

平成30年度会計報告書

貸 借 対 照 表

平成31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	177,139	150,662	26,477
普 通 預 金	103,562,270	64,521,154	39,041,116
前 払 金	8,035,248	6,180,453	1,854,795
未 収 金	3,057,395	1,112,487	1,944,908
流 動 資 産 合 計	114,832,052	71,964,756	42,867,296
2. 固 定 資 産			
(1) 基 本 財 産			
基 本 財 産	100,000,000	100,000,000	0
基 本 財 産 有 価 証 券	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	271,042,360	166,057,360	104,985,000
退職金助成土地	88,632,640	88,632,640	0
退職金助成有価証券	250,000,000	349,960,000	△ 99,960,000
退職給与積立預金	19,592,160	17,663,478	1,928,682
公益事業支援準備預金	0	50,000,000	△ 50,000,000
移転費用準備預金	0	7,000,000	△ 7,000,000
特 定 資 産 合 計	629,267,160	679,313,478	△ 50,046,318
(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	58,478,552	55,069,440	3,409,112
建物償却額	△ 54,122,949	△ 54,265,502	142,553
建物付属設備	11,281,500	11,733,096	△ 451,596
建物付属設備償却額	△ 10,784,509	△ 10,995,680	211,171
構築物	140,070,770	139,745,150	325,620
構築物償却額	△ 133,817,185	△ 133,094,113	△ 723,072
什器備品	2,209,850	2,576,650	△ 366,800
什器備品償却額	△ 1,765,628	△ 2,403,095	637,467
車両運搬具	1,772,660	0	1,772,660
車両運搬具償却額	△ 590,295	0	△ 590,295
出資金	188,357	188,357	0
電話加入権	299,000	299,000	0
保証金	1,482,000	2,700,000	△ 1,218,000
車リサイクル料	17,240	7,480	9,760
投資有価証券	50,000,000	50,000,000	0
そ の 他 固 定 資 産 合 計	185,770,802	182,612,222	3,158,580
固 定 資 産 合 計	915,037,962	961,925,700	△ 46,887,738
資 産 合 計	1,029,870,014	1,033,890,456	△ 4,020,442

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
Ⅱ 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
前 受 金	2,231,050	1,959,750	271,300
仮 受 金	19,600	15,000	4,600
未 払 金	782,893	1,289,500	△ 506,607
預 り 金	126,079	△39,710	165,789
流 動 負 債 計	3,159,622	3,224,540	△ 64,918
2. 固 定 負 債			
引 当 金			
退 職 金 助 成 引 当 金	609,675,000	604,650,000	5,025,000
退 職 給 与 引 当 金	19,592,160	17,663,478	1,928,682
固 定 負 債 計	629,267,160	622,313,478	6,953,682
負 債 合 計	632,426,782	625,538,018	6,888,764
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	394,443,232	405,352,438	△ 10,909,206
(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)	0	(57,000,000)	△ 57,000,000
一 般 正 味 財 産 合 計	394,443,232	405,352,438	△ 10,909,206
正 味 財 産 合 計	397,443,232	408,352,438	△ 10,909,206
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	1,029,870,014	1,033,890,456	△ 4,020,442

正味財産増減計算書

自 平成30年 4月 1日

至 平成31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	110,602	0	110,602
基本財産運用益	107,284	0	107,284
基本財産運用益振替額	3,318	0	3,318
2. 特定資産運用益	1,888,925	2,138,479	△249,554
退職給与積立預金運用益	14,130	5,923	8,207
退職金助成積立預金運用益	1,869,784	2,080,306	△210,522
移転費用準備預金運用益	11	0	11
公益事業支援準備預金運用益	5,000	52,250	△47,250
3. 受 取 入 会 金	1,072,000	842,800	229,200
受 取 加 入 金	385,200	221,600	163,600
受 取 登 録 料	686,800	621,200	65,600
4. 受 取 会 費	219,764,800	215,181,200	4,583,600
受 取 会 費	219,764,800	215,181,200	4,583,600
5. 事 業 収 益	64,538,861	66,055,453	△1,516,592
チ ケ ッ ト 収 益	33,368,620	33,806,940	△438,320
物 品 あ っ 旋 収 益	160,996	536,926	△375,930
主 催 事 業 収 益	3,406,350	5,928,600	△2,522,250
広 告 料 収 益	145,000	20,000	125,000
貸グラウンド利用収益	735,000	982,500	△247,500
貸コート利用収益	25,500	28,000	△2,500
不 動 産 賃 貸 収 益	8,640,000	8,640,000	0
京都市受託事業収益	18,057,395	16,112,487	1,944,908
6. 雑 収 益	1,309,599	1,905,345	△595,746
雑 収 益	1,203,966	1,852,393	△648,427
受 取 利 息	105,633	52,952	52,681
経 常 収 益 計	288,684,787	286,123,277	2,561,510
(2) 経常費用			
1 事 業 費			
1. 人 件 費	50,733,815	48,384,301	2,349,514
役 員 報 酬	7,367,970	7,231,340	136,630
給 与 手 当	35,345,329	33,651,988	1,693,341
福 利 厚 生 費	6,727,834	6,025,918	701,916
退 職 給 付	0	1,475,055	△1,475,055
退職給付引当金繰入額	1,292,682	0	1,292,682
2. 事 業 運 営 費	35,303,561	29,353,054	5,950,507
会 議 費	6,000	3,000	3,000
旅 費 交 通 費	218,600	189,985	28,615
広 告 宣 伝 費	2,130,522	2,139,947	△9,425
備 品 費	5,678,568	0	5,678,568
車 両 費	15,370	0	15,370
印 刷 製 本 費	7,613,346	8,903,029	△1,289,683
通 信 運 搬 費	7,366,041	6,969,633	396,408
消 耗 品 費	1,808,570	1,927,939	△119,369

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
リ ー ス 料	2,893,142	3,035,524	△142,382
設 備 保 守 料	1,105,371	781,642	323,729
保 険 料	27,168	17,410	9,758
雑 費	851,147	0	851,147
租 税 公 課	3,830,792	3,964,364	△133,572
賃 借 料	1,318,025	1,230,000	88,025
清 掃 費	234,500	0	234,500
光 熱 水 料 費	142,349	154,783	△12,434
駐 車 料	64,050	35,798	28,252
3. 減 価 償 却 費	581,982	617,000	△35,018
建 物 償 却 費	48,936	63,000	△14,064
付 属 設 備 償 却 費	27,943	131,000	△103,057
構 築 物 償 却 費	415,766	423,000	△7,234
什 器 備 品 償 却 費	50,968	0	50,968
車 両 運 搬 具 償 却 費	38,369	0	38,369
4. 厚 生 事 業 費	179,344,278	172,595,918	6,748,360
1 勤 労 者 助 成 事 業 費	120,670,884	123,227,818	△2,556,934
支 払 補 助 金【施設利用】	1,873,544	1,926,356	△52,812
支 払 補 助 金【チケット】	39,553,799	40,066,351	△512,552
支 払 補 助 金【商品購入】	232,678	456,945	△224,267
支 払 補 助 金【健康診断】	10,222,500	9,000,500	1,222,000
支 払 補 助 金【サークル活動】	130,000	130,000	0
支 払 会 費【スポーツ・顕彰】	4,909,973	4,471,466	438,507
消 耗 品 費【教室・スポーツ・顕彰】	6,888,909	7,927,471	△1,038,562
支 払 手 数 料【スポーツ・顕彰】	1,902,256	1,993,649	△91,393
賃 借 料【教室・スポーツ・顕彰】	875,086	480,600	394,486
委 託 料【教室・スポーツ・顕彰】	878,400	3,421,400	△2,543,000
諸 謝 金【教室・スポーツ・顕彰】	1,180,743	966,600	214,143
支 払 助 成 金【永年勤続助成金】	27,975,000	28,525,000	△550,000
支 払 助 成 金【結婚祝助成金】	6,010,000	6,250,000	△240,000
支 払 助 成 金【出産祝助成金】	3,455,000	3,420,000	35,000
支 払 助 成 金【入学祝助成金】	6,185,000	6,135,000	50,000
支 払 助 成 金【傷病見舞助成金】	900,000	980,000	△80,000
支 払 助 成 金【死亡弔慰金】	3,025,000	3,310,000	△285,000
消 耗 品【安定雇用】	2,376	24,840	△22,464
賃 借 料【安定雇用】	315,040	83,640	231,400
諸 謝 金【安定雇用】	4,155,580	3,658,000	497,580
2 給 付 事 業 費	58,673,394	49,368,100	9,305,294
支 払 助 成 金【成人祝助成金】	240,000	335,000	△95,000
支 払 助 成 金【金銀銅婚祝助成金】	13,595,000	13,095,000	500,000
支 払 助 成 金【還暦祝助成金】	4,070,000	3,550,000	520,000
支 払 助 成 金【退職金助成金】	38,825,000	30,750,000	8,075,000
支 払 助 成 金【記念品助成金】	1,943,394	1,638,100	305,294
2 管 理 費			
1. 人 件 費	14,037,000	13,363,503	673,497
役 員 報 酬	4,830,000	4,680,000	150,000
給 与 手 当	5,563,000	5,660,000	△97,000
福 利 厚 生 費	3,008,000	2,654,460	353,540
退 職 給 付	0	369,043	△369,043
退 職 給 付 引 当 金 繰 入 額	636,000	0	636,000
2. 管 理 経 費	17,431,027	13,953,439	3,477,588
会 議 費	132,606	196,450	△ 63,844

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
旅 費 交 通 費	315,874	74,987	240,887
図 書 新 聞 費	43,200	43,200	0
加 入 促 進 費	262,660	216,000	46,660
広 告 宣 伝 費	611,462	405,185	206,277
備 品 費	2,796,906	234,080	2,562,826
車 両 費	221,095	230,196	△ 9,101
修 繕 費	195,165	88,387	106,778
印 刷 製 本 費	1,038,184	1,248,657	△ 210,473
通 信 運 搬 費	864,172	817,666	46,506
消 耗 品 費	525,069	639,224	△ 114,155
リ ー ス 料	995,490	851,191	144,299
設 備 保 守 料	544,437	384,988	159,449
保 險 料	135,512	86,840	48,672
雑 費	419,221	320,766	98,455
租 税 公 課	542,258	561,166	△ 18,908
賃 借 料	5,080,157	4,738,980	341,177
清 掃 費	115,500	90,000	25,500
光 熱 水 料 費	552,037	600,254	△ 48,217
駐 車 料	936,733	1,048,982	△ 112,249
委 託 費	561,600	571,860	△ 10,260
支 払 会 費	541,689	504,380	37,309
3. 減 価 償 却 費	953,241	568,845	384,396
建 物 償 却 費	43,396	56,337	△ 12,941
付 属 設 備 償 却 費	25,282	118,331	△ 93,049
構 築 物 償 却 費	307,306	312,679	△ 5,373
什 器 備 品 償 却 費	25,331	81,498	△ 56,167
車 両 運 搬 具 償 却 費	551,926	0	551,926
経 常 費 用 計	298,384,904	278,836,060	19,548,844
当 期 経 常 増 減 額	△ 9,700,117	7,287,217	△ 16,987,334
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 除 却 損	704,655	0	704,655
付 属 設 備 除 却 損	457,200	0	457,200
什 器 備 品 除 却 損	47,234	0	47,234
経 常 外 費 用	1,209,089	0	1,209,089
経 常 外 費 用 計	1,209,089	0	1,209,089
当 期 経 常 外 増 減 額	△ 1,209,089	0	△ 1,209,089
当期一般正味財産増減額	△ 10,909,206	7,287,217	△ 18,196,423
一般正味財産期首残高	405,352,438	398,065,221	7,287,217
一般正味財産期末残高	394,443,232	405,352,438	△ 10,909,206
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
基 本 財 産 運 用 益	3,318	0	3,318
一般正味財産への振替額	△ 3,318	0	△ 3,318
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	397,443,232	408,352,438	△ 10,909,206

収支計算書内訳表(正味財産増減計算ベース)

自 平成30年 4月 1日

至 平成31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	110,602		110,602					110,602
基本財産運用益	107,284		107,284					107,284
基本財産運用益振替額	3,318		3,318					3,318
2 特定資産運用益	11,371	706	12,077		1,870,490	1,870,490	6,358	1,888,925
退職給付積立預金運用益	6,360	706	7,066		706	706	6,358	14,130
退職金助成積立預金運用益					1,869,784	1,869,784		1,869,784
移転費用準備預金運用益	11		11					11
公益事業支援準備預金運用益	5,000		5,000					5,000
3 受 取 入 会 金	536,000		536,000				536,000	1,072,000
受 取 加 入 金	192,600		192,600				192,600	385,200
受 取 登 録 料	343,400		343,400				343,400	686,800
4 受 取 会 費	112,814,540	2,811,984	115,626,524	8,419,456	63,839,910	72,259,366	31,878,910	219,764,800
受 取 会 費	112,814,540	2,811,984	115,626,524	8,419,456	63,839,910	72,259,366	31,878,910	219,764,800
5 事業収益	55,138,361	270,500	55,408,861	9,130,000		9,130,000		64,538,861
チケット収益	33,368,620		33,368,620					33,368,620
物品あつ施収益	160,996		160,996					160,996
主催事業収益	3,406,350		3,406,350					3,406,350
広告料収益	145,000		145,000					145,000
貸グラウンド利用収益		245,000	245,000	490,000		490,000		735,000
貸コート利用収益		25,500	25,500					25,500
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	18,057,395		18,057,395					18,057,395
6 雑 収 益	1,306,399	3,200	1,309,599					1,309,599
雑 収 益	1,200,766	3,200	1,203,966					1,203,966
受 取 利 息	105,633		105,633					105,633
経 常 収 益 計	169,917,273	3,086,390	173,003,663	17,549,456	65,710,400	83,259,856	32,421,268	288,684,787
(2) 経 常 費 用								
1 事業費	58,996,506	4,036,390	63,032,896	16,549,456	7,037,006	23,586,462		86,619,358
役員報酬	4,952,970	305,000	5,257,970	902,000	1,208,000	2,110,000		7,367,970
給与手当	24,993,329	899,000	25,892,329	7,940,000	1,513,000	9,453,000		35,345,329
福利厚生費	4,090,834	340,000	4,430,834	1,022,000	1,275,000	2,297,000		6,727,834
退職給付引当金	732,682	74,000	806,682	216,000	270,000	486,000		1,292,682
会議交通費	6,000		6,000					6,000
旅費	218,600		218,600					218,600
広告宣伝費	2,092,134	2,742	2,094,876	27,420	8,226	35,646		2,130,522
備品費	3,220,681	423,774	3,644,455	847,547	1,186,566	2,034,113		5,678,568
車両費	15,370		15,370					15,370
印刷製本費	6,964,481	60,561	7,025,042	501,789	86,515	588,304		7,613,346
通信搬費	6,394,876	90,532	6,485,408	740,719	139,914	880,633		7,366,041
消耗品費	1,344,176	60,675	1,404,851	179,690	224,029	403,719		1,808,570
リース料	2,018,200	112,770	2,130,970	338,311	423,861	762,172		2,893,142
設備保守料	626,927	62,693	689,620	184,778	230,973	415,751		1,105,371
保険料	21,637	1,139	22,776	4,392		4,392		27,168
雑費	482,740	63,518	546,258	127,037	177,852	304,889		851,147
租 税 公 課	21,865	1,281,304	1,303,169	2,514,504	13,119	2,527,623		3,830,792
賃借料	479,862	159,955	639,817	479,864	198,344	678,208		1,318,025
清掃費	133,000	17,500	150,500	35,000	49,000	84,000		234,500
光熱水料費	52,078	17,360	69,438	52,079	20,832	72,911		142,349
駐車料	64,050		64,050					64,050
建物償却費	1,846	12,557	14,403	34,071	462	34,533		48,936
付属設備償却費	958	7,079	8,037	19,427	479	19,906		27,943
構築物償却費		40,492	40,492	375,274		375,274		415,766
什器備品償却費	28,841	3,739	32,580	7,554	10,834	18,388		50,968
車両運搬具償却費	38,369		38,369					38,369
2 厚生事業費	120,670,884		120,670,884		58,673,394	58,673,394		179,344,278
支払補助金【施設利用】	1,873,544		1,873,544					1,873,544
支払補助金【チケット】	39,553,799		39,553,799					39,553,799

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			
支払補助金【商品購入】	232,678		232,678					232,678
支払補助金【健康診断】	10,222,500		10,222,500					10,222,500
支払補助金【サークル】	130,000		130,000					130,000
支 払 会 費【スポーツ・顕彰】	4,909,973		4,909,973					4,909,973
消 耗 品 費【教室・スポーツ・顕彰】	6,888,909		6,888,909					6,888,909
支払手数料【スポーツ・顕彰】	1,902,256		1,902,256					1,902,256
賃 借 料【教室・スポーツ・顕彰】	875,086		875,086					875,086
委 託 料【教室・スポーツ・顕彰】	878,400		878,400					878,400
諸 謝 金【教室・スポーツ・顕彰】	1,180,743		1,180,743					1,180,743
支払助成金【永年勤続助成金】	27,975,000		27,975,000					27,975,000
支払助成金【結婚祝助成金】	6,010,000		6,010,000					6,010,000
支払助成金【出産祝助成金】	3,455,000		3,455,000					3,455,000
支払助成金【入学祝助成金】	6,185,000		6,185,000					6,185,000
支払助成金【傷病見舞助成金】	900,000		900,000					900,000
支払助成金【死亡弔慰金】	3,025,000		3,025,000					3,025,000
消 耗 品【安定雇用】	2,376		2,376					2,376
賃 借 料【安定雇用】	315,040		315,040					315,040
諸 謝 金【安定雇用】	4,155,580		4,155,580					4,155,580
支払助成金【成人祝助成金】					240,000	240,000		240,000
支払助成金【金銀結婚祝助成金】					13,595,000	13,595,000		13,595,000
支払助成金【還暦祝助成金】					4,070,000	4,070,000		4,070,000
支払助成金【退職金助成金】					38,825,000	38,825,000		38,825,000
支払助成金【記念品助成金】					1,943,394	1,943,394		1,943,394
1 管 理 費							32,421,268	32,421,268
役 員 報 酬							4,830,000	4,830,000
給 与 手 当							5,563,000	5,563,000
福 利 厚 生 費							3,008,000	3,008,000
退 職 給 付 引 当 金							636,000	636,000
会 費 議 交 通 費							132,606	132,606
旅 費 交 通 費							315,874	315,874
図 書 新 聞 費							43,200	43,200
加 入 促 進 費							262,660	262,660
広 告 宣 伝 費							611,462	611,462
備 品 費							2,796,906	2,796,906
車 両 費							221,095	221,095
修 繕 費							195,165	195,165
印 刷 製 本 費							1,038,184	1,038,184
通 信 運 搬 費							864,172	864,172
消 耗 品 費							525,069	525,069
リ ー ス 料							995,490	995,490
設 備 保 守 料							544,437	544,437
保 險 料							135,512	135,512
雑 費							419,221	419,221
租 税 公 課							542,258	542,258
賃 借 料							5,080,157	5,080,157
清 掃 費							115,500	115,500
光 熱 水 料							552,037	552,037
駐 車 料							936,733	936,733
委 託 費							561,600	561,600
支 払 会 費							541,689	541,689
建 物 償 却 費							43,396	43,396
付 属 設 備 償 却 費							25,282	25,282
構 築 物 償 却 費							307,306	307,306
什 器 備 品 償 却 費							25,331	25,331
車 両 運 搬 具 償 却 費							551,926	551,926
経 常 費 用 計	179,667,390	4,036,390	183,703,780	16,549,456	65,710,400	82,259,856	32,421,268	298,384,904
評価損益等調整前当期経常増減額	△9,750,117	△950,000	△10,700,117	1,000,000	0	1,000,000	0	△9,700,117
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	△9,750,117	△950,000	△10,700,117	1,000,000	0	1,000,000	0	△9,700,117
2 経常外増減の部								
(1) 経 常 外 収 益								
他 会 計 繰 入 額								
経 常 外 収 益 計								
(2) 経 常 外 費 用								
建 物 除 却 損							704,655	704,655

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			
付 属 設 備 除 却 損							457,200	457,200
什 器 備 品 除 却 損							47,234	47,234
経 常 外 費 用 計							1,209,089	1,209,089
当 期 経 常 外 増 減 額							△1,209,089	△1,209,089
当期一般正味財産増減額	△9,750,117	△950,000	△10,700,117	1,000,000	0	1,000,000	△1,209,089	△10,909,206
一般正味財産期首残高								405,352,438
一般正味財産期末残高								394,443,232
Ⅱ 指定正味財産増減の部								
基 本 財 産 運 用 益	3,318		3,318					3,318
一般正味財産への振替額	△3,318		△3,318					△3,318
当期指定正味財産増減額								
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								397,443,232
受取会費の配分率	51.3%	1.3%	52.6%	3.8%	29.0%	32.9%	14.5%	

財 産 目 録

平成31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	77,139
		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	59,666,718
		京都銀行四条支店	法人全体の運転資金として	16,289,779
		京都信用金庫本店	法人全体の運転資金として	14,849,016
		京都信用金庫園部支店	施設貸与事業運転資金として	3,250,188
		京都銀行四条支店	勤労者助成事業運転資金として	4,058,747
		京都信用金庫本店	勤労者助成事業運転資金として	2,162,990
		京都銀行四条支店	京都市受託事業運転資金として	3,284,832
	前払金	阪神甲子園球場入場券他 【年間指定席4席】	31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	8,035,248
	未収金	京都市	30年度受託事業清算不足分	3,057,395
流 動 資 産 合 計				114,832,052
(固定資産) 基 本 財 産	有価証券	京都市債 みずほ証券	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		18,752,360
		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。	100,000,000
		京都信用金庫本店		52,290,000
		京都信用金庫本店		50,000,000
	退職金助成 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。	150,000,000
		京都銀行本店		50,000,000
その他固定資産	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	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
	預 金	765.85㎡ 大津市南小松1442-5		26,500,000
		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。	19,592,160
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
		事務所 京都市下京区函谷鉾町78番地	法人全体の事業運営のために保有。	4,276,175
	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	79,423

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	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78番地	法人全体の事業運営のために保有。	266,986
		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	202,389
		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。	27,616
	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。	531,549
		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	5,703,062
		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。	18,974
	什器備品	デスクトップPC他 京都市下京区函谷鉾町78番地	法人全体の事業運営のために保有。	444,219
		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
	車　両 運　搬　具	営業車 京都市下京区函谷鉾町78番地	法人全体の事業運営のために保有。	1,182,365
	保　証　金	京都産業21	法人の事務所家賃保証のために保有。	1,428,000
		三井リパーク	法人のガレージ賃料保証のため保有。	54,000
	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。	17,240
	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				915,037,962
資　産　合　計				1,029,870,014
(流動負債)	前受金		31年度厚生事業参加負担金として。	2,019,850
			31年度個人会員会費分として。	211,200
	仮受金		給付事業支払金として。	19,600
	未払金		30年度未払消費税として。	692,713
			30年度受託事業3月分未払電話代として。	90,180
	預り金		社会保険料被保険者負担分他として。	121,879
		コンビニ収納手数料として	4,200	
流　動　負　債　合　計				3,159,622
(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30年度末 要支給額分として。	609,675,000
		退職給付引当金	退職給付の30年度末要支給額分として。	19,592,160
固　定　負　債　合　計				629,267,160
負　債　合　計				632,426,782
正　味　財　産				397,443,232

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～令和4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31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. 有 価 証 券	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	166,057,360	104,985,000	0	271,042,360
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	99,960,000	250,000,000
4. 退職給付積立預金	17,663,478	1,928,682	0	19,592,160
5. 公益事業支援準備預金	50,000,000	0	50,000,000	0
6. 移転費用準備預金	7,000,000	0	7,000,000	0
小 計	679,313,478	106,913,682	156,960,000	629,267,160
合 計	779,313,478	106,913,682	156,960,000	729,267,160

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31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. 有 価 証 券	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	271,042,360			271,042,360
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	250,000,000			250,000,000
4. 退職給付積立預金	19,592,160			19,592,160
小 計	629,267,160	0	0	629,267,160
合 計	729,267,160	3,000,000	97,000,000	629,267,160

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31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 (京都市下京区函谷鉾町78番地)	4,348,652	72,477	4,276,175
	スポーツセンター (南丹市園部町瓜生野)	33,605,900	33,526,477	79,423
	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	4,718,451	531,549
	グラウンド他 (南丹市園部町瓜生野)	132,500,770	126,797,708	5,703,062
	フェンス他 (滋賀県大津市南小松1442-5)	2,320,000	2,301,026	18,974
建 物 付 属 設 備	電話設備他 (京都市下京区函谷鉾町78番地)	2,070,000	1,803,014	266,986
	水道設備他 (南丹市園部町瓜生野)	5,317,000	5,114,611	202,389
	排水設備他 (滋賀県大津市南小松1442-5)	3,894,500	3,866,884	27,616
什 器 備 品	デスクトップP C 他 (京都市下京区函谷鉾町78番地)	751,690	307,471	444,219
	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
車 両 運 搬 具	営業車	1,772,660	590,295	1,182,365
合 計		213,813,332	201,080,566	12,732,766

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31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31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
基本財産			
平成30年第17回京都市公募債（20年）	100,000,000	105,460,000	5,460,000
特定資産			
平成26年第4回京都府公募債（10年）	100,000,000	103,410,000	3,410,000
平成27年第4回京都府公募債（10年）	50,000,000	51,685,000	1,685,000
平成27年第4回京都府公募債（10年）	50,000,000	51,685,000	1,685,000
平成27年第1回京都市公募債（15年）	50,000,000	53,515,000	3,515,000
その他固定資産			
平成26年第3回京都府公募債（5年）	50,000,000	50,020,000	20,000
合 計	400,000,000	415,775,000	15,775,000

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31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	604,650,000	5,025,000	0	609,675,000
2. 退職給付引当金	17,663,478	1,928,682	0	19,592,160
合 計	622,313,478	6,953,682	0	629,267,160

資金調達及び設備投資

(平成31年4月1日～令和2年3月31日)

1. 資金調達

当期中の資金調達の予定はありません。

2. 設備投資

当期中の設備投資の予定はありません。

監 査 報 告 書

平成 30 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 令和元年 5 月 24 日 (金) 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

令和元年 5 月 24 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 