

平成28年度決算報告書

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			
現金預金	107,298,508	87,857,190	19,441,318
未収金	15,761,575	16,618,388	△ 856,813
前払金	0	1,864	△ 1,864
立替金	65,488	229,068	△ 163,580
流動資産合計	123,125,571	104,706,510	18,419,061
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	2,363,161	2,363,161	0
普通預金	50,000,000	50,000,000	0
基本財産合計	52,363,161	52,363,161	0
(2) その他固定資産			
什器備品	15,981,706	14,507,579	1,474,127
ソフトウェア	910,568	1,165,724	△ 255,156
減価償却累計額	△ 12,166,010	△ 11,195,893	△ 970,117
その他固定資産合計	4,726,264	4,477,410	248,854
固定資産合計	57,089,425	56,840,571	248,854
資産合計	180,214,996	161,547,081	18,667,915
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	46,873,947	20,774,642	26,099,305
前受金	7,095,120	2,391,838	4,703,282
預り金	447,009	1,400,400	△ 953,391
賞与引当金	2,963,455	1,804,736	1,158,719
流動負債合計	57,379,531	26,371,616	31,007,915
負債合計	57,379,531	26,371,616	31,007,915
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	50,000,000	50,000,000	0
基本財産受取利息	2,363,161	2,363,161	0
指定正味財産合計	52,363,161	52,363,161	0
(うち基本財産への充当額)	(52,363,161)	(52,363,161)	(0)
2. 一般正味財産	70,472,304	82,812,304	△ 12,340,000
正味財産合計	122,835,465	135,175,465	△ 12,340,000
負債及び正味財産合計	180,214,996	161,547,081	18,667,915

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位：円)

勘定科目	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	592	50,454	△ 49,862
基本財産受取利息	592	50,454	△ 49,862
事業収益	208,196,250	187,372,153	20,824,097
京都市受託事業収益	187,830,068	179,038,767	8,791,301
その他受託事業収益	19,051,529	7,284,272	11,767,257
自主事業収益	1,314,653	1,049,114	265,539
受取補助金等	80,902	61,708	19,194
その他受取補助金	80,902	61,708	19,194
雑収益	218,523	126,772	91,751
雑収益	218,523	126,772	91,751
経常収益計	208,496,267	187,611,087	20,885,180
(2) 経常費用			
事業費	191,984,393	149,762,750	42,221,643
役員報酬	1,498,766	1,369,097	129,669
給料手当	63,259,255	52,260,785	10,998,470
賃金	346,470	4,844,306	△ 4,497,836
法定福利費	10,022,526	8,682,024	1,340,502
旅費交通費	9,297,573	5,007,158	4,290,415
通信運搬費	1,886,889	1,762,763	124,126
消耗什器備品費	1,253,273	1,533,708	△ 280,435
消耗品費	5,587,039	10,285,711	△ 4,698,672
修繕費	32,642,874	2,909,279	29,733,595
印刷製本費	7,565,283	4,192,081	3,373,202
図書購入費	927,037	716,716	210,321
燃料費	33,402	34,798	△ 1,396
光熱水費	7,107,390	6,586,716	520,674
賃借料	826,687	1,258,394	△ 431,707
保険料	580,140	440,909	139,231
諸謝金	4,301,774	2,588,167	1,713,607
租税公課	5,818,619	7,010,689	△ 1,192,070
支払負担金	26,500	25,000	1,500

勘 定 科 目	当年度	前年度	増 減
広告宣伝費	2,080,080	1,020,060	1,060,020
委託費	32,322,480	34,485,487	△ 2,163,007
手数料	2,550	0	2,550
減価償却費	1,106,845	746,643	360,202
賞与引当金繰入	2,459,190	1,429,483	1,029,707
雑費	1,031,751	572,776	458,975
管理費	28,851,874	27,766,988	1,084,886
役員報酬	5,592,853	5,799,757	△ 206,904
給料手当	13,331,349	10,081,039	3,250,310
法定福利費	2,606,935	2,694,490	△ 87,555
会議費	1,296	0	1,296
旅費交通費	49,068	46,085	2,983
通信運搬費	338,276	325,088	13,188
消耗什器備品費	65,839	307,800	△ 241,961
消耗品費	190,323	399,418	△ 209,095
修繕費	192,737	40,516	152,221
印刷製本費	229,415	232,663	△ 3,248
燃料費	7,983	8,604	△ 621
光熱水費	57,222	53,114	4,108
賃借料	150,463	257,101	△ 106,638
保険料	45,430	58,257	△ 12,827
諸謝金	0	267,383	△ 267,383
租税公課	2,889,481	4,637,961	△ 1,748,480
支払負担金	102,040	100,040	2,000
委託費	1,254,938	1,302,405	△ 47,467
手数料	603,602	610,114	△ 6,512
減価償却費	118,428	53,088	65,340
賞与引当金繰入	504,265	375,253	129,012
雑費	519,931	116,812	403,119
經常費用計	220,836,267	177,529,738	43,306,529
評価損益等調整前 当期經常増減額	△ 12,340,000	10,081,349	△ 22,421,349
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	△ 12,340,000	10,081,349	△ 22,421,349

勘 定 科 目	当年度	前年度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
有価証券償還損	0	40,792	△ 40,792
経常外費用計	0	40,792	△ 40,792
当期経常外増減額	0	△ 40,792	40,792
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 12,340,000	10,040,557	△ 22,380,557
一般正味財産期首残高	82,812,304	72,771,747	10,040,557
一般正味財産期末残高	70,472,304	82,812,304	△ 12,340,000
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	0	0	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	52,363,161	52,363,161	0
指定正味財産期末残高	52,363,161	52,363,161	0
III 正味財産期末残高	122,835,465	135,175,465	△ 12,340,000

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位：円)

勘定科目	公益目的 事業会計	収益 事業等会計	法人会計	合計	備考
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	0	0	592	592	
基本財産受取利息	0	0	592	592	
事業収益	167,485,421	5,187,588	35,523,241	208,196,250	
京都市受託事業収益	149,521,572	5,187,588	33,120,908	187,830,068	
その他受託事業収益	16,709,196	0	2,342,333	19,051,529	
自主事業収益	1,254,653	0	60,000	1,314,653	
受取補助金等	80,902	0	0	80,902	
その他受取補助金	80,902	0	0	80,902	
雑収益	218,520	0	3	218,523	
雑収益	218,520	0	3	218,523	
経常収益計	167,784,843	5,187,588	35,523,836	208,496,267	
(2) 経常費用					
事業費	185,615,301	6,369,092	0	191,984,393	
役員報酬	1,498,766	0	0	1,498,766	
給料手当	61,778,000	1,481,255	0	63,259,255	
賃金	346,470	0	0	346,470	
法定福利費	9,800,739	221,787	0	10,022,526	
旅費交通費	9,296,749	824	0	9,297,573	
通信運搬費	1,862,264	24,625	0	1,886,889	
消耗什器備品費	1,252,353	920	0	1,253,273	
消耗品費	5,545,425	41,614	0	5,587,039	
修繕費	30,815,370	1,827,504	0	32,642,874	
印刷製本費	7,468,077	97,206	0	7,565,283	
図書購入費	927,037	0	0	927,037	
燃料費	32,785	617	0	33,402	
光熱水費	6,234,673	872,717	0	7,107,390	
賃借料	815,000	11,687	0	826,687	
保険料	562,763	17,377	0	580,140	
諸謝金	4,301,774	0	0	4,301,774	
租税公課	5,650,720	167,899	0	5,818,619	
支払負担金	26,500	0	0	26,500	
広告宣伝費	2,080,080	0	0	2,080,080	
委託費	30,798,825	1,523,655	0	32,322,480	
手数料	2,550	0	0	2,550	
減価償却費	1,106,845	0	0	1,106,845	
賞与引当金繰入	2,403,161	56,029	0	2,459,190	
雑費	1,008,375	23,376	0	1,031,751	

勘 定 科 目	公益目的 事業会計	収益 事業等会計	法 人 会 計	合 計	備 考
管理費	0	0	28,851,874	28,851,874	
役員報酬	0	0	5,592,853	5,592,853	
給料手当	0	0	13,331,349	13,331,349	
法定福利費	0	0	2,606,935	2,606,935	
会議費	0	0	1,296	1,296	
旅費交通費	0	0	49,068	49,068	
通信運搬費	0	0	338,276	338,276	
消耗什器備品費	0	0	65,839	65,839	
消耗品費	0	0	190,323	190,323	
修繕費	0	0	192,737	192,737	
印刷製本費	0	0	229,415	229,415	
燃料費	0	0	7,983	7,983	
光熱水費	0	0	57,222	57,222	
賃借料	0	0	150,463	150,463	
保険料	0	0	45,430	45,430	
租税公課	0	0	2,889,481	2,889,481	
支払負担金	0	0	102,040	102,040	
委託費	0	0	1,254,938	1,254,938	
手数料	0	0	603,602	603,602	
減価償却費	0	0	118,428	118,428	
賞与引当金繰入	0	0	504,265	504,265	
雑費	0	0	519,931	519,931	
經常費用計	185,615,301	6,369,092	28,851,874	220,836,267	
評価損益等調整前 当期經常増減額	△ 17,830,458	△ 1,181,504	6,671,962	△ 12,340,000	
評価損益等計	0	0	0	0	
当期經常増減額	△ 17,830,458	△ 1,181,504	6,671,962	△ 12,340,000	

勘 定 科 目	公益目的 事業会計	収益 事業等会計	法 人 会 計	合 計	備 考
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	0	
他会計振替額	0	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 17,830,458	△ 1,181,504	6,671,962	△ 12,340,000	
一般正味財産期首残高				82,812,304	
一般正味財産期末残高				70,472,304	
II 指定正味財産増減の部					
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	
指定正味財産期首残高				52,363,161	
指定正味財産期末残高				52,363,161	
III 正味財産期末残高				122,835,465	

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

平成26年度から「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正内閣府公益認定等委員会）を採用している。

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券は、償却原価法を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法による減価償却を行っている。

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金は、職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当事業年度に対応する額を計上している。

(4) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(5) 消費税等の会計処理

税込み方式により処理している。

2. 基本財産の増減額及びその残高

(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				
定期預金	2,363,161	0	0	2,363,161
普通預金	50,000,000	0	0	50,000,000
合 計	52,363,161	0	0	52,363,161

3. 基本財産の財源等の内訳

(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				
定期預金	2,363,161	(2,363,161)	(0)	-
普通預金	50,000,000	(50,000,000)	(0)	-
合 計	52,363,161	52,363,161	0	-

4. 引当金の明細

(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
			目的使用	その他	
賞与引当金	1,804,736	2,963,455	1,804,736	0	2,963,455
合 計	1,804,736	2,963,455	1,804,736	0	2,963,455

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(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
JICA研修	JICA	0	80,902	69,967	10,935	流動資産
合 計		0	80,902	69,967	10,935	—

附属明細書

1. 基本財産の明細

財務諸表に対する注記に記載

2. 引当金の明細

財務諸表に対する注記に記載

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	金額
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			107,298,508
現金手許有高			67,768
普通預金		運転資金	107,230,740
	京都銀行藤森支店No.3129819		106,220,230
	京都銀行藤森支店No.3139278		472,898
	京都銀行藤森支店No.3153804		0
	京都銀行藤森支店No.3178193		0
	三菱東京UFJ銀行京都支店No.4602156		0
	りそな銀行京都支店No.418936		537,612
未収金		当年度発生収益等の未収金	15,761,575
	京都市	京都市受託事業分	15,750,640
	(独)国際協力機構	国際協力機構受託事業分	10,935
立替金		電気料金立替分	65,488
流動資産合計			123,125,571
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金		基本財産	2,363,161
	京都銀行藤森支店No.1027114		2,363,161
普通期預金		基本財産	50,000,000
	京都銀行藤森支店No.3129819		50,000,000
基本財産合計			52,363,161
(2) その他固定資産			
什器備品		公益目的事業に使用	15,981,706
ソフトウェア		公益目的事業・法人管理に使用	910,568
減価償却累計額			△ 12,166,010
什器備品			△ 12,166,010
その他固定資産合計			4,726,264
固定資産合計			57,089,425
資産合計			180,214,996

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金		当年度発生費用の未払分	46,873,947
	給料, 社会保険料等		2,810,877
	未払法人税等		1,663,400
	未払消費税等		1,122,000
	委託費及び消耗品購入等		41,277,670
前受金			7,095,120
	京都市ごみ減量推進会議	電気料金前受分	180
	(独)国際協力機構	JICA草の根受託事業分	7,094,940
預り金		役職員等の本人負担分	447,009
	健康保険料		28,953
	厚生年金保険料		49,091
	源泉所得税		156,830
	住民税		175,100
	費用弁償源泉所得税		37,035
賞与引当金		賞与引当分	2,963,455
流動負債合計			57,379,531
負債合計			57,379,531
正味財産			122,835,465