,576
2. 事業運営費	29,353,054	26,689,581	2,663,473
会議費	3,000	0	3,000
旅費交通費	189,985	186,687	3,298
広告宣伝費	2,139,947	202,996	1,936,951
印刷製本費	8,903,029	7,299,777	1,603,252
通信運搬費	6,969,633	6,541,524	428,109
消耗品費	1,927,939	1,143,147	784,792
リース料	3,035,524	2,878,149	157,375

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
設 備 保 守 料	781,642	922,752	△ 141,110
保 險 料	17,410	97,498	△ 80,088
租 税 公 課	3,964,364	4,055,779	△ 91,415
賃 借 料	1,230,000	2,977,255	△ 1,747,255
光 熱 水 料 費	154,783	384,017	△ 229,234
駐 車 料	35,798	0	35,798
3. 減 価 償 却 費	617,000	1,073,682	△ 456,682
建 物 償 却 費	63,000	66,305	△ 3,305
付 属 設 備 償 却 費	131,000	146,101	△ 15,101
構 築 物 償 却 費	423,000	861,276	△ 438,276
4. 厚 生 事 業 費	172,595,918	170,323,503	2,272,415
1 勤 労 者 助 成 事 業 費	123,227,818	114,935,103	8,292,715
支 払 補 助 金【施設利用】	1,926,356	1,708,452	217,904
支 払 補 助 金【チケット】	40,066,351	40,493,541	△ 427,190
支 払 補 助 金【商品購入】	456,945	4,444,665	△ 3,987,720
支 払 補 助 金【健康診断】	9,000,500	9,294,000	△ 293,500
支 払 補 助 金【サークル活動】	130,000	100,000	30,000
支 払 会 費【スポーツ・顕彰】	4,471,466	4,511,858	△ 40,392
消 耗 品 費【教室・スポーツ・顕彰】	7,927,471	4,397,217	3,530,254
支 払 手 数 料【スポーツ・顕彰】	1,993,649	1,447,710	545,939
賃 借 料【教室・スポーツ・顕彰】	480,600	543,860	△ 63,260
委 託 料【教室・スポーツ・顕彰】	3,421,400	637,200	2,784,200
諸 謝 金【教室・スポーツ・顕彰】	966,600	551,600	415,000
支 払 助 成 金【永年勤続助成金】	28,525,000	26,750,000	1,775,000
支 払 助 成 金【結婚祝助成金】	6,250,000	6,340,000	△ 90,000
支 払 助 成 金【出産祝助成金】	3,420,000	3,715,000	△ 295,000
支 払 助 成 金【入学祝助成金】	6,135,000	6,395,000	△ 260,000
支 払 助 成 金【傷病見舞助成金】	980,000	1,010,000	△ 30,000
支 払 助 成 金【死亡弔慰金】	3,310,000	2,595,000	715,000
消 耗 品【安定雇用】	24,840	0	24,840
賃 借 料【安定雇用】	83,640	0	83,640
諸 謝 金【安定雇用】	3,658,000	0	3,658,000
2 給 付 事 業 費	49,368,100	55,388,400	△ 6,020,300
支 払 助 成 金【成人祝助成金】	335,000	235,000	100,000
支 払 助 成 金【金銀婚祝助成金】	13,095,000	13,610,000	△ 515,000
支 払 助 成 金【還暦祝助成金】	3,550,000	3,740,000	△ 190,000
支 払 助 成 金【退職金助成金】	30,750,000	36,350,000	△ 5,600,000
支 払 助 成 金【記念品助成金】	1,638,100	1,453,400	184,700
2 管 理 費			
1. 人 件 費	13,363,503	12,051,628	1,311,875
役 員 報 酬	4,680,000	4,354,833	325,167
給 与 手 当	5,660,000	5,522,612	137,388
福 利 厚 生 費	2,654,460	1,610,789	1,043,671
退 職 給 付	369,043	0	369,043
退 職 給 付 引 当 金 繰 入 額	0	563,394	△ 563,394
2. 管 理 経 費	13,953,439	9,935,051	4,018,388
会 議 費	196,450	121,444	75,006
旅 費 交 通 費	74,987	73,685	1,302
図 書 新 聞 費	43,200	43,200	0
加 入 促 進 費	216,000	449,868	△ 233,868

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
広 告 宣 伝 費	405,185	166,760	238,425
備 品 費	234,080	77,878	156,202
車 両 費	230,196	316,665	△ 86,469
修 繕 費	88,387	3,472	84,915
印 刷 製 本 費	1,248,657	1,004,861	243,796
通 信 運 搬 費	817,666	816,771	895
消 耗 品 費	639,224	227,533	411,691
リ ー ス 料	851,191	577,012	274,179
設 備 保 守 料	384,988	230,688	154,300
保 險 料	86,840	17,206	69,634
雑 費	320,766	186,406	134,360
租 税 公 課	561,166	168,991	392,175
賃 借 料	4,738,980	2,977,255	1,761,725
清 掃 費	90,000	0	90,000
光 熱 水 料 費	600,254	384,016	216,238
駐 車 料	1,048,982	1,068,260	△ 19,278
委 託 費	571,860	561,600	10,260
支 払 会 費	504,380	461,480	42,900
3. 減 価 償 却 費	568,845	248,721	320,124
建 物 償 却 費	56,337	59,991	△3,654
付 属 設 備 償 却 費	118,331	129,562	△11,231
構 築 物 償 却 費	312,679	862	311,817
什 器 備 品 償 却 費	81,498	58,306	23,192
経 常 費 用 計	278,836,060	261,175,406	17,660,654
当 期 経 常 増 減 額	7,287,217	2,743,113	4,544,104
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			
経 常 外 費 用	0	0	0
経 常 外 費 用 計	0	0	0
当 期 経 常 外 増 減 額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	7,287,217	2,743,113	4,544,104
一般正味財産期首残高	398,065,221	395,322,108	2,743,113
一般正味財産期末残高	405,352,438	398,065,221	7,287,217
II 指定正味財産増減の部			
基 本 財 産 運 用 益	0	5,400	△ 5,400
一般正味財産への振替額	0	△ 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	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	408,352,438	401,065,221	7,287,217

収支計算書内訳表(正味財産増減計算ベース)

自 平成29年 4月 1日

至 平成30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									
1 基 本 財 産 運 用 益									0
基 本 財 産 運 用 益									0
基本財産運用益振替額									0
2 特 定 資 産 運 用 益		54,373	200	54,573	2,000	2,080,706	2,082,706	1,200	2,138,479
退職給付積立預金運用益		2,123	200	2,323	2,000	400	2,400	1,200	5,923
退職金助成積立預金運用益						2,080,306	2,080,306		2,080,306
公益事業支援準備預金運用益		52,250		52,250					52,250
3 受 取 入 会 金		421,400		421,400				421,400	842,800
受 取 加 入 金		110,800		110,800				110,800	221,600
受 取 登 録 料		310,600		310,600				310,600	621,200
4 受 取 会 費		122,251,267	1,946,905	124,198,172	10,607,737	52,912,104	63,519,841	27,463,187	215,181,200
受 取 会 費		122,251,267	1,946,905	124,198,172	10,607,737	52,912,104	63,519,841	27,463,187	215,181,200
5 事 業 収 益		56,404,953	273,000	56,677,953	9,377,500		9,377,500		66,055,453
チ ケ ッ ト 収 益		33,806,940		33,806,940					33,806,940
物 品 あ っ 旋 収 益		536,926		536,926					536,926
主 催 事 業 収 益		5,928,600		5,928,600					5,928,600
広 告 料 収 益		20,000		20,000					20,000
貸グラウンド利用収益			245,000	245,000	737,500		737,500		982,500
貸コート利用収益			28,000	28,000					28,000
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		16,112,487		16,112,487					16,112,487
6 雑 収 益		1,875,045	7,600	1,882,645	22,700		22,700		1,905,345
雑 収 益		1,822,093	7,600	1,829,693	22,700		22,700		1,852,393
受 取 利 息		52,952		52,952					52,952
経 常 収 益 計		181,007,038	2,227,705	183,234,743	20,009,937	54,992,810	75,002,747	27,885,787	286,123,277
(2) 経 常 費 用									
1 事 業 費		50,812,892	2,906,816	53,719,708	19,009,937	5,624,710	24,634,647		78,354,355
役 員 報 酬		4,921,340	60,000	4,981,340	1,100,000	1,150,000	2,250,000		7,231,340
給 与 手 当		20,458,988	498,000	20,956,988	10,730,000	1,965,000	12,695,000		33,651,988
福 利 厚 生 費		3,695,237	302,077	3,997,314	903,627	1,124,977	2,028,604		6,025,918
退 職 給 付		631,021	88,956	719,977	647,893	107,185	755,078		1,475,055
会 議 費		3,000		3,000					3,000
旅 費 交 通 費		189,985		189,985					189,985
広 告 宣 伝 費		2,063,593	2,545	2,066,138	61,083	12,726	73,809		2,139,947
印 刷 製 本 費		8,121,349	71,062	8,192,411	598,949	111,669	710,618		8,903,029
通 信 運 搬 費		6,050,732	85,660	6,136,392	700,857	132,384	833,241		6,969,633
消 耗 品 費		1,365,730	71,881	1,437,611	218,209	272,119	490,328		1,927,939
リ ー ス 料		2,285,388	97,168	2,382,556	291,504	361,464	652,968		3,035,524
設 備 保 守 料		443,319	44,332	487,651	130,663	163,328	293,991		781,642
保 険 料		13,865	730	14,595	2,815		2,815		17,410
租 税 公 課		22,627	1,325,980	1,348,607	2,602,180	13,577	2,615,757		3,964,364
賃 借 料		448,064	149,224	597,288	447,674	185,038	632,712		1,230,000
光 熱 水 料 費		56,628	18,876	75,504	56,628	22,651	79,279		154,783
駐 車 賃 料		35,798		35,798					35,798
建 物 償 却 費		2,138	16,230	18,368	44,035	597	44,632		63,000
付 属 設 備 償 却 費		4,090	32,912	37,002	92,003	1,995	93,998		131,000
構 築 物 償 却 費			41,183	41,183	381,817		381,817		423,000
2 厚 生 事 業 費		123,227,818		123,227,818		49,368,100	49,368,100		172,595,918
支払補助金【施設利用】		1,926,356		1,926,356					1,926,356
支払補助金【チケット】		40,066,351		40,066,351					40,066,351
支払補助金【商品購入】		456,945		456,945					456,945
支払補助金【健康診断】		9,000,500		9,000,500					9,000,500
支払補助金【サークル】		130,000		130,000					130,000
支 払 会 費【スポーツ観戦】		4,471,466		4,471,466					4,471,466
消 耗 品 費【数室スポーツ観戦】		7,927,471		7,927,471					7,927,471
支払手数料【スポーツ観戦】		1,993,649		1,993,649					1,993,649
賃 借 料【数室スポーツ観戦】		480,600		480,600					480,600
委 託 料【数室スポーツ観戦】		3,421,400		3,421,400					3,421,400
諸 謝 金【数室スポーツ観戦】		966,600		966,600					966,600

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【永年勤続助成金】	28,525,000		28,525,000					28,525,000
支払助成金【結婚祝助成金】	6,250,000		6,250,000					6,250,000
支払助成金【出産祝助成金】	3,420,000		3,420,000					3,420,000
支払助成金【入学祝助成金】	6,135,000		6,135,000					6,135,000
支払助成金【傷病見舞助成金】	980,000		980,000					980,000
支払助成金【死亡弔慰金】	3,310,000		3,310,000					3,310,000
消 耗 品【安定雇用】	24,840		24,840					24,840
賃 借 料【安定雇用】	83,640		83,640					83,640
諸 謝 金【安定雇用】	3,658,000		3,658,000					3,658,000
支払助成金【成人祝助成金】					335,000	335,000		335,000
支払助成金【金銀婚祝助成金】					13,095,000	13,095,000		13,095,000
支払助成金【退職祝助成金】					3,550,000	3,550,000		3,550,000
支払助成金【退職金助成金】					30,750,000	30,750,000		30,750,000
支払助成金【記念品助成金】					1,638,100	1,638,100		1,638,100
1 管 理 費							27,885,787	27,885,787
役 員 報 酬							4,680,000	4,680,000
給 与 手 当							5,660,000	5,660,000
福 利 厚 生 費							2,654,460	2,654,460
退 職 給 付 費							369,043	369,043
会 費 議 交 費							196,450	196,450
旅 団 書 新 聞 費							74,987	74,987
加 入 促 進 費							43,200	43,200
広 告 宣 伝 費							216,000	216,000
備 品 費							405,185	405,185
車 両 費							234,080	234,080
修 繕 費							230,196	230,196
印 刷 製 本 費							88,387	88,387
通 信 運 搬 費							1,248,657	1,248,657
消 耗 品 費							817,666	817,666
リ ー ス 料							639,224	639,224
設 備 保 守 料							851,191	851,191
保 険 料							384,988	384,988
雑 費							86,840	86,840
租 税 公 課							320,766	320,766
賃 借 料							561,166	561,166
清 掃 費							4,738,980	4,738,980
光 熱 水 料							90,000	90,000
駐 車 料							600,254	600,254
委 託 費							1,048,982	1,048,982
支 払 会 費							571,860	571,860
建 物 償 却 費							504,380	504,380
付 属 設 備 償 却 費							56,337	56,337
構 築 物 償 却 費							118,331	118,331
什 器 備 品 償 却 費							312,679	312,679
							81,498	81,498
経 常 費 用 計	174,040,710	2,906,816	176,947,526	19,009,937	54,992,810	74,002,747	27,885,787	278,836,060
評価損益等調整前当期経常増減額	6,966,328	△679,111	6,287,217	1,000,000	0	1,000,000	0	7,287,217
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	6,966,328	△679,111	6,287,217	1,000,000	0	1,000,000	0	7,287,217
2 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
他会計繰入額								0
経常外収益計								0
(2) 経常外費用								
経常外費用計								0
当期経常外増減額								0
当期一般正味財産増減額	6,966,328	△679,111	6,287,217	1,000,000	0	1,000,000	0	7,287,217
一般正味財産期首残高								398,065,221
一般正味財産期末残高								405,352,438
Ⅱ 指定正味財産増減の部								
基本財産運用益								0
一般正味財産への振替額								0
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								408,352,438
(注) 受取会費の配分率	56.8%	0.9%	57.7%	4.9%	24.6%	29.5%	12.8%	

財 産 目 録

平成30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	36,162
		手元保管	勤労者助成事業売上金として	14,500
		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	18,497,218
		京都銀行四条支店	法人全体の運転資金として	12,044,449
		京都信用金庫本店	法人全体の運転資金として	14,885,212
		京都信用金庫園部支店	施設貸与事業運転資金として	2,597,839
		京都銀行四条支店	勤労者助成事業運転資金として	5,642,868
		京都信用金庫本店	勤労者助成事業運転資金として	5,784,888
		京都銀行四条支店	京都市受託事業運転資金として	5,068,680
	前払金	阪神甲子園球場入場券他 【年間指定席4席】	30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	6,180,453
	未収金	京都市	29年度受託事業清算不足分	1,112,487
流 動 資 産 合 計				71,964,756
(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		13,767,360
		京都銀行四条支店		50,000,000
		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。	52,290,000
		ダイワネクスト銀行		50,000,000
	退職金助成 有価証券	京都府債		
		京都信用金庫本店		249,960,000
		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。	50,000,000
	退職金助成 土 地	京都市債		
		SMBC日興証券		50,000,000
		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。	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。	17,663,478
	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
	預 金	移転費用準備預金 京都銀行四条支店	特定事業の準備資金であり、30年度に 予定の事務所移転費用準備金として保 有し、運用益は公益事業に使用。	7,000,000
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。 公益目的で25%使用・収益目的で75% 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	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。	704,655
		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	99,278
		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。	457,201
		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	238,794
		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。	41,421
	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。	798,122
		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	5,832,644
		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。	20,271
	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。	173,552
		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				961,925,700
資 産 合 計				1,033,890,456
(流動負債)	前受金		30年度厚生事業参加負担金として。	1,737,750
			30年度個人会員会費分として。	222,000
	仮受金		給付事業支払金として。	15,000
	未払金		29年度未払消費税として。	1,289,500
	預り金		社会保険料被保険者負担分他として。	△39,710
流 動 負 債 合 計				3,224,540
(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29年度末要支給額分として。	604,650,000
		退職給付引当金	退職給付の29年度末要支給額分として。	17,663,478
固 定 負 債 合 計				622,313,478
負 債 合 計				625,538,018
正 味 財 産				408,352,438

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 11,400,000円

契 約 期 間 平成29年4月1日～平成34年3月31日（60ヶ月）

1ヶ月支払額 190,000円、消費税15,200円 合計205,200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30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	167,257,360	0	1,200,000	166,057,360
2. 退職金助成土地	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	18,099,380	0	435,902	17,663,478
5. 公益事業支援準備預金	50,000,000	0	0	50,000,000
6. 移転費用準備預金	0	7,000,000	0	7,000,000
小 計	673,949,380	7,000,000	1,635,902	679,313,478
合 計	773,949,380	7,000,000	1,635,902	779,313,478

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30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	166,057,360			166,057,360
2. 退職金助成土地	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	17,663,478			17,663,478
5. 公益事業支援準備預金	50,000,000		50,000,000	
6. 移転費用準備預金	7,000,000		7,000,000	
小 計	679,313,478	0	57,000,000	622,313,478
合 計	779,313,478	3,000,000	154,000,000	622,313,478

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30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	234,885	704,655
	スポーツセンター (南丹市園部町瓜生野)	33,605,900	33,506,622	99,278
	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	4,451,878	798,122
	グラウンド他 (南丹市園部町瓜生野)	132,175,150	126,342,506	5,832,644
	フェンス他 (滋賀県大津市南小松1442-5)	2,320,000	2,299,729	20,271
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	2,064,395	457,201
	水道設備他 (南丹市園部町瓜生野)	5,317,000	5,078,206	238,794
	排水設備他 (滋賀県大津市南小松1442-5)	3,894,500	3,853,079	41,421
什 器 備 品	耐火保管庫他 (京都市中京区山伏山町540)	1,118,490	944,938	173,552
	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		209,124,336	200,758,390	8,365,946

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30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30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	100,070,000	110,000
平成26年第3回京都府公募債（5年）	50,000,000	50,115,000	115,000
平成26年第4回京都府公募債（10年）	100,000,000	103,660,000	3,660,000
平成27年第4回京都府公募債（10年）	50,000,000	51,625,000	1,625,000
平成27年第4回京都府公募債（10年）	50,000,000	51,625,000	1,625,000
平成27年第1回京都市公募債（15年）	50,000,000	52,810,000	2,810,000
合 計	399,960,000	409,905,000	9,945,000

7. 重要な後発的事実

平成30年度に事務所移転を予定しております。これに伴う費用（見積額14,715,000円）の内、7,000,000円を当期の余剰利益より特定資産【移転費用準備預金】として積立いたしました。

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30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	605,850,000		1,200,000	604,650,000
2. 退職給付引当金	18,099,380		435,902	17,663,478
合 計	623,949,380	0	1,635,902	622,313,478

監 査 報 告 書

平成 29 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 30 年 5 月 23 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 30 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 忠 三 