

## 2 正味財産増減計算書

平成22年4月1日～平成23年3月31日まで(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
一般会計			
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用収入	[ 353,889 ]	[ 325,065 ]	[ 28,824 ]
基本財産運用収入	353,889	325,065	28,824
補助金等収入	[ 190,537,000 ]	[ 198,996,000 ]	[ △ 8,459,000 ]
地方公共団体補助金収入	( 10,537,000 )	( 18,996,000 )	( △ 8,459,000 )
京都市補助金収入	10,537,000	18,996,000	△ 8,459,000
受託料収入	( 180,000,000 )	( 180,000,000 )	( 0 )
受託料収入	180,000,000	180,000,000	0
助成金収入	[ 580,000 ]	[ 2,930,000 ]	[ △ 2,350,000 ]
事業収入	[ 29,494,008 ]	[ 29,675,950 ]	[ △ 181,942 ]
自主事業収入	29,494,008	29,675,950	△ 181,942
退預金取崩収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
雑収入	[ 7,171,498 ]	[ 3,193,654 ]	[ 3,977,844 ]
受取利息	0	389	△ 389
雑収入	7,171,498	3,193,265	3,978,233
経常収益計	228,136,395	235,120,669	△ 6,984,274
(2) 経常費用			
事業費	[ 197,499,194 ]	[ 211,677,422 ]	[ △ 14,178,228 ]
自主事業費	( 30,611,775 )	( 44,895,958 )	( △ 14,284,183 )
給料手当	9,309,000	15,215,000	△ 5,906,000
賃金	0	12,140	△ 12,140
退職金	0	8,200,000	△ 8,200,000
福利厚生費	4,042,600	2,185,000	1,857,600
旅費交通費	4,280	73,670	△ 69,390
通信運搬費	369,813	474,154	△ 104,341
消耗什器備品費	0	132,825	△ 132,825
消耗品費	1,839,288	1,922,414	△ 83,126
印刷製本費	41,800	370,516	△ 328,716
賃借料	3,980,208	3,875,750	104,458
保険料	900	1,530	△ 630
諸謝金	324,991	347,436	△ 22,445
助成金支出	147,000	273,000	△ 126,000
委託費	9,543,660	10,699,457	△ 1,155,797
図書購入費	1,008,235	1,113,066	△ 104,831
雑費	0	0	0
受託事業費	( 166,887,419 )	( 166,781,464 )	( 105,955 )
給料手当	56,537,166	53,892,425	2,644,741
賃金	5,748,263	4,274,913	1,473,350
福利厚生費	8,307,745	9,801,482	△ 1,493,737
旅費交通費	102,010	44,315	57,695
通信運搬費	873,012	860,796	12,216
消耗什器備品費	0	53,953	△ 53,953
消耗品費	2,711,033	2,718,270	△ 7,237
修繕費	950,092	237,363	712,729
印刷製本費	1,768,045	1,640,240	127,805
光熱水料費	22,107,324	20,612,700	1,494,624
賃借料	4,605,313	8,750,544	△ 4,145,231
保険料	108,810	129,050	△ 20,240
諸謝金	1,671,203	914,540	756,663
租税公課	12,796,265	9,659,111	3,137,154
委託費	48,589,438	53,186,962	△ 4,597,524
図書購入費	6,500	0	6,500
雑費	5,200	4,800	400

管理費	[ 13,125,891 ]	[ 14,405,594 ]	[ △ 1,279,703 ]
管理費	( 13,125,891 )	( 14,405,594 )	△ 1,279,703
役員報酬	4,186,000	4,173,000	13,000
給料手当	321,600	321,600	0
福利厚生費	1,400,000	900,000	500,000
交際費	54,168	39,768	14,400
会議費	0	0	0
旅費交通費	35,520	120,780	△ 85,260
通信運搬費	528,297	602,138	△ 73,841
消耗什器備品費	0	0	0
什器備品減価償却費	1,535,374	1,926,236	△ 390,862
消耗品費	576,835	564,766	12,069
印刷製本費	165,585	296,100	△ 130,515
賃借料	166,633	172,765	△ 6,132
諸謝金	255,273	794,553	△ 539,280
租税公課	700,000	700,000	0
負担金支出	186,600	187,100	△ 500
委託費	873,070	768,070	105,000
退職給付費用	2,094,400	2,684,400	△ 590,000
雑費	46,536	154,318	△ 107,782
経常費用計	210,625,085	226,083,016	△ 15,457,931
当期経常費用増減額	17,511,310	9,037,653	8,473,657
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職引当金取崩	0	7,304,000	△ 7,304,000
経常外収益計	0	7,304,000	△ 7,304,000
(2) 経常外費用			
固定資産除去額	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
什器備品減価償却額	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
退職給与引当金繰入額	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	7,304,000	△ 7,304,000
当期一般正味財産増減額	17,511,310	16,341,653	1,169,657
一般正味財産期首残高	118,897,201	102,555,548	16,341,653
一般正味財産期末残高	136,408,511	118,897,201	17,511,310
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
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	136,408,511	118,897,201	17,511,310

### 3 財産目録

平成23年3月31日現在 (単位：円)

科 目		金 額	
<b>I 資産の部</b>			
<b>1 流動資産</b>			
現金預金	107,473,283		
現金	398,663		
当座預金	229,833		
普通預金中信	77,043,386		
普通預金三菱東京UFJ	7,408,134		
郵便振替口座	22,393,267		
未収入金	4,545,995		
仮払金	511,063		
職員給与	0		
光熱水費立替など	511,063		
小口現金	50,000		
前払金	518,513		
	<b>流動資産合計</b>	<b>113,098,854</b>	
<b>2 固定資産</b>			
<b>基本財産</b>			
定期預金 京都中央信用金庫本店	10,000,000		
定期預金 三菱東京UFJ銀行京都支店	10,000,000		
京都市公募公債	10,000,000		
第93回利付国債	10,000,000		
大阪府公募公債	10,000,000		
	<b>基本財産合計</b>	<b>50,000,000</b>	
<b>その他の固定資産</b>			
什器備品	7,136,810		
電話加入権	1,580,488		
出資金	10,000		
保証金	5,000		
退職給付引当資産	43,304,000		
	<b>その他の固定資産合計</b>	<b>52,036,298</b>	
	<b>固定資産合計</b>	<b>102,036,298</b>	
	<b>資産合計</b>		<b>215,135,152</b>
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
未払金	22,154,690		
預り金	525,751		
前受金	4,865,400		
	<b>流動負債合計</b>	<b>27,545,841</b>	
<b>2 固定負債</b>			
退職給付引当金	51,180,800		
	<b>固定負債合計</b>	<b>51,180,800</b>	
	<b>負債合計</b>		<b>78,726,641</b>
正味財産			<b>136,408,511</b>

## 財務諸表に対する注記

### (1) 重要な会計方針

#### ①固定資産の減価償却について

減価償却の計算方法は、法人税法施行令に定める定率法及び定額法による。  
減価償却資産の耐用年数及び残存価額は、法人税法の「減価償却資産の耐用年数に関する省令」に定めるところによる。

#### ②引当金の計上基準について

退職給与引当金は、期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

#### ③消費税などの会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### (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及びその残高は、次のとおりである。

(単位：千円)

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				
現金預金	20,000	—	—	20,000
投資有価証券	30,000	20,000	20,000	30,000
小計	50,000	20,000	20,000	50,000

### (3) 基本財産及び特定資産の財源などの内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：千円)

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				
現金預金	20,000	—	(20,000)	—
投資有価証券	30,000	—	(30,000)	—
小計	50,000	—	(50,000)	—

### (4) 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物附属設備	17,519,423	13,148,874	4,370,549
構築物	1,236,000	1,236,000	0
工具器具備品	43,802,745	41,036,484	2,766,261
ソフトウェア開発費	4,889,955	4,889,955	0
合計	67,448,123	60,311,313	7,136,810

(5) 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿金額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	取得価額	時価	評価損益
国債			
第93回利付国債	10,000,000	10,013,820	13,820
公債			
京都市公募公債 平成21年度第1回	10,000,000	10,321,000	321,000
大阪府公募公債	10,000,000	9,983,100	△16,900
合計	30,000,000	30,317,920	317,920

(6) 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(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
補助金						
京都市補助金	京都市	0	10,537,000	10,537,000	0	一般正味財産
受託料						
京都市男女共同参画センター管理受託料	京都市	0	180,000,000	180,000,000	0	一般正味財産
助成金						
(財)京都オムロン地域協力基金助成事業	(財)京都オムロン地域協力基金	0	180,000	180,000	0	一般正味財産
短時間労働均等待遇助成金	(財)21世紀職業財団	0	400,000	400,000	0	一般正味財産
合計		0	191,117,000	191,117,000	0	