

貸借対照表

令和6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	96,151,867	77,455,508	18,696,359
未収金	36,986,361	38,621,366	△ 1,635,005
前払金	224,000	310,450	△ 86,450
流動資産合計	133,362,228	116,387,324	16,974,904
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	33,673,952	33,673,952	0
減価償却累計額	△ 30,736,067	△ 29,158,282	△ 1,577,785
保証金	24,000	24,000	0
ソフトウェア	962,500	1,237,500	△ 275,000
その他固定資産合計	3,924,385	5,777,170	△ 1,852,785
固定資産合計	56,287,546	58,140,331	△ 1,852,785
資産合計	189,649,774	174,527,655	15,122,119
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	41,401,110	42,498,085	△ 1,096,975
未払消費税等	4,739,800		4,739,800
未払法人税等	70,000		70,000
前受金	3,224,525	0	3,224,525
預り金	1,826,711	870,368	956,343
賞与引当金	4,274,052	4,389,497	△ 115,445
流動負債合計	55,536,198	47,757,950	7,778,248
負債合計	55,536,198	47,757,950	7,778,248
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	13,000,000	13,000,000	0
基本財産受取利息	2,363,161	2,363,161	0
指定正味財産合計	15,363,161	15,363,161	0
(うち基本財産への充当額)	(15,363,161)	(15,363,161)	(0)
2. 一般正味財産	118,750,415	111,406,544	7,343,871
(うち基本財産への充当額)	(37,000,000)	(37,000,000)	(0)
正味財産合計	134,113,576	126,769,705	7,343,871
負債及び正味財産合計	189,649,774	174,527,655	15,122,119

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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	47	47	0
基本財産受取利息	47	47	0
事業収益	299,912,015	309,186,218	△ 9,274,203
京都市受託事業収益	271,828,053	260,824,046	11,004,007
その他受託事業収益	13,289,365	32,685,158	△ 19,395,793
その他事業収益	14,794,597	15,677,014	△ 882,417
受取補助金等	2,952,725	3,046,000	△ 93,275
その他受取補助金	2,952,725	3,046,000	△ 93,275
受取会費	1,249,000	1,414,000	△ 165,000
正会員受取会費	1,249,000	1,345,000	△ 96,000
賛助会員受取会費	0	69,000	△ 69,000
受取寄付金	204,387	1,872,466	△ 1,668,079
受取寄付金	204,387	1,872,466	△ 1,668,079
雑収益	21,606	36,424	△ 14,818
雑収益	21,606	36,424	△ 14,818
経常収益計	304,339,780	315,555,155	△ 11,215,375
(2) 経常費用			
事業費	266,579,977	271,907,181	△ 5,327,204
役員報酬	3,834,950	3,825,550	9,400
給料手当	82,398,786	93,782,102	△ 11,383,316
賃金	7,079,482	5,777,148	1,302,334
福利厚生費	191,733	234,183	△ 42,450
法定福利費	13,684,403	15,944,917	△ 2,260,514
旅費交通費	10,339,509	10,536,380	△ 196,871
通信運搬費	2,657,820	3,173,312	△ 515,492
減価償却費	1,852,785	2,595,223	△ 742,438
消耗什器備品費	1,829,855	2,784,912	△ 955,057
消耗品費	2,298,656	4,741,534	△ 2,442,878
修繕費	8,083,764	4,749,756	3,334,008
印刷製本費	5,082,892	6,185,119	△ 1,102,227
燃料費	64,209	69,658	△ 5,449
光熱水費	6,291,383	8,237,781	△ 1,946,398
賃借料	4,883,345	5,736,404	△ 853,059
保険料	959,940	878,945	80,995

勘 定 科 目	当年度	前年度	増 減
諸謝金	7,000,398	7,618,382	△ 617,984
租税公課	15,856,591	15,410,749	445,842
支払負担金	181,375	175,500	5,875
支払助成金	30,135,913	11,947,692	18,188,221
委託費	48,419,449	53,446,291	△ 5,026,842
図書購入費	424,972	573,973	△ 149,001
広告宣伝費	1,390,928	1,504,897	△ 113,969
手数料	5,110,062	4,753,476	356,586
賞与引当金繰入	3,700,982	3,873,336	△ 172,354
雑費	2,825,795	3,349,961	△ 524,166
管理費	30,415,932	29,425,072	990,860
役員報酬	4,144,400	4,304,700	△ 160,300
給料手当	14,696,632	13,658,405	1,038,227
賃金	702,540	728,000	△ 25,460
福利厚生費	19,027	21,340	△ 2,313
法定福利費	2,951,388	2,755,288	196,100
旅費交通費	41,546	36,495	5,051
通信運搬費	245,236	245,876	△ 640
消耗什器備品費	0	10,579	△ 10,579
消耗品費	113,276	157,338	△ 44,062
修繕費	91,005	44,056	46,949
印刷製本費	182,919	237,348	△ 54,429
燃料費	11,331	12,005	△ 674
光熱水費	0	0	0
賃借料	1,213,938	1,213,938	0
保険料	76,110	59,325	16,785
租税公課	2,339,316	2,275,592	63,724
支払負担金	95,375	95,375	0
委託費	2,095,500	2,124,018	△ 28,518
図書購入費	0	3,410	△ 3,410
手数料	767,525	726,825	40,700
賞与引当金繰入	573,070	516,161	56,909
雑費	55,798	198,998	△ 143,200
経常費用計	296,995,909	301,332,253	△ 4,336,344
評価損益等調整前 当期経常増減額	7,343,871	14,222,902	△ 6,879,031
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	7,343,871	14,222,902	△ 6,879,031

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
固定資産除却損	0	0	0
什器備品除却損	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	7,343,871	14,222,902	△ 6,879,031
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	7,343,871	14,222,902	△ 6,879,031
一般正味財産期首残高	111,406,544	97,183,642	14,222,902
一般正味財産期末残高	118,750,415	111,406,544	7,343,871
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	15,363,161	15,363,161	0
指定正味財産期末残高	15,363,161	15,363,161	0
III 正味財産期末残高	134,113,576	126,769,705	7,343,871

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6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	47	47	
基本財産受取利息	0	0	47	47	
事業収益	246,782,809	13,721,248	39,407,958	299,912,015	
京都市受託事業収益	232,810,095	0	39,017,958	271,828,053	
その他受託事業収益	12,899,365	0	390,000	13,289,365	
その他事業収益	1,073,349	13,721,248	0	14,794,597	
受取補助金等	2,568,871	0	383,854	2,952,725	
その他受取補助金	2,568,871	0	383,854	2,952,725	
受取会費	1,249,000	0	0	1,249,000	
正会員受取会費	1,249,000	0	0	1,249,000	
賛助会員受取会費	0	0	0	0	
受取寄付金	204,387	0	0	204,387	
受取寄付金	204,387	0	0	204,387	
雑収益	21,260	0	346	21,606	
雑収益	21,260	0	346	21,606	
経常収益計	250,826,327	13,721,248	39,792,205	304,339,780	
(2) 経常費用					
事業費	252,599,816	13,980,161	0	266,579,977	
役員報酬	3,834,950	0	0	3,834,950	
給料手当	79,778,380	2,620,406	0	82,398,786	
賃金	7,079,482	0	0	7,079,482	
福利厚生費	191,733	0	0	191,733	
法定福利費	13,249,299	435,104	0	13,684,403	
旅費交通費	10,339,509	0	0	10,339,509	
通信運搬費	2,657,820	0	0	2,657,820	
減価償却費	1,852,785	0	0	1,852,785	
消耗什器備品費	1,829,855	0	0	1,829,855	
消耗品費	2,296,478	2,178	0	2,298,656	
修繕費	8,083,764	0	0	8,083,764	
印刷製本費	4,853,432	229,460	0	5,082,892	
燃料費	64,209	0	0	64,209	
光熱水費	6,291,383	0	0	6,291,383	
賃借料	4,883,345	0	0	4,883,345	
保険料	959,940	0	0	959,940	
諸謝金	6,805,398	195,000	0	7,000,398	
租税公課	15,078,323	778,268	0	15,856,591	
支払負担金	181,375	0	0	181,375	
支払助成金	30,135,913	0	0	30,135,913	

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
委託費	38,835,495	9,583,954	0	48,419,449	
図書購入費	424,972	0	0	424,972	
広告宣伝費	1,390,928	0	0	1,390,928	
手数料	5,110,062	0	0	5,110,062	
賞与引当金繰入	3,565,191	135,791	0	3,700,982	
雑費	2,825,795	0	0	2,825,795	
管理費	0	0	30,415,932	30,415,932	
役員報酬	0	0	4,144,400	4,144,400	
給料手当	0	0	14,696,632	14,696,632	
賃金	0	0	702,540	702,540	
福利厚生費	0	0	19,027	19,027	
法定福利費	0	0	2,951,388	2,951,388	
旅費交通費	0	0	41,546	41,546	
通信運搬費	0	0	245,236	245,236	
消耗什器備品費	0	0	0	0	
消耗品費	0	0	113,276	113,276	
修繕費	0	0	91,005	91,005	
印刷製本費	0	0	182,919	182,919	
燃料費	0	0	11,331	11,331	
光熱水費	0	0	0	0	
賃借料	0	0	1,213,938	1,213,938	
保険料	0	0	76,110	76,110	
租税公課	0	0	2,339,316	2,339,316	
支払負担金	0	0	95,375	95,375	
委託費	0	0	2,095,500	2,095,500	
図書購入費	0	0	0	0	
手数料	0	0	767,525	767,525	
賞与引当金繰入	0	0	573,070	573,070	
雑費	0	0	55,798	55,798	
経常費用計	252,599,816	13,980,161	30,415,932	296,995,909	
評価損益等調整前 当期経常増減額	△ 1,773,489	△ 258,913	9,376,273	7,343,871	
評価損益等計	0	0	0	0	
当期経常増減額	△ 1,773,489	△ 258,913	9,376,273	7,343,871	

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	
固定資産除却損	0	0	0	0	
什器備品除却損	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	△ 1,773,489	△ 258,913	9,376,273	7,343,871	
他会計振替額	0	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 1,773,489	△ 258,913	9,376,273	7,343,871	
一般正味財産期首残高	△ 3,253,465	1,962,206	112,697,803	111,406,544	
一般正味財産期末残高	△ 5,026,954	1,703,293	122,074,076	118,750,415	
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	0	
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	0	0	15,363,161	15,363,161	
指定正味財産期末残高	0	0	15,363,161	15,363,161	
III 正味財産期末残高	△ 5,026,954	1,703,293	137,437,237	134,113,576	

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	(13,000,000)	(37,000,000)	-
合 計	52,363,161	15,363,161	37,000,000	-

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	4,389,497	4,274,052	4,389,497	0	4,274,052
合 計	4,389,497	4,274,052	4,389,497	0	4,274,052

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
地球環境基金助成金	(独)環境再生保全機構	0	2,700,000	2,700,000	0	流動資産
夏原グラント	(公財)平和堂財団	0	252,725	252,725	0	流動資産
合 計		0	2,952,725	2,952,725	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

令和6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			96,151,867
現金	手元保管	運転資金として	79,050
小口現金	手元保管	運転資金として	167,524
普通預金		運転資金として	93,176,883
	京都銀行藤森支店		46,026,871
	京都銀行藤森支店		0
	京都銀行藤森支店		3,518,470
	京都銀行藤森支店		3,343,144
	京都銀行藤森支店		35,727,751
	京都銀行藤森支店		3,901,727
	三菱UFJ銀行京都支店		658,920
	りそな銀行京都支店		0
当座預金		運転資金として	2,728,410
	ゆうちょ銀行		2,728,410
未収金		当年度発生収益等の未収金	36,986,361
	京都市	京都市受託事業分	26,867,456
	(株)トータルメディア開発研究所	京都市受託事業分	3,611,575
	京都府	その他受託事業分	3,000,000
	国立研究開発法人国立環境研究所	その他受託事業分	499,548
	(一財)日本環境衛生センター	講師派遣事業の講師料	51,550
	京都市他	秘密書類リサイクル事業の回収料金	1,816,232
	(独)環境再生保全機構	地球環境基金助成金	1,140,000
前払金		次年度事業に要する費用の前払金	224,000
	(株)エスアールエム	公益目的事業におけるボランティア保険料	133,000
	アースデイin京都実行委員会	5月11.12日アースデイ出店料	15,400
	(福)大阪ボランティア協会	公益目的事業における雑誌年間購読料	3,600
	全国公益法人協会	準会員会費2024年4月～2025年3月まで	72,000
流動資産合計			133,362,228
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
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
普通預金		公益目的保有財産である。	50,000,000
	京都銀行藤森支店		50,000,000
基本財産合計			52,363,161

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(2) その他固定資産			
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。	33,673,952
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。	962,500
減価償却累計額			△ 30,736,067
什器備品			△ 30,736,067
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
その他固定資産合計			3,924,385
固定資産合計			56,287,546
資産合計			189,649,774
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	事業未払金、社会保険料等	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。	41,401,110
未払消費税等			4,739,800
未払法人税等			70,000
前受金		公益目的事業における次年度事業分の前受分である。	3,224,525
預り金		役職員等から徴収した税金・各種保険料等及び収益事業における返金予定額返礼分の預り金である。	1,826,711
	健康保険料		407,480
	厚生年金保険料		675,087
	源泉所得税		193,699
	源泉所得税(謝金等)		250,545
	住民税		299,900
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。	4,274,052
流動負債合計			55,536,198
負債合計			55,536,198
正味財産			134,113,576