

正味財産増減計算書

2014年4月1日から2015年3月31日まで

(単位：円)

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			
①基本財産運用益	7,752,311	18,550,321	△10,798,010
基本財産受取利息	7,752,311	18,550,321	△10,798,010
②特定資産運用益	8,051,287	3,558,229	4,493,058
特定資産受取利息	8,051,287	3,558,229	4,493,058
③事業収益	243,061,326	251,889,698	△8,828,372
受託事業収益	203,391,772	197,742,000	5,649,772
自主事業収益	39,669,554	54,147,698	△14,478,144
④受取補助金等	18,172,003	19,062,230	△890,227
受取補助金	18,172,003	19,062,230	△890,227
⑤受取寄附金	1,436,712	1,249,990	186,722
受取寄附金	1,436,712	1,249,990	186,722
⑥雑収益	1,247,591	287,302	960,289
雑収益	1,247,591	287,302	960,289
⑦委託料収益	5,131,000	7,300,000	△2,169,000
委託料収益	5,131,000	7,300,000	△2,169,000
経常収益計	284,852,230	301,897,770	△17,045,540
(2) 経常費用			
①事業費	269,651,105	274,454,573	△4,803,468
給料手当	110,717,718	105,194,112	5,523,606
福利厚生費	16,573,749	15,635,064	938,685
光熱水料費	25,639,406	26,449,633	△810,227
会議費	630,232	480,889	149,343
交際費	5,400	3,360	2,040
旅費交通費	1,403,237	1,385,560	17,677
通信運搬費	1,559,244	1,827,441	△268,197
消耗品費	10,774,811	13,024,803	△2,249,992
新聞図書費	3,898,843	3,877,534	21,309
印刷製本費	4,911,213	4,816,544	94,669
賃借料	4,615,263	7,563,561	△2,948,298
保険料	443,457	421,145	22,312
諸謝金	4,020,887	3,761,176	259,711
支払助成金	12,533,657	13,392,337	△858,680
支払負担金	2,200,000	0	2,200,000
支払寄附金	193,064	174,989	18,075
委託費	57,717,001	65,094,349	△7,377,348

科 目	当年度	前年度	増減
雑費	1,426,604	911,784	514,820
租税公課	6,991,250	6,968,100	23,150
奨学金	3,000,000	3,000,000	0
減価償却費	396,069	472,192	△76,123
②管理費	9,844,365	8,811,581	1,032,784
給料手当	5,154,554	4,697,541	457,013
福利厚生費	798,621	677,386	121,235
職員退職給付費用	2,409,966	2,002,342	407,624
会議費	21,184	11,280	9,904
印刷製本費	168,480	163,800	4,680
諸謝金	1,291,560	1,259,232	32,328
経常費用計	279,495,470	283,266,154	△3,770,684
評価損益等調整前当期経常増減額	5,356,760	18,631,616	△13,274,856
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	5,356,760	18,631,616	△13,274,856
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			
①固定資産除却損	87,877	0	87,877
固定資産除却損	87,877	0	87,877
経常外費用計	87,877	0	87,877
当期経常外増減額	△87,877	0	△87,877
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	5,268,883	18,631,616	△13,362,733
一般正味財産期首残高	70,231,733	51,600,117	18,631,616
一般正味財産期末残高	75,500,616	70,231,733	5,268,883
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	200,000,000	200,000,000	0
指定正味財産期末残高	200,000,000	200,000,000	0
III 正味財産期末残高	275,500,616	270,231,733	5,268,883

正味財産増減計算書（内訳書）

2014年4月1日から2015年3月31日まで

（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 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
①基本財産運用益	7,752,311	0	0	0	7,752,311
基本財産受取利息	7,752,311	0	0	0	7,752,311
②特定資産運用益	3,500,248	0	4,551,039	0	8,051,287
特定資産受取利息	3,500,248	0	4,551,039	0	8,051,287
③事業収益	140,089,249	96,931,077	6,041,000	0	243,061,326
受託事業収益	131,907,772	65,443,000	6,041,000	0	203,391,772
自主事業収益	8,181,477	31,488,077	0	0	39,669,554
④受取補助金等	18,172,003	0	0	0	18,172,003
受取補助金	18,172,003	0	0	0	18,172,003
⑤受取寄附金	1,436,712	0	0	0	1,436,712
受取寄附金	1,436,712	0	0	0	1,436,712
⑥雑収益	1,247,048	543	0	0	1,247,591
雑収益	1,247,048	543	0	0	1,247,591
⑦委託料収益	5,131,000	0	0	0	5,131,000
委託料収益	5,131,000	0	0	0	5,131,000
経常収益計	177,328,571	96,931,620	10,592,039	0	284,852,230
(2) 経常費用					
①事業費	166,921,860	102,729,245	0	0	269,651,105
給料手当	95,702,268	15,015,450	0	0	110,717,718
福利厚生費	14,247,326	2,326,423	0	0	16,573,749
光熱水料費	0	25,639,406	0	0	25,639,406
会議費	630,232	0	0	0	630,232
交際費	5,400	0	0	0	5,400
旅費交通費	1,342,417	60,820	0	0	1,403,237
通信運搬費	1,544,284	14,960	0	0	1,559,244
消耗品費	3,730,673	7,044,138	0	0	10,774,811
新聞図書費	3,898,843	0	0	0	3,898,843
印刷製本費	4,760,553	150,660	0	0	4,911,213
賃借料	1,768,915	2,846,348	0	0	4,615,263
保険料	317,307	126,150	0	0	443,457
諸謝金	4,020,887	0	0	0	4,020,887
支払助成金	12,533,657	0	0	0	12,533,657
支払負担金	2,200,000	0	0	0	2,200,000
支払寄附金	193,064	0	0	0	193,064
委託費	8,750,305	48,966,696	0	0	57,717,001

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
雑費	1,369,113	57,491	0	0	1,426,604
租税公課	6,891,250	100,000	0	0	6,991,250
奨学金	3,000,000	0	0	0	3,000,000
減価償却費	15,366	380,703	0	0	396,069
②管理費	0	0	9,844,365	0	9,844,365
給料手当	0	0	5,154,554	0	5,154,554
福利厚生費	0	0	798,621	0	798,621
職員退職給付費用	0	0	2,409,966	0	2,409,966
会議費	0	0	21,184	0	21,184
印刷製本費	0	0	168,480	0	168,480
諸謝金	0	0	1,291,560	0	1,291,560
経常費用計	166,921,860	102,729,245	9,844,365	0	279,495,470
評価損益等調整前当期経常増減額	10,406,711	△5,797,625	747,674	0	5,356,760
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	10,406,711	△5,797,625	747,674	0	5,356,760
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
(2) 経常外費用					
①固定資産除却損	41,884	45,993	0	0	87,877
固定資産除却損	41,884	45,993	0	0	87,877
経常外費用計	41,884	45,993	0	0	87,877
当期経常外増減額	△41,884	△45,993	0	0	△87,877
他会計振替額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	10,364,827	△5,843,618	747,674	0	5,268,883
一般正味財産期首残高	62,267,076	18,417,961	△10,453,304	0	70,231,733
一般正味財産期末残高	72,631,903	12,574,343	△9,705,630	0	75,500,616
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	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	200,000,000	0	0	0	200,000,000
指定正味財産期末残高	200,000,000	0	0	0	200,000,000
III 正味財産期末残高	272,631,903	12,574,343	△9,705,630	0	275,500,616

貸借対照表

2015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			
現金	344,290	515,200	△170,910
預金	50,316,340	33,535,093	16,781,247
未収金	1,824,383	4,245,100	△2,420,717
流動資産合計	52,485,013	38,295,393	14,189,620
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	100,000,000	97,855,360	2,144,640
普通預金	0	2,144,640	△2,144,640
基本財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	79,654,346	73,040,890	6,613,456
特定事業運営基金	100,000,000	100,000,000	0
特定資産合計	179,654,346	173,040,890	6,613,456
(3) その他固定資産			
定期預金	12,098,907	2,098,383	10,000,524
投資有価証券	19,983,891	29,980,166	△9,996,275
什器備品	409,605	893,551	△483,946
絵画等	9,700,000	9,700,000	0
保証金	600,000	600,000	0
その他固定資産合計	42,792,403	43,272,100	△479,697
固定資産合計	322,446,749	316,312,990	6,133,759
資産合計	374,931,762	354,608,383	20,323,379
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,039,486	2,008,432	31,054
預り金			
所得税	21,536	0	21,536
社会保険	964,251	898,221	66,030
前受金			
事業収益	12,525,910	0	12,525,910
流動負債合計	15,551,183	2,906,653	12,644,530
2. 固定負債			
退職給付引当金			
退職給付引当金	83,879,963	81,469,997	2,409,966
固定負債合計	83,879,963	81,469,997	2,409,966

科 目	当年度	前年度	増減
負債合計	99,431,146	84,376,650	15,054,496
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
京都市出捐金	100,000,000	100,000,000	0
寄附金	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産合計	200,000,000	200,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(100,000,000)	(100,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(100,000,000)	(100,000,000)	(0)
2. 一般正味財産			
一般正味財産	75,500,616	70,231,733	5,268,883
(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)	(△8,429,107)	(8,429,107)
正味財産合計	275,500,616	270,231,733	5,268,883
負債および正味財産合計	374,931,762	354,608,383	20,323,379

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

償却原価法（定額法）による。

(2) 固定資産の減価償却の方法

什器備品の減価償却は間接法による定額法による。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金は期末の退職給付債務全額を計上する。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式による。

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				
投資有価証券	97,855,360	2,144,640	0	100,000,000
普通預金	2,144,640	0	2,144,640	0
小 計	100,000,000	2,144,640	2,144,640	100,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	73,040,890	41,947,898	35,334,442	79,654,346
特定事業運営基金	100,000,000	0	0	100,000,000
小 計	173,040,890	41,947,898	35,334,442	179,654,346
合 計	273,040,890	44,092,538	37,479,082	279,654,346

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				
投資有価証券	100,000,000	(100,000,000)	(0)	—
小 計	100,000,000	(100,000,000)	(0)	—
特定資産				
退職給付引当資産	79,654,346	—	—	(79,654,346)
特定事業運営基金	100,000,000	(100,000,000)	(0)	—
小 計	179,654,346	(100,000,000)	(0)	(79,654,346)
合 計	279,654,346	(200,000,000)	(0)	(79,654,346)

4. 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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
大阪市債	100,000,000	99,900,000	△ 100,000
京都府債	29,975,837	30,969,000	993,163
合 計	129,975,837	130,869,000	893,163

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

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。

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	貸借対象表上の記載区分
留学生国保補助	京都市	0	11,789,200	11,789,200	0	-
医療通訳派遣事業	京都市	0	4,200,000	4,200,000	0	-
kokokaオープンデー	京都市	0	100,000	100,000	0	-
グローバル婚活kokoコン	京都市	0	82,323	82,323	0	-
25周年記念事業	(独) 国際交流基金	0	750,480	750,480	0	-
kokoka避難所運営訓練	(一財) 自治体国際化協会	0	1,250,000	1,250,000	0	-
合 計		0	18,172,003	18,172,003	0	

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記2. に記載の通り。

2. 引当金の明細

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	81,469,997	2,409,966	0	0	83,879,963

財産目録

2015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	344,290	
	預金	普通預金	運転資金として		
		京都銀行/銀閣寺支店		414,500	
		京都中央信用金庫/岡崎支店		24,440,217	
		京都信用金庫/銀閣寺支店		9,207,337	
		京都中央信用金庫/岡崎支店		3,140,670	
		京都信用金庫/銀閣寺支店		3,556,276	
	当座預金	運転資金として			
	ゆうちょ銀行/〇九九店		9,557,340		
	未収金	貸室利用料金収入	一般貸出施設利用料の未収金	288,560	
通訳謝礼		外国籍市民行政通訳相談事業における通訳謝礼の未収金	542,780		
負担金		医療通訳派遣事業における医療機関負担金の未収金	374,500		
		留学生就職支援事業における協働実施会社負担金の未収金	536,220		
	補助金	グローバル婚活kokoコン事業における補助金の未収金	82,323		
流動資産合計				52,485,013	
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	大阪市債	公益目的保有財産であり、運用益を国際交流事業の財源として使用している。	100,000,000
	特定資産	退職給付引当資産	定期預金	職員の退職金支払いの財源として積み立てている。	67,110,588
			普通預金	退職給付引当金の財源として使用している。	2,551,812
		滋賀銀行/東山支店			

その他 固定資産		2408 京都府債	長期保有目的で保有し、運用益を退職給付引当金の財源として使用している。	9,991,946
	特定事業運営基金	京都信用金庫/銀閣寺支店	留学生奨学金事業の財源として積み立てている。	100,000,000
	預金	定期預金 京都信用金庫/銀閣寺支店	国際交流事業の財源として積み立てている。	12,098,907
	投資有価証券	2408 京都府債	長期保有目的で保有し、運用益を国際交流事業の財源として使用している。	19,983,891
	什器備品	受付机他	公益目的保有財産として国際交流事業において使用している。	17,663
		屋外サイン他	公益目的事業に必要な収益事業等の用に供する財産として使用している。	391,942
	絵画等	美術品3点 2004年6月以前取得	寄贈により受け入れた財産である。	9,700,000
	保証金	全国宅地建物取引業保証協会	公益目的保有財産であり、国際交流事業の住宅保証協会への保証金	600,000
固定資産合計				322,446,749
資産合計				374,931,762
(流動負債)	未払金	タクシーチケット	緊急事務連絡に使用するタクシー利用料金の未払金	7,000
		コピー代	国際交流事業に使用するコピー代の未払金	143,506
		社会保険料	事業主負担分社会保険料の未払金	1,017,226
		通訳謝礼	医療通訳派遣事業における通訳謝礼の未払金	255,464

		通訳相談員給与	外国籍市民行政通訳相談事業における通訳相談員給与の未払金	266,290
	預り金	助成金	助成金事業における支給額の未払金	350,000
		社会保険料	職員負担分社会保険料の預り金	964,251
		通訳謝礼	医療通訳派遣事業における通訳謝礼 源泉徴収税額の預り金	21,536
	前受金	貸室利用料金収入	一般貸出施設利用料次年度分の前受金	12,525,910
流動負債合計				15,551,183
(固定負債)	退職給付引当金	退職給付引当金	職員に対する退職金の支払いに備えたもの。	83,879,963
固定負債合計				83,879,963
負債合計				99,431,146
正味財産				275,500,616