

2023年度決算  
財務諸表等

2023年4月1日から

2024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

2024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	55,654,513	56,292,605	△ 638,092
未収金	13,231,265	11,182,920	2,048,345
前払金	106,150	116,100	△ 9,950
流動資産合計	68,991,928	67,591,625	1,400,303
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	98,940,251	78,501,813	20,438,438
特定事業運営基金	100,000,000	100,000,000	0
特定資産合計	198,940,251	178,501,813	20,438,438
(3) その他固定資産			
定期預金	22,100,782	22,100,740	42
投資有価証券	9,972,045	9,969,491	2,554
什器備品	2,192,626	1,578,893	613,733
絵画等	9,700,000	9,700,000	0
その他固定資産合計	43,965,453	43,349,124	616,329
固定資産合計	342,905,704	321,850,937	21,054,767
資産合計	411,897,632	389,442,562	22,455,070
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	2,587,717	2,673,349	△ 85,632
預り金	2,128,415	1,089,868	1,038,547
前受金	14,834,500	15,033,550	△ 199,050
賞与引当金	10,508,430	10,250,770	257,660
流動負債合計	30,059,062	29,047,537	1,011,525
2. 固定負債			
退職給付引当金	113,687,071	108,038,932	5,648,139
固定負債合計	113,687,071	108,038,932	5,648,139
負債合計	143,746,133	137,086,469	6,659,664
<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

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	68,151,499	52,356,093	15,795,406
(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	268,151,499	252,356,093	15,795,406
負債および正味財産合計	411,897,632	389,442,562	22,455,070

# 正味財産増減計算書

2023年4月1日から2024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	5,133,379	4,779,980	353,399
特定資産受取利息	5,133,379	4,779,980	353,399
③事業収益	249,444,958	243,379,853	6,065,105
受託事業収益	178,693,000	192,485,740	△13,792,740
自主事業収益	70,751,958	50,894,113	19,857,845
④受取補助金等	14,135,484	15,222,004	△1,086,520
受取補助金	14,135,484	15,222,004	△1,086,520
⑤受取寄附金	5,102,034	25,688,405	△20,586,371
受取寄附金	5,102,034	25,688,405	△20,586,371
⑥雑収益	994,610	279,031	715,579
雑収益	994,610	279,031	715,579
⑦委託料収益	12,197,000	13,290,705	△1,093,705
委託料収益	12,197,000	13,290,705	△1,093,705
経常収益計	288,269,465	303,901,978	△15,632,513
(2) 経常費用			
①事業費	263,627,692	284,234,870	△20,607,178
役員報酬	3,188,175	3,157,653	30,522
給料手当	104,208,138	106,384,186	△2,176,048
賞与引当金繰入額	10,021,335	9,777,401	243,934
福利厚生費	18,995,734	18,623,657	372,077
職員退職給付費用	5,456,102	6,966,961	△1,510,859
光熱水料費	18,136,174	19,869,663	△1,733,489
会議費	593,396	479,416	113,980
旅費交通費	735,012	630,592	104,420
通信運搬費	1,180,582	1,305,867	△125,285
消耗品費	5,456,648	5,730,021	△273,373
新聞図書費	2,071,674	2,351,146	△279,472
印刷製本費	1,393,480	1,634,985	△241,505
修繕費	2,139,390	3,678,620	△1,539,230
賃借料	4,939,948	3,823,368	1,116,580
保険料	428,870	401,420	27,450
諸謝金	2,601,075	2,733,559	△132,484
支払助成金	463,331	570,262	△106,931

科 目	当年度	前年度	増減
支払寄付金	1,880,046	22,314,043	△20,433,997
委託費	59,516,404	59,068,449	447,955
雑費	993,011	891,244	101,767
租税公課	16,682,200	12,118,950	4,563,250
奨学金	1,800,000	1,200,000	600,000
減価償却費	746,967	523,407	223,560
②管理費	8,776,367	8,937,636	△161,269
役員報酬	1,366,361	1,353,280	13,081
給料手当	3,667,778	3,744,367	△76,589
賞与引当金繰入額	487,095	473,369	13,726
福利厚生費	895,085	877,554	17,531
職員退職給付費用	192,037	245,214	△53,177
光熱水料費	462,119	506,566	△44,447
印刷製本費	75,900	69,630	6,270
諸謝金	1,313,592	1,307,956	5,636
租税公課	316,400	359,700	△43,300
経常費用計	272,404,059	293,172,506	△20,768,447
評価損益等調整前当期経常増減額	15,865,406	10,729,472	5,135,934
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	15,865,406	10,729,472	5,135,934
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	15,865,406	10,729,472	5,135,934
法人税等	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	15,795,406	10,659,472	5,135,934
一般正味財産期首残高	52,356,093	41,696,621	10,659,472
一般正味財産期末残高	68,151,499	52,356,093	15,795,406
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	268,151,499	252,356,093	15,795,406

## 正味財産増減計算書（内訳表）

2023年4月1日から2024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	4,643,100	0	490,279	0	5,133,379
特定資産受取利息	4,643,100	0	490,279	0	5,133,379
③事業収益	135,456,604	107,638,354	6,350,000	0	249,444,958
受託事業収益	123,215,000	49,128,000	6,350,000	0	178,693,000
自主事業収益	12,241,604	58,510,354	0	0	70,751,958
④受取補助金等	14,135,484	0	0	0	14,135,484
受取補助金	14,135,484	0	0	0	14,135,484
⑤受取寄附金	3,102,034	0	2,000,000	0	5,102,034
受取寄附金	3,102,034	0	2,000,000	0	5,102,034
⑥雑収益	127,723	866,887	0	0	994,610
雑収益	127,723	866,887	0	0	994,610
⑦委託料収益	12,197,000	0	0	0	12,197,000
委託料収益	12,197,000	0	0	0	12,197,000
経常収益計	170,923,945	108,505,241	8,840,279	0	288,269,465
(2) 経常費用					
①事業費	161,255,343	102,372,349	0	0	263,627,692
役員報酬	2,732,722	455,453	0	0	3,188,175
給料手当	87,163,748	17,044,390	0	0	104,208,138
賞与引当金繰入額	8,389,307	1,632,028	0	0	10,021,335
福利厚生費	15,892,769	3,102,965	0	0	18,995,734
職員退職給付費用	4,563,696	892,406	0	0	5,456,102
光熱水料費	942,722	17,193,452	0	0	18,136,174
会議費	593,396	0	0	0	593,396
旅費交通費	735,012	0	0	0	735,012
通信運搬費	1,066,462	114,120	0	0	1,180,582
消耗品費	3,270,078	2,186,570	0	0	5,456,648
新聞図書費	2,071,674	0	0	0	2,071,674
印刷製本費	1,393,480	0	0	0	1,393,480
修繕費	0	2,139,390	0	0	2,139,390
賃借料	3,208,504	1,731,444	0	0	4,939,948
保険料	302,720	126,150	0	0	428,870
諸謝金	2,601,075	0	0	0	2,601,075
支払助成金	463,331	0	0	0	463,331

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	1,880,046	0	0	0	1,880,046
委託費	9,023,551	50,492,853	0	0	59,516,404
雑費	782,150	210,861	0	0	993,011
租税公課	12,378,900	4,303,300	0	0	16,682,200
奨学金	1,800,000	0	0	0	1,800,000
減価償却費	0	746,967	0	0	746,967
②管理費	0	0	8,776,367	0	8,776,367
役員報酬	0	0	1,366,361	0	1,366,361
給料手当	0	0	3,667,778	0	3,667,778
賞与引当金繰入額	0	0	487,095	0	487,095
福利厚生費	0	0	895,085	0	895,085
職員退職給付費用	0	0	192,037	0	192,037
光熱水料費	0	0	462,119	0	462,119
印刷製本費	0	0	75,900	0	75,900
諸謝金	0	0	1,313,592	0	1,313,592
租税公課	0	0	316,400	0	316,400
経常費用計	161,255,343	102,372,349	8,776,367	0	272,404,059
評価損益等調整前当期経常増減額	9,668,602	6,132,892	63,912	0	15,865,406
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	9,668,602	6,132,892	63,912	0	15,865,406
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	1,327,420	△1,327,420	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	10,996,022	4,805,472	63,912	0	15,865,406
法人税等	0	70,000	0	0	70,000
当期一般正味財産増減額	10,996,022	4,735,472	63,912	0	15,795,406
一般正味財産期首残高	95,431,399	△1,502,016	△41,573,290	0	52,356,093
一般正味財産期末残高	106,427,421	3,233,456	△41,509,378	0	68,151,499
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	306,427,421	3,233,456	△41,509,378	0	268,151,499

## 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	78,501,813	20,438,438	0	98,940,251
特定事業運営基金	100,000,000	0	0	100,000,000
小 計	178,501,813	20,438,438	0	198,940,251
合 計	278,501,813	20,438,438	0	298,940,251

### 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	98,940,251	—	—	( 98,940,251 )
特定事業運営基金	100,000,000	( 100,000,000 )	( 0 )	—
小 計	198,940,251	( 100,000,000 )	( 0 )	( 98,940,251 )
合 計	298,940,251	( 200,000,000 )	( 0 )	( 98,940,251 )



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	18,897,417	16,704,791	2,192,626
絵画	9,700,000	0	9,700,000
合 計	28,597,417	16,704,791	11,892,626

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	104,130,000	4,130,000
国債	49,860,226	51,960,000	2,099,774
パワーリバース債	100,000,000	-	-
合 計	249,860,226	156,090,000	6,229,774

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	10,793,000	10,793,000	0	一般正味財産
カラサキ・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	〃
kokoka防災訓練	近畿地域国際化協会連絡協議会	0	136,904	136,904	0	〃
登録結婚支援団体補助金	京都府	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	75,580	75,580	0	〃
京都市中小企業等物価高騰対策支援金	京都市	0	30,000	30,000	0	〃
合 計		0	14,135,484	14,135,484	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	108,038,932	5,648,139	0	0	113,687,071
賞与引当金	10,250,770	10,508,430	10,250,770	0	10,508,430

# 財産目録

2024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	755,340	
	預金	当座預金 ゆうちょ銀行/〇九九店	運転資金として	684,622	
			普通預金	運転資金として	
		京都中央信用金庫/岡崎支店	29,688,058		
		京都中央信用金庫/岡崎支店	13,275,049		
		京都信用金庫/銀閣寺支店 京都銀行/銀閣寺支店	10,840,765 410,679		
				(現金預金 計)	<u>55,654,513</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	10,793,000	
			グローバル婚活kokoコン事業における 結婚支援団体事業補助金	100,000	
		委託料	留学生受入環境整備事業委託費	1,474,000	
		謝礼	外国籍市民行政通訳相談事業における通訳謝礼	554,400	
			京都市交通バリアフリー推進会議委員謝礼	10,315	
		貸室利用料金収入	一般貸出施設利用料	156,550	
負担金		コラボ事業におけるコーディネート負担金 (未収金 計)	143,000 <u>13,231,265</u>		
前払金	委託料	メール配信システム年間利用料 (前払金 計)	106,150 <u>106,150</u>		
		流動資産合計			68,991,928
(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)	100,000,000 <u>100,000,000</u>	
			<基本財産 計>	<u>100,000,000</u>	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
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。	39,888,181
		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 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。	19,948,159
		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。	6,872,739
			(退職給付引当資産 計)	<u>98,940,251</u>
	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>198,940,251</u>
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。	22,100,782
			(定期預金 計)	<u>22,100,782</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。	9,972,045
			(投資有価証券 計)	<u>9,972,045</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。	2,192,612
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>2,192,626</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>43,965,453</u>	
固定資産合計				342,905,704
資産合計				411,897,632

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	社会保険料	事業主負担分社会保険料	2,215,211
		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	309,780
		コピー料金	事務用及び来館者用コピー機使用料	57,372
		行政財産使用料	コラボ事業における前庭広場使用料 (未払金 計)	5,354 <u>2,587,717</u>
	預り金	社会保険料	職員負担分社会保険料 (預り金 計)	2,128,415 <u>2,128,415</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
		負担金	各種事業協賛金等の次年度分 (前受金 計)	180,000 <u>14,834,500</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)	10,508,430 <u>10,508,430</u>
流動負債合計				30,059,062
(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)	113,687,071 <u>113,687,071</u>
固定負債合計				113,687,071
		負債合計		143,746,133
		正味財産		268,151,499