

2020年度決算  
財務諸表等

2020年4月1日から

2021年3月31日まで

## 貸借対照表

2021年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	45,948,682	47,632,031	△ 1,683,349
未収金	5,584,660	1,039,154	4,545,506
流動資産合計	51,533,342	48,671,185	2,862,157
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	73,763,549	70,271,356	3,492,193
特定事業運営基金	100,000,000	100,000,000	0
特定資産合計	173,763,549	170,271,356	3,492,193
(3) その他固定資産			
定期預金	2,100,658	2,100,449	209
投資有価証券	29,953,188	29,949,825	3,363
什器備品	1,059,231	342,687	716,544
絵画等	9,700,000	9,700,000	0
その他固定資産合計	42,813,077	42,092,961	720,116
固定資産合計	316,576,626	312,364,317	4,212,309
資産合計	368,109,968	361,035,502	7,074,466
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	3,288,236	11,553,656	△ 8,265,420
預り金	1,014,634	1,108,327	△ 93,693
前受金	8,204,040	12,789,820	△ 4,585,780
賞与引当金	9,754,032	9,969,154	△ 215,122
流動負債合計	22,260,942	35,420,957	△ 13,160,015
2. 固定負債			
退職給付引当金	97,153,832	89,044,669	8,109,163
固定負債合計	97,153,832	89,044,669	8,109,163
負債合計	119,414,774	124,465,626	△ 5,050,852
<b>III 正味財産の部</b>			
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)

科 目	当年度	前年度	増減
(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	48,695,194	36,569,876	12,125,318
(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	248,695,194	236,569,876	12,125,318
負債および正味財産合計	368,109,968	361,035,502	7,074,466

# 正味財産増減計算書

2020年4月1日から2021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	2,203,163	2,094,079	109,084
特定資産受取利息	2,203,163	2,094,079	109,084
③事業収益	232,188,590	246,930,043	△14,741,453
受託事業収益	195,648,966	190,735,869	4,913,097
自主事業収益	36,539,624	56,194,174	△19,654,550
④受取補助金等	37,717,062	27,656,665	10,060,397
受取補助金	37,717,062	27,656,665	10,060,397
⑤受取寄附金	3,255,607	1,943,000	1,312,607
受取寄附金	3,255,607	1,943,000	1,312,607
⑥雑収益	269,669	274,619	△4,950
雑収益	269,669	274,619	△4,950
⑦委託料収益	7,814,246	9,002,088	△1,187,842
委託料収益	7,814,246	9,002,088	△1,187,842
経常収益計	284,710,337	289,162,494	△4,452,157
(2) 経常費用			
①事業費	264,152,326	284,630,021	△20,477,695
役員報酬	3,352,534	3,289,441	63,093
給料手当	102,199,652	108,360,855	△6,161,203
賞与引当金繰入額	9,296,134	9,503,941	△207,807
福利厚生費	18,242,045	19,157,133	△915,088
職員退職給付費用	7,833,452	1,844,066	5,989,386
光熱水料費	15,595,291	20,736,053	△5,140,762
会議費	291,780	537,528	△245,748
旅費交通費	406,442	1,852,726	△1,446,284
通信運搬費	1,186,870	1,345,955	△159,085
消耗品費	5,233,250	8,287,777	△3,054,527
新聞図書費	3,184,025	3,843,481	△659,456
印刷製本費	1,711,070	2,530,950	△819,880
修繕費	2,877,270	2,532,595	344,675
賃借料	3,069,969	2,687,757	382,212
保険料	398,240	491,337	△93,097
諸謝金	2,013,476	5,049,896	△3,036,420
支払助成金	11,367,930	12,571,479	△1,203,549

科 目	当年度	前年度	増減
支払負担金	2,185,741	2,220,370	△34,629
委託費	60,957,034	63,357,368	△2,400,334
雑費	963,265	1,383,973	△420,708
租税公課	11,601,400	11,201,100	400,300
奨学金	0	1,800,000	△1,800,000
減価償却費	185,456	44,240	141,216
②管理費	8,362,693	8,573,846	△211,153
役員報酬	1,436,799	1,409,759	27,040
給料手当	3,597,084	3,814,218	△217,134
賞与引当金繰入額	457,898	465,213	△7,315
福利厚生費	859,570	902,689	△43,119
職員退職給付費用	275,711	64,905	210,806
光熱水料費	396,967	528,810	△131,843
会議費	3,150	9,100	△5,950
印刷製本費	66,330	66,592	△262
諸謝金	1,269,184	1,312,560	△43,376
経常費用計	272,515,019	293,203,867	△20,688,848
評価損益等調整前当期経常増減額	12,195,318	△4,041,373	16,236,691
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	12,195,318	△4,041,373	16,236,691
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	12,195,318	△4,041,373	16,236,691
法人税等	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	12,125,318	△4,111,373	16,236,691
一般正味財産期首残高	36,569,876	40,681,249	△4,111,373
一般正味財産期末残高	48,695,194	36,569,876	12,125,318
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	248,695,194	236,569,876	12,125,318

## 正味財産増減計算書（内訳表）

2020年4月1日から2021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	1,637,970	0	565,193	0	2,203,163
特定資産受取利息	1,637,970	0	565,193	0	2,203,163
③事業収益	138,997,356	86,710,234	6,481,000	0	232,188,590
受託事業収益	133,547,740	55,620,226	6,481,000	0	195,648,966
自主事業収益	5,449,616	31,090,008	0	0	36,539,624
④受取補助金等	23,699,627	14,017,435	0	0	37,717,062
受取補助金	23,699,627	14,017,435	0	0	37,717,062
⑤受取寄附金	1,255,607	0	2,000,000	0	3,255,607
受取寄附金	1,255,607	0	2,000,000	0	3,255,607
⑥雑収益	269,574	95	0	0	269,669
雑収益	269,574	95	0	0	269,669
⑦委託料収益	7,814,246	0	0	0	7,814,246
委託料収益	7,814,246	0	0	0	7,814,246
経常収益計	174,936,380	100,727,764	9,046,193	0	284,710,337
(2) 経常費用					
①事業費	164,017,665	100,134,661	0	0	264,152,326
役員報酬	2,873,601	478,933	0	0	3,352,534
給料手当	85,483,774	16,715,878	0	0	102,199,652
賞与引当金繰入額	7,782,527	1,513,607	0	0	9,296,134
福利厚生費	15,262,196	2,979,849	0	0	18,242,045
職員退職給付費用	6,552,204	1,281,248	0	0	7,833,452
光熱水料費	809,814	14,785,477	0	0	15,595,291
会議費	291,780	0	0	0	291,780
旅費交通費	400,692	5,750	0	0	406,442
通信運搬費	1,179,770	7,100	0	0	1,186,870
消耗品費	2,982,061	2,251,189	0	0	5,233,250
新聞図書費	3,184,025	0	0	0	3,184,025
印刷製本費	1,670,370	40,700	0	0	1,711,070
修繕費	0	2,877,270	0	0	2,877,270
賃借料	890,959	2,179,010	0	0	3,069,969
保険料	272,090	126,150	0	0	398,240
諸謝金	2,013,476	0	0	0	2,013,476
支払助成金	11,367,930	0	0	0	11,367,930

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
支払負担金	2,185,741	0	0	0	2,185,741
委託費	6,382,781	54,574,253	0	0	60,957,034
雑費	860,474	102,791	0	0	963,265
租税公課	11,571,400	30,000	0	0	11,601,400
減価償却費	0	185,456	0	0	185,456
②管理費	0	0	8,362,693	0	8,362,693
役員報酬	0	0	1,436,799	0	1,436,799
給料手当	0	0	3,597,084	0	3,597,084
賞与引当金繰入額	0	0	457,898	0	457,898
福利厚生費	0	0	859,570	0	859,570
職員退職給付費用	0	0	275,711	0	275,711
光熱水料費	0	0	396,967	0	396,967
会議費	0	0	3,150	0	3,150
印刷製本費	0	0	66,330	0	66,330
諸謝金	0	0	1,269,184	0	1,269,184
経常費用計	164,017,665	100,134,661	8,362,693	0	272,515,019
評価損益等調整前当期経常増減額	10,918,715	593,103	683,500	0	12,195,318
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	10,918,715	593,103	683,500	0	12,195,318
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	217,298	△217,298	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	11,136,013	375,805	683,500	0	12,195,318
法人税等	0	70,000	0	0	70,000
当期一般正味財産増減額	11,136,013	305,805	683,500	0	12,125,318
一般正味財産期首残高	58,320,721	20,414,472	△42,165,317	0	36,569,876
一般正味財産期末残高	69,456,734	20,720,277	△41,481,817	0	48,695,194
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	269,456,734	20,720,277	△41,481,817	0	248,695,194

## 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	70,271,356	3,492,193	0	73,763,549
特定事業運営基金	100,000,000	0	0	100,000,000
小 計	170,271,356	3,492,193	0	173,763,549
合 計	270,271,356	3,492,193	0	273,763,549

### 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	73,763,549	—	—	( 73,763,549 )
特定事業運営基金	100,000,000	( 100,000,000 )	( 0 )	—
小 計	173,763,549	( 100,000,000 )	( 0 )	( 73,763,549 )
合 計	273,763,549	( 200,000,000 )	( 0 )	( 73,763,549 )



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	112,570,000	12,570,000
国債	49,821,986	56,370,000	6,548,014
京都府債	29,983,187	30,375,000	391,813
パワーリバース債	100,000,000	-	-
合 計	279,805,173	199,315,000	19,509,827

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	13,343,220	13,343,220	0	一般正味財産
医療通訳派遣事業	京都市	0	3,063,058	3,063,058	0	〃
京都市外国籍市民総合相談窓口事業	京都市	0	376,200	376,200	0	〃
貸施設利用料金還付に係る補償金	京都市	0	11,546,510	11,546,510	0	〃
留学生小中派遣・日本文化体験	(独)日本学生支援機構	0	480,000	480,000	0	〃
持続化給付金	経済産業省	0	2,000,000	2,000,000	0	〃
kokoka避難所訓練	近畿地域国際化協会連絡協議会	0	100,000	100,000	0	〃
職員研修助成金	地域国際化協会連絡協議会	0	46,224	46,224	0	〃
雇用調整助成金	京都労働局	0	420,000	420,000	0	〃
緊急雇用安定助成金	京都労働局	0	941,850	941,850	0	〃
換気・加湿等対策補助金	京都市観光協会	0	46,000	46,000	0	〃
文化施設の感染症防止対策補助金	文化庁	0	1,056,000	1,056,000	0	〃
地域日本語教育体制づくり補助金	文化庁	0	2,805,000	2,805,000	0	〃
働き方改革推進支援助成金	厚生労働省	0	993,000	993,000	0	〃
MICE開催補助金	京都文化交流コンベンションビューロー	0	500,000	500,000	0	〃
合 計		0	37,717,062	37,717,062	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	89,044,669	8,109,163	0	0	97,153,832
賞与引当金	9,969,154	9,754,032	9,969,154	0	9,754,032

# 財産目録

2021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	411,440	
	預金	当座預金 ゆうちょ銀行/〇九九店	運転資金として	565,135	
			普通預金	運転資金として	
		京都中央信用金庫/岡崎支店	32,579,598		
		京都信用金庫/銀閣寺支店	11,766,604		
		京都銀行/銀閣寺支店	411,993		
		京都中央信用金庫/岡崎支店	213,912		
				(現金預金 計)	<u>45,948,682</u>
	未収金	補助金	地域日本語教育の総合的な体制づくり 推進事業における補助金	2,805,000	
		補償金	貸室利用料金還付に係る補償金	1,228,820	
		負担金	コラボ事業におけるコーディネート 負担金	648,400	
			医療通訳派遣事業における医療機関 負担金	92,250	
謝礼		外国籍市民行政通訳相談事業における 通訳謝礼	569,100		
貸室利用料金収入	一般貸出施設利用料	241,090			
			(未収金 計)	<u>5,584,660</u>	
流動資産合計				51,533,342	
(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
				(投資有価証券 計)	<u>100,000,000</u>
			<基本財産 計>	<u>100,000,000</u>	
特定資産	退職給付 引当資産	第152回利付国債	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。	39,857,589	

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	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。	18,479,000
		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。	9,994,396
		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。	5,432,564
			(退職給付引当資産 計)	<u>73,763,549</u>
		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>173,763,549</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。	2,100,658
			(定期預金 計)	<u>2,100,658</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。	19,988,791
	第152 回利付国債	同上	9,964,397	
		(投資有価証券 計)	<u>29,953,188</u>	
什器備品	屋外サイン他8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。	1,059,217	
	受付机他10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	
		(什器備品 計)	<u>1,059,231</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>42,813,077</u>	
固定資産合計				316,576,626
資産合計				368,109,968

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(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	1,636,942
			京都市外国籍市民総合相談窓口事業における返納額	800
		社会保険料	事業主負担分社会保険料	1,106,235
		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	338,280
		コピー料金	事務用及び来館者用コピー機使用料	102,883
		通訳謝礼	医療通訳派遣事業における通訳謝礼	81,866
		印刷代	理事会議案書印刷費	21,230
			(未払金 計)	<u>3,288,236</u>
	預り金	社会保険料	職員負担分社会保険料	1,008,000
		源泉所得税	医療通訳派遣事業における通訳謝礼の源泉徴収税額	6,634
			(預り金 計)	<u>1,014,634</u>
前受金	貸室利用料金収入	一般貸出施設利用料の次年度分	7,801,040	
	負担金	各種事業協賛金等の次年度分	403,000	
		(前受金 計)	<u>8,204,040</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。	9,754,032	
		(賞与引当金 計)	<u>9,754,032</u>	
流動負債合計				22,260,942
(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。	97,153,832
				(退職給付引当金 計)
固定負債合計				97,153,832
		負債合計		119,414,774
		正味財産		248,695,194