

2 0 1 6 年 度

財 務 諸 表 等

2 0 1 6 年 4 月 1 日 から

2 0 1 7 年 3 月 3 1 日 まで

公益財団法人京都市国際交流協会

貸借対照表

2017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	53,898,720	67,664,178	△13,765,458
未収金	2,782,614	2,841,646	△59,032
前払金	112,200	0	112,200
流動資産合計	56,793,534	70,505,824	△13,712,290
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	100,000,000	100,000,000	0
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	67,153,900	63,644,864	3,509,036
特定事業運営基金	100,000,000	100,000,000	0
特定資産合計	167,153,900	163,644,864	3,509,036
(3) その他固定資産			
定期預金	2,099,821	2,099,431	390
投資有価証券	29,939,727	29,936,364	3,363
什器備品	136,261	210,378	△74,117
絵画等	9,700,000	9,700,000	0
その他固定資産合計	41,875,809	41,946,173	△70,364
固定資産合計	309,029,709	305,591,037	3,438,672
資産合計	365,823,243	376,096,861	△10,273,618
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,666,523	22,408,071	△20,741,548
預り金	988,297	1,045,632	△57,335
前受金	13,933,980	13,747,010	186,970
賞与引当金	8,166,039	8,595,737	△429,698
流動負債合計	24,754,839	45,796,450	△21,041,611
2. 固定負債			
退職給付引当金	78,628,830	71,651,076	6,977,754
固定負債合計	78,628,830	71,651,076	6,977,754
負債合計	103,383,669	117,447,526	△14,063,857
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

科 目	当年度	前年度	増減
(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	62,439,574	58,649,335	3,790,239
(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)
正味財産合計	262,439,574	258,649,335	3,790,239
負債および正味財産合計	365,823,243	376,096,861	△10,273,618

正味財産増減計算書

2016年4月1日から2017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	1,262,000	1,262,000	0
基本財産受取利息	1,262,000	1,262,000	0
②特定資産運用益	4,571,216	2,963,445	1,607,771
特定資産受取利息	4,571,216	2,963,445	1,607,771
③事業収益	252,422,394	247,115,343	5,307,051
受託事業収益	191,986,000	191,986,000	0
自主事業収益	60,436,394	55,129,343	5,307,051
④受取補助金等	16,164,159	15,944,717	219,442
受取補助金	16,164,159	15,944,717	219,442
⑤受取寄附金	1,117,738	3,333,718	△2,215,980
受取寄附金	1,117,738	1,785,718	△667,980
受取寄附金振替額	0	1,548,000	△1,548,000
⑥雑収益	280,804	270,511	10,293
雑収益	280,804	270,511	10,293
⑦委託料収益	8,216,000	5,331,000	2,885,000
委託料収益	8,216,000	5,331,000	2,885,000
経常収益計	284,034,311	276,220,734	7,813,577
(2) 経常費用			
①事業費	266,143,115	277,131,452	△10,988,337
給料手当	101,213,278	116,554,850	△15,341,572
賞与引当金繰入額	7,831,232	8,226,120	△394,888
福利厚生費	16,796,262	17,942,879	△1,146,617
光熱水料費	20,942,352	22,017,419	△1,075,067
会議費	724,876	833,013	△108,137
旅費交通費	1,595,676	1,725,841	△130,165
通信運搬費	1,468,039	1,529,131	△61,092
消耗品費	9,081,234	10,470,477	△1,389,243
新聞図書費	3,759,802	3,670,799	89,003
印刷製本費	3,575,844	2,657,992	917,852
賃借料	4,683,815	4,393,642	290,173
保険料	447,098	429,310	17,788
諸謝金	4,991,570	4,484,645	506,925
支払助成金	10,063,177	10,716,651	△653,474
支払負担金	2,200,000	2,200,000	0
支払寄附金	18,868	230,399	△211,531

科 目	当年度	前年度	増減
委託費	55,574,070	56,202,957	△628,887
雑費	1,097,105	1,471,950	△374,845
租税公課	17,004,700	8,174,150	8,830,550
奨学金	3,000,000	3,000,000	0
減価償却費	74,117	199,227	△125,110
②管理費	14,100,957	15,940,563	△1,839,606
給料手当	4,547,716	5,091,644	△543,928
賞与引当金繰入額	334,807	369,617	△34,810
福利厚生費	754,690	825,315	△70,625
職員退職給付費用	6,977,754	8,136,113	△1,158,359
会議費	13,122	12,174	948
印刷製本費	197,100	186,300	10,800
諸謝金	1,275,768	1,319,400	△43,632
経常費用計	280,244,072	293,072,015	△12,827,943
評価損益等調整前当期経常増減額	3,790,239	△16,851,281	20,641,520
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	3,790,239	△16,851,281	20,641,520
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
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	3,790,239	△16,851,281	20,641,520
一般正味財産期首残高	58,649,335	75,500,616	△16,851,281
一般正味財産期末残高	62,439,574	58,649,335	3,790,239
II 指定正味財産増減の部			
受取寄附金	0	1,548,000	△1,548,000
受取寄附金	0	1,548,000	△1,548,000
一般正味財産への振替額	0	△1,548,000	1,548,000
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	262,439,574	258,649,335	3,790,239

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	977,600	119,505	0	0	1,097,105
租税公課	16,904,700	100,000	0	0	17,004,700
奨学金	3,000,000	0	0	0	3,000,000
減価償却費	7,563	66,554	0	0	74,117
②管理費	0	0	14,100,957	0	14,100,957
給料手当	0	0	4,547,716	0	4,547,716
賞与引当金繰入額	0	0	334,807	0	334,807
福利厚生費	0	0	754,690	0	754,690
職員退職給付費用	0	0	6,977,754	0	6,977,754
会議費	0	0	13,122	0	13,122
印刷製本費	0	0	197,100	0	197,100
諸謝金	0	0	1,275,768	0	1,275,768
経常費用計	168,010,888	98,132,227	14,100,957	0	280,244,072
評価損益等調整前当期経常増減額	△2,499,215	13,218,375	△6,928,921	0	3,790,239
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	△2,499,215	13,218,375	△6,928,921	0	3,790,239
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					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替額	4,009,537	△4,009,537	0	0	0
当期一般正味財産増減額	1,510,322	9,208,838	△6,928,921	0	3,790,239
一般正味財産期首残高	56,226,904	20,017,923	△17,595,492	0	58,649,335
一般正味財産期末残高	57,737,226	29,226,761	△24,524,413	0	62,439,574
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	257,737,226	29,226,761	△24,524,413	0	262,439,574

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。

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期に帰属する額を計上する。

(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	100,000,000	0	0	100,000,000
普通預金	0	0	0	0
小 計	100,000,000	0	0	100,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	63,644,864	3,509,036	0	67,153,900
特定事業運営基金	100,000,000	0	0	100,000,000
小 計	163,644,864	3,509,036	0	167,153,900
合 計	263,644,864	3,509,036	0	267,153,900

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	67,153,900	—	—	(67,153,900)
特定事業運営基金	100,000,000	(100,000,000)	(0)	—
小 計	167,153,900	(100,000,000)	(0)	(67,153,900)
合 計	267,153,900	(200,000,000)	(0)	(67,153,900)

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	110,380,000	10,380,000
国債	49,771,011	55,810,000	6,038,989
京都府債	29,978,288	31,179,000	1,200,712
パワーリバース債	100,000,000	-	-
合 計	279,749,299	197,369,000	17,619,701

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	10,963,985	10,963,985	0	-
医療通訳派遣事業	京都市	0	4,550,000	4,550,000	0	-
kokokaオープンデイ	京都市	0	124,065	124,065	0	-
kokoka避難所宿泊訓練	近畿地域国際化協会連絡協議会	0	100,000	100,000	0	-
グローバル婚活kokoコン	京都市	0	236,109	236,109	0	-
ボランティア活動育成事業	京都市	0	190,000	190,000	0	-
合 計		0	16,164,159	16,164,159	0	

7C “Ä(ý i

>/>, ö •2 #Ø l g"l 2(#Ø b Ä(ý

2 »1V/2 _ P M • @0°>0>, _0°3U b3û ~

>0>, , \5 b Ä(ý

&É	%	‡93 g9x	\ ‡ Q •8	\ ‡ ö a8		\ ‡ Ž g9x
				% \$x Q#Ý	Q b Ú	
3á*Ë)% Ü , \5		71, 651, 076	6, 977, 754	0	0	78, 628, 830
29 Z , \5		8, 595, 737	8, 166, 039	8, 595, 737	0	8, 166, 039

		- å ± î ç µ ° K)F q	! »#Ý - å ± î ç µ ° K)F q b • v5	44, 928
	8x ~5	&k -7d q	*Ë (2 , (&k -7d q b8x ~5	961, 045
		; (d " &i	\$ª3û0Â t45 ! _ > E •3û0Â1p&i	27, 252
	S w5	2 <#Ý q5 p °	M+á2 <0ç <#Ý q ° Ø (b S w5	13, 663, 980
		! 265	›' ! 265 b ° Ø (b S w5	270, 000
	29 Z , \5	29 Z , \5	*Ë (_ P M •29 Z b -)% _ < S v b	8, 166, 039
v ·2 . œ0£				24, 754, 839
>& [2 .>'	3â*Ë)% Ü , \5	3â*Ë)% Ü , \5	*Ë (_ P M •3â*Ë5 b - v 8 _ < S v b	78, 628, 830
[2 . œ0£				78, 628, 830
2 . œ0£				103, 383, 669
G á2 #Ø				262, 439, 574