

平成14年度決算報告書

自 平成14年4月 1日

至 平成15年3月31日

財団法人京都市体育協会

収 支 計 算 書

平成14年4月1日から平成15年3月31日まで

< 収入の部 >

単位：円

科 目	当初予算額	補正額及び流用額	予算現額	決算額	差 異
1. 基本財産運用収入	16,000		16,000	16,270	270
基本財産配当金収入	16,000		16,000	16,270	270
2. 事業収入	1,039,093,000	29,897,000	1,068,990,000	922,292,101	146,697,899
体育事業受託収入	22,376,000	2,857,000	25,233,000	24,265,408	967,592
京都市受託事業収入	1,016,717,000	27,040,000	1,043,757,000	898,026,693	145,730,307
3. 補助金収入	424,899,000		424,899,000	397,103,535	27,795,465
京都市補助金収入	424,355,000		424,355,000	396,559,535	27,795,465
府体協補助金収入	544,000		544,000	544,000	0
4. 負担金収入	7,535,000		7,535,000	5,005,717	2,529,283
負担金収入	7,535,000		7,535,000	5,005,717	2,529,283
5. 雑収入	31,250,000		31,250,000	38,255,339	7,005,339
雑収入	31,250,000		31,250,000	38,255,339	7,005,339
当期収入合計(A)	1,502,793,000	29,897,000	1,532,690,000	1,362,672,962	170,017,038
前期繰越収支差額	18,000,000		18,000,000	26,994,103	8,994,103
収入合計(B)	1,520,793,000	29,897,000	1,550,690,000	1,389,667,065	161,022,935

収 支 計 算 書

平成14年4月1日から平成15年3月31日まで

< 支出の部 >

単位：円

大科目	中科目	小科目	当初予算額	補正額及び流用額	予算現額	決算額	差異
		事業費	1,063,651,000	29,897,000	1,093,548,000	934,572,207	158,975,793
		自主事業費	17,800,000	0	17,800,000	12,528,500	5,271,500
		臨時雇賃金	1,450,000		1,450,000	0	1,450,000
		会議費	130,000		130,000	0	130,000
		旅費交通費	250,000		250,000	36,477	213,523
		通信運搬費	1,009,000		1,009,000	336,211	672,789
		消耗品費	1,090,000		1,090,000	384,488	705,512
		印刷製本費	1,350,000		1,350,000	500,800	849,200
		賃借料	806,000		806,000	96,286	709,714
		保険料	88,000	30,000	118,000	110,000	8,000
		諸謝金	570,000	150,000	720,000	719,050	950
		負担金支出	6,000,000		6,000,000	6,000,000	0
		助成金支出	1,800,000		1,800,000	1,800,000	0
		雑費	3,257,000	180,000	3,077,000	2,545,188	531,812
		受託事業費	1,045,851,000	29,897,000	1,075,748,000	922,043,707	153,704,293
		給料手当	184,405,000		184,405,000	174,763,964	9,641,036
		臨時雇賃金	29,165,000	500,000	29,665,000	22,667,026	6,997,974
		福利厚生費	34,172,000		34,172,000	22,776,357	11,395,643
		会議費	64,000		64,000	21,449	42,551
		旅費交通費	10,171,000	1,800,000	11,971,000	9,264,792	2,706,208
		通信運搬費	16,842,000	500,000	17,342,000	13,931,474	3,410,526
		什器備品費	2,215,000	2,600,000	4,815,000	4,765,511	49,489
		消耗品費	33,379,000	1,500,000	34,879,000	34,850,491	28,509
		修繕費	66,374,000	42,740,000	109,114,000	108,651,294	462,706
		印刷製本費	5,426,000	2,954,000	8,380,000	8,289,948	90,052
		燃料費	1,900,000		1,900,000	1,132,499	767,501
		光熱水費	288,716,000		288,716,000	246,324,330	42,391,670
		賃借料	25,151,000	813,000	25,964,000	15,612,323	10,351,677
		保険料	1,426,000	100,000	1,526,000	1,120,849	405,151
		諸謝金	2,260,000	1,260,000	3,520,000	3,048,261	471,739
		租税公課	900,000	30,000	930,000	921,900	8,100
		負担金支出	90,000		90,000	77,500	12,500
		助成金支出	6,475,000		6,475,000	6,146,000	329,000
		委託金	326,267,000	26,070,000	300,197,000	240,121,657	60,075,343
		雑費	10,453,000	1,170,000	11,623,000	7,556,082	4,066,918
		管理費	446,642,000	0	446,642,000	411,131,814	35,510,186
		管理費					
		給料手当	318,706,000	38,100,000	356,806,000	356,785,588	20,412
		臨時雇賃金	3,568,000		3,568,000	1,481,415	2,086,585
		福利厚生費	90,728,000	38,100,000	52,628,000	41,725,221	10,902,779
		会議費	400,000		400,000	245,362	154,638
		旅費交通費	700,000		700,000	103,661	596,339
		通信運搬費	5,113,000		5,113,000	1,443,358	3,669,642
		什器備品費	800,000		800,000	147,217	652,783
		消耗品費	900,000	150,000	1,050,000	1,041,030	8,970
		印刷製本費	800,000		800,000	392,500	407,500
		賃借料	500,000		500,000	247,258	252,742
		保険料	700,000		700,000	555,240	144,760
		諸謝金	400,000		400,000	126,984	273,016
		租税公課	6,995,000		6,995,000	5,278,100	1,716,900
		雑費	16,332,000	150,000	16,182,000	1,558,880	14,623,120
		特定預金支出	4,500,000	0	4,500,000	4,500,000	0
		退職給与引当預金支出	4,200,000		4,200,000	4,200,000	0
		車両購入引当預金支出	300,000		300,000	300,000	0
		予備費	6,000,000	0	6,000,000	0	6,000,000
		予備費	6,000,000		6,000,000	0	6,000,000
		当期支出合計(C)	1,520,793,000	29,897,000	1,550,690,000	1,350,204,021	200,485,979
		当期収支差額(A)-(C)	18,000,000		18,000,000	12,468,941	30,468,941
		次期繰越収支差額(B)-(C)	0		0	39,463,044	39,463,044

貸借対照表

平成15年3月31日現在

単位:円

科 目	金 額	
資産の部		
1 流動資産		
現金預金	289,123,119	
未収金	3,851,347	
流動資産合計		292,974,466
2 固定資産		
基本財産		
貸付信託	31,500,000	
基本財産合計	31,500,000	
その他の固定資産		
車両運搬具	1,593,840	
車両運搬具減価償却累計額	796,971	
什器備品	5,228,566	
什器備品減価償却累計額	584,633	
退職給与引当預金	14,039,000	
車両購入引当預金	300,000	
その他の固定資産合計	19,779,802	
固定資産合計		51,279,802
資産合計		344,254,268
負債の部		
1 流動負債		
未払金	60,237,612	
未払消費税	5,178,500	
預り金	6,062,624	
仮受金	182,032,686	
流動負債合計		253,511,422
2 固定負債		
退職給与引当金	14,039,000	
車両購入引当金	300,000	
固定負債合計		14,339,000
負債合計		267,850,422
正味財産の部		
正味財産		76,403,846
(うち基本金)		(31,500,000)
(うち当期正味財産増加額)		(16,475,107)
負債及び正味財産合計		344,254,268

正味財産増減計算書

平成14年4月1日から平成15年3月31日まで

単位: 円

科 目	金 額	
増加の部		
1 資産増加		
当期収支差額	12,468,941	
什器備品購入額	4,915,428	
退職給与引当預金増加額	4,200,000	
車両購入引当預金増加額	300,000	
		21,884,369
2 負債減少額		0
増加額合計		21,884,369
減少の部		
1 資産減少額		
車両運搬具減価償却額	373,276	
什器備品減価償却額	535,986	
		909,262
2 負債増加額		
退職給与引当金繰入額	4,200,000	
車両購入引当金繰入額	300,000	
		4,500,000
減少額合計		5,409,262
当期正味財産増加額		16,475,107
前期繰越正味財産額		59,928,739
期末正味財産合計額		76,403,846

財 産 目 録

平成15年3月31日現在

単位：円

科 目	金 額		
資産の部			
1 流動資産			
現金	1,753,088		
普通預金			
京都中央信用金庫西京極支店	286,741,619		
京都中央信用金庫西京極支店	628,412		
定期預金	0		
未収金	3,851,347		
流動資産合計		292,974,466	
2 固定資産			
基本財産			
貸付信託			
UFJ信託銀行	10,000,000		
中央三井信託銀行	10,000,000		
住友信託銀行	11,500,000		
その他の固定資産			
車両運搬具	796,869		
什器備品	4,643,933		
退職給与引当預金	14,039,000		
車両購入引当預金	300,000		
固定資産合計		51,279,802	
資産合計			344,254,268
負債の部			
1 流動負債			
未払金	60,237,612		
未払消費税	5,178,500		
預り金			
社会保険料	1,793,055		
源泉所得税	3,202,369		
市・府民税	1,067,200		
仮受金	182,032,686		
流動負債合計		253,511,422	
2 固定負債			
退職給与引当金	14,039,000		
車両購入引当金	300,000		
固定負債合計		14,339,000	
負債合計			267,850,422
正味財産			76,403,846

計算書類に関する注記

1 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却について
減価償却の方法は、定率法を採用している。
- (2) 引当金の計上基準について
退職給与引当金は、期末要支給額相当額を計上している。
- (3) 資金の範囲について
資金の範囲は、現金預金、未収金、未払金、未払消費税、預り金、仮受金を含めている。なお、前期末及び当期末残高は、下記3に記載するとおりである。
- (4) 消費税の会計処理方法について
消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

2 基本財産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

単位：円

科 目	前期末残高	当期増加高	当期減少高	当期末残高
貸付信託	31,500,000	0	0	31,500,000
合 計	31,500,000	0	0	31,500,000

3 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

単位：円

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金 預 金	82,338,039	289,123,119
未 収 金	660,114	3,851,347
合 計	82,998,153	292,974,466
未 払 金	47,685,325	60,237,612
未 払 消 費 税	3,158,300	5,178,500
預 り 金	4,456,510	6,062,624
仮 受 金	703,915	182,032,686
合 計	56,004,050	253,511,422
次期繰越収支差額	26,994,103	39,463,044

平成15年3月31日現在

経理報告に基づき会計検査を行い、公益法人会計基準に適合する各種帳簿並びに証拠書類等を確認のうえ精査した結果、すべて確実に整備かつ保管され適正に処理されていたことを証明する。

平成15年6月24日

監 事

八尾佳寛

監 事

山、岸 吉和