

2021年度決算
財務諸表等

2021年4月1日から

2022年3月31日まで

貸借対照表

2022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	43,571,100	45,948,682	△ 2,377,582
未収金	5,983,989	5,584,660	399,329
流動資産合計	49,555,089	51,533,342	△ 1,978,253
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	74,054,263	73,763,549	290,714
特定事業運営基金	100,000,000	100,000,000	0
特定資産合計	174,054,263	173,763,549	290,714
(3) その他固定資産			
定期預金	2,100,699	2,100,658	41
投資有価証券	29,956,551	29,953,188	3,363
什器備品	2,102,300	1,059,231	1,043,069
絵画等	9,700,000	9,700,000	0
その他固定資産合計	43,859,550	42,813,077	1,046,473
固定資産合計	317,913,813	316,576,626	1,337,187
資産合計	367,468,902	368,109,968	△ 641,066
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,752,821	3,288,236	1,464,585
預り金	1,040,792	1,014,634	26,158
前受金	7,830,150	8,204,040	△ 373,890
賞与引当金	10,270,761	9,754,032	516,729
流動負債合計	23,894,524	22,260,942	1,633,582
2. 固定負債			
退職給付引当金	101,877,757	97,153,832	4,723,925
固定負債合計	101,877,757	97,153,832	4,723,925
負債合計	125,772,281	119,414,774	6,357,507
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)

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	41,696,621	48,695,194	△ 6,998,573
(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	241,696,621	248,695,194	△ 6,998,573
負債および正味財産合計	367,468,902	368,109,968	△ 641,066

正味財産増減計算書

2021年4月1日から2022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	3,124,089	2,203,163	920,926
特定資産受取利息	3,124,089	2,203,163	920,926
③事業収益	230,016,492	232,188,590	△2,172,098
受託事業収益	192,485,740	195,648,966	△3,163,226
自主事業収益	37,530,752	36,539,624	991,128
④受取補助金等	34,229,643	37,717,062	△3,487,419
受取補助金	34,229,643	37,717,062	△3,487,419
⑤受取寄附金	2,931,847	3,255,607	△323,760
受取寄附金	2,931,847	3,255,607	△323,760
⑥雑収益	269,458	269,669	△211
雑収益	269,458	269,669	△211
⑦委託料収益	7,502,000	7,814,246	△312,246
委託料収益	7,502,000	7,814,246	△312,246
経常収益計	279,335,529	284,710,337	△5,374,808
(2) 経常費用			
①事業費	277,400,001	264,152,326	13,247,675
役員報酬	3,191,254	3,352,534	△161,280
給料手当	104,466,695	102,199,652	2,267,043
賞与引当金繰入額	9,795,294	9,296,134	499,160
福利厚生費	18,277,903	18,242,045	35,858
職員退職給付費用	7,658,375	7,833,452	△175,077
光熱水料費	13,949,637	15,595,291	△1,645,654
会議費	366,877	291,780	75,097
旅費交通費	280,440	406,442	△126,002
通信運搬費	1,188,555	1,186,870	1,685
消耗品費	5,386,131	5,233,250	152,881
新聞図書費	2,354,334	3,184,025	△829,691
印刷製本費	1,810,633	1,711,070	99,563
修繕費	5,375,205	2,877,270	2,497,935
賃借料	4,473,619	3,069,969	1,403,650
保険料	387,820	398,240	△10,420
諸謝金	2,479,779	2,013,476	466,303
支払助成金	10,588,214	11,367,930	△779,716

科 目	当年度	前年度	増減
支払負担金	0	2,185,741	△2,185,741
委託費	68,360,225	60,957,034	7,403,191
雑費	902,880	963,265	△60,385
租税公課	15,123,600	11,601,400	3,522,200
奨学金	600,000	0	600,000
減価償却費	382,531	185,456	197,075
②管理費	8,864,101	8,362,693	501,408
役員報酬	1,367,679	1,436,799	△69,120
給料手当	3,676,876	3,597,084	79,792
賞与引当金繰入額	475,467	457,898	17,569
福利厚生費	861,261	859,570	1,691
職員退職給付費用	269,550	275,711	△6,161
光熱水料費	354,772	396,967	△42,195
会議費	0	3,150	△3,150
印刷製本費	65,780	66,330	△550
諸謝金	1,279,016	1,269,184	9,832
租税公課	513,700	0	513,700
経常費用計	286,264,102	272,515,019	13,749,083
評価損益等調整前当期経常増減額	△6,928,573	12,195,318	△19,123,891
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	△6,928,573	12,195,318	△19,123,891
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	△6,928,573	12,195,318	△19,123,891
法人税等	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	△6,998,573	12,125,318	△19,123,891
一般正味財産期首残高	48,695,194	36,569,876	12,125,318
一般正味財産期末残高	41,696,621	48,695,194	△6,998,573
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	241,696,621	248,695,194	△6,998,573

正味財産増減計算書（内訳表）

2021年4月1日から2022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	2,556,375	0	567,714	0	3,124,089
特定資産受取利息	2,556,375	0	567,714	0	3,124,089
③事業収益	138,863,928	84,852,564	6,300,000	0	230,016,492
受託事業収益	132,459,740	53,726,000	6,300,000	0	192,485,740
自主事業収益	6,404,188	31,126,564	0	0	37,530,752
④受取補助金等	31,820,293	2,409,350	0	0	34,229,643
受取補助金	31,820,293	2,409,350	0	0	34,229,643
⑤受取寄附金	931,847	0	2,000,000	0	2,931,847
受取寄附金	931,847	0	2,000,000	0	2,931,847
⑥雑収益	269,406	52	0	0	269,458
雑収益	269,406	52	0	0	269,458
⑦委託料収益	7,502,000	0	0	0	7,502,000
委託料収益	7,502,000	0	0	0	7,502,000
経常収益計	183,205,849	87,261,966	8,867,714	0	279,335,529
(2) 経常費用					
①事業費	175,362,305	102,037,146	0	0	277,400,001
役員報酬	2,735,361	455,893	0	0	3,191,254
給料手当	87,380,018	17,086,677	0	0	104,466,695
賞与引当金繰入額	8,200,044	1,595,250	0	0	9,795,294
福利厚生費	15,292,196	2,985,707	0	0	18,277,903
職員退職給付費用	6,405,763	1,252,612	0	0	7,658,375
光熱水料費	723,733	13,225,904	0	0	13,949,637
会議費	366,877	0	0	0	366,877
旅費交通費	280,440	0	0	0	280,440
通信運搬費	1,173,880	14,675	0	0	1,188,555
消耗品費	3,155,029	2,231,102	0	0	5,386,131
新聞図書費	2,354,334	0	0	0	2,354,334
印刷製本費	1,810,633	0	0	0	1,810,633
修繕費	0	5,375,205	0	0	5,375,205
賃借料	2,590,329	1,883,290	0	0	4,473,619
保険料	261,670	126,150	0	0	387,820
諸謝金	2,479,779	0	0	0	2,479,779
支払助成金	10,588,214	0	0	0	10,588,214

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
委託費	15,044,172	53,316,053	0	0	68,360,225
雑費	787,633	115,247	0	0	902,880
租税公課	13,132,200	1,991,400	0	0	15,123,600
奨学金	600,000	0	0	0	600,000
減価償却費	0	382,531	0	0	382,531
②管理費	0	0	8,864,101	0	8,864,101
役員報酬	0	0	1,367,679	0	1,367,679
給料手当	0	0	3,676,876	0	3,676,876
賞与引当金繰入額	0	0	475,467	0	475,467
福利厚生費	0	0	861,261	0	861,261
職員退職給付費用	0	0	269,550	0	269,550
光熱水料費	0	0	354,772	0	354,772
印刷製本費	0	0	65,780	0	65,780
諸謝金	0	0	1,279,016	0	1,279,016
租税公課	0	0	513,700	0	513,700
経常費用計	175,362,305	102,037,696	8,864,101	0	286,264,102
評価損益等調整前当期経常増減額	7,843,544	△14,775,730	3,613	0	△6,928,573
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	7,843,544	△14,775,730	3,613	0	△6,928,573
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	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	7,843,544	△14,775,730	3,613	0	△6,928,573
法人税等	0	70,000	0	0	70,000
当期一般正味財産増減額	7,843,544	△14,845,730	3,613	0	△6,998,573
一般正味財産期首残高	69,456,734	20,720,277	△41,481,817	0	48,695,194
一般正味財産期末残高	77,300,278	5,874,547	△41,478,204	0	41,696,621
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	277,300,278	5,874,547	△41,478,204	0	241,696,621

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

有形固定資産の減価償却は定額法とし、記帳法は直接法とする。ただし、絵画については非償却とする。

(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	73,763,549	3,494,714	3,204,000	74,054,263
特定事業運営基金	100,000,000	0	0	100,000,000
小 計	173,763,549	3,494,714	3,204,000	174,054,263
合 計	273,763,549	3,494,714	3,204,000	274,054,263

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	74,054,263	—	—	(74,054,263)
特定事業運営基金	100,000,000	(100,000,000)	(0)	—
小 計	174,054,263	(100,000,000)	(0)	(74,054,263)
合 計	274,054,263	(200,000,000)	(0)	(74,054,263)

4. 基本財産及び固定資産の取得価格額、減価償却累計額及び当期末残高

基本財産及び固定資産の取得価格額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	17,536,717	15,434,417	2,102,300
絵画	9,700,000	0	9,700,000
合 計	27,236,717	15,434,417	11,802,300

5. 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	111,250,000	11,250,000
国債	49,834,721	55,305,000	5,470,279
京都府債	29,984,411	30,156,000	171,589
パワーリバース債	100,000,000	-	-
合 計	279,819,132	196,711,000	16,891,868

6. 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	11,528,803	11,528,803	0	一般正味財産
貸施設利用料金 還付に係る補償金	京都市	0	2,409,350	2,409,350	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	〃
京都市中小企業等 再起支援補助金	京都市	0	250,000	250,000	0	〃
地域日本語教育 体制づくり補助金	文化庁	0	12,109,000	12,109,000	0	〃
文化施設の感染症 防止対策補助金	文化庁	0	4,693,000	4,693,000	0	〃
キャリアアップ助成金	京都労働局	0	1,080,000	1,080,000	0	〃
緊急雇用安定助成金	京都労働局	0	633,290	633,290	0	〃
多文化共生のまちづ くり促進事業助成金	自治体国際化協会	0	800,000	800,000	0	〃
月次支援金	経済産業省	0	200,000	200,000	0	〃
kokoka防災訓練	近畿地域国際化協会 連絡協議会	0	150,000	150,000	0	〃
合 計		0	34,229,643	34,229,643	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	97,153,832	7,927,925	3,204,000	0	101,877,757
賞与引当金	9,754,032	10,270,761	9,754,032	0	10,270,761

財産目録

2022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	422,090	
	預金	当座預金	運転資金として		
		ゆうちょ銀行/〇九九店		685,722	
		普通預金	運転資金として		
		京都中央信用金庫/岡崎支店		8,421,735	
		京都信用金庫/銀閣寺支店		30,133,404	
		京都銀行/銀閣寺支店		411,555	
		京都中央信用金庫/岡崎支店		3,496,594	
			(現金預金 計)	<u>43,571,100</u>	
	未収金	補助金	文化施設の感染症防止対策事業における補助金		4,693,000
補助金		京都市外国人留学生国民健康保険料補助事業における補助金		183,199	
謝礼		外国籍市民行政通訳相談事業における通訳謝礼		586,950	
貸室利用料金収入		一般貸出施設利用料		520,840	
		(未収金 計)	<u>5,983,989</u>		
流動資産合計				49,555,089	
(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。	39,867,777	
		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。	18,279,065	
		京都信用金庫/銀閣寺支店			

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	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。	9,994,804
		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。	5,912,617
			(退職給付引当資産 計)	<u>74,054,263</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>174,054,263</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。	2,100,699
			(定期預金 計)	<u>2,100,699</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。	19,989,607
		第152 回利付国債	同上	9,966,944
		(投資有価証券 計)	<u>29,956,551</u>	
什器備品	屋外サイン他 11 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。	2,102,286	
	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>2,102,300</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>43,859,550</u>	
固定資産合計				317,913,813
資産合計				367,468,902
(流動負債)	未払金	退職金	当年度に退職する職員に支給する退職金	3,204,000
		社会保険料	事業主負担分社会保険料	1,093,409

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
		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	356,940
		コピー料金	事務用及び来館者用コピー機使用料	84,134
		健康診断料	職員健康診断料	14,338
			(未払金 計)	<u>4,752,821</u>
	預り金	社会保険料	職員負担分社会保険料	1,040,792
			(預り金 計)	<u>1,040,792</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	7,590,150
		負担金	各種事業協賛金等の次年度分	240,000
			(前受金 計)	<u>7,830,150</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。	10,270,761
			(賞与引当金 計)	<u>10,270,761</u>
流動負債合計				23,894,524
(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。	101,877,757
			(退職給付引当金 計)	<u>101,877,757</u>
固定負債合計				101,877,757
		負債合計		125,772,281
		正味財産		241,696,621