

平成27年度決算報告書

貸借対照表

平成28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	87,857,190	72,002,037	15,855,153
未収金	16,618,388	21,606,801	△ 4,988,413
前払金	1,864	136	1,728
立替金	229,068	128,693	100,375
流動資産合計	104,706,510	93,737,667	10,968,843
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	0	50,000,000	△ 50,000,000
定期預金	2,363,161	2,363,161	0
普通預金	50,000,000	0	50,000,000
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	14,507,579	11,629,919	2,877,660
ソフトウェア	1,165,724	235,742	929,982
減価償却累計額	△ 11,195,893	△ 10,506,220	△ 689,673
投資有価証券	0	40,792	△ 40,792
その他固定資産合計	4,477,410	1,400,233	3,077,177
固定資産合計	56,840,571	53,763,394	3,077,177
資産合計	161,547,081	147,501,061	14,046,020
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	20,774,642	19,823,701	950,941
前受金	2,391,838	0	2,391,838
預り金	1,400,400	171,791	1,228,609
賞与引当金	1,804,736	2,370,661	△ 565,925
流動負債合計	26,371,616	22,366,153	4,005,463
負債合計	26,371,616	22,366,153	4,005,463

Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	50,000,000	52,363,161	△ 2,363,161
基本財産受取利息	2,363,161	0	2,363,161
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	82,812,304	72,771,747	10,040,557
正味財産合計	135,175,465	125,134,908	10,040,557
負債及び正味財産合計	161,547,081	147,501,061	14,046,020

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	50,454	24,265	26,189
基本財産受取利息	50,454	24,265	26,189
事業収益	187,372,153	181,618,086	5,754,067
京都市受託事業収益	179,038,767	176,980,369	2,058,398
その他受託事業収益	7,284,272	3,548,440	3,735,832
自主事業収益	1,049,114	1,089,277	△ 40,163
受取補助金等	61,708	250,329	△ 188,621
その他受取補助金	61,708	250,329	△ 188,621
雑収益	126,772	81,340	45,432
雑収益	126,772	81,340	45,432
経常収益計	187,611,087	181,974,020	5,637,067
(2) 経常費用			
事業費	149,762,750	145,688,103	4,074,647
役員報酬	1,369,097	1,546,476	△ 177,379
給料手当	52,260,785	55,345,997	△ 3,085,212
賃金	4,844,306	3,596,535	1,247,771
法定福利費	8,682,024	5,820,879	2,861,145
旅費交通費	5,007,158	4,006,461	1,000,697
通信運搬費	1,762,763	1,291,061	471,702
消耗什器備品費	1,533,708	408,804	1,124,904
消耗品費	10,285,711	7,180,697	3,105,014
修繕費	2,909,279	2,331,211	578,068
印刷製本費	4,192,081	3,238,568	953,513
図書購入費	716,716	429,502	287,214
燃料費	34,798	47,159	△ 12,361
光熱水費	6,586,716	7,208,536	△ 621,820
賃借料	1,258,394	1,023,570	234,824
保険料	440,909	887,624	△ 446,715
諸謝金	2,588,167	3,096,479	△ 508,312
租税公課	7,010,689	6,622,418	388,271
支払負担金	25,000	1,551,208	△ 1,526,208

勘 定 科 目	当年度	前年度	増 減
広告宣伝費	1,020,060	1,183,680	△ 163,620
委託費	34,485,487	36,044,806	△ 1,559,319
手数料	0	5,580	△ 5,580
減価償却費	746,643	530,908	215,735
賞与引当金繰入	1,429,483	2,005,324	△ 575,841
雑費	572,776	284,620	288,156
管理費	27,766,988	25,055,584	2,711,404
役員報酬	5,799,757	6,154,655	△ 354,898
給料手当	10,081,039	10,673,463	△ 592,424
法定福利費	2,694,490	1,367,142	1,327,348
旅費交通費	46,085	82,965	△ 36,880
通信運搬費	325,088	443,763	△ 118,675
消耗什器備品費	307,800	167,248	140,552
消耗品費	399,418	192,671	206,747
修繕費	40,516	81,944	△ 41,428
印刷製本費	232,663	352,992	△ 120,329
図書購入費	0	8,710	△ 8,710
燃料費	8,604	17,366	△ 8,762
光熱水費	53,114	80,174	△ 27,060
賃借料	257,101	314,307	△ 57,206
保険料	58,257	160,322	△ 102,065
諸謝金	267,383	226,908	40,475
租税公課	4,637,961	1,435,632	3,202,329
支払負担金	100,040	103,840	△ 3,800
委託費	1,302,405	2,122,871	△ 820,466
手数料	610,114	572,306	37,808
減価償却費	53,088	0	53,088
賞与引当金繰入	375,253	365,337	9,916
雑費	116,812	130,968	△ 14,156
経常費用計	177,529,738	170,743,687	6,786,051
評価損益等調整前 当期経常増減額	10,081,349	11,230,333	△ 1,148,984
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	10,081,349	11,230,333	△ 1,148,984

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			
固定資産除却損	0	39,398	△ 39,398
什器備品除却損	0	39,398	△ 39,398
有価証券償還損	40,792	0	40,792
雑損失	0	24,675	△ 24,675
経常外費用計	40,792	64,073	△ 23,281
当期経常外増減額	△ 40,792	△ 64,073	23,281
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	10,040,557	11,166,260	△ 1,125,703
一般正味財産期首残高	72,771,747	61,605,487	11,166,260
一般正味財産期末残高	82,812,304	72,771,747	10,040,557
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	135,175,465	125,134,908	10,040,557

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28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	590	0	49,864	50,454	
基本財産受取利息	590	0	49,864	50,454	
事業収益	149,871,012	5,187,588	32,313,553	187,372,153	
京都市受託事業収益	142,473,713	5,187,588	31,377,466	179,038,767	
その他受託事業収益	6,348,185	0	936,087	7,284,272	
自主事業収益	1,049,114	0	0	1,049,114	
受取補助金等	58,378	1,048	2,282	61,708	
その他受取補助金	58,378	1,048	2,282	61,708	
雑収益	126,772	0	0	126,772	
雑収益	126,772	0	0	126,772	
経常収益計	150,056,752	5,188,636	32,365,699	187,611,087	
(2) 経常費用					
事業費	145,019,826	4,742,924	0	149,762,750	
役員報酬	1,369,097	0	0	1,369,097	
給料手当	51,199,569	1,061,216	0	52,260,785	
賃金	4,844,306	0	0	4,844,306	
法定福利費	8,523,204	158,820	0	8,682,024	
旅費交通費	5,007,158	0	0	5,007,158	
通信運搬費	1,743,337	19,426	0	1,762,763	
消耗什器備品費	1,533,708	0	0	1,533,708	
消耗品費	10,137,076	148,635	0	10,285,711	
修繕費	2,591,764	317,515	0	2,909,279	
印刷製本費	4,177,186	14,895	0	4,192,081	
図書購入費	716,716	0	0	716,716	
燃料費	34,251	547	0	34,798	
光熱水費	5,776,661	810,055	0	6,586,716	
賃借料	1,241,940	16,454	0	1,258,394	
保険料	424,153	16,756	0	440,909	
諸謝金	2,588,167	0	0	2,588,167	
租税公課	6,324,412	686,277	0	7,010,689	
支払負担金	25,000	0	0	25,000	
広告宣伝費	1,020,060	0	0	1,020,060	
委託費	33,037,286	1,448,201	0	34,485,487	
減価償却費	746,643	0	0	746,643	
賞与引当金繰入	1,401,003	28,480	0	1,429,483	
雑費	557,129	15,647	0	572,776	

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	27,766,988	27,766,988	
役員報酬	0	0	5,799,757	5,799,757	
給料手当	0	0	10,081,039	10,081,039	
法定福利費	0	0	2,694,490	2,694,490	
旅費交通費	0	0	46,085	46,085	
通信運搬費	0	0	325,088	325,088	
消耗什器備品費	0	0	307,800	307,800	
消耗品費	0	0	399,418	399,418	
修繕費	0	0	40,516	40,516	
印刷製本費	0	0	232,663	232,663	
燃料費	0	0	8,604	8,604	
光熱水費	0	0	53,114	53,114	
賃借料	0	0	257,101	257,101	
保険料	0	0	58,257	58,257	
諸謝金	0	0	267,383	267,383	
租税公課	0	0	4,637,961	4,637,961	
支払負担金	0	0	100,040	100,040	
委託費	0	0	1,302,405	1,302,405	
手数料	0	0	610,114	610,114	
減価償却費	0	0	53,088	53,088	
賞与引当金繰入	0	0	375,253	375,253	
雑費	0	0	116,812	116,812	
經常費用計	145,019,826	4,742,924	27,766,988	177,529,738	
評価損益等調整前 当期經常増減額	5,036,926	445,712	4,598,711	10,081,349	
評価損益等計	0	0	0	0	
当期經常増減額	5,036,926	445,712	4,598,711	10,081,349	

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					
有価証券償還損	0	0	40,792	40,792	
経常外費用計	0	0	40,792	40,792	
当期経常外増減額	0	0	△ 40,792	△ 40,792	
他会計振替額	0	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	5,036,926	445,712	4,557,919	10,040,557	
一般正味財産期首残高				72,771,747	
一般正味財産期末残高				82,812,304	
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				135,175,465	

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				
投資有価証券	50,000,000	0	50,000,000	0
定期預金	2,363,161	0	0	2,363,161
普通預金	0	50,000,000	0	50,000,000
合 計	52,363,161	50,000,000	50,000,000	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	
引当金					
賞与引当金	2,370,661	1,804,736	2,370,661	0	1,804,736
合 計	2,370,661	1,804,736	2,370,661	0	1,804,736

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	61,708	61,708	0	—
合 計		0	61,708	61,708	0	—

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28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			87,857,190
現金手許有高			10,794
普通預金		運転資金	87,846,396
	京都銀行藤森支店No.3129819		87,751,920
	京都銀行藤森支店No.3139278		94,476
	京都銀行藤森支店No.3153804		0
	京都銀行藤森支店No.3178193		0
未収金		当年度発生収益等の未収金	16,618,388
	京都市	京都市受託事業分	16,562,539
		講師謝礼分	55,849
前払金	ネクストプラス	海外旅行保険前払分	1,864
立替金		電気料金立替分	229,068
流動資産合計			104,706,510
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	14,507,579
ソフトウェア		公益目的事業・法人管理に使用	1,165,724
減価償却累計額			△ 11,195,893
什器備品			△ 11,195,893
その他固定資産合計			4,477,410
固定資産合計			56,840,571
資産合計			161,547,081

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	20,774,642
	給料, 社会保険料等		2,099,822
	未払法人税等		2,080,700
	未払消費税等		1,826,900
	委託費及び消耗品購入等		14,767,220
前受金		JICA草の根受託事業分	2,391,838
預り金		役職員等の本人負担分	1,400,400
	健康保険料		53,157
	厚生年金保険料		89,585
	源泉所得税		17,380
	費用弁償源泉所得税		1,240,278
賞与引当金		賞与引当分	1,804,736
流動負債合計			26,371,616
負債合計			26,371,616
正味財産			135,175,465