

# 平成24年度会計報告書

## 貸借対照表

平成25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	78,642	31,087	47,555
普通預金	110,743,981	129,264,507	△ 18,520,526
定期預金	50,000,000	90,000,000	△ 40,000,000
前払金	1,944,200	2,847,500	△ 903,300
仮払金	113,650	120,000	△ 6,350
流動資産合計	162,880,473	222,263,094	△ 59,382,621
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産	100,000,000	348,934,662	△ 248,934,662
定期・京都銀行本店	0	64,000,000	△ 64,000,000
定期・京都信金本店	100,000,000	75,250,583	24,749,417
基本土地	0	209,684,079	△ 209,684,079
基本財産合計	100,000,000	348,934,662	△ 248,934,662
(2) 特定資産			
特定資産	611,096,797	425,398,657	185,698,140
退職金助成積立預金	502,250,000	409,000,000	93,250,000
退職金助成土地	88,632,640	0	88,632,640
退職給与積立預金	12,700,500	8,885,000	3,815,500
施設整備積立預金	7,513,657	7,513,657	0
特定資産合計	611,096,797	425,398,657	185,698,140
(3) その他固定資産			
その他の固定資産	139,273,047	21,736,427	117,536,620
土地	121,051,439	0	121,051,439
建物	54,129,900	54,129,900	0
建物償却額	△ 53,816,250	△ 53,734,878	△ 81,372
建物付属設備	18,953,700	18,953,700	0
建物付属設備償却額	△ 13,975,186	△ 12,419,188	△ 1,555,998
構築物	139,745,150	139,745,150	0
構築物償却額	△ 127,771,229	△ 125,958,530	△ 1,812,699
什器備品	2,259,160	2,259,160	0
什器備品償却額	△ 2,252,155	△ 2,250,405	△ 1,750
車両運搬具	409,500	409,500	0
車両運搬具償却額	△ 409,499	△ 409,499	0
ソフトウエア	315,000	315,000	0
ソフトウエア償却額	△ 162,750	△ 99,750	△ 63,000
出資金	188,357	188,357	0
電話加入権	299,000	299,000	0
保証金	300,000	300,000	0

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
車リサイクル料	8,910	8,910	0
その他固定資産合計	139,273,047	21,736,427	117,536,620
固定資産合計	850,369,844	796,069,746	54,300,098
資産合計	1,013,250,317	1,018,332,840	△ 5,082,523
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	2,060,477	3,749,000	△ 1,688,523
仮受金	93,000	342,950	△ 249,950
預り金	130,776	164,713	△ 33,937
流動負債計	2,284,253	4,256,663	△ 1,972,410
2. 固定負債			
引当金	617,218,000	613,373,500	3,844,500
退職金助成引当金	603,875,000	601,800,000	2,075,000
退職給付引当金	13,343,000	11,573,500	1,769,500
固定負債計	617,218,000	613,373,500	3,844,500
負債合計	619,502,253	617,630,163	1,872,090
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産	3,000,000	281,684,079	△ 278,684,079
地方公共団体補助金	3,000,000	36,000,000	△ 33,000,000
寄付金	0	245,684,079	△ 245,684,079
(内、基本財産への充当額)	(3,000,000)	(281,684,079)	△ 278,684,079
指定正味財産合計	3,000,000	281,684,079	△ 278,684,079
2. 一般正味財産			
(内、基本財産への充当額)	390,748,064	119,018,598	271,729,466
(内、特定資産への充当額)	(97,000,000)	(67,250,583)	29,749,417
(内、特定資産への充当額)	(7,513,657)	(7,513,657)	0
一般正味財産合計	390,748,064	119,018,598	271,729,466
正味財産合計	393,748,064	400,702,677	△ 6,954,613
負債及び正味財産合計	1,013,250,317	1,018,332,840	△ 5,082,523

# 正味財産増減計算書

自 平成24年 4月 1日

至 平成25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	274,701	333,258	△ 58,557
基本財産運用益振替額	274,701	333,258	△ 58,557
特定資産運用益	725,627	887,395	△ 161,768
退職給付金運用益	1,766	1,755	11
施設設備金運用益	1,504	1,544	△ 40
退職金助成金運用益	722,357	884,096	△ 161,739
受取入金会金	590,000	692,800	△ 102,800
受取加入金	90,400	148,000	△ 57,600
受取登録料	499,600	544,800	△ 45,200
受取会費	209,355,200	214,405,600	△ 5,050,400
受取会費	209,355,200	214,405,600	△ 5,050,400
事業収益	52,978,604	44,598,484	8,380,120
講座・教室収益	645,700	555,400	90,300
チケット収益	31,089,385	26,828,260	4,261,125
物品あっ旋収益	677,700	0	677,700
主催事業収益	4,179,400	3,824,700	354,700
広告料収益	85,000	554,000	△ 469,000
貸室利用収益	6,590,100	6,029,950	560,150
貸グラウンド利用収益	822,780	964,530	△ 141,750
貸コート利用収益	46,200	71,400	△ 25,200
備品使用料収益	442,339	450,244	△ 7,905
不動産賃貸収益	8,400,000	5,320,000	3,080,000
雑収益	1,668,444	1,984,959	△ 316,515
雑収益	1,391,820	1,580,814	△ 188,994
受取利息	276,624	404,145	△ 127,521
受取寄付金	278,684,079	0	278,684,079
受取寄付金振替額	278,684,079	0	278,684,079
経常収益計	544,276,655	262,902,496	281,374,159
(2) 経常費用			
1 事業費			
1. 人件費	41,375,231	45,682,723	△ 4,307,492
役員報酬	10,127,400	10,388,688	△ 261,288
給料手当	22,234,846	21,961,648	273,198
退職給付	3,347,600	0	3,347,600
福利厚生費	4,249,785	4,073,587	176,198
退職給付引当金繰入額	1,415,600	9,258,800	△ 7,843,200
2. 事業運営費	29,476,300	31,288,310	△ 1,812,010
旅費交通費	11,885	8,042	3,843
印刷製本費	6,627,194	6,623,302	3,892
通信運搬費	6,567,582	6,776,384	△ 208,802
消耗品費	469,811	559,473	△ 89,662
リース料	2,722,417	2,699,605	22,812
設備保守料	679,355	730,009	△ 50,654

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
保 險 料	265,004	122,105	142,899
租 税 公 課	3,341,748	4,998,733	△ 1,656,985
賃 借 料	5,229,301	5,228,154	1,147
共 益 費	2,282,430	2,282,430	0
清 掃 費	281,403	262,480	18,923
光 熱 水 料 費	179,448	181,925	△ 2,477
駐 車 料	818,722	815,669	3,053
3. 減 価 償 却 費	2,761,667	3,715,929	△ 954,262
建 物 償 却 費	81,372	623,919	△ 542,547
建 物 付 属 設 備 償 却 費	824,679	1,120,922	△ 296,243
構 築 物 償 却 費	1,810,886	1,926,358	△ 115,472
什 器 備 品 償 却 費	0	0	0
車 両 運 搬 具 償 却 費	0	0	0
ソ フ ト ウ ェ ア 償 却 費	44,730	44,730	0
4. 厚 生 事 業 費	167,639,068	101,558,057	66,081,011
支 払 負 担 金【教 室】	1,328,950	675,200	653,750
支 払 補 助 金【施 設 利 用】	2,887,300	1,519,560	1,367,740
支 払 補 助 金【チ ケ ッ ト】	36,513,949	31,338,320	5,175,629
支 払 補 助 金【商 品 購 入】	656,211	490,394	165,817
支 払 補 助 金【健 康 診 断】	7,079,000	7,520,000	△ 441,000
支 払 補 助 金【サ ー ク ル】	106,800	106,800	0
支 払 会 費【ス ポ ー ツ・顕 彰】	2,621,050	2,888,600	△ 267,550
消 耗 品 費【ス ポ ー ツ・顕 彰】	1,651,795	1,290,278	361,517
支 払 手 数 料【ス ポ ー ツ・顕 彰】	4,515,624	3,747,951	767,673
賃 借 料【ス ポ ー ツ】	364,550	368,650	△ 4,100
委 託 料【ス ポ ー ツ・顕 彰】	283,500	245,767	37,733
諸 謝 金【ス ポ ー ツ・顕 彰】	535,832	491,537	44,295
支 払 助 成 金【永 年 勤 続 助 成 金】	29,065,000	29,035,000	30,000
支 払 助 成 金【結 婚 祝 助 成 金】	7,270,000	6,780,000	490,000
支 払 助 成 金【出 産 祝 助 成 金】	4,155,000	3,505,000	650,000
支 払 助 成 金【入 学 祝 助 成 金】	6,260,000	6,830,000	△ 570,000
支 払 助 成 金【傷 病 見 舞 助 成 金】	1,170,000	1,070,000	100,000
支 払 助 成 金【死 亡 弔 慰 金】	3,465,000	3,655,000	△ 190,000
備 品 費【施 設 貸 与】	0	26,355	△ 26,355
修 繕 費【施 設 貸 与】	0	1,093,897	△ 1,093,897
支 払 助 成 金【成 人 祝 助 成 金】	290,000	275,000	15,000
支 払 助 成 金【金 銀 銅 婚 祝 助 成 金】	11,655,000	13,505,000	△ 1,850,000
支 払 助 成 金【還 暦 祝 助 成 金】	4,090,000	4,660,000	△ 570,000
支 払 助 成 金【退 職 金 助 成 金】	38,000,000	37,425,000	575,000
支 払 助 成 金【記 念 品 助 成 金】	1,599,507	1,723,270	△ 123,763
退 職 金 助 成 引 当 金 繰 入 額	2,075,000	601,800,000	△ 599,725,000
2 管 理 費			
1. 人 件 費	15,236,939	16,394,763	△ 1,157,824
役 員 報 酬	6,751,600	6,925,792	△ 174,192
給 料 手 当	5,558,712	5,490,412	68,300
退 職 給 付	836,900	0	836,900
福 利 厚 生 費	1,735,827	1,663,859	71,968
退 職 給 付 引 当 金 繰 入 額	353,900	2,314,700	△ 1,960,800
2. 管 理 経 費	15,304,832	16,552,109	△ 1,247,277
会 議 費	763,203	867,564	△ 104,361
旅 費 交 通 費	225,813	152,800	73,013
図 書 新 聞 費	42,000	42,000	0

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
加 入 促 進 費	0	36,560	△ 36,560
廣 告 宣 伝 費	88,250	51,500	36,750
備 品 費	95,600	146,401	△ 50,801
車 両 費	414,508	305,957	108,551
修 繕 費	142,000	0	142,000
印 刷 製 本 費	990,270	989,689	581
通 信 運 搬 費	853,415	924,052	△ 70,637
消 耗 品 費	191,894	228,517	△ 36,623
リ ー ス 料	1,111,973	1,102,655	9,318
設 備 保 守 料	277,483	298,172	△ 20,689
保 險 料	62,971	28,642	34,329
雑 費	630,869	1,407,804	△ 776,935
租 税 公 課	477,392	681,645	△ 204,253
賃 借 料	5,229,301	5,228,154	1,147
共 益 費	2,282,430	2,282,430	0
清 掃 費	281,404	262,480	18,924
光 熱 水 料 費	179,448	181,925	△ 2,477
駐 車 料	334,408	333,161	1,247
委 託 費	630,200	0	630,200
震 災 義 捐 金	0	1,000,000	△ 1,000,000
3. 減 価 償 却 費	753,152	1,054,545	△ 301,393
建 物 償 却 費	0	0	0
建 物 付 属 設 備 償 却 費	731,319	994,026	△ 262,707
構 築 物 償 却 費	1,813	19,458	△ 17,645
什 器 備 品 償 却 費	1,750	22,791	△ 21,041
車 両 運 搬 具 償 却 費	0	0	0
ソ フ ト ウ ェ ア 償 却 費	18,270	18,270	0
経 常 費 用 計	272,547,189	876,754,958	△ 604,207,769
評 価 損 益 等 調 整 前 当 期 経 常 増 減 額	271,729,466	△ 613,852,462	885,581,928
当 期 経 常 増 減 額	271,729,466	△ 613,852,462	885,581,928
<b>2 経常外増減の部</b>			
(1) 経常外収益			
経 常 外 収 益 計	0	0	0
(2) 経常外費用			
建 物 取 壊 費	0	34,350,137	△ 34,350,137
固 定 資 産 除 却 損	0	45,811,539	△ 45,811,539
経 常 外 費 用 計	0	80,161,676	△ 80,161,676
当 期 経 常 外 増 減 額	0	△ 80,161,676	80,161,676
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	271,729,466	△ 694,014,138	965,743,604
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	119,018,598	813,032,736	△ 694,014,138
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	390,748,064	119,018,598	271,729,466
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
基 本 財 産 運 用 益	274,701	333,258	△ 58,557
受 取 補 助 金	3,000,000	36,000,000	△ 33,000,000
受 取 寄 付 金	0	36,000,000	△ 36,000,000
基 本 土 地	0	209,684,079	△ 209,684,079
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	△ 278,958,780	△ 333,258	△ 278,625,522
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	△ 278,684,079	0	△ 278,684,079
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	281,684,079	281,684,079	0
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	3,000,000	281,684,079	△ 278,684,079
<b>III 正味財産期末残高</b>	393,748,064	400,702,677	△ 6,954,613

# 正味財産増減計算書内訳表

自 平成24年 4月 1日

至 平成25年 3月31日

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計			収益事業等会計			法人会計	合 計
	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	274,701		274,701					274,701
基本財産運用益振替額	274,701		274,701					274,701
特定資産運用益	582	71	653	636	722,481	723,117	1,857	725,627
退職給付金運用益	582	71	653	636	124	760	353	1,766
施設設備金運用益							1,504	1,504
退職金助成金運用益					722,357	722,357		722,357
受取入金会金	295,000		295,000				295,000	590,000
受取加入金	45,200		45,200				45,200	90,400
受取登録料	249,800		249,800				249,800	499,600
受取会費	87,301,118	4,187,104	91,488,222	14,236,154	72,227,544	86,463,698	31,403,280	209,355,200
受取会費	87,301,118	4,187,104	91,488,222	14,236,154	72,227,544	86,463,698	31,403,280	209,355,200
事業収益	36,677,185	1,555,629	38,232,814	14,745,790		14,745,790		52,978,604
講座・教室収益	645,700		645,700					645,700
チケット収益	31,089,385		31,089,385					31,089,385
物品あっ旋収益	677,700		677,700					677,700
主催事業収益	4,179,400		4,179,400					4,179,400
広告料収益	85,000		85,000					85,000
貸室利用収益		705,141	705,141	5,884,959		5,884,959		6,590,100
貸グラウンド利用収益		756,958	756,958	65,822		65,822		822,780
貸コート利用収益		46,200	46,200					46,200
備品使用料収益		47,330	47,330	395,009		395,009		442,339
不動産賃貸収益				8,400,000		8,400,000		8,400,000
雑収益	1,595,934	7,251	1,603,185	65,259		65,259		1,668,444
雑収益	1,319,310	7,251	1,326,561	65,259		65,259		1,391,820
受取利息	276,624		276,624					276,624
受取寄付金							278,684,079	278,684,079
受取寄付金振替額							278,684,079	278,684,079
経常収益計	126,144,520	5,750,055	131,894,575	29,047,839	72,950,025	101,997,864	310,384,216	544,276,655
(2) 経常費用								
事業費	34,975,775	5,646,015	40,621,790	27,974,086	5,017,322	32,991,408		73,613,198
役員報酬	6,751,600	843,950	7,595,550	843,950	1,687,900	2,531,850		10,127,400
給料手当	9,171,874	1,195,123	10,366,997	9,922,300	1,945,549	11,867,849		22,234,846
退職給付	1,380,885	179,934	1,560,819	1,493,866	292,915	1,786,781		3,347,600
福利厚生費	2,274,533	179,568	2,454,101	1,496,403	299,281	1,795,684		4,249,785
退職給付引当金繰入額	583,935	76,088	660,023	631,712	123,865	755,577		1,415,600
旅費交通費	11,885		11,885					11,885
印刷製本費	6,017,797	53,322	6,071,119	472,283	83,792	556,075		6,627,194
通信運搬費	5,602,852	74,210	5,677,062	742,100	148,420	890,520		6,567,582
消耗品費	251,449	19,851	271,300	165,426	33,085	198,511		469,811
リース料	1,457,067	115,032	1,572,099	958,598	191,720	1,150,318		2,722,417
設備保守料	363,598	28,705	392,303	239,210	47,842	287,052		679,355
保険料	193,505	6,560	200,065	54,116	10,823	64,939		265,004
租税公課	22,915	1,119,008	1,141,923	2,196,006	3,819	2,199,825		3,341,748
賃借料	261,465	522,930	784,395	4,392,613	52,293	4,444,906		5,229,301
共益費	114,122	228,243	342,365	1,917,241	22,824	1,940,065		2,282,430
清掃費	14,070	28,140	42,210	236,379	2,814	239,193		281,403
光熱水料費	8,973	17,945	26,918	150,736	1,794	152,530		179,448
駐車料	438,190	34,594	472,784	288,282	57,656	345,938		818,722
建物償却費		74,862	74,862	6,510		6,510		81,372
建物付属設備償却費	31,120	211,616	242,736	574,163	7,780	581,943		824,679
構築物償却費		634,444	634,444	1,176,442		1,176,442		1,810,886
ソフトウェア償却費	23,940	1,890	25,830	15,750	3,150	18,900		44,730
厚生事業費	109,929,561		109,929,561		57,709,507	57,709,507		167,639,068
支払負担金【教室】	1,328,950		1,328,950					1,328,950
支払補助金【施設利用】	2,887,300		2,887,300					2,887,300
支払補助金【チケット】	36,513,949		36,513,949					36,513,949
支払補助金【商品購入】	656,211		656,211					656,211
支払補助金【健康診断】	7,079,000		7,079,000					7,079,000
支払補助金【サークル】	106,800		106,800					106,800
支払会費【スポーツ・顕彰】	2,621,050		2,621,050					2,621,050



# 財 産 目 録

平成25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	10,242	
		手元保管	勤労者助成事業売上金として	68,400	
	預金	<b>普通預金</b>			
		京都銀行本店	法人全体の運転資金として	40,035,262	
		京都銀行四条支店	法人全体の運転資金として	37,991,503	
		京都信用金庫本店	法人全体の運転資金として	28,604,708	
		京都銀行四条支店	施設貸与事業運転資金として	512,722	
		京都信用金庫本店	施設貸与事業運転資金として	1,089,357	
		京都信用金庫園部支店	施設貸与事業運転資金として	1,026,966	
	京都銀行四条支店	勤労者助成事業運転資金として	808,127		
京都信用金庫本店	勤労者助成事業運転資金として	675,336			
定期預金	京都信用金庫本店		法人全体の運転資金として	50,000,000	
	前払金	阪神甲子園球場入場券 【年間指定席4席】	25年度勤労者助成事業チケットとして	1,944,200	
仮払金	手元保管	両替準備金として	113,650		
<b>流動資産合計</b>				162,880,473	
(固定資産) 基本財産	預金	<b>定期預金</b> 京都信用金庫本店	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	<b>退職金助成積立預金</b>			
		京都銀行本店	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		302,250,000		
	退職金助成準備土地	1,256.03㎡ 京都市右京区西京極畔勝町57 765.85㎡ 大津市南小松1442-5	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。 給付事業【退職金助成】の支払いに備えるために保有。	62,132,640 26,500,000	
預金	<b>退職給付積立預金</b> 京都信用金庫本店	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。	12,700,500		
預金	<b>施設整備積立預金</b> 京都信用金庫本店	施設の整備・補修に備えるために保有し、運用益は法人会計に使用。	7,513,657		
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。	121,051,439	
	建物	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。	313,645	
		172.9㎡ 滋賀県大津市南小松1442-5	遊休資産として保有。	5	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	当年度
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。	4,361,778
		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。	515,770
		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。	100,966
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。	3,363,281
		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。	8,582,424
		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。	28,216
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。	7,002
		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1台	法人の営業活動のために保有。	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。	152,250	
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	
保 証 金	ローソンチケット発券端末	勤労者助成事業でチケットを発券す るために保有。	300,000	
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。	8,910	
固 定 資 産 合 計				850,369,844
資 産 合 計				1,013,250,317
(流動負債)	前受金		25年度厚生事業参加負担金として	2,060,477
	仮受金		25年度厚生事業参加負担金として	93,000
	預り金		社会保険料被保険者負担分として	130,776
流 動 負 債 合 計				2,284,253
(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24年度末 要支給額分として	603,875,000
		退職給付引当金	退職給付の24年度末要支給額分として	13,343,000
固 定 負 債 合 計				617,218,000
負 債 合 計				619,502,253
正 味 財 産				393,748,064

# 収 支 決 算 書

自 平成24年 4月 1日

至 平成25年 3月31日

(単位：円)

科 目	予 算 額			決 算 額	差 異
	当初予算額	補正(流)額	予算現額		
I 事業活動収支の部					
1 事業活動収入					
① 基本財産運用収入	55,000		55,000	274,701	△ 219,701
基本財産運用収入	55,000		55,000	274,701	△ 219,701
基本財産運用収入	55,000		55,000	274,701	△ 219,701
② 特定資産運用収入	198,000		198,000	725,627	△ 527,627
特定資産運用収入	198,000		198,000	725,627	△ 527,627
退職給与積立預金運用収入	2,000		2,000	1,766	234
施設設備積立預金運用収入	1,000		1,000	1,504	△ 504
退職金助成積立金運用収入	195,000		195,000	722,357	△ 527,357
③ 入金収入	720,000		720,000	590,000	130,000
入金収入	720,000		720,000	590,000	130,000
加入金収入	240,000		240,000	90,400	149,600
登録料収入	480,000		480,000	499,600	△ 19,600
④ 会費収入	214,920,000		214,920,000	209,355,200	5,564,800
会費収入	214,920,000		214,920,000	209,355,200	5,564,800
会費収入	214,920,000		214,920,000	209,355,200	5,564,800
⑤ 事業収入	51,090,000		51,090,000	52,978,604	△ 1,888,604
勤労者助成事業収入	36,660,000		36,660,000	36,677,185	△ 17,185
講座・教室収入	800,000		800,000	645,700	154,300
チケット収入	30,740,000		30,740,000	31,089,385	△ 349,385
物品あっ旋収入	280,000		280,000	677,700	△ 397,700
主催事業収入	4,790,000		4,790,000	4,179,400	610,600
広告料収入	50,000		50,000	85,000	△ 35,000
施設貸与事業収入	14,430,000		14,430,000	16,301,419	△ 1,871,419
貸室利用収入	5,000,000		5,000,000	6,590,100	△ 1,590,100
貸グラウンド利用収入	900,000		900,000	822,780	77,220
貸コート利用収入	30,000		30,000	46,200	△ 16,200
備品使用料収入	100,000		100,000	442,339	△ 342,339
不動産賃貸収入	8,400,000		8,400,000	8,400,000	0
⑥ 雑収入	1,210,000		1,210,000	1,668,444	△ 458,444
雑収入	1,210,000		1,210,000	1,668,444	△ 458,444
雑収入	1,150,000		1,150,000	1,391,820	△ 241,820
利息収入	60,000		60,000	276,624	△ 216,624
事業活動収入計(A)	268,193,000		268,193,000	265,592,576	2,600,424
2 事業活動支出					
① 事業費支出	248,055,800		250,815,800	234,999,999	15,815,801
人件費支出	37,516,500	2,758,000	40,274,500	39,959,631	314,869
役員報酬支出	10,350,000	△ 30,000	10,320,000	10,127,400	192,600
給料手当支出	22,000,000	240,000	22,240,000	22,234,846	5,154
退職金給付支出	800,000	2,548,000	3,348,000	3,347,600	400

科 目	予 算 額			決 算 額	差 異
	当初予算額	補正(流)額	予算現額		
福利厚生費支出	4,366,500		4,366,500	4,249,785	116,715
事業運営費支出	32,724,300	2,000	32,726,300	29,476,300	3,250,000
旅費交通費支出	10,000	2,000	12,000	11,885	115
印刷製本費支出	7,100,000		7,100,000	6,627,194	472,806
通信運搬費支出	7,393,000		7,393,000	6,567,582	825,418
消耗品費支出	852,000		852,000	469,811	382,189
リース料支出	2,840,000		2,840,000	2,722,417	117,583
設備保守料支出	781,000		781,000	679,355	101,645
保険料支出	549,500		549,500	265,004	284,496
租税公課支出	4,200,000		4,200,000	3,341,748	858,252
賃借料支出	5,250,000		5,250,000	5,229,301	20,699
共益費支出	2,290,000		2,290,000	2,282,430	7,570
清掃費支出	325,000		325,000	281,403	43,597
光熱水料費支出	225,000		225,000	179,448	45,552
駐車料支出	908,800		908,800	818,722	90,078
厚生事業費支出	177,815,000		177,815,000	165,564,068	12,250,932
勤労者助成事業支出	111,645,000		111,645,000	109,929,561	1,715,439
支払負担金支出【教室】	1,350,000		1,350,000	1,328,950	21,050
支払補助金支出【施設利用】	2,910,000	130,000	3,040,000	2,887,300	152,700
支払補助金支出【チケット】	34,090,000	2,425,000	36,515,000	36,513,949	1,051
支払補助金支出【商品購入】	280,000	415,000	695,000	656,211	38,789
支払補助金支出【健康診断】	6,700,000	380,000	7,080,000	7,079,000	1,000
支払補助金支出【サークル活動】	110,000		110,000	106,800	3,200
支払会費【スポーツ・顕彰】	6,020,000	△ 3,390,000	2,630,000	2,621,050	8,950
消耗品費支出【スポーツ・顕彰】	850,000	810,000	1,660,000	1,651,795	8,205
支払手数料支出【スポーツ・顕彰】	3,010,000	1,570,000	4,580,000	4,515,624	64,376
賃借料支出【スポーツ・顕彰】	150,000	320,000	470,000	364,550	105,450
支払助成金支出【永年勤続助成】	30,850,000	△ 1,700,000	29,150,000	29,065,000	85,000
支払助成金支出【結婚祝助成】	7,910,000	△ 380,000	7,530,000	7,270,000	260,000
支払助成金支出【出産祝助成】	4,385,000		4,385,000	4,155,000	230,000
支払助成金支出【入学祝助成】	6,305,000		6,305,000	6,260,000	45,000
支払助成金支出【傷病見舞助成】	1,370,000		1,370,000	1,170,000	200,000
支払助成金支出【死亡弔慰金】	3,945,000		3,945,000	3,465,000	480,000
委託料支出【スポーツ・顕彰】	600,000	△ 310,000	290,000	283,500	6,500
諸謝金支出【スポーツ・顕彰】	810,000	△ 270,000	540,000	535,832	4,168
施設貸与事業費	550,000		550,000	0	550,000
備品費支出	50,000		50,000	0	50,000
修繕費支出	500,000		500,000	0	500,000
給付事業費支出	65,620,000		65,620,000	55,634,507	9,985,493
支払助成金支出【成人祝助成】	325,000		325,000	290,000	35,000
支払助成金支出【金銀銅婚祝】	11,905,000		11,905,000	11,655,000	250,000
支払助成金支出【還暦祝助成】	4,290,000		4,290,000	4,090,000	200,000
支払助成金支出【退職金助成】	46,900,000		46,900,000	38,000,000	8,900,000
支払助成金支出【記念品助成】	2,200,000		2,200,000	1,599,507	600,493
② 管理費支出	30,509,200	1,835,000	32,344,200	30,187,871	2,156,329
人件費	13,373,500	1,837,000	15,210,500	14,883,039	327,461
役員報酬支出	6,090,000	840,000	6,930,000	6,751,600	178,400

科 目	予 算 額			決 算 額	差 異
	当初予算額	補正(流)額	予算現額		
給料手当支出	5,500,000	160,000	5,660,000	5,558,712	101,288
退職金給付支出	0	837,000	837,000	836,900	100
福利厚生費支出	1,783,500		1,783,500	1,735,827	47,673
管理経費	17,135,700		17,133,700	15,304,832	1,828,868
会議費支出	1,100,000		1,100,000	763,203	336,797
旅費交通費支出	200,000	43,000	243,000	225,813	17,187
図書新聞費支出	50,000		50,000	42,000	8,000
加入促進費支出	300,000	△ 160,000	140,000	0	140,000
広告宣伝費支出	200,000		200,000	88,250	111,750
備品費支出	300,000		300,000	95,600	204,400
車両費支出	300,000	115,000	415,000	414,508	492
修繕費支出	300,000		300,000	142,000	158,000
委託費支出	680,000		680,000	630,200	49,800
印刷製本費支出	1,030,000		1,030,000	990,270	39,730
通信運搬費支出	957,000		957,000	853,415	103,585
消耗品費支出	348,000		348,000	191,894	156,106
リース料支出	1,160,000		1,160,000	1,111,973	48,027
設備保守料支出	319,000		319,000	277,483	41,517
保険料支出	130,500		130,500	62,971	67,529
雑支出	700,000		700,000	630,869	69,131
租税公課支出	600,000		600,000	477,392	122,608
賃借料支出	5,250,000		5,250,000	5,229,301	20,699
共益費支出	2,290,000		2,290,000	2,282,430	7,570
清掃費支出	325,000		325,000	281,404	43,596
光熱水料費支出	225,000		225,000	179,448	45,552
駐車料支出	371,200		371,200	334,408	36,792
事業活動支出計(B)	278,565,000	4,595,000	283,160,000	265,187,870	17,972,130
事業活動収支差額(A)-(B)=(C)	△ 10,372,000	△ 4,595,000	△ 14,967,000	404,706	△ 15,371,706
II 投資活動収支の部					
1 投資活動収入					
① 特定資産取崩収入	46,900,000	43,440,000	90,340,000	81,435,083	8,904,917
特定資産取崩収入	46,900,000	43,440,000	90,340,000	81,435,083	8,904,917
退職給付引当金取崩収入	0	4,185,000	4,185,000	4,184,500	500
退職金助成引当金取崩収入	46,900,000	0	46,900,000	38,000,000	8,900,000
基本財産取崩収入	0	39,255,000	39,255,000	39,250,583	4,417
投資活動収入計(D)	46,900,000	43,440,000	90,340,000	81,435,083	8,904,917
2 投資活動支出					
① 特定資産取得支出	51,900,000	87,350,000	139,250,000	139,250,000	0
特定資産取得支出	51,900,000	87,350,000	139,250,000	139,250,000	0
退職金助成積立金取得支出	50,900,000	80,350,000	131,250,000	131,250,000	0
退職給付積立預金取得支出	1,000,000	7,000,000	8,000,000	8,000,000	0
施設設備積立金取得支出	0	0	0	0	0
投資活動支出計(E)	51,900,000	87,350,000	139,250,000	139,250,000	0
投資活動収支差額(D)-(E)=(F)	△ 5,000,000	△ 43,910,000	△ 48,910,000	△ 57,814,917	8,904,917
当期収支差額(C)+(F)=(G)	△ 15,372,000	△ 48,335,000	△ 63,707,000	△ 57,410,211	△ 6,296,789
前期繰越収支差額(H)				218,006,431	△ 218,006,431
次期繰越収支差額(G)+(H)				160,596,220	△ 160,596,220

# 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、定率法によっています。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っています。

### (2) 引当金の計上基準

退職金助成引当金…期末の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。

### (3) 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

### (4) 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25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	139,250,583	0	39,250,583	100,000,000
2. 基本土地	209,684,079	0	209,684,079	0
小 計	348,934,662	0	248,934,662	100,000,000
特定資産				
1. 退職金助成積立預金	409,000,000	131,250,000	38,000,000	502,250,000
2. 退職金助成準備土地	0	88,632,640	0	88,632,640
3. 退職給付積立預金	8,885,000	3,815,500	0	12,700,500
4. 施設整備積立預金	7,513,657	0	0	7,513,657
小 計	425,398,657	223,698,140	38,000,000	611,096,797
合 計	774,333,319	223,698,140	286,934,662	711,096,797

### 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25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	502,250,000			502,250,000
2. 退職金助成準備土地	88,632,640			88,632,640
3. 退職給付積立預金	12,700,500			12,700,500
4. 施設整備積立預金	7,513,657		7,513,657	
小 計	611,096,797	0	7,513,657	603,583,140
合 計	711,096,797	3,000,000	104,513,657	603,583,140

### 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、定率法によっています。

平成25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	33,292,255	313,645
	湖の家 (滋賀県大津市南小松1442-5)	20,524,000	20,523,995	5
建 物 付 属 物	電話設備他 (京都市下京区函谷鉾町80)	9,742,200	5,380,422	4,361,778
	水道設備他 (南丹市園部町瓜生野)	5,317,000	4,801,230	515,770
	排水設備他 (滋賀県大津市南小松1442-5)	3,894,500	3,793,534	100,966
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	1,886,719	3,363,281
	グラウンド他 (南丹市園部町瓜生野)	132,175,150	123,592,726	8,582,424
	フェンス他 (滋賀県大津市南小松1442-5)	2,320,000	2,291,784	28,216
什 器 備 品	耐火保管庫他 (京都市下京区函谷鉾町80)	801,000	793,998	7,002
	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 (京都市下京区函谷鉾町80)	409,500	409,499	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	162,750	152,250
合 計		215,812,410	198,387,069	17,425,341

## 5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳は、京都市より受け入れたもので、指定正味財産として残高3,000,000円を基本財産に充当しております。なお当期増減額は△33,000,000円です

平成25年 3月31日現在 (単位:円)

補助金等の名称	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	36,000,000	0	33,000,000	3,000,000	指定正味財産
合計		36,000,000		33,000,000	3,000,000	

## 6. 重要な後発的事実

1. KPC会館及びKPCスポーツセンター設立時に京都市より寄附いただいた出資金は指定正味財産として保有しておりましたが、KPC会館の取壊しと、スポーツセンター設立より30年が経過しているためその目的は達成しているとして、京都市より指定正味財産の解除許可をいただきました。これにより、京都市よりいただいた寄付金は300万円を残し指定正味財産から一般正味財産へ変更いたしました。
2. 平成25年度より公益財団法人へ移行するため、主務官庁の指導により基本財産を減額いたしました。減額した基本財産は、特定資産【退職金助成積立預金】と【退職金助成支払準備土地】、その他固定資産【公益目的保有財産】にそれぞれ振り替えました。

# 付 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25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	601,800,000	2,075,000	0	603,875,000
2. 退職給付引当金	11,573,500	1,769,500	0	13,343,000
合計	613,373,500	3,844,500	0	617,218,000