

貸借対照表

2026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	35,323,006	27,053,553	8,269,453
	未収入金	39,615,884	47,175,093	△7,559,209
	前払金	232,320	235,475	△3,155
	流動資産合計	75,171,210	74,464,121	707,089
2	固定資産			
	基本財産			
	定期預金	10,000,000	10,000,000	0
	投資有価証券	40,000,000	40,000,000	0
	基本財産合計	50,000,000	50,000,000	0
	特定資産			
	退職給付引当資産	30,676,863	46,294,071	△15,617,208
	特定資産合計	30,676,863	46,294,071	△15,617,208
	その他の固定資産			
	建物附属設備	2,851,054	3,268,834	△417,780
	什器備品	958,823	1,628,855	△670,032
	ソフトウェア	35,494	70,986	△35,492
	電話加入権	1,580,488	1,580,488	0
	出資金	10,000	10,000	0
	保証金	5,000	5,000	0
	その他の固定資産合計	5,440,859	6,564,163	△1,123,304
	固定資産合計	86,117,722	102,858,234	△16,740,512
	資産合計	161,288,932	177,322,355	△16,033,423
II	負債の部			
1	流動負債			
	未払金	29,067,954	13,018,897	16,049,057
	預り金	681,206	452,082	229,124
	前受金	15,752,347	12,262,697	3,489,650
	賞与引当金	3,013,000	4,753,910	△1,740,910
	流動負債合計	48,514,507	30,487,586	18,026,921
2	固定負債			
	退職給付引当金	31,299,146	46,916,354	△15,617,208
	固定負債合計	31,299,146	46,916,354	△15,617,208
	負債合計	79,813,653	77,403,940	2,409,713
III	正味財産の部			
1	指定正味財産	50,000,000	50,000,000	0
	(うち基本財産への充当額)	(50,000,000)	(50,000,000)	(0)
	(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
	指定正味財産合計	50,000,000	50,000,000	0
2	一般正味財産	31,475,279	49,918,415	△18,443,136
	(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
	(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
	一般正味財産合計	31,475,279	49,918,415	△18,443,136
	正味財産合計	81,475,279	99,918,415	△18,443,136
	負債及び正味財産合計	161,288,932	177,322,355	△16,033,423

貸借対照表内訳表
2026年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部					
1 流動資産					
現金預金	21,768,048	7,800,936	5,754,022		35,323,006
未収入金	17,893,532	21,695,908	26,444		39,615,884
前払金	229,165	0	3,155		232,320
流動資産合計	39,890,745	29,496,844	5,783,621	0	75,171,210
2 固定資産					
基本財産					
定期預金	0	0	10,000,000		10,000,000
投資有価証券	0	0	40,000,000		40,000,000
基本財産合計	0	0	50,000,000		50,000,000
特定資産					
退職給付引当資産	27,472,324	2,222,879	981,660		30,676,863
特定資産合計	27,472,324	2,222,879	981,660		30,676,863
その他の固定資産					
建物附属設備	1,792,091	1,058,963	0		2,851,054
什器備品	635,507	323,316	0		958,823
ソフトウェア	0	0	35,494		35,494
電話加入権	0	0	1,580,488		1,580,488
出資金	0	0	10,000		10,000
保証金	0	0	5,000		5,000
その他の固定資産合計	2,427,598	1,382,279	1,630,982		5,440,859
固定資産合計	29,899,922	3,605,158	52,612,642		86,117,722
資産合計	69,790,667	33,102,002	58,396,263	0	161,288,932
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金	22,353,844	6,555,848	158,262		29,067,954
預り金	0	0	681,206		681,206
前受金	12,305,717	3,446,630	0		15,752,347
賞与引当金	1,779,924	1,109,946	123,130		3,013,000
流動負債合計	36,439,485	11,112,424	962,598	0	48,514,507
2 固定負債					
退職給付引当金	28,208,240	1,754,364	1,336,542		31,299,146
固定負債合計	28,208,240	1,754,364	1,336,542		31,299,146
負債合計	64,647,725	12,866,788	2,299,140	0	79,813,653
III 正味財産の部					
1 指定正味財産	0	0	50,000,000		50,000,000
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(50,000,000)		(50,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)		(0)
指定正味財産合計	0	0	50,000,000		50,000,000
2 一般正味財産	5,142,942	20,235,214	6,097,123		31,475,279
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)		(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)		(0)
一般正味財産合計	5,142,942	20,235,214	6,097,123	-	31,475,279
正味財産合計	5,142,942	20,235,214	56,097,123		81,475,279
負債及び正味財産合計	69,790,667	33,102,002	58,396,263	0	161,288,932

2025年度正味財産増減計算書

2025年4月1日～2026年3月31日まで

公益財団法人京都市男女共同参画推進協会

(単位：円)

	当年度（A）	前年度（B）	増減（A-B）
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
（1）経常収益			
基本財産運用収益	[131,200]	[107,184]	[24,016]
基本財産運用収益	131,200	107,184	24,016
事業収益	[195,672,969]	[204,083,466]	[△ 8,410,497]
受託料収益	(113,405,450)	(121,462,850)	(△ 8,057,400)
指定管理料	106,960,000	113,434,180	△ 6,474,180
不安を抱える女性に寄り添った相談支援事業	4,000,000	5,150,000	△ 1,150,000
不安を抱える女性を対象とした就業支援事業	1,005,000	0	1,005,000
京都市くらし応援給付金に係るDV等避難者に対する「DV等被害申出受理確認書」発行業務	0	8,800	△ 8,800
佛教大学ハラスメント相談	1,440,450	1,494,870	△ 54,420
大津市男女共同参画センター電話相談	0	1,375,000	△ 1,375,000
自主事業収益（講座受講料他）	(24,399,641)	(25,178,379)	(△ 778,738)
指定管理事業収益（施設利用料）	(57,867,878)	(57,442,237)	425,641
受取補助金等	[0]	[0]	[0]
受取寄付金	[10,000]	[20,500]	[△ 10,500]
受取寄付金	10,000	20,500	△ 10,500
雑収益	[780,736]	[882,482]	[△ 101,746]
雑収益	780,736	882,482	△ 101,746
経常収益計（a）	196,594,905	205,093,632	△ 8,498,727
（2）経常費用			
事業費	[206,480,914]	[199,907,229]	[6,573,685]
役員報酬	3,699,468	3,672,468	27,000
給料手当	53,057,082	46,276,017	6,781,065
福利厚生費	11,701,651	10,569,203	1,132,448
退職積立費用	2,161,264	2,140,786	20,478
賞与引当繰入額	2,889,870	4,559,634	△ 1,669,764
賃金	22,045,717	22,137,290	△ 91,573
旅費交通費	355,119	96,060	259,059
通信運搬費	1,421,539	1,339,098	82,441
消耗什器備品費	0	133,650	△ 133,650
減価償却費	1,087,812	1,431,730	△ 343,918
消耗品費	3,551,583	4,361,048	△ 809,465
修繕費	2,855,682	4,078,360	△ 1,222,678
印刷製本費	1,329,853	1,408,334	△ 78,481
光熱水費	27,860,628	28,822,908	△ 962,280
賃借料	1,242,153	60,620	1,181,533
保険料	158,430	158,100	330
諸謝金	1,371,770	1,619,327	△ 247,557
租税公課	8,071,901	9,071,900	△ 999,999
支払助成金	127,174	278,000	△ 150,826
支払負担金	0	0	0
委託費	61,172,987	57,303,710	3,869,277
図書購入費	296,808	385,966	△ 89,158
雑費	22,423	3,020	19,403

	当年度（A）	前年度（B）	増減（A－B）
管理費	[8,487,127]	[9,955,509]	[△ 1,468,382]
役員報酬	826,392	775,114	51,278
給料手当	1,082,797	1,971,715	△ 888,918
福利厚生費	498,579	450,329	48,250
退職積立費用	92,086	91,214	872
賞与引当繰入額	123,130	194,276	△ 71,146
賃金	1,160,300	1,785,159	△ 624,859
交際費	9,434	34,564	△ 25,130
旅費交通費	19,741	5,340	14,401
通信運搬費	539,926	508,614	31,312
減価償却費	35,492	47,322	△ 11,830
消耗品費	529,865	650,631	△ 120,766
印刷製本費	160	170	△ 10
賃借料	899,489	881,231	18,258
諸謝金	203,309	240,000	△ 36,691
租税公課	114,219	128,370	△ 14,151
支払負担金	83,980	66,700	17,280
委託費	2,268,228	2,124,760	143,468
雑費	0	0	0
経常費用計（b）	214,968,041	209,862,738	5,105,303
当期経常増減額（c）＝（a）－（b）	△ 18,373,136	△ 4,769,106	△ 13,604,030
2．経常外増減の部			
（1）経常外収益			
経常外収益計（d）	0	0	0
（2）経常外費用			
経常外費用計（e）	0	0	0
当期経常外増減額（f）＝（d）－（e）	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額（g）	△ 18,373,136	△ 4,769,106	△ 13,604,030
他会計振替額（h）	0	0	0
税引前当期経常増減額（i）＝（g）＋（h）	△ 18,373,136	△ 4,769,106	△ 13,604,030
法人税等(j)	70,000	915,200	△ 845,200
当期一般正味財産増減額(k)=(i)－(j)	△ 18,443,136	△ 5,684,306	△ 12,758,830
一般正味財産期首残高（l）	49,918,415	55,602,721	△ 5,684,306
一般正味財産期末残高（m）＝（k）＋（l）	31,475,279	49,918,415	△ 18,443,136
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
受取寄付金（n）	0	0	0
一般正味財産への振替額（o）	0	0	0
一般正味財産からの振替額（p）	0	0	0
当期指定正味財産増減額（q）	0	0	0
指定正味財産期首残高（r）	50,000,000	50,000,000	0
指定正味財産期末残高（s）＝（q）＋（r）	50,000,000	50,000,000	0
Ⅲ 正味財産期末残高（t）＝（m）＋（s）	81,475,279	99,918,415	△ 18,443,136

2025年度正味財産増減計算書内訳表
2025年4月1日～2026年3月31日まで
公益財団法人京都市男女共同参画推進協会

	公益目的事業会計内訳					収益事業会計	法人会計	内部取引等消去	合計
	公益目的事業 1	公益目的事業 2	公益目的事業 3	共通	小計				
I 一般正味財産増減の部									
1. 経常増減の部									
（1）経常収益									
基本財産運用収益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[131,200]	[0]	[131,200]
基本財産運用収益	0	0	0	0	0	0	131,200	0	131,200
事業収益	[32,357,041]	[18,275,650]	[54,568,714]	[534,800]	[105,736,205]	[89,936,764]	[0]	[0]	[195,672,969]
受託料収益	(7,957,400)	(18,275,650)	(33,157,600)	(534,800)	(59,925,450)	(53,480,000)	(0)	(0)	(113,405,450)
指定管理料	6,952,400	12,835,200	33,157,600	534,800	53,480,000	53,480,000	0	0	106,960,000
不安を抱える女性に寄り添った相談支援事業	0	4,000,000	0	0	4,000,000	0	0	0	4,000,000
不安を抱える女性を対象とした就業支援事業	1,005,000	0	0	0	1,005,000	0	0	0	1,005,000
佛教大学ハラスメント相談		1,440,450	0	0	1,440,450	0	0	0	1,440,450
自主事業収益（講座受講料）	(24,399,641)	(0)	(0)	(0)	(24,399,641)	(0)	(0)	(0)	(24,399,641)
指定管理事業収益（施設利用料）	(0)	(0)	(21,411,114)	(0)	(21,411,114)	(36,456,764)	(0)	(0)	(57,867,878)
受取補助金等	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
受取寄付金	[3,700]	[6,300]	[0]	[0]	[10,000]	[0]	[0]	[0]	[10,000]
受取寄付金	3,700	6,300	0	0	10,000	0	0	0	10,000
雑収益	[70,000]	[90]	[0]	[0]	[70,090]	[708,236]	[2,410]	[0]	[780,736]
雑収益	70,000	90	0	0	70,090	708,236	2,410	0	780,736
経常収益計	32,430,741	18,282,040	54,568,714	534,800	105,816,295	90,645,000	133,610	0	196,594,905
（2）経常費用									
事業費	[36,959,253]	[25,962,260]	[57,817,278]	[1,350,738]	[122,089,529]	[84,391,385]	[0]	[0]	[206,480,914]
役員報酬	1,233,156	1,233,156	1,233,156	0	3,699,468	0	0	0	3,699,468
給料手当	13,658,806	4,599,221	14,420,783	0	32,678,810	20,378,272	0	0	53,057,082
福利厚生費	3,012,427	1,014,351	3,180,480	0	7,207,258	4,494,393	0	0	11,701,651
退職積立費用	556,387	187,349	587,426	0	1,331,162	830,102	0	0	2,161,264
賞与引当繰入額	743,957	250,507	785,460	0	1,779,924	1,109,946	0	0	2,889,870
賃金	2,651,866	14,094,940	3,338,315	0	20,085,121	1,960,596	0	0	22,045,717
旅費交通費	304,140	9,760	41,219	0	355,119	0	0	0	355,119
通信運搬費	1,256,010	9,440	57,755	0	1,323,205	98,334	0	0	1,421,539
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
減価償却費	52,464	0	821,476	0	873,940	213,872	0	0	1,087,812
消耗品費	1,298,256	80,275	704,447	384,310	2,467,288	1,084,295	0	0	3,551,583
修繕費	0	0	1,056,603	0	1,056,603	1,799,079	0	0	2,855,682
印刷製本費	1,273,414	51,737	4,702	0	1,329,853	0	0	0	1,329,853
光熱水費	0	0	10,308,433	0	10,308,433	17,552,195	0	0	27,860,628
賃借料	0	0	459,609	0	459,609	782,544	0	0	1,242,153
保険料	0	0	58,620	0	58,620	99,810	0	0	158,430
諸謝金	968,952	369,992	32,826		1,371,770	0	0	0	1,371,770
租税公課	0	0	2,986,604	0	2,986,604	5,085,297	0	0	8,071,901
支払助成金	0	0	127,174	0	127,174	0	0	0	127,174
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
委託費	9,663,691	4,050,451	17,603,889	966,428	32,284,459	28,888,528	0	0	61,172,987
図書購入費	285,727	11,081	0	0	296,808	0	0	0	296,808
雑費	0	0	8,301	0	8,301	14,122	0	0	22,423

	公益目的事業会計内訳					収益事業会計	法人会計	内部取引等消去	合計
	公益目的事業 1	公益目的事業 2	公益目的事業 3	共通	小計				
管理費							[8,487,127]	[0]	[8,487,127]
役員報酬							826,392	0	826,392
給料手当							1,082,797	0	1,082,797
福利厚生費							498,579	0	498,579
退職積立費用							92,086	0	92,086
賞与引当繰入額							123,130	0	123,130
賃金							1,160,300	0	1,160,300
交際費							9,434	0	9,434
旅費交通費							19,741	0	19,741
通信運搬費							539,926	0	539,926
消耗什器備品費							0	0	0
減価償却費							35,492	0	35,492
消耗品費							529,865	0	529,865
印刷製本費							160	0	160
賃借料							899,489	0	899,489
諸謝金							203,309	0	203,309
租税公課							114,219	0	114,219
支払負担金							83,980	0	83,980
委託費							2,268,228	0	2,268,228
雑費							0	0	0
経常費用計	36,959,253	25,962,260	57,817,278	1,350,738	122,089,529	84,391,385	8,487,127	0	214,968,041
当期経常増減額	△ 4,528,512	△ 7,680,220	△ 3,248,564	△ 815,938	△ 16,273,234	6,253,615	△ 8,353,517	0	△ 18,373,136
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用									
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 4,528,512	△ 7,680,220	△ 3,248,564	△ 815,938	△ 16,273,234	6,253,615	△ 8,353,517	0	△ 18,373,136
他会計振替額（管理費分）	0	0	0	0	0	△ 3,468,797	3,468,797	0	0
他会計振替額（収益から公益）	928,273	928,273	928,272	0	2,784,818	△ 2,784,818	0	0	0
他会計振替額（法人から公益）	0	0	0	0	0	0	0	0	0
税引前当期経常増減額	△ 3,600,239	△ 6,751,947	△ 2,320,292	△ 815,938	△ 13,488,416	0	△ 4,884,720	0	△ 18,373,136
法人税等	0	0	0	0	0	70,000	0	0	70,000
当期一般正味財産増減額	△ 3,600,239	△ 6,751,947	△ 2,320,292	△ 815,938	△ 13,488,416	△ 70,000	△ 4,884,720	0	△ 18,443,136
一般正味財産期首残高	-	-	-	-	18,631,358	20,305,214	10,981,843	0	49,918,415
一般正味財産期末残高	-	-	-	-	5,142,942	20,235,214	6,097,123		31,475,279
II 指定正味財産増減の部									
受取寄付金	-	-	-	-	0	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	-	-	-	-	0	0	0	0	0
一般正味財産からの振替額	-	-	-	-	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	-	-	-	-	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	-	-	-	-	0	0	50,000,000	0	50,000,000
指定正味財産期末残高	-	-	-	-	0	0	50,000,000	0	50,000,000
III 正味財産期末残高	-	-	-	-	5,142,942	20,235,214	56,097,123	0	81,475,279

公益目的事業比率
=

公益目的事業費

公益目的事業費+収益事業費+管理費

=
56.8%

財産目録

2026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	
(流動資産)					
	現金	手元保管	運転資金として	205,744	
	普通預金	京都中央信用金庫 (1585103)	運転資金として	3,197,500	
		京都中央信用金庫 (1622481)	運転資金として	19,260	
		京都中央信用金庫 (4027038)	運転資金として	3,006,848	
		京都中央信用金庫 (5023364)	運転資金として	6,488,500	
		京都中央信用金庫 (1476105)	運転資金として	15,617,208	
	普通預金	三菱ＵＦＪ銀行	運転資金として	701,231	
	普通預金	大和ネクスト銀行	運転資金として	5,554	
	振替口座	ゆうちょ銀行 (00920-7-128105)	運転資金として	2,293,505	
	ゆうちょ銀行 (00990-8-11316)	運転資金として	3,787,656		
未収入金	受託料等	公益目的事業及び収益事業に係る収益の未収分	39,615,884		
前払金	債券の前払利息等	債券の前払利息等	232,320		
流動資産合計				75,171,210	
(固定資産)					
	基本財産	京都中央信用金庫定期預金	京都中央信用金庫	法人会計保有財産であり、運用益を法人会計の財源として使用している。	10,000,000
		神奈川県第２４１回公募公債	野村証券	法人会計保有財産であり、運用益を法人会計の財源として使用している。	10,000,000
		京都市令和7年度グリーンボンド5年公募公債	みずほ証券	法人会計保有財産であり、運用益を法人会計の財源として使用している。	10,000,000
		京都市令和7年度グリーンボンド5年公募公債	三菱ＵＦＪモルガン・スタンレー証券	法人会計保有財産であり、運用益を法人会計の財源として使用している。	10,000,000
		362 10年国債	大和証券	法人会計保有財産であり、運用益を法人会計の財源として使用している。	10,000,000
	特定資産	退職給付引当資産	京都中央信用金庫	職員に対する退職金支払いのための積立預金	30,676,863
	その他の固定資産	建物附属設備	京都市男女共同参画センター内 建物附属設備	ＬＥＤ照明設備工事等の建物附属設備資産	2,851,054
		什器備品	京都市男女共同参画センター内 什器備品	書架・プロジェクター等の什器備品資産	958,823
		ソフトウェア	京都市男女共同参画センター内 ソフトウェア	業務端末等のソフトウェア資産	35,494
		電話加入権	電話加入権	京都市男女共同参画センターの電話加入権	1,580,488
		出資金	京都中央信用金庫	出資金	10,000
	保証金	NTT	保証金	5,000	
固定資産合計				86,117,722	
資産合計				161,288,932	
(流動負債)					
	未払金	当該年度業者支払残額等	公益目的事業及び収益事業に係る経費の未払い分	29,067,954	
	預り金	社会保険料等の預り金	所得税、社会保険料の納付までの預り金	681,206	
	前受金	講座受講料・施設利用料	講座・施設2025年度受講・利用分	15,752,347	
	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	3,013,000	
流動負債合計				48,514,507	
(固定負債)					
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	31,299,146	
固定負債合計				31,299,146	
負債合計				79,813,653	
正味財産				81,475,279	

財務諸表に対する注記

(1) 重要な会計方針

「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）を適用している。

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・・・償却原価法（定額法）を採用している。

②固定資産の減価償却の方法

建物付属設備及び什器備品・・・定率法を採用している。

ソフトウェア・・・定額法を採用している。

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。

③引当金の計上基準

賞与引当金・・・職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

退職給付引当金・・・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。
なお、一般職員については、中小企業退職金共済制度に加入している。

④消費税の会計処理

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：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	10,000,000	－	－	10,000,000
投資有価証券	40,000,000	20,000,000	20,000,000	40,000,000
小計	50,000,000	－	－	50,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	46,294,071	0	15,617,208	30,676,863
小計	46,294,071	0	15,617,208	30,676,863
合計	96,294,071	0	15,617,208	80,676,863

(3) 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

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：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	10,000,000	(10,000,000)	－	－
投資有価証券	40,000,000	(40,000,000)	－	－
小計	50,000,000	(50,000,000)	－	－
特定資産				
退職給付引当資産	30,676,863	－	－	(30,676,863)
小計	30,676,863	0	0	(30,676,863)
合計	80,676,863	(50,000,000)	0	(30,676,863)

(4) 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、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
(特定資産)			
ソフトウェア	9,577,050	9,577,050	0
(その他固定資産)			
建物附属設備	23,202,138	20,351,084	2,851,054
構築物	1,236,000	1,236,000	0
什器備品	54,188,273	53,229,450	958,823
ソフトウェア	16,454,988	16,419,494	35,494
合計	104,658,449	100,813,078	3,845,371

(5) 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	帳簿価額	時価	評価損益
公債			
神奈川県第241回公募公債（野村証券）	10,000,000	9,437,920	△ 562,080
京都市令和7年度グリーンボンド5年公募公債 （みずほ証券）	10,000,000	9,909,000	△ 91,000
京都市令和7年度グリーンボンド5年公募公債 （三菱UFJモルガン・スタンレー証券）	10,000,000	9,891,300	△ 108,700
362 10年国債（大和証券）	10,000,000	9,197,000	△ 803,000
	40,000,000	38,435,220	△ 1,564,780

(6) 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内容	金額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	0
合計	0

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細 (単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金（京都中央信用金庫）	10,000,000	0	0	10,000,000
	有価証券 神奈川県第241回公募公債（野村証券）	10,000,000	0	0	10,000,000
	有価証券 第403回大阪府公募公債（みずほ証券）	10,000,000	0	10,000,000	0
	有価証券 第403回大阪府公募公債（三菱UFJモルガン・スタンレー証券）	10,000,000	0	10,000,000	0
	有価証券 京都市令和7年度グリーンボンド5年公募公債（みずほ証券）	0	10,000,000	0	10,000,000
	有価証券 京都市令和7年度グリーンボンド5年公募公債（三菱UFJモルガン・スタンレー証券）	0	10,000,000	0	10,000,000
	362 10年国債（大和証券）	10,000,000	0	0	10,000,000
	基本財産計	50,000,000	20,000,000	20,000,000	50,000,000
特定資産	退職給付引当資産	46,294,071	0	15,617,208	30,676,863
	特定資産計	46,294,071	0	15,617,208	30,676,863

2. 引当金の明細

賞与引当金 (単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	4,753,910	3,013,000	4,753,910	0	3,013,000

退職給付引当金 (単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	46,916,354	0	15,617,208	0	31,299,146