

2022年度決算
財務諸表等

2022年4月1日から

2023年3月31日まで

公益財団法人京都市国際交流協会

貸借対照表

2023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	56,292,605	43,571,100	12,721,505
未収金	11,182,920	5,983,989	5,198,931
前払金	116,100	0	116,100
流動資産合計	67,591,625	49,555,089	18,036,536
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	78,501,813	74,054,263	4,447,550
特定事業運営基金	100,000,000	100,000,000	0
特定資産合計	178,501,813	174,054,263	4,447,550
(3) その他固定資産			
定期預金	22,100,740	2,100,699	20,000,041
投資有価証券	9,969,491	29,956,551	△ 19,987,060
什器備品	1,578,893	2,102,300	△ 523,407
絵画等	9,700,000	9,700,000	0
その他固定資産合計	43,349,124	43,859,550	△ 510,426
固定資産合計	321,850,937	317,913,813	3,937,124
資産合計	389,442,562	367,468,902	21,973,660
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,673,349	4,752,821	△ 2,079,472
預り金	1,089,868	1,040,792	49,076
前受金	15,033,550	7,830,150	7,203,400
賞与引当金	10,250,770	10,270,761	△ 19,991
流動負債合計	29,047,537	23,894,524	5,153,013
2. 固定負債			
退職給付引当金	108,038,932	101,877,757	6,161,175
固定負債合計	108,038,932	101,877,757	6,161,175
負債合計	137,086,469	125,772,281	11,314,188
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	52,356,093	41,696,621	10,659,472
(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	252,356,093	241,696,621	10,659,472
負債および正味財産合計	389,442,562	367,468,902	21,973,660

正味財産増減計算書

2022年4月1日から2023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	4,779,980	3,124,089	1,655,891
特定資産受取利息	4,779,980	3,124,089	1,655,891
③事業収益	243,379,853	230,016,492	13,363,361
受託事業収益	192,485,740	192,485,740	0
自主事業収益	50,894,113	37,530,752	13,363,361
④受取補助金等	15,222,004	34,229,643	△19,007,639
受取補助金	15,222,004	34,229,643	△19,007,639
⑤受取寄附金	25,688,405	2,931,847	22,756,558
受取寄附金	25,688,405	2,931,847	22,756,558
⑥雑収益	279,031	269,458	9,573
雑収益	279,031	269,458	9,573
⑦委託料収益	13,290,705	7,502,000	5,788,705
委託料収益	13,290,705	7,502,000	5,788,705
経常収益計	303,901,978	279,335,529	24,566,449
(2) 経常費用			
①事業費	284,234,870	277,400,001	6,834,869
役員報酬	3,157,653	3,191,254	△33,601
給料手当	106,384,186	104,466,695	1,917,491
賞与引当金繰入額	9,777,401	9,795,294	△17,893
福利厚生費	18,623,657	18,277,903	345,754
職員退職給付費用	6,966,961	7,658,375	△691,414
光熱水料費	19,869,663	13,949,637	5,920,026
会議費	479,416	366,877	112,539
旅費交通費	630,592	280,440	350,152
通信運搬費	1,305,867	1,188,555	117,312
消耗品費	5,730,021	5,386,131	343,890
新聞図書費	2,351,146	2,354,334	△3,188
印刷製本費	1,634,985	1,810,633	△175,648
修繕費	3,678,620	5,375,205	△1,696,585
賃借料	3,823,368	4,473,619	△650,251
保険料	401,420	387,820	13,600
諸謝金	2,733,559	2,479,779	253,780
支払助成金	570,262	10,588,214	△10,017,952

科 目	当年度	前年度	増減
支払寄付金	22,314,043	0	22,314,043
委託費	59,068,449	68,360,225	△9,291,776
雑費	891,244	902,880	△11,636
租税公課	12,118,950	15,123,600	△3,004,650
奨学金	1,200,000	600,000	600,000
減価償却費	523,407	382,531	140,876
②管理費	8,937,636	8,864,101	73,535
役員報酬	1,353,280	1,367,679	△14,399
給料手当	3,744,367	3,676,876	67,491
賞与引当金繰入額	473,369	475,467	△2,098
福利厚生費	877,554	861,261	16,293
職員退職給付費用	245,214	269,550	△24,336
光熱水料費	506,566	354,772	151,794
印刷製本費	69,630	65,780	3,850
諸謝金	1,307,956	1,279,016	28,940
租税公課	359,700	513,700	△154,000
経常費用計	293,172,506	286,264,102	6,908,404
評価損益等調整前当期経常増減額	10,729,472	△6,928,573	17,658,045
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	10,729,472	△6,928,573	17,658,045
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	10,729,472	△6,928,573	17,658,045
法人税等	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	10,659,472	△6,998,573	17,658,045
一般正味財産期首残高	41,696,621	48,695,194	△6,998,573
一般正味財産期末残高	52,356,093	41,696,621	10,659,472
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	252,356,093	241,696,621	10,659,472

正味財産増減計算書（内訳表）

2022年4月1日から2023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	4,208,430	0	571,550	0	4,779,980
特定資産受取利息	4,208,430	0	571,550	0	4,779,980
③事業収益	141,149,259	95,959,594	6,271,000	0	243,379,853
受託事業収益	132,488,740	53,726,000	6,271,000	0	192,485,740
自主事業収益	8,660,519	42,233,594	0	0	50,894,113
④受取補助金等	15,222,004	0	0	0	15,222,004
受取補助金	15,222,004	0	0	0	15,222,004
⑤受取寄附金	23,688,405	0	2,000,000	0	25,688,405
受取寄附金	23,688,405	0	2,000,000	0	25,688,405
⑥雑収益	278,983	48	0	0	279,031
雑収益	278,983	48	0	0	279,031
⑦委託料収益	13,290,705	0	0	0	13,290,705
委託料収益	13,290,705	0	0	0	13,290,705
経常収益計	199,099,786	95,959,642	8,842,550	0	303,901,978
(2) 経常費用					
①事業費	180,968,665	103,266,205	0	0	284,234,870
役員報酬	2,706,559	451,094	0	0	3,157,653
給料手当	88,983,876	17,400,310	0	0	106,384,186
賞与引当金繰入額	8,185,001	1,592,400	0	0	9,777,401
福利厚生費	15,581,471	3,042,186	0	0	18,623,657
職員退職給付費用	5,827,437	1,139,524	0	0	6,966,961
光熱水料費	1,033,397	18,836,266	0	0	19,869,663
会議費	479,416	0	0	0	479,416
旅費交通費	630,592	0	0	0	630,592
通信運搬費	1,180,961	124,906	0	0	1,305,867
消耗品費	2,831,245	2,898,776	0	0	5,730,021
新聞図書費	2,351,146	0	0	0	2,351,146
印刷製本費	1,573,385	61,600	0	0	1,634,985
修繕費	0	3,678,620	0	0	3,678,620
賃借料	2,240,730	1,582,638	0	0	3,823,368
保険料	275,270	126,150	0	0	401,420
諸謝金	2,733,559	0	0	0	2,733,559
支払助成金	570,262	0	0	0	570,262

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
支払寄付金	22,314,043	0	0	0	22,314,043
委託費	9,082,875	49,985,574	0	0	59,068,449
雑費	741,390	149,854	0	0	891,244
租税公課	10,446,050	1,672,900	0	0	12,118,950
奨学金	1,200,000	0	0	0	1,200,000
減価償却費	0	523,407	0	0	523,407
②管理費	0	0	8,937,636	0	8,937,636
役員報酬	0	0	1,353,280	0	1,353,280
給料手当	0	0	3,744,367	0	3,744,367
賞与引当金繰入額	0	0	473,369	0	473,369
福利厚生費	0	0	877,554	0	877,554
職員退職給付費用	0	0	245,214	0	245,214
光熱水料費	0	0	506,566	0	506,566
印刷製本費	0	0	69,630	0	69,630
諸謝金	0	0	1,307,956	0	1,307,956
租税公課	0	0	359,700	0	359,700
経常費用計	180,968,665	103,266,205	8,937,636	0	293,172,506
評価損益等調整前当期経常増減額	18,131,121	△7,306,563	△95,086	0	10,729,472
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	18,131,121	△7,306,563	△95,086	0	10,729,472
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	18,131,121	△7,306,563	△95,086	0	10,729,472
法人税等	0	70,000	0	0	70,000
当期一般正味財産増減額	18,131,121	△7,376,563	△95,086	0	10,659,472
一般正味財産期首残高	77,300,278	5,874,547	△41,478,204	0	41,696,621
一般正味財産期末残高	95,431,399	△1,502,016	△41,573,290	0	52,356,093
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	295,431,399	△1,502,016	△41,573,290	0	252,356,093

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	74,054,263	5,498,550	1,051,000	78,501,813
特定事業運営基金	100,000,000	0	0	100,000,000
小 計	174,054,263	5,498,550	1,051,000	178,501,813
合 計	274,054,263	5,498,550	1,051,000	278,501,813

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	78,501,813	—	—	(78,501,813)
特定事業運営基金	100,000,000	(100,000,000)	(0)	—
小 計	178,501,813	(100,000,000)	(0)	(78,501,813)
合 計	278,501,813	(200,000,000)	(0)	(78,501,813)

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	15,957,824	1,578,893
絵画	9,700,000	0	9,700,000
合 計	27,236,717	15,957,824	11,278,893

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	105,350,000	5,350,000
国債	49,847,456	53,495,000	3,647,544
パワーリバース債	100,000,000	-	-
合 計	249,847,456	158,845,000	8,997,544

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
地域日本語教育体制づくり補助金	文化庁	0	10,066,000	10,066,000	0	一般正味財産
カライケ・キョウ京都市民ぐるみ受入支援ネットワークの運営	日本財団	0	3,000,000	3,000,000	0	〃
事業復活支援金	経済産業省	0	1,500,000	1,500,000	0	〃
京都市外国籍市民総合相談窓口事業	京都市	0	204,600	204,600	0	〃
職員研修助成金	地域国際化協会連絡協議会	0	113,420	113,420	0	〃
kokoka防災訓練	近畿地域国際化協会連絡協議会	0	100,000	100,000	0	〃
京都市中小企業等総合支援補助金	京都市	0	100,000	100,000	0	〃
京都市中小企業等物価高騰対策支援金	京都市	0	50,000	50,000	0	〃
緊急雇用安定助成金	京都労働局	0	87,984	87,984	0	〃
合 計		0	15,222,004	15,222,004	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	101,877,757	7,212,175	1,051,000	0	108,038,932
賞与引当金	10,270,761	10,250,770	10,270,761	0	10,250,770

財産目録

2023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	1,250,520	
	預金	当座預金	運転資金として		
		ゆうちょ銀行/〇九九店		685,172	
		普通預金	運転資金として		
		京都中央信用金庫/岡崎支店		40,864,250	
		京都信用金庫/銀閣寺支店		11,971,064	
		京都銀行/銀閣寺支店		411,117	
		京都中央信用金庫/岡崎支店		1,110,482	
			(現金預金 計)	<u>56,292,605</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		10,066,000
謝礼		外国籍市民行政通訳相談事業における 通訳謝礼		682,500	
委託料		ウクライナ・キーウ京都市民ぐるみ受入 支援ネットワーク事務局運営委託料		260,000	
貸室利用料金収入		一般貸出施設利用料		174,420	
		(未収金 計)	<u>11,182,920</u>		
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		116,100	
		(前払金 計)	<u>116,100</u>		
流動資産合計				67,591,625	
(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。 (投資有価証券 計) <基本財産 計>	100,000,000 <u>100,000,000</u> <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。	39,877,965

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。	32,231,172
		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。	6,392,676
			(退職給付引当資産 計)	<u>78,501,813</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>178,501,813</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。	22,100,740
			(定期預金 計)	<u>22,100,740</u>
	投資有価証券	第152回利付国債	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。	9,969,491
			(投資有価証券 計)	<u>9,969,491</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。	1,578,879	
	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>1,578,893</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>43,349,124</u>	
固定資産合計				321,850,937
資産合計				389,442,562
(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	1,051,000
		社会保険料	事業主負担分社会保険料	1,148,495

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	357,320
		コピー料金	事務用及び来館者用コピー機使用料 (未払金 計)	116,534 <u>2,673,349</u>
	預り金	社会保険料	職員負担分社会保険料 (預り金 計)	1,089,868 <u>1,089,868</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	14,953,550
		負担金	各種事業協賛金等の次年度分 (前受金 計)	80,000 <u>15,033,550</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)	10,250,770 <u>10,250,770</u>
流動負債合計				29,047,537
(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)	108,038,932 <u>108,038,932</u>
固定負債合計				108,038,932
		負債合計		137,086,469
		正味財産		252,356,093