

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
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	128,059,483	115,275,116	12,784,367
未収入金	394,173	2,711,274	△2,317,101
前払金	145,503	36,171	109,332
立替金	422,268	370,091	52,177
流動資産合計	129,021,427	118,392,652	10,628,775
2 固定資産			
基本財産			
定期預金	20,000,000	20,000,000	0
投資有価証券	30,000,000	30,000,000	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	54,622,460	54,622,460	0
特定費用準備資金	10,973,302	9,679,681	1,293,621
特定資産取得資金	7,952,936	8,457,936	△505,000
特定資産合計	73,548,698	72,760,077	788,621
その他の固定資産			
建物附属設備	1,661,329	1,928,851	△267,522
什器備品	624,133	910,190	△286,057
ソフトウェア	4,566,600	672,624	3,893,976
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	8,447,550	5,107,153	3,340,397
固定資産合計	131,996,248	127,867,230	4,129,018
資産合計	261,017,675	246,259,882	14,757,793
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	27,529,475	19,049,568	8,479,907
預り金	1,292,433	2,026,838	△734,405
前受金	11,747,475	11,607,945	139,530
賞与引当金	4,659,795	4,682,699	△22,904
流動負債合計	45,229,178	37,367,050	7,862,128
2 固定負債			
退職給付引当金	65,833,178	63,721,000	2,112,178
固定負債合計	65,833,178	63,721,000	2,112,178
負債合計	111,062,356	101,088,050	9,974,306
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	99,955,319	95,171,832	4,783,487
(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)	(14,282,238)	(18,137,617)	(△3,855,379)
一般正味財産合計	99,955,319	95,171,832	4,783,487
正味財産合計	149,955,319	145,171,832	4,783,487
負債及び正味財産合計	261,017,675	246,259,882	14,757,793

貸借対照表内訳表

平成31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	合計
I 資産の部				
1 流動資産				
現金預金	33,054,010	16,967,486	78,037,987	128,059,483
未収入金	394,173	0	0	394,173
前払金	145,503	0	0	145,503
立替金	422,268	0	0	422,268
流動資産合計	34,015,954	16,967,486	78,037,987	129,021,427
2 固定資産				
基本財産				
定期預金	0	0	20,000,000	20,000,000
投資有価証券	0	0	30,000,000	30,000,000
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	50,143,419	2,785,745	1,693,296	54,622,460
特定費用準備資金	10,973,302	0	0	10,973,302
特定資産取得資金	7,952,936	0	0	7,952,936
特定資産合計	69,069,657	2,785,745	1,693,296	73,548,698
その他の固定資産				
建物附属設備	1,055,845	605,484	0	1,661,329
什器備品	378,694	245,439	0	624,133
ソフトウェア	4,566,600	0	0	4,566,600
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	6,001,139	850,923	1,595,488	8,447,550
固定資産合計	75,070,796	3,636,668	53,288,784	131,996,248
資産合計	109,086,750	20,604,154	131,326,771	261,017,675
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	24,433,332	2,966,740	129,403	27,529,475
預り金	76,723	130,637	1,085,073	1,292,433
前受金	11,747,475	0	0	11,747,475
賞与引当金	4,333,610	232,990	93,195	4,659,795
流動負債合計	40,591,140	3,330,367	1,307,671	45,229,178
2 固定負債				
退職給付引当金	61,093,189	2,962,493	1,777,496	65,833,178
固定負債合計	61,093,189	2,962,493	1,777,496	65,833,178
負債合計	101,684,329	6,292,860	3,085,167	111,062,356
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	7,402,421	14,311,294	78,241,604	99,955,319
(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)	(14,282,238)	(0)	(0)	(14,282,238)
一般正味財産合計	7,402,421	14,311,294	78,241,604	99,955,319
正味財産合計	7,402,421	14,311,294	128,241,604	149,955,319
負債及び正味財産合計	109,086,750	20,604,154	131,326,771	261,017,675

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
	定期預金（大和ネクスト銀行）	10,000,000	0	0	10,000,000
	有価証券 京都市公募公債 平成21年第1回（SMB C日興証券）	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	0	10,000,000
	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	0	10,000,000
	基本財産計	50,000,000	0	0	50,000,000
特定資産	退職給付引当資産	54,622,460	0	0	54,622,460
	特定費用準備資金				
	人材育成事業準備資金	2,769,681	0	795,859	1,973,822
	両立支援事業、健康増進事業拡充資金	4,980,000	0	830,520	4,149,480
	国際女性デー記念事業準備資金	1,100,000	0	1,100,000	0
	ホームページ検証・修正資金	830,000	0	830,000	0
	25周年記念事業準備資金	0	2,130,000	0	2,130,000
	設備修繕資金	0	2,720,000	0	2,720,000
	特定資産取得資金				
	備品更新準備資金	8,457,936	0	505,000	7,952,936
	特定資産計	72,760,077	4,850,000	4,061,379	73,548,698

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	4,682,699	4,659,795	4,682,699	0	4,659,795

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	63,721,000	2,112,178	0	0	65,833,178

平成30年度正味財産増減計算書

平成30年4月1日～平成31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	[249,484]	[244,857]	[4,627]
基本財産運用収益	249,484	244,857	4,627
事業収益	[217,955,158]	[217,343,779]	[611,379]
受託料収益	(182,873,460)	(184,854,100)	(△ 1,980,640)
受託料収益(指定管理料)	180,712,800	180,000,000	712,800
受託料収益(男性電話相談・DV予防)	960,000	960,000	0
受託料収益(DVインストラクター活用)	0	100,000	△ 100,000
受託料収益(女性の活躍シンポジウム)	0	2,000,000	△ 2,000,000
受託料収益(写真展)	0	378,000	△ 378,000
受託料収益(図書譲渡イベント)	0	222,480	△ 222,480
受託料収益(京都府DV)	200,000	200,000	0
受託料収益(佛大相談)	1,000,660	993,620	7,040
自主事業収益	(35,081,698)	(32,489,679)	(2,592,019)
受取補助金等	[0]	[0]	0
受取地方公共団体助成金	0	0	0
受取補助金等振替額	0	0	0
受取寄付金	[25,000]	[35,000]	[△ 10,000]
受取寄付金	25,000	35,000	△ 10,000
受取寄付金振替額	0	0	0
雑収益	[2,253,951]	[2,459,743]	[△ 205,792]
雑収益	2,253,951	2,459,743	△ 205,792
経常収益計 (a)	220,483,593	220,083,379	400,214
(2) 経常費用			
事業費	[207,466,867]	[205,733,762]	[1,733,105]
役員報酬	5,200,939	5,436,072	△ 235,133
給料手当	54,573,043	53,543,078	1,029,965
福利厚生費	10,732,780	11,875,850	△ 1,143,070
退職給付費用	2,069,936	2,198,525	△ 128,589
退職積立費用	3,022,320	3,135,725	△ 113,405
賞与引当繰入額	4,566,600	4,626,190	△ 59,590
退職金	0	0	0
賃金	14,232,263	12,857,554	1,374,709
旅費交通費	52,100	105,780	△ 53,680
通信運搬費	1,225,226	1,107,649	117,577
消耗什器備品費	0	812,402	△ 812,402
什器備品減価償却費	1,303,603	1,587,904	△ 284,301
消耗品費	3,542,933	6,660,027	△ 3,117,094
修繕費	5,392,764	4,366,465	1,026,299
印刷製本費	878,958	921,093	△ 42,135
光熱水費	20,488,310	21,834,596	△ 1,346,286
賃借料	5,741,064	5,378,064	363,000
保険料	80,320	82,830	△ 2,510
諸謝金	1,639,107	1,384,508	254,599
租税公課	8,062,800	8,515,700	△ 452,900
支払助成金	295,000	218,000	77,000
支払負担金	0	0	0
委託費	63,887,144	58,654,352	5,232,792
図書購入費	467,947	425,518	42,429
雑費	11,710	5,880	5,830

	当年度 (A)	前年度 (B)	増減 (A-B)
管理費	[5,277,839]	[4,397,361]	[880,478]
役員報酬	106,141	97,708	8,433
給料手当	1,113,734	653,581	460,153
福利厚生費	219,035	144,964	74,071
退職給付費用	42,242	26,835	15,407
退職積立費用	61,680	38,275	23,405
賞与引当繰入額	93,195	56,469	36,726
退職金	0	0	0
賃金	657,872	113,256	544,616
交際費	80,785	46,299	34,486
会議費	0	0	0
旅費交通費	41,300	42,655	△ 1,355
通信運搬費	400,177	573,361	△ 173,184
消耗什器備品費	34,020	0	34,020
什器備品減価償却費	0	324,988	△ 324,988
消耗品費	780,545	285,188	495,357
印刷製本費	0	0	0
賃借料	121,990	64,360	57,630
保険料	2,000	1,000	1,000
諸謝金	273,409	142,272	131,137
租税公課	68,650	79,550	△ 10,900
支払負担金	204,180	207,140	△ 2,960
委託費	976,884	1,479,060	△ 502,176
雑費	0	20,400	△ 20,400
経常費用計 (b)	212,744,706	210,131,123	2,613,583
当期経常増減額 (c) = (a) - (b)	7,738,887	9,952,256	△ 2,213,369
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			
固定資産除去額	[0]	[0]	[0]
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)	7,738,887	9,952,256	△ 2,213,369
他会計振替額 (h)	0	0	0
税引前当期経常増減額 (i) = (g) + (h)	7,738,887	9,952,256	△ 2,213,369
法人税等 (j)	2,955,400	1,881,800	1,073,600
当期一般正味財産増減額 (k) = (i) - (j)	4,783,487	8,070,456	△ 3,286,969
一般正味財産期首残高 (l)	95,171,832	87,101,376	8,070,456
一般正味財産期末残高 (m) = (k) + (l)	99,955,319	95,171,832	4,783,487
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)	149,955,319	145,171,832	4,783,487

平成30年度正味財産増減計算書内訳表
平成30年4月1日～平成31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									
基本財産運用益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[249,484]	[0]	[249,484]
基本財産運用収益	0	0	0	0	0	0	249,484	0	249,484
事業収益	[59,331,698]	[28,820,660]	[68,522,800]	[0]	[156,675,158]	[61,280,000]	[0]	[0]	[217,955,158]
受託料収益	(24,250,000)	(28,820,660)	(68,522,800)	(0)	(121,593,460)	(61,280,000)	(0)	(0)	(182,873,460)
受託料収益(指定管理料)	23,730,000	27,180,000	68,522,800	0	119,432,800	61,280,000	0	0	180,712,800
受託料収益(男性電話相談・DV予防)	320,000	640,000	0	0	960,000	0	0	0	960,000
受託料収益(DVインストラクター活用講座)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受託料収益(写真展実施)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受託料収益(図書譲渡イベント)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受託料収益(京都府DV)	200,000	0	0	0	200,000	0	0	0	200,000
受託料収益(佛大相談)	0	1,000,660	0	0	1,000,660	0	0	0	1,000,660
自主事業収益	(35,081,698)	(0)	(0)	(0)	(35,081,698)	(0)	(0)	(0)	(35,081,698)
受取補助金等	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
受取地方公共団体助成金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取補助金等振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取寄付金	[25,000]	[0]	[0]	[0]	[25,000]	[0]	[0]	[0]	[25,000]
受取寄付金	25,000	0	0	0	25,000	0	0	0	25,000
受取寄付金振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑収益	[0]	[0]	[0]	[796,962]	[796,962]	[1,456,989]	[0]	[0]	[2,253,951]
雑収益	0	0	0	796,962	796,962	1,456,989	0	0	2,253,951
経常収益計	59,356,698	28,820,660	68,522,800	796,962	157,497,120	62,736,989	249,484	0	220,483,593
(2) 経常費用									
事業費	[65,213,525]	[30,529,101]	[70,585,311]	[1,371,807]	[167,699,744]	[39,767,123]	[0]	[0]	[207,466,867]
役員報酬	1,645,195	1,645,195	1,645,195	0	4,935,585	265,354	0	0	5,200,939
給料手当	25,059,050	11,137,356	15,592,298	0	51,788,704	2,784,339	0	0	54,573,043
福利厚生費	4,928,317	2,190,363	3,066,509	0	10,185,189	547,591	0	0	10,732,780
退職給付費用	950,481	422,436	591,410	0	1,964,327	105,609	0	0	2,069,936
退職積立費用	1,387,800	616,800	863,520	0	2,868,120	154,200	0	0	3,022,320
賞与引当繰入額	2,096,908	931,959	1,304,743	0	4,333,610	232,990	0	0	4,566,600
退職金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
賃金	2,454,474	8,722,312	1,130,526	0	12,307,312	1,924,951	0	0	14,232,263
旅費交通費	18,200	0	33,900	0	52,100	0	0	0	52,100
通信運搬費	527,300	0	81,971	517,679	1,126,950	98,276	0	0	1,225,226
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
什器備品減価償却費	0	0	482,334	0	482,334	821,269	0	0	1,303,603
消耗品費	1,802,035	37,223	492,510	405,100	2,736,868	806,065	0	0	3,542,933
修繕費	830,520	0	1,688,031	0	2,518,551	2,874,213	0	0	5,392,764
印刷製本費	739,530	27,864	51,009	0	818,403	60,555	0	0	878,958
光熱水費	0	0	7,580,675	0	7,580,675	12,907,635	0	0	20,488,310
賃借料	5,484,890	0	65,455	79,270	5,629,615	111,449	0	0	5,741,064
保険料	3,900	0	28,276	0	32,176	48,144	0	0	80,320
諸謝金	199,895	50,113	1,343,341	45,758	1,639,107	0	0	0	1,639,107
租税公課	2,700,000	1,870,000	1,292,336	0	5,862,336	2,200,464	0	0	8,062,800
支払助成金	0	0	295,000	0	295,000	0	0	0	295,000
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
委託費	13,916,083	2,877,480	32,952,309	324,000	50,069,872	13,817,272	0	0	63,887,144
図書購入費	467,947	0	0	0	467,947	0	0	0	467,947
雑費	1,000	0	3,963	0	4,963	6,747	0	0	11,710

	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							[5,277,839]	[0]	[5,277,839]
役員報酬							106,141	0	106,141
給料手当							1,113,734	0	1,113,734
福利厚生費							219,035	0	219,035
退職給付費用							42,242	0	42,242
退職積立費用							61,680	0	61,680
賞与引当繰入額							93,195	0	93,195
退職金							0	0	0
賃金							657,872	0	657,872
交際費							80,785	0	80,785
会議費							0	0	0
旅費交通費							41,300	0	41,300
通信運搬費							400,177	0	400,177
消耗什器備品費							34,020	0	34,020
什器備品減価償却費							0	0	0
消耗品費							780,545	0	780,545
印刷製本費							0	0	0
賃借料							121,990	0	121,990
保険料							2,000	0	2,000
諸謝金							273,409	0	273,409
租税公課							68,650	0	68,650
支払負担金							204,180	0	204,180
委託費							976,884	0	976,884
雑費							0	0	0
経常費用計	65,213,525	30,529,101	70,585,311	1,371,807	167,699,744	39,767,123	5,277,839	0	212,744,706
当期経常増減額	△ 5,856,827	△ 1,708,441	△ 2,062,511	△ 574,845	△ 10,202,624	22,969,866	△ 5,028,355	0	7,738,887
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									
固定資産除去額	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
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	△ 5,856,827	△ 1,708,441	△ 2,062,511	△ 574,845	△ 10,202,624	22,969,866	△ 5,028,355	0	7,738,887
他会計振替額 (管理費分)	0	0	0	0	0	△ 1,011,652	1,011,652	0	0
他会計振替額	3,659,702	3,659,702	3,659,703	0	10,979,107	△ 10,979,107	0	0	0
税引前当期経常増減額	△ 2,197,125	1,951,261	1,597,192	△ 574,845	776,483	10,979,107	△ 4,016,703	0	7,738,887
法人税等	0	0	0	0	0	2,955,400	0	0	2,955,400
当期一般正味財産増減額	△ 2,197,125	1,951,261	1,597,192	△ 574,845	776,483	8,023,707	△ 4,016,703	0	4,783,487
一般正味財産期首残高	-	-	-	-	6,625,939	6,287,588	82,258,305	0	95,171,832
一般正味財産期末残高	-	-	-	-	7,402,422	14,311,295	78,241,602	0	99,955,319
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	-	-	-	-	7,402,422	14,311,295	128,241,602	0	149,955,319

公益目的事業比率 = $\frac{\text{公益目的事業費}}{\text{公益目的事業費} + \text{収益事業費} + \text{管理費}} = \frac{\text{①}}{\text{①} + \text{②} + \text{③}} = 78.8\%$

財産目録

平成31年3月31日現在

(単位：円)

貸借科目		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	154,681
	当座預金	京都中央信用金庫	運転資金として	156,504
	普通預金	京都中央信用金庫	運転資金として	33,380,900
	普通預金	三菱東京UFJ銀行	運転資金として	7,271,532
	普通預金	大和ネクスト銀行	運転資金として	3,000
	振替口座	ゆうちょ銀行	運転資金として	87,092,866
	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	394,173
	前払金	債券の前払利息	債券の前払利息	145,503
	立替金	光熱費立替等	光熱費立替等(複合施設のため)	422,268
流動資産合計				129,021,427
(固定資産)				
基本財産	京都中央信用金庫本店	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
	大和ネクスト銀行	大和ネクスト銀行	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
	京都市公募公債平成21年度第1回	SMB C日興証券	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
	第403回大阪府公募公債	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
	第403回大阪府公募公債	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
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	54,622,460
	特定費用準備資金			
	人材育成事業準備資金	京都中央信用金庫	職員人材育成のための準備積立資金	1,973,822
	健康増進講座拡充資金	京都中央信用金庫	健康増進講座の拡充のための施設整備資金	4,149,480
	25周年記念事業準備資金	京都中央信用金庫	事業実施のための積立資金	2,130,000
	設備修繕資金	京都中央信用金庫	京都市男女共同参画センターの設備修繕等	2,720,000
	特定資産取得資金			
	備品更新準備資金	京都中央信用金庫	センターの備品購入のための積立資産	7,952,936
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	1,661,329
	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	624,133
	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	4,566,600
	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	京都中央信用金庫	保証金	5,000
固定資産合計				131,996,248
資産合計				261,017,675
(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	27,529,475
	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	1,292,433
	前受金	講座受講料	公益目的事業の講座受講料	11,747,475
	賞与引当金	賞与支払いのための資金	公益目的事業及び収益事業に係る経費	4,659,795
流動負債合計				45,229,178
(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	65,833,178
固定負債合計				65,833,178
負債合計				111,062,356
正味財産				149,955,319

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固定資産の減価償却方法について

減価償却の計算方法は、

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格は、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

賞与引当金は、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：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	20,000,000	-	-	20,000,000
投資有価証券	30,000,000	-	-	30,000,000
小計	50,000,000	-	-	50,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	54,622,460	0	0	54,622,460
特定費用準備資金				
人材育成事業準備資金	2,769,681	0	795,859	1,973,822
健康増進講座拡充資金	4,980,000	0	830,520	4,149,480
事業準備資金	1,100,000	0	1,100,000	0
ホームページ改修資金	830,000	0	830,000	0
25周年記念事業準備資金	0	2,130,000	0	2,130,000
施設整備資金	0	2,720,000	0	2,720,000
特定資産取得資金				
備品更新準備資金	8,457,936	0	505,000	7,952,936
小計	72,760,077	4,850,000	4,061,379	73,548,698
合計	122,760,077	4,850,000	4,061,379	123,548,698

(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				
現金預金	20,000,000	(20,000,000)	-	-
投資有価証券	30,000,000	(30,000,000)	-	-
小計	50,000,000	(50,000,000)	-	-
特定資産				
退職給付引当資産	54,622,460	-	-	(54,622,460)
特定費用準備資金				
人材育成事業準備資金	1,973,822	-	(1,973,822)	-
健康増進講座拡充資金	4,149,480	-	(4,149,480)	-
25周年記念事業準備資金	2,130,000	-	(2,130,000)	-
設備修繕資金	2,720,000	-	(2,720,000)	-
特定資産取得資金				
備品更新準備資金	7,952,936	-	(3,308,936)	(4,644,000)
小計	73,548,698	0	(14,282,238)	(59,266,460)
合計	123,548,698	(50,000,000)	(14,282,238)	(59,266,460)

(4) 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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	取得価格	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	18,375,173	16,713,844	1,661,329
構築物	1,236,000	1,236,000	0
什器備品	48,962,841	48,338,708	624,133
ソフトウェア	13,569,674	9,003,074	4,566,600
合計	91,720,738	84,868,676	6,852,062

(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			
京都市公募公債 平成21年度第1回	10,000,000	10,063,000	63,000
第403回 大阪府公募公債 (みずほ証券)	10,000,000	10,270,000	270,000
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	10,270,000	270,000
	30,000,000	30,603,000	603,000

(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