

2 0 1 9 年 度
財 務 諸 表 等

2 0 1 9 年 4 月 1 日 から
2 0 2 0 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

2020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	47,632,031	46,027,099	1,604,932
未収金	1,039,154	1,188,840	△ 149,686
前払金	0	160,270	△ 160,270
流動資産合計	48,671,185	47,376,209	1,294,976
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	70,271,356	75,146,292	△ 4,874,936
特定事業運営基金	100,000,000	100,000,000	0
特定資産合計	170,271,356	175,146,292	△ 4,874,936
(3) その他固定資産			
定期預金	2,100,449	2,100,239	210
投資有価証券	29,949,825	29,946,453	3,372
什器備品	342,687	61,327	281,360
絵画等	9,700,000	9,700,000	0
その他固定資産合計	42,092,961	41,808,019	284,942
固定資産合計	312,364,317	316,954,311	△ 4,589,994
資産合計	361,035,502	364,330,520	△ 3,295,018
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	11,553,656	3,059,178	8,494,478
預り金	1,108,327	2,178,109	△ 1,069,782
前受金	12,789,820	12,945,640	△ 155,820
賞与引当金	9,969,154	9,947,646	21,508
流動負債合計	35,420,957	28,130,573	7,290,384
2. 固定負債			
退職給付引当金	89,044,669	95,518,698	△ 6,474,029
固定負債合計	89,044,669	95,518,698	△ 6,474,029
負債合計	124,465,626	123,649,271	816,355
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			0
一般正味財産	36,569,876	40,681,249	△ 4,111,373
(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	236,569,876	240,681,249	△ 4,111,373
負債および正味財産合計	361,035,502	364,330,520	△ 3,295,018

正味財産増減計算書

2019年4月1日から2020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	2,094,079	3,108,136	△1,014,057
特定資産受取利息	2,094,079	3,108,136	△1,014,057
③事業収益	246,930,043	248,949,296	△2,019,253
受託事業収益	190,735,869	191,986,000	△1,250,131
自主事業収益	56,194,174	56,963,296	△769,122
④受取補助金等	27,656,665	18,206,731	9,449,934
受取補助金	27,656,665	18,206,731	9,449,934
⑤受取寄附金	1,943,000	1,449,531	493,469
受取寄附金	1,943,000	1,449,531	493,469
⑥雑収益	274,619	270,525	4,094
雑収益	274,619	270,525	4,094
⑦委託料収益	9,002,088	6,886,000	2,116,088
委託料収益	9,002,088	6,886,000	2,116,088
経常収益計	289,162,494	280,132,219	9,030,275
(2) 経常費用			
①事業費	284,630,021	277,375,389	7,254,632
役員報酬	3,289,441	0	3,289,441
給料手当	108,360,855	111,874,152	△3,513,297
賞与引当金繰入額	9,503,941	9,483,165	20,776
福利厚生費	19,157,133	18,548,717	608,416
職員退職給付費用	1,844,066	0	1,844,066
光熱水料費	20,736,053	21,432,904	△696,851
会議費	537,528	599,008	△61,480
旅費交通費	1,852,726	1,621,716	231,010
通信運搬費	1,345,955	1,346,238	△283
消耗品費	8,287,777	7,672,432	615,345
新聞図書費	3,843,481	3,795,535	47,946
印刷製本費	2,530,950	2,009,800	521,150
修繕費	2,532,595	0	2,532,595
賃借料	2,687,757	4,017,140	△1,329,383
保険料	491,337	467,625	23,712
諸謝金	5,049,896	5,492,331	△442,435
支払助成金	12,571,479	11,247,511	1,323,968

科 目	当年度	前年度	増減
支払負担金	2,220,370	2,200,000	20,370
委託費	63,357,368	60,269,240	3,088,128
雑費	1,383,973	1,026,660	357,313
租税公課	11,201,100	11,233,750	△32,650
奨学金	1,800,000	3,000,000	△1,200,000
減価償却費	44,240	37,465	6,775
②管理費	8,573,846	16,165,745	△7,591,899
役員報酬	1,409,759	0	1,409,759
給料手当	3,814,218	5,271,551	△1,457,333
賞与引当金繰入額	465,213	464,481	732
福利厚生費	902,689	874,021	28,668
職員退職給付費用	64,905	8,195,933	△8,131,028
光熱水料費	528,810	0	528,810
会議費	9,100	4,743	4,357
印刷製本費	66,592	68,040	△1,448
諸謝金	1,312,560	1,286,976	25,584
経常費用計	293,203,867	293,541,134	△337,267
評価損益等調整前当期経常増減額	△4,041,373	△13,408,915	9,367,542
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	△4,041,373	△13,408,915	9,367,542
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
税引前当期一般正味財産増減額	△4,041,373	△13,408,915	9,367,542
法人税等	70,000	0	70,000
当期一般正味財産増減額	△4,111,373	△13,408,915	9,297,542
一般正味財産期首残高	40,681,249	54,090,164	△13,408,915
一般正味財産期末残高	36,569,876	40,681,249	△4,111,373
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	236,569,876	240,681,249	△4,111,373

正味財産増減計算書（内訳表）

2019年4月1日から2020年3月31日まで

（単位：円）

科 目	公益目的事業会計	収益目的事業会計	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	1,513,015	0	581,064	0	2,094,079
特定資産受取利息	1,513,015	0	581,064	0	2,094,079
③事業収益	140,443,353	100,116,690	6,370,000	0	246,930,043
受託事業収益	131,247,869	53,118,000	6,370,000	0	190,735,869
自主事業収益	9,195,484	46,998,690	0	0	56,194,174
④受取補助金等	27,656,665	0	0	0	27,656,665
受取補助金	27,656,665	0	0	0	27,656,665
⑤受取寄附金	943,000	0	1,000,000	0	1,943,000
受取寄附金	943,000	0	1,000,000	0	1,943,000
⑥雑収益	274,584	35	0	0	274,619
雑収益	274,584	35	0	0	274,619
⑦委託料収益	9,002,088	0	0	0	9,002,088
委託料収益	9,002,088	0	0	0	9,002,088
経常収益計	181,094,705	100,116,725	7,951,064	0	289,162,494
(2) 経常費用					
①事業費	185,731,097	98,898,924	0	0	284,630,021
役員報酬	2,819,521	469,920	0	0	3,289,441
給料手当	90,635,935	17,724,920	0	0	108,360,855
賞与引当金繰入額	7,956,345	1,547,596	0	0	9,503,941
福利厚生費	16,027,803	3,129,330	0	0	19,157,133
職員退職給付費用	1,542,449	301,617	0	0	1,844,066
光熱水料費	1,078,777	19,657,276	0	0	20,736,053
会議費	537,528	0	0	0	537,528
旅費交通費	1,849,276	3,450	0	0	1,852,726
通信運搬費	1,340,920	5,035	0	0	1,345,955
消耗品費	4,199,738	4,088,039	0	0	8,287,777
新聞図書費	3,843,481	0	0	0	3,843,481
印刷製本費	2,429,750	101,200	0	0	2,530,950
修繕費	0	2,532,595	0	0	2,532,595
賃借料	497,377	2,190,380	0	0	2,687,757
保険料	365,187	126,150	0	0	491,337
諸謝金	5,049,896	0	0	0	5,049,896
支払助成金	12,571,479	0	0	0	12,571,479

科 目	公益目的事業会計	収益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
支払負担金	2,220,370	0	0	0	2,220,370
委託費	16,525,850	46,831,518	0	0	63,357,368
雑費	1,268,315	115,658	0	0	1,383,973
租税公課	11,171,100	30,000	0	0	11,201,100
奨学金	1,800,000	0	0	0	1,800,000
減価償却費	0	44,240	0	0	44,240
②管理費	0	0	8,573,846	0	8,573,846
役員報酬	0	0	1,409,759	0	1,409,759
給料手当	0	0	3,814,218	0	3,814,218
賞与引当金繰入額	0	0	465,213	0	465,213
福利厚生費	0	0	902,689	0	902,689
職員退職給付費用	0	0	64,905	0	64,905
光熱水料費	0	0	528,810	0	528,810
会議費	0	0	9,100	0	9,100
印刷製本費	0	0	66,592	0	66,592
諸謝金	0	0	1,312,560	0	1,312,560
経常費用計	185,731,097	98,898,924	8,573,846	0	293,203,867
評価損益等調整前当期経常増減額	△4,636,392	1,217,801	△622,782	0	△4,041,373
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	△4,636,392	1,217,801	△622,782	0	△4,041,373
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	534,423	△534,423	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△4,101,969	683,378	△622,782	0	△4,041,373
法人税等	0	70,000	0	0	70,000
当期一般正味財産増減額	△4,101,969	613,378	△622,782	0	△4,111,373
一般正味財産期首残高	62,422,690	19,801,094	△41,542,535	0	40,681,249
一般正味財産期末残高	58,320,721	20,414,472	△42,165,317	0	36,569,876
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	258,320,721	20,414,472	△42,165,317	0	236,569,876

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定額法により、記帳法は間接法による。

(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
小 計	100,000,000	0	0	100,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	75,146,292	3,508,064	8,383,000	70,271,356
特定事業運営基金	100,000,000	0	0	100,000,000
小 計	175,146,292	3,508,064	8,383,000	170,271,356
合 計	275,146,292	3,508,064	8,383,000	270,271,356

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	70,271,356	—	—	(70,271,356)
特定事業運営基金	100,000,000	(100,000,000)	(0)	—
小 計	170,271,356	(100,000,000)	(0)	(70,271,356)
合 計	270,271,356	(200,000,000)	(0)	(70,271,356)

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	113,560,000	13,560,000
国債	49,809,251	56,850,000	7,040,749
京都府債	29,981,963	30,582,000	600,037
パワーリバース債	100,000,000	-	-
合 計	279,791,214	200,992,000	21,200,786

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。

(単位：円)

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	13,250,973	13,250,973	0	一般正味財産
医療通訳派遣事業	京都市	0	4,700,000	4,700,000	0	〃
kokokaオープンデイ	京都市	0	45,168	45,168	0	〃
京都市外国籍市民 総合相談窓口事業	京都市	0	8,410,524	8,410,524	0	〃
kokoka避難所訓練	近畿地域国際化協会 連絡協議会	0	50,000	50,000	0	〃
子育て応援プロジェクト	(公財)大阪コミュニティ 財団	0	500,000	500,000	0	〃
	(一財)自治体国際 化協会	0	600,000	600,000	0	〃
職員研修助成金	地域国際化協会連絡 協議会	0	100,000	100,000	0	〃
合 計		0	27,656,665	27,656,665	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. に記載のとおり。

2. 引当金の明細

(単位：円)

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	95,518,698	1,908,971	8,383,000	0	89,044,669
賞与引当金	9,947,646	9,969,154	9,947,646	0	9,969,154

財産目録

2020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	337,120	
	預金	当座預金	運転資金として		
		ゆうちょ銀行/〇九九店		559,724	
		普通預金	運転資金として		
		京都銀行/銀閣寺支店	同上	412,431	
		京都中央信用金庫/岡崎支店	同上	27,262,145	
		京都信用金庫/銀閣寺支店	同上	12,170,714	
		京都中央信用金庫/岡崎支店	同上	6,889,897	
				(現金預金 計)	<u>47,632,031</u>
	未収金	貸室利用料金収入	一般貸出施設利用料の未収金		174,420
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		599,984	
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		264,750	
			(未収金 計)	<u>1,039,154</u>	
流動資産合計				48,671,185	
(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	15,477,453
			京都信用金庫/銀閣寺支店	積み立てている。	
			普通預金	退職給付引当金の財源として使用している。	4,952,514
			滋賀銀行/東山支店		
			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。	9,993,988
			第152 回利付国債	同上	39,847,401
				(退職給付引当資産 計)	<u>70,271,356</u>

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
その他 固定資産	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
			(特定事業運営基金 計)	<u>100,000,000</u>
			<特定資産 計>	<u>170,271,356</u>
	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。	2,100,449
			(定期預金 計)	<u>2,100,449</u>
	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。	19,987,975
		第152 回利付国債	同上	9,961,850
		(投資有価証券 計)	<u>29,949,825</u>	
	什器備品	受付机他 9 点	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 6 点	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。	342,673
	(什器備品 計)	<u>342,687</u>		
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	
		(絵画等 計)	<u>9,700,000</u>	
		<その他固定資産 計>	<u>42,092,961</u>	
固定資産合計				312,364,317
資産合計				361,035,502
(流動負債)	未払金	補助金返納	京都市外国籍市民総合相談窓口事業に おける返納額の未払金	1,186,476
		社会保険料	事業主負担分社会保険料の未払金	1,178,819
		通訳謝礼	医療通訳派遣事業における通訳謝礼の 未払金	33,052
		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	322,250
		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	95,679

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
		退職金	当年度に退職する職員に支給する退職金	8,383,000
		利用料返金	一般貸出施設利用料返金額 (未払金 計)	354,380 <u>11,553,656</u>
	預り金	社会保険料	職員負担分社会保険料の預り金	1,105,879
		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 (預り金 計)	2,448 <u>1,108,327</u>
	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	12,519,820
		負担金	各種事業協賛金等の次年度分の前受金 (前受金 計)	270,000 <u>12,789,820</u>
	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。 (賞与引当金 計)	9,969,154 <u>9,969,154</u>
流動負債合計				35,420,957
(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。 (退職給付引当金 計)	89,044,669 <u>89,044,669</u>
固定負債合計				89,044,669
		負債合計		124,465,626
		正味財産		236,569,876