

貸借対照表

令和 8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	82,269	156,963	△ 74,694
普 通 預 金	117,731,038	127,918,500	△ 10,187,462
前 払 金	13,571,937	10,867,441	2,704,496
流動資産合計	131,385,244	138,942,904	△ 7,557,660
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	249,702,360	174,112,360	75,590,000
退職金助成土地	88,632,640	88,632,640	0
退職金助成有価証券	150,000,000	250,000,000	△ 100,000,000
退職給与積立預金	19,220,305	28,825,220	△ 9,604,915
特定資産合計	507,555,305	541,570,220	△ 34,014,915
(3) その他固定資産			
そ の 他 の 固 定 資 産			
公益事業支援準備預金	249,577,000	249,577,000	0
建物	24,872,652	24,872,652	0
建物償却額	△ 23,640,527	△ 23,205,662	△ 434,865
建物付属設備	4,411,500	6,211,500	△ 1,800,000
建物付属設備償却額	△ 4,209,388	△ 5,960,422	1,751,034
構築物	7,570,000	7,570,000	0
構築物償却額	△ 7,563,994	△ 7,560,994	△ 3,000
什器備品	2,900,600	1,771,520	1,129,080
什器備品償却額	△ 941,194	△ 1,433,023	491,829
車両運搬具	3,192,200	3,192,200	0
車両運搬具償却額	△ 3,192,198	△ 3,192,198	0
無形固定資産	15,419,250	15,419,250	0
無形固定資産償却費	△ 7,478,120	△ 4,394,270	△ 3,083,850
出資金	31,000	31,000	0
電話加入権	299,000	299,000	0
保証金	1,483,500	1,452,000	31,500
車リサイクル料	26,090	26,090	0
投資有価証券	30,000,000	30,000,000	0
その他固定資産合計	292,757,371	294,675,643	△ 1,918,272
固定資産合計	900,312,676	936,245,863	△ 35,933,187
資産合計	1,031,697,920	1,075,188,767	△ 43,490,847

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
前 受 金	1,537,940	2,145,820	△ 607,880
未 払 金	415,200	947,150	△ 531,950
預 り 金	410,569	381,061	29,508
流 動 負 債 計	2,363,709	3,474,031	△ 1,110,322
2. 固定負債			
引 当 金			
退 職 金 助 成 引 当 金	488,335,000	512,745,000	△ 24,410,000
退 職 給 与 引 当 金	19,220,305	28,825,220	△ 9,604,915
固 定 負 債 計	507,555,305	541,570,220	△ 34,014,915
負 債 合 計	509,919,014	545,044,251	△ 35,125,237
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 (内、基本財産への充当額)	3,000,000 (3,000,000)	3,000,000 (3,000,000)	0 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	518,778,906	527,144,516	△ 8,365,610
(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)	(6,496,490)	(6,496,490)	0
一 般 正 味 財 産 合 計	518,778,906	527,144,516	△ 8,365,610
正 味 財 産 合 計	521,778,906	530,144,516	△ 8,365,610
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	1,031,697,920	1,075,188,767	△ 43,490,847

正味財産増減計算書

自 令和 7年 4月 1日
至 令和 8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	683,000	683,000	0
基本財産運用益	662,510	662,510	0
基本財産運用益振替額	20,490	20,490	0
2. 特定資産運用益	1,478,772	1,827,893	△ 349,121
退職給与積立預金運用益	83,593	4,971	78,622
退職金助成積立預金運用益	1,395,179	1,822,722	△ 427,543
デジタル化整備預金運用益	0	200	△ 200
3. 受取入金	970,000	1,146,400	△ 176,400
受取加入金	220,400	362,800	△ 142,400
受取登録料	749,600	783,600	△ 34,000
4. 受取会費	231,378,400	231,984,800	△ 606,400
受取会費	231,378,400	231,984,800	△ 606,400
5. 事業収益	56,048,628	51,340,176	4,708,452
チケット収益	40,601,510	36,677,700	3,923,810
物品あっ旋収益	1,169,220	1,894,380	△ 725,160
主催事業収益	5,277,900	3,634,600	1,643,300
貸グラウンド利用収益	0	333,500	△ 333,500
不動産賃貸収益	8,999,998	8,799,996	200,002
6. 雑収益	1,911,337	1,233,384	677,953
雑収益	923,131	1,059,270	△ 136,139
受取利息	988,206	174,114	814,092
経常収益計	292,470,137	288,215,653	4,254,484
(2) 経常費用			
1. 事業費	(255,922,663)	(254,245,589)	(1,677,074)
1. 人件費	43,224,153	47,569,675	△ 4,345,522
役員報酬	6,776,683	7,260,236	△ 483,553
給与手当	28,928,949	32,228,474	△ 3,299,525
福利厚生費	6,275,663	6,675,104	△ 399,441
退職給付	1,242,858	1,405,861	△ 163,003
2. 事業運営費	30,920,051	33,171,943	△ 2,251,892
広告宣伝費	0	78,971	△ 78,971
備品費	23,980	50,431	△ 26,451
印刷製本費	8,356,876	8,769,769	△ 412,893
通信運搬費	8,791,589	8,957,815	△ 166,226
消耗品費	2,114,847	2,141,951	△ 27,104
リース料	1,850,975	2,300,563	△ 449,588
設備保守料	3,012,220	2,878,420	133,800
保険料	22,848	27,779	△ 4,931
雑費	200,826	344,379	△ 143,553
租税公課	2,361,400	3,152,175	△ 790,775
賃借料	3,939,894	4,173,475	△ 233,581

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
清 掃 費	108,652	102,809	5,843
光 熱 水 料 費	135,944	193,406	△ 57,462
3. 減価償却費	2,984,723	2,875,559	109,164
建 物 償 却 費	13,000	230,000	△ 217,000
付 属 設 備 償 却 費	3,000	28,170	△ 25,170
構 築 物 償 却 費	0	403,181	△ 403,181
什 器 備 品 償 却 費	191,723	104,349	87,374
無 形 固 定 資 産 償 却 費	2,777,000	2,109,859	667,141
4. 厚生事業費	178,793,736	170,628,412	8,165,324
1 勤労者助成事業費	148,440,984	138,931,583	9,509,401
支払補助金【施設利用】	2,573,565	2,117,213	456,352
支払補助金【チケット】	54,407,857	48,168,051	6,239,806
支払補助金【商品購入】	1,172,366	1,863,332	△ 690,966
支払補助金【健康診断】	13,498,500	13,336,500	162,000
支 払 会 費【スポーツ・顕彰】	7,229,141	6,685,213	543,928
消 耗 品 費【教室・スポーツ・顕彰】	9,486,059	11,932,002	△ 2,445,943
支払手数料【スポーツ・顕彰】	2,632,010	3,282,890	△ 650,880
賃 借 料【教室・スポーツ・顕彰】	561,078	985,092	△ 424,014
委 託 料【教室・スポーツ・顕彰】	6,171,408	127,790	6,043,618
諸 謝 金【教室・スポーツ・顕彰】	469,000	678,500	△ 209,500
支払助成金【永年勤続助成金】	31,275,000	30,305,000	970,000
支払助成金【結婚祝助成金】	5,200,000	5,390,000	△ 190,000
支払助成金【出産祝助成金】	2,825,000	2,910,000	△ 85,000
支払助成金【入学祝助成金】	6,350,000	6,065,000	285,000
支払助成金【傷病見舞助成金】	1,310,000	1,180,000	130,000
支払助成金【死亡弔慰金】	3,280,000	3,905,000	△ 625,000
2 給付事業費	30,352,752	31,696,829	△ 1,344,077
支払助成金【二十歳祝助成金】	135,000	140,000	△ 5,000
支払助成金【金銀婚祝助成金】	15,455,000	14,905,000	550,000
支払助成金【還暦祝助成金】	5,370,000	5,600,000	△ 230,000
支払助成金【退職金助成金】	6,155,000	8,230,000	△ 2,075,000
支払助成金【記念品助成金】	2,730,752	2,429,329	301,423
支払助成金【研修費用助成金】	507,000	392,500	114,500
2 管理費	(44,840,243)	(34,442,896)	(10,397,347)
1. 人件費	26,000,399	20,143,852	5,856,547
役 員 報 酬	6,255,399	4,840,157	1,415,242
給 与 手 当	15,645,000	11,323,518	4,321,482
福 利 厚 生 費	3,846,000	3,287,738	558,262
退 職 給 付	254,000	692,439	△ 438,439
2. 管理経費	17,943,656	13,342,927	4,600,729
会 議 費	126,000	111,000	15,000
旅 費 交 通 費	345,899	301,630	44,269
図 書 新 聞 費	44,070	43,680	390
加 入 促 進 費	268,500	132,000	136,500
広 告 宣 伝 費	887,100	638,949	248,151
備 品 費	18,000	24,839	△ 6,839
車 両 費	271,998	306,949	△ 34,951
印 刷 製 本 費	2,063,000	1,298,852	764,148
通 信 運 搬 費	2,581,000	1,175,460	1,405,540
消 耗 品 費	1,531,000	1,054,991	476,009
リ ー ス 料	1,334,868	1,133,113	201,755

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
設 備 保 守 料	2,172,000	1,417,730	754,270
保 險 料	144,000	133,725	10,275
雜 費	146,000	169,620	△ 23,620
租 稅 公 課	262,000	471,015	△ 209,015
賃 借 料	2,216,000	1,963,988	252,012
清 掃 費	64,361	48,381	15,980
光 熱 水 料 費	83,320	91,015	△ 7,695
駐 車 料	1,169,840	1,259,600	△ 89,760
委 託 費	1,343,450	693,440	650,010
支 払 会 費	871,250	872,950	△ 1,700
3. 減価償却費	896,188	956,117	△ 59,929
建 物 償 却 費	421,865	204,865	217,000
付 属 設 備 償 却 費	45,965	26,353	19,612
構 築 物 償 却 費	3,000	297,962	△ 294,962
什 器 備 品 償 却 費	118,508	51,976	66,532
車 両 運 搬 具 償 却 費	0	139,850	△ 139,850
無 形 固 定 資 産 償 却 費	306,850	235,111	71,739
経 常 費 用 計	300,762,906	288,688,485	12,074,421
当 期 経 常 増 減 額	△ 8,292,769	△ 472,832	△ 7,819,937
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
土 地 売 却 益	0	128,525,561	△ 128,525,561
経 常 外 収 益 計	0	128,525,561	△ 128,525,561
(2) 経常外費用			
建 物 除 却 損	0	6	△ 6
付 属 設 備 除 却 損	0	84,507	△ 84,507
構 築 物 除 却 損	0	2,229,992	△ 2,229,992
什 器 備 品 除 却 損	72,841	3	72,838
経 常 外 費 用 計	72,841	2,314,508	△ 2,241,667
当 期 経 常 外 増 減 額	△ 72,841	126,211,053	△ 126,283,894
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	△ 8,365,610	125,738,221	△ 134,103,831
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	527,144,516	401,406,295	125,738,221
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	518,778,906	527,144,516	△ 8,365,610
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
基 本 財 産 運 用 益	20,490	20,490	0
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	△ 20,490	△ 20,490	0
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	521,778,906	530,144,516	△ 8,365,610

収支計算書内訳表（正味財産増減計算ベース）

自 令和 7年 4月 1日
至 令和 8年 3月31日

科 目	公益目的事業会計		収益事業等会計			法人会計	合計
	公1	小計	収1	他1	小計		
	勤労者助成事業		施設貸与事業	給付・助成事業			
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	683,000	683,000					683,000
基本財産運用益	662,510	662,510					662,510
基本財産運用益振替額	20,490	20,490					20,490
2. 特定資産運用益	8,359	8,359		1,397,938	1,397,938	72,475	1,478,772
退職給付積立預金運用益	8,359	8,359		2,759	2,759	72,475	83,593
退職金助成積立預金運用益				1,395,179	1,395,179		1,395,179
3. 受取入金	485,000	485,000				485,000	970,000
受取加入金	110,200	110,200				110,200	220,400
受取登録料	374,800	374,800				374,800	749,600
4. 受取会費	146,302,701	146,302,701		40,792,931	40,792,931	44,282,768	231,378,400
受取会費	146,302,701	146,302,701		40,792,931	40,792,931	44,282,768	231,378,400
5. 事業収益	47,048,630	47,048,630	8,999,998		8,999,998		56,048,628
チケット収益	40,601,510	40,601,510					40,601,510
物품あつ旋収益	1,169,220	1,169,220					1,169,220
主催事業収益	5,277,900	5,277,900					5,277,900
不動産賃貸収益			8,999,998		8,999,998		8,999,998
6. 雑収益	1,911,337	1,911,337					1,911,337
雑収益	923,131	923,131					923,131
受取利息	988,206	988,206					988,206
経常収益計	196,439,027	196,439,027	8,999,998	42,190,869	51,190,867	44,840,243	292,470,137
(2) 経常費用							
1 事業費	61,472,119	61,472,119	3,818,691	11,838,117	15,656,808		77,128,927
役員報酬	5,212,833	5,212,833	260,642	1,303,208	1,563,850		6,776,683
給与手当	22,287,431	22,287,431	445,739	6,195,779	6,641,518		28,928,949
福利厚生費	4,453,763	4,453,763	404,867	1,417,033	1,821,900		6,275,663
退職給付	1,197,952	1,197,952		44,906	44,906		1,242,858
備品費	18,103	18,103		5,877	5,877		23,980
印刷製本費	8,242,257	8,242,257		114,619	114,619		8,356,876
通信運搬費	8,575,510	8,575,510		216,079	216,079		8,791,589
消耗品費	1,604,428	1,604,428		510,419	510,419		2,114,847
リース料	1,401,771	1,401,771	3,186	446,018	449,204		1,850,975
設備保守料	2,281,245	2,281,245	5,184	725,791	730,975		3,012,220
保険料	22,848	22,848					22,848
雑費	152,270	152,270		48,556	48,556		200,826
租税公課	131,510	131,510	2,229,890		2,229,890		2,361,400
賃借料	3,078,068	3,078,068	430,913	430,913	861,826		3,939,894
清掃費	88,928	88,928	9,862	9,862	19,724		108,652
光熱水料費	109,632	109,632	13,156	13,156	26,312		135,944
建物償却費	8,652	8,652	2,174	2,174	4,348		13,000
附属設備償却費	1,042	1,042	979	979	1,958		3,000
什器備品償却費	135,261	135,261	12,099	44,363	56,462		191,723
無形固定資産償却費	2,468,615	2,468,615		308,385	308,385		2,777,000
2 厚生事業費	148,440,984	148,440,984		30,352,752	30,352,752		178,793,736
支払補助金【施設利用】	2,573,565	2,573,565					2,573,565
支払補助金【チケット】	54,407,857	54,407,857					54,407,857
支払補助金【商品購入】	1,172,366	1,172,366					1,172,366
支払補助金【健康診断】	13,498,500	13,498,500					13,498,500
支分会費【スポーツ・顕彰】	7,229,141	7,229,141					7,229,141
消耗品費【教室・スポーツ・顕彰】	9,486,059	9,486,059					9,486,059
支払手数料【スポーツ・顕彰】	2,632,010	2,632,010					2,632,010
賃借料【教室・スポーツ・顕彰】	561,078	561,078					561,078
委託料【教室・スポーツ・顕彰】	6,171,408	6,171,408					6,171,408
諸謝金【教室・スポーツ・顕彰】	469,000	469,000					469,000
支払助成金【永年勤続助成金】	31,275,000	31,275,000					31,275,000
支払助成金【結婚祝助成金】	5,200,000	5,200,000					5,200,000
支払助成金【出産祝助成金】	2,825,000	2,825,000					2,825,000
支払助成金【入学祝助成金】	6,350,000	6,350,000					6,350,000
支払助成金【傷病見舞助成金】	1,310,000	1,310,000					1,310,000

科 目	公益目的事業会計		収益事業等会計			法人会計	合計
	公1	小計	収1	他1	小計		
	勤労者助成事業		施設貸与事業	給付・助成事業			
支 払 助 成 金【死亡弔慰金】	3,280,000	3,280,000					3,280,000
支 払 助 成 金【二十歳祝助成金】				135,000	135,000		135,000
支 払 助 成 金【金銀婚祝助成金】				15,455,000	15,455,000		15,455,000
支 払 助 成 金【還暦祝助成金】				5,370,000	5,370,000		5,370,000
支 払 助 成 金【退職金助成金】				6,155,000	6,155,000		6,155,000
支 払 助 成 金【記念品助成金】				2,730,752	2,730,752		2,730,752
支 払 助 成 金【研修費用助成金】				507,000	507,000		507,000
1 管 理 費						44,840,243	44,840,243
役 員 報 酬						6,255,399	6,255,399
給 与 手 当						15,645,000	15,645,000
福 利 厚 生 費						3,846,000	3,846,000
退 職 給 付 費						254,000	254,000
会 議 通 費						126,000	126,000
旅 費 交 通 費						345,899	345,899
図 書 新 聞 費						44,070	44,070
加 入 促 進 費						268,500	268,500
広 告 宣 伝 費						887,100	887,100
備 車 費						18,000	18,000
車 両 製 造 費						271,998	271,998
印 刷 本 費						2,063,000	2,063,000
通 信 運 搬 費						2,581,000	2,581,000
消 耗 品 費						1,531,000	1,531,000
リ ン ン 料						1,334,868	1,334,868
設 備 保 守 料						2,172,000	2,172,000
保 險 料						144,000	144,000
雑 費						146,000	146,000
租 税 公 課						262,000	262,000
賃 借 料						2,216,000	2,216,000
清 掃 費						64,361	64,361
光 熱 水 料						83,320	83,320
駐 車 料						1,169,840	1,169,840
委 託 費						1,343,450	1,343,450
支 払 会 費						871,250	871,250
建 物 償 却 費						421,865	421,865
付 属 設 備 償 却 費						45,965	45,965
構 築 物 償 却 費						3,000	3,000
什 器 備 品 償 却 費						118,508	118,508
無 形 固 定 資 産 償 却 費						306,850	306,850
経 常 費 用 計	209,913,103	209,913,103	3,818,691	42,190,869	46,009,560	44,840,243	300,762,906
評 価 損 益 等 調 整 前 当 期 経 常 増 減 額	△13,474,076	△13,474,076	5,181,307	0	5,181,307	0	△8,292,769
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	△13,474,076	△13,474,076	5,181,307	0	5,181,307	0	△8,292,769
2 経 常 外 増 減 の 部							
(1) 経 常 外 収 益							
(2) 経 常 外 収 益 計							
什 器 備 品 除 却 損						72,841	72,841
経 常 外 費 用 計						72,841	72,841
当 期 経 常 外 増 減 額						△72,841	△72,841
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	△13,474,076	△13,474,076	5,181,307		5,181,307	△72,841	△8,365,610
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高							527,144,516
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高							518,778,906
Ⅱ 指 定 正 味 財 産 増 減 の 部							
基 本 財 産 運 用 益	20,490	20,490					20,490
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	△20,490	△20,490					△20,490
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							521,778,906
受 取 会 費 の 配 分 率	63.3%	63.3%		17.6%	17.6%	19.1%	

財 産 目 録

令和 8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	12,269	
		手元保管	両替準備金として	70,000	
	預 金	普通預金			
		京都銀行本店	法人全体の運転資金として	32,247,334	
		京都銀行四条支店	法人全体の運転資金として	22,942,013	
		京都信用金庫本店	法人全体の運転資金として	52,466,773	
		京都銀行四条支店	勤労者助成事業運転資金として	2,467,976	
京都信用金庫本店	勤労者助成事業運転資金として	7,606,942			
前払金	阪神甲子園球場入場券他 【年間指定席4席】	8年度勤労者助成事業チケット代金・ リソルライフサポート法人会費他として	13,571,937		
流 動 資 産 合 計				131,385,244	
(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			
		京都銀行四条支店 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。	50,000,000 199,702,360	
	退職金助成有価証券	京都府・京都市債 みずほ証券(京都市債) SMBC日興証券(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。	100,000,000 50,000,000	
	退職金助成土地	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	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。	19,220,305	
その他固定資産	公益事業支援準備預金	定期預金			
		京銀本店 京信本店	公益目的保有財産であり、運用益は公益目的事業で使用。 公益目的で35%保有・収益目的で65%保有	121,051,439 128,525,561	
	建 物	事務所	法人全体の事業運営のために保有。	1,232,120	
		京都市下京区函谷鉾町78番地 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	法人全体の事業運営のために保有。	202,105	
		京都市下京区函谷鉾町78番地 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。	7	

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	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
		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。	6,005
	什器備品	デスクトップPC他 京都市下京区函谷鉦町78番地	法人全体の事業運営のために保有。	1,959,405
		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 京都市下京区函谷鉦町78番地	法人全体の事業運営のために保有。	2
	無 形 固定資産	事務所 京都市下京区函谷鉦町78番地	法人全体の事業運営のために保有。	7,941,130
	保 証 金	京都産業21	法人の事務所家賃保証のために保有。	1,452,000
		山田パーキング	駐車場代金保証のために保有。	31,500
	出 資 金	京都府共済【200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。	20,000
		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 両 保 険 料	営業車2台	法人の営業活動のために保有。	26,090
	投 資 有 価 証 券	京都市債 野村証券	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。	30,000,000
固 定 資 産 合 計				900,312,676
資 産 合 計				1,031,697,920
(流動負債)	前受金		8年度厚生事業参加負担金として。	1,403,540
			8年度個人会員会費分として。	134,400
	未払金		7年度未払消費税等して。	415,200
			社会保険料被保険者負担分他として。	240,335
預り金		厚生事業コンビニ収納手数料として。	170,234	
流 動 負 債 合 計				2,363,709
(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7年度末要支給額分として。	488,335,000
		退職給付引当金	退職給付の7年度末要支給額分として。	19,220,305
固 定 負 債 合 計				507,555,305
負 債 合 計				509,919,014
正 味 財 産				521,778,906

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、無形固定資産の減価償却は定額法によります。

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) 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。

令和 8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	174,112,360	75,590,000	0	249,702,360
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		100,000,000	150,000,000
4. 退職給付積立預金	28,825,220		9,604,915	19,220,305
小 計	541,570,220	75,590,000	109,604,915	507,555,305
合 計	641,570,220	75,590,000	109,604,915	607,555,305

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。

令和 8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	249,702,360			249,702,360
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	150,000,000			150,000,000
4. 退職給付積立預金	19,220,305			19,220,305
小 計	507,555,305	0	0	507,555,305
合 計	607,555,305	3,000,000	97,000,000	507,555,305

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。

令和 8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	3,116,532	1,232,120
	湖の家 (滋賀県大津市南小松1442-5)	20,524,000	20,523,995	5
建物付属設備	電話設備他 (京都市下京区函谷鉾町78番地)	517,000	314,895	202,105
	排水設備他 (滋賀県大津市南小松1442-5)	3,894,500	3,894,493	7
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	5,249,999	1
	フェンス他 (滋賀県大津市南小松1442-5)	2,320,000	2,313,995	6,005
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)	2,510,600	551,195	1,959,405
	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	3,192,200	3,192,198	2
無形固定資産	オンライン事務局	15,419,250	7,478,120	7,941,130
合 計		58,366,202	47,025,421	11,340,781

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。

令和 8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。

令和 8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	77,030,000	△22,970,000
特定資産			
平成27年第1回京都市公募債 (15年)	50,000,000	47,500,000	△2,500,000
令和2年第19回京都市公募債 (20年)	100,000,000	69,370,000	△30,630,000
その他固定資産			
令和4年度グリーンボンド京都公募債(5年)	30,000,000	29,403,600	△596,400
合計	280,000,000	223,303,600	△56,696,400

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。

令和 8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	512,745,000		24,410,000	488,335,000
2. 退職給付引当金	28,825,220		9,604,915	19,220,305
合計	541,570,220	0	34,014,915	507,555,305

資金調達及び設備投資の見込み

(令和8年4月1日～令和9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

令和7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8年5月15日(金) 午前11:00~午後1:00
- (2) 場所 京都経済センター 3-B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、会計担当者への聞き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。

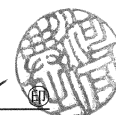
以上

令和8年5月15日

公益財団法人京都中小企業振興センター

監事

河合典之



監事

上野泰正

