

2017年度決算
財務諸表等

2017年4月1日から

2018年3月31日まで

貸借対照表

2018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	55,038,856	53,898,720	1,140,136
未収金	2,566,400	2,782,614	△216,214
前払金	104,100	112,200	△8,100
流動資産合計	57,709,356	56,793,534	915,822
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	71,644,531	67,153,900	4,490,631
特定事業運営基金	100,000,000	100,000,000	0
特定資産合計	171,644,531	167,153,900	4,490,631
(3) その他固定資産			
定期預金	2,100,030	2,099,821	209
投資有価証券	29,943,090	29,939,727	3,363
什器備品	98,792	136,261	△37,469
絵画等	9,700,000	9,700,000	0
その他固定資産合計	41,841,912	41,875,809	△33,897
固定資産合計	313,486,443	309,029,709	4,456,734
資産合計	371,195,799	365,823,243	5,372,556
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,171,135	1,666,523	1,504,612
預り金	2,186,974	988,297	1,198,677
前受金	15,279,180	13,933,980	1,345,200
賞与引当金	9,145,581	8,166,039	979,542
流動負債合計	29,782,870	24,754,839	5,028,031
2. 固定負債			
退職給付引当金	87,322,765	78,628,830	8,693,935
固定負債合計	87,322,765	78,628,830	8,693,935
負債合計	117,105,635	103,383,669	13,721,966
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	54,090,164	62,439,574	△8,349,410
(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	254,090,164	262,439,574	△8,349,410
負債および正味財産合計	371,195,799	365,823,243	5,372,556

正味財産増減計算書

2017年4月1日から2018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	3,627,506	4,571,216	△943,710
特定資産受取利息	3,627,506	4,571,216	△943,710
③事業収益	251,815,290	252,422,394	△607,104
受託事業収益	191,986,000	191,986,000	0
自主事業収益	59,829,290	60,436,394	△607,104
④受取補助金等	18,795,095	16,164,159	2,630,936
受取補助金	18,795,095	16,164,159	2,630,936
⑤受取寄附金	1,261,422	1,117,738	143,684
受取寄附金	1,261,422	1,117,738	143,684
⑥雑収益	271,666	280,804	△9,138
雑収益	271,666	280,804	△9,138
⑦委託料収益	5,032,000	8,216,000	△3,184,000
委託料収益	5,032,000	8,216,000	△3,184,000
経常収益計	282,064,979	284,034,311	△1,969,332
(2) 経常費用			
①事業費	274,460,613	266,143,115	8,317,498
給料手当	108,312,508	101,213,278	7,099,230
賞与引当金繰入額	8,734,030	7,831,232	902,798
福利厚生費	17,818,281	16,796,262	1,022,019
光熱水料費	21,682,949	20,942,352	740,597
会議費	761,405	724,876	36,529
旅費交通費	1,349,096	1,595,676	△246,580
通信運搬費	1,446,487	1,468,039	△21,552
消耗品費	8,561,956	9,081,234	△519,278
新聞図書費	3,768,403	3,759,802	8,601
印刷製本費	3,689,136	3,575,844	113,292
賃借料	4,832,782	4,683,815	148,967
保険料	453,850	447,098	6,752
諸謝金	5,276,662	4,991,570	285,092
支払助成金	11,049,241	10,063,177	986,064
支払負担金	2,200,000	2,200,000	0
支払寄附金	0	18,868	△18,868
委託費	57,908,813	55,574,070	2,334,743

科 目	当年度	前年度	増減
雑費	1,150,752	1,097,105	53,647
租税公課	12,426,800	17,004,700	△4,577,900
奨学金	3,000,000	3,000,000	0
減価償却費	37,462	74,117	△36,655
②管理費	15,953,769	14,100,957	1,852,812
給料手当	4,630,663	4,547,716	82,947
賞与引当金繰入額	411,551	334,807	76,744
福利厚生費	761,780	754,690	7,090
職員退職給付費用	8,693,935	6,977,754	1,716,181
会議費	12,636	13,122	△486
印刷製本費	151,740	197,100	△45,360
諸謝金	1,291,464	1,275,768	15,696
経常費用計	290,414,382	280,244,072	10,170,310
評価損益等調整前当期経常増減額	△8,349,403	3,790,239	△12,139,642
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	△8,349,403	3,790,239	△12,139,642
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	7	0	7
固定資産除却損	7	0	7
経常外費用計	7	0	7
当期経常外増減額	△7	0	△7
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△8,349,410	3,790,239	△12,139,649
一般正味財産期首残高	62,439,574	58,649,335	3,790,239
一般正味財産期末残高	54,090,164	62,439,574	△8,349,410
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	254,090,164	262,439,574	△8,349,410

正味財産増減計算書（内訳書）

2017年4月1日から2018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	1,262,000	0	0	0	1,262,000
基本財産受取利息	1,262,000	0	0	0	1,262,000
②特定資産運用益	3,063,875	0	563,631	0	3,627,506
特定資産受取利息	3,063,875	0	563,631	0	3,627,506
③事業収益	151,297,923	94,876,367	5,641,000	0	251,815,290
受託事業収益	139,024,000	47,321,000	5,641,000	0	191,986,000
自主事業収益	12,273,923	47,555,367	0	0	59,829,290
④受取補助金等	18,795,095	0	0	0	18,795,095
受取補助金	18,795,095	0	0	0	18,795,095
⑤受取寄附金	261,422	0	1,000,000	0	1,261,422
受取寄附金	261,422	0	1,000,000	0	1,261,422
⑥雑収益	269,624	2,042	0	0	271,666
雑収益	269,624	2,042	0	0	271,666
⑦委託料収益	5,032,000	0	0	0	5,032,000
委託料収益	5,032,000	0	0	0	5,032,000
経常収益計	179,981,939	94,878,409	7,204,631	0	282,064,979
(2) 経常費用					
①事業費	175,017,536	99,443,077	0	0	274,460,613
給料手当	91,822,814	16,489,694	0	0	108,312,508
賞与引当金繰入額	7,307,319	1,426,711	0	0	8,734,030
福利厚生費	15,105,595	2,712,686	0	0	17,818,281
光熱水料費	0	21,682,949	0	0	21,682,949
会議費	761,405	0	0	0	761,405
旅費交通費	1,347,946	1,150	0	0	1,349,096
通信運搬費	1,436,587	9,900	0	0	1,446,487
消耗品費	3,632,007	4,929,949	0	0	8,561,956
新聞図書費	3,768,403	0	0	0	3,768,403
印刷製本費	3,689,136	0	0	0	3,689,136
賃借料	1,549,287	3,283,495	0	0	4,832,782
保険料	327,700	126,150	0	0	453,850
諸謝金	5,276,662	0	0	0	5,276,662
支払助成金	11,049,241	0	0	0	11,049,241
支払負担金	2,200,000	0	0	0	2,200,000
委託費	9,382,336	48,526,477	0	0	57,908,813
雑費	1,034,298	116,454	0	0	1,150,752

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
租税公課	12,326,800	100,000	0	0	12,426,800
奨学金	3,000,000	0	0	0	3,000,000
減価償却費	0	37,462	0	0	37,462
②管理費	0	0	15,953,769	0	15,953,769
給料手当	0	0	4,630,663	0	4,630,663
賞与引当金繰入額	0	0	411,551	0	411,551
福利厚生費	0	0	761,780	0	761,780
職員退職給付費用	0	0	8,693,935	0	8,693,935
会議費	0	0	12,636	0	12,636
印刷製本費	0	0	151,740	0	151,740
諸謝金	0	0	1,291,464	0	1,291,464
経常費用計	175,017,536	99,443,077	15,953,769	0	290,414,382
評価損益等調整前当期経常増減額	4,964,403	△4,564,668	△8,749,138	0	△8,349,403
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	4,964,403	△4,564,668	△8,749,138	0	△8,349,403
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	4	3	0	0	7
固定資産除却損	4	3	0	0	7
経常外費用計	4	3	0	0	7
当期経常外増減額	△4	△3	0	0	△7
他会計振替額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	4,964,399	△4,564,671	△8,749,138	0	△8,349,410
一般正味財産期首残高	57,737,226	29,226,761	△24,524,413	0	62,439,574
一般正味財産期末残高	62,701,625	24,662,090	△33,273,551	0	54,090,164
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	262,701,625	24,662,090	△33,273,551	0	254,090,164

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	67,153,900	4,490,631	0	71,644,531
特定事業運営基金	100,000,000	0	0	100,000,000
小 計	167,153,900	4,490,631	0	171,644,531
合 計	267,153,900	4,490,631	0	271,644,531

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	71,644,531	—	—	(71,644,531)
特定事業運営基金	100,000,000	(100,000,000)	(0)	—
小 計	171,644,531	(100,000,000)	(0)	(71,644,531)
合 計	271,644,531	(200,000,000)	(0)	(71,644,531)

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	112,150,000	12,150,000
国債	49,783,746	56,800,000	7,016,254
京都府債	29,979,512	30,972,000	992,488
パワーリバース債	100,000,000	-	-
合 計	279,763,258	199,922,000	20,158,742

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	11,801,700	11,801,700	0	-
医療通訳派遣事業	京都市	0	4,538,500	4,538,500	0	-
kokokaオープンデイ	京都市	0	104,895	104,895	0	-
kokoka防災訓練	近畿地域国際化協会 連絡協議会	0	50,000	50,000	0	-
外国籍市民行政通訳相談事業	(一財)自治体国際化協会	0	2,300,000	2,300,000	0	-
合 計		0	18,795,095	18,795,095	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	78,628,830	8,693,935	0	0	87,322,765
賞与引当金	8,166,039	9,145,581	8,166,039	0	9,145,581

財産目録

2018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	597,690
	預金	普通預金	運転資金として	
		京都銀行/銀閣寺支店		413,291
		京都中央信用金庫/岡崎支店		38,127,554
		京都信用金庫/銀閣寺支店		12,438,590
	未収金	京都中央信用金庫/岡崎支店		967,351
		当座預金	運転資金として	
		ゆうちょ銀行/〇九九店		2,494,380
		貸室利用料金収入	一般貸出施設利用料の未収金	180,940
		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	526,000
	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	408,500	
		留学生就職支援事業における協働実施企業負担金の未収金	350,960	
		企業等コラボ事業における請負負担金の未収金	1,000,000	
	広告掲載料	京都市生活ガイドにおける広告掲載料の未収金	100,000	
	前払金	ボランティア保険料	ボランティア事業における次年度分保険料	104,100
流動資産合計				57,709,356
(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 京都信用金庫/銀閣寺支店	職員の退職金支払いの財源として積み立てている。	17,831,933
		普通預金 滋賀銀行/東山支店	退職給付引当金の財源として使用している。	3,992,430
		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。	9,993,171
		第152回利付国債		39,826,997
	特定事業運営基金	パワーリバース債	留学生奨学金事業に対して受け入れた寄付の運用資産であり、運用益を財源として使用している。	100,000,000
その他 固定資産	定期預金	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。	2,100,030
	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。	19,986,341
		第152回利付国債		9,956,749
	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。	14
		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。	98,778
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	
固定資産合計				313,486,443
資産合計				371,195,799
(流動負債)	未払金	補助金返納	医療通訳派遣事業における返納額の未払金	161,500
		社会保険料	事業主負担分社会保険料の未払金	2,154,924
		通訳謝礼	医療通訳派遣事業における通訳謝礼の未払金	287,483
		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	261,410

		コピー料金	事務用及び来館者用コピー機使用料の未払金	163,232
		電報料金	祝電送付費用の未払金	1,512
		電話料金	事務用電話料金の未払金	8,234
		冊子印刷代	企業等コラボ事業における印刷代の未払金	132,840
	預り金	社会保険料	職員負担分社会保険料の預り金	2,161,457
		源泉所得税	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	25,517
	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	14,980,180
		負担金	各種事業協賛金等の次年度分の前受金	299,000
	賞与引当金	賞与引当金	職員に対する賞与の支給に備えたもの。	9,145,581
流動負債合計				29,782,870
(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。	87,322,765
固定負債合計				87,322,765
		負債合計		117,105,635
		正味財産		254,090,164