

平成30年度決算報告書

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
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	68,372,992	69,730,261	△ 1,357,269
未収金	25,760,127	24,284,287	1,475,840
前払金	166,830	89,110	77,720
立替金	313,634	234,752	78,882
流動資産合計	94,613,583	94,338,410	275,173
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	29,394,442	28,714,690	679,752
ソフトウェア	400,256	655,412	△ 255,156
減価償却累計額	△ 18,305,904	△ 14,877,972	△ 3,427,932
保証金	24,000	48,000	△ 24,000
その他固定資産合計	11,512,794	14,540,130	△ 3,027,336
固定資産合計	63,875,955	66,903,291	△ 3,027,336
資産合計	158,489,538	161,241,701	△ 2,752,163
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	25,728,922	28,634,009	△ 2,905,087
前受金	0	5,061,331	△ 5,061,331
預り金	360,454	540,901	△ 180,447
賞与引当金	2,415,192	3,264,739	△ 849,547
流動負債合計	28,504,568	37,500,980	△ 8,996,412
負債合計	28,504,568	37,500,980	△ 8,996,412
<b>III 正味財産の部</b>			
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	77,621,809	71,377,560	6,244,249
正味財産合計	129,984,970	123,740,721	6,244,249
負債及び正味財産合計	158,489,538	161,241,701	△ 2,752,163

# 正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位：円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	236	236	0
基本財産受取利息	236	236	0
事業収益	210,902,351	207,427,040	3,475,311
京都市受託事業収益	186,635,127	184,839,576	1,795,551
その他受託事業収益	23,533,361	21,541,263	1,992,098
その他事業収益	733,863	1,046,201	△ 312,338
受取補助金等	0	725,323	△ 725,323
その他受取補助金	0	725,323	△ 725,323
雑収益	33,950	26,850	7,100
雑収益	33,950	26,850	7,100
経常収益計	210,936,537	208,179,449	2,757,088
(2) 経常費用			
事業費	170,588,112	175,726,246	△ 5,138,134
役員報酬	1,351,917	1,491,019	△ 139,102
給料手当	61,523,785	65,882,764	△ 4,358,979
賃金	1,640,780	2,609,376	△ 968,596
法定福利費	10,445,852	11,497,614	△ 1,051,762
旅費交通費	10,344,939	11,001,898	△ 656,959
通信運搬費	1,602,416	1,787,922	△ 185,506
消耗什器備品費	696,101	1,517,840	△ 821,739
消耗品費	3,923,661	4,759,723	△ 836,062
修繕費	4,847,081	5,401,628	△ 554,547
印刷製本費	6,611,758	5,807,795	803,963
図書購入費	539,235	640,262	△ 101,027
燃料費	47,086	33,342	13,744
光熱水費	6,440,252	6,833,768	△ 393,516
賃借料	2,628,975	1,239,678	1,389,297
保険料	584,260	570,546	13,714
諸謝金	4,415,702	4,474,530	△ 58,828
租税公課	8,443,145	7,114,659	1,328,486
支払負担金	408,388	166,500	241,888

勘 定 科 目	当年度	前年度	増 減
広告宣伝費	3,243,904	2,618,568	625,336
委託費	34,155,587	33,527,279	628,308
手数料	221,218	70,000	151,218
減価償却費	3,564,660	2,848,690	715,970
賞与引当金繰入	1,819,310	2,618,620	△ 799,310
雑費	1,088,100	1,212,225	△ 124,125
管理費	34,104,176	31,547,947	2,556,229
役員報酬	5,720,073	5,599,689	120,384
給料手当	16,943,326	14,221,365	2,721,961
法定福利費	3,554,597	3,267,613	286,984
旅費交通費	35,897	30,710	5,187
通信運搬費	393,770	388,303	5,467
消耗什器備品費	33,649	231,544	△ 197,895
消耗品費	302,646	282,042	20,604
修繕費	103,501	77,786	25,715
印刷製本費	472,919	330,829	142,090
燃料費	14,951	9,351	5,600
光熱水費	65,056	62,063	2,993
賃借料	565,284	1,163,844	△ 598,560
保険料	68,600	45,934	22,666
租税公課	2,256,669	2,302,113	△ 45,444
支払負担金	154,000	32,000	122,000
委託費	1,996,629	1,791,418	205,211
手数料	664,096	696,238	△ 32,142
減価償却費	118,428	118,428	0
賞与引当金繰入	497,569	646,119	△ 148,550
雑費	142,516	250,558	△ 108,042
經常費用計	204,692,288	207,274,193	△ 2,581,905
評価損益等調整前 当期經常増減額	6,244,249	905,256	5,338,993
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	6,244,249	905,256	5,338,993

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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替前当期 一般正味財産増減額	6,244,249	905,256	5,338,993
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	6,244,249	905,256	5,338,993
一般正味財産期首残高	71,377,560	70,472,304	905,256
一般正味財産期末残高	77,621,809	71,377,560	6,244,249
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	129,984,970	123,740,721	6,244,249

## 正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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
<b>I 一般正味財産増減の部</b>					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
基本財産運用益	236	0	0	236	
基本財産受取利息	236	0	0	236	
事業収益	169,567,930	5,099,832	36,234,589	210,902,351	
京都市受託事業収益	148,724,063	5,099,832	32,811,232	186,635,127	
その他受託事業収益	20,110,004	0	3,423,357	23,533,361	
その他事業収益	733,863	0	0	733,863	
雑収益	33,950	0	0	33,950	
雑収益	33,950	0	0	33,950	
経常収益計	169,602,116	5,099,832	36,234,589	210,936,537	
(2) 経常費用					
事業費	166,359,269	4,228,843	0	170,588,112	
役員報酬	1,351,917	0	0	1,351,917	
給料手当	61,053,270	470,515	0	61,523,785	
賃金	1,640,780	0	0	1,640,780	
法定福利費	10,363,829	82,023	0	10,445,852	
旅費交通費	10,344,934	5	0	10,344,939	
通信運搬費	1,594,458	7,958	0	1,602,416	
消耗什器備品費	695,403	698	0	696,101	
消耗品費	3,868,544	55,117	0	3,923,661	
修繕費	4,295,473	551,608	0	4,847,081	
印刷製本費	6,485,846	125,912	0	6,611,758	
図書購入費	539,235	0	0	539,235	
燃料費	46,775	311	0	47,086	
光熱水費	5,653,111	787,141	0	6,440,252	
賃借料	2,626,302	2,673	0	2,628,975	
保険料	569,580	14,680	0	584,260	
諸謝金	4,415,702	0	0	4,415,702	
租税公課	7,966,030	477,115	0	8,443,145	
支払負担金	408,388	0	0	408,388	
広告宣伝費	3,243,904	0	0	3,243,904	
委託費	32,526,041	1,629,546	0	34,155,587	
手数料	221,215	3	0	221,218	
減価償却費	3,564,660	0	0	3,564,660	
賞与引当金繰入	1,806,101	13,209	0	1,819,310	
雑費	1,077,771	10,329	0	1,088,100	

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	34,104,176	34,104,176	
役員報酬	0	0	5,720,073	5,720,073	
給料手当	0	0	16,943,326	16,943,326	
法定福利費	0	0	3,554,597	3,554,597	
旅費交通費	0	0	35,897	35,897	
通信運搬費	0	0	393,770	393,770	
消耗什器備品費	0	0	33,649	33,649	
消耗品費	0	0	302,646	302,646	
修繕費	0	0	103,501	103,501	
印刷製本費	0	0	472,919	472,919	
燃料費	0	0	14,951	14,951	
光熱水費	0	0	65,056	65,056	
賃借料	0	0	565,284	565,284	
保険料	0	0	68,600	68,600	
租税公課	0	0	2,256,669	2,256,669	
支払負担金	0	0	154,000	154,000	
委託費	0	0	1,996,629	1,996,629	
手数料	0	0	664,096	664,096	
減価償却費	0	0	118,428	118,428	
賞与引当金繰入	0	0	497,569	497,569	
雑費	0	0	142,516	142,516	
經常費用計	166,359,269	4,228,843	34,104,176	204,692,288	
評価損益等調整前 当期經常増減額	3,242,847	870,989	2,130,413	6,244,249	
評価損益等計	0	0	0	0	
当期經常増減額	3,242,847	870,989	2,130,413	6,244,249	

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
<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	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	
他会計振替前当期 一般正味財産増減額	3,242,847	870,989	2,130,413	6,244,249	
他会計振替額	44,025	△ 44,025	0	0	
当期一般正味財産増減額	3,286,872	826,964	2,130,413	6,244,249	
一般正味財産期首残高				71,377,560	
一般正味財産期末残高				77,621,809	
<b>II 指定正味財産増減の部</b>					
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	
<b>III 正味財産期末残高</b>				129,984,970	

## 資金調達及び設備投資の見込みについて

1. 資金調達の見込みについて

該当なし

2. 設備投資の見込みについて

該当なし



## 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	3,264,739	2,415,192	3,166,426	98,313	2,415,192
合 計	3,264,739	2,415,192	3,166,426	98,313	2,415,192

### 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	49,961	0	49,961	0	流動資産
合 計		49,961	0	49,961	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	金額
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金			68,372,992
現金	手元保管	運転資金として	13,900
小口現金	手元保管	運転資金として	149,971
普通預金		運転資金として	68,209,121
	京都銀行藤森支店		61,599,068
	京都銀行藤森支店		0
	京都銀行藤森支店		0
	京都銀行藤森支店		1
	京都銀行藤森支店		1
	京都銀行藤森支店		1
	三菱東京UFJ銀行京都支店		0
	りそな銀行京都支店		6,610,050
未収金		当年度発生収益等の未収金	25,760,127
	京都市	京都市受託事業分	25,760,127
前払金	(株)保険総合研究所	公益目的事業におけるボランティア保険料である。	94,830
	(公財)公益法人協会	管理業務における年会費の前払い分である。	72,000
立替金	取引業者等に対するもの	電気料金立替分	220,034
	取引業者等に対するもの	LAN増設工事費立替分	93,600
<b>流動資産合計</b>			<b>94,613,583</b>
<b>2. 固定資産</b>			
<b>(1) 基本財産</b>			
定期預金		公益目的保有財産である。	2,363,161
	京都銀行藤森支店		2,363,161
普通期預金		公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	50,000,000
	京都銀行藤森支店		50,000,000
<b>基本財産合計</b>			<b>52,363,161</b>
<b>(2) その他固定資産</b>			
什器備品		公益目的保有財産であり、公益目的事業・収益事業等・管理業務で使用している共有財産である。	29,394,442
ソフトウェア		公益目的保有財産及び法人管理業務であり、公益目的事業・収益事業等・管理業務で使用している共有財産である。	400,256
減価償却累計額			△ 18,305,904
什器備品			△ 18,305,904
保証金	(株)グッドライフ	公益目的事業・収益事業等・管理業務で使用しているトランクルームの保証金である。	24,000
<b>その他固定資産合計</b>			<b>11,512,794</b>
<b>固定資産合計</b>			<b>63,875,955</b>
<b>資産合計</b>			<b>158,489,538</b>

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		公益目的事業・収益事業等・管理業務で当年度発生費用の未払分である。	25,728,922
	給料, 社会保険料等		2,115,255
	未払法人税等		834,100
	未払消費税等		3,452,200
	委託費及び消耗品購入等		19,327,367
預り金		役職員等から徴収した税金・各種保険料等の預り金である。	360,454
	健康保険料		128,075
	厚生年金保険料		218,685
	費用弁償源泉所得税		13,694
賞与引当金	職員に対するもの	職員に対する賞与の支払いに備えたものである。	2,415,192
流動負債合計			28,504,568
負債合計			28,504,568
正味財産			129,984,970