

# 平成15年度決算報告書

自 平成15年4月 1日

至 平成16年3月31日

財団法人 京都市体育協会

# 貸借対照表

平成16年3月31日現在

単位：円

科 目	金 額	
<b>I 資産の部</b>		
<b>1 流動資産</b>		
現金預金		
現金	2,542,254	
普通預金A	26,534,847	
普通預金C	372,488,805	
未収金	2,100,488	
立替金	122,115	
<b>流動資産合計</b>		403,788,509
<b>2 固定資産</b>		
基本財産		
貸付信託	31,500,000	
<b>基本財産合計</b>	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	△ 1,051,172	
什器備品	7,308,196	
什器備品減価償却累計額	△ 975,595	
退職給与引当預金	17,039,000	
車両購入引当預金	600,000	
<b>その他の固定資産合計</b>	24,514,269	
<b>固定資産合計</b>		56,014,269
<b>資産合計</b>		459,802,778
<b>II 負債の部</b>		
<b>1 流動負債</b>		
未払金	191,299,506	
未払消費税	3,707,100	
前受金	18,240,000	
預り金	6,030,570	
仮受金	120,329,906	
<b>流動負債合計</b>		339,607,082
<b>2 固定負債</b>		
退職給与引当金	17,039,000	
車両購入引当金	600,000	
<b>固定負債合計</b>		17,639,000
<b>負債合計</b>		357,246,082
<b>III 正味財産の部</b>		
正味財産		102,556,696
(うち基本金)		(31,500,000)
(うち当期正味財産増加額)		(26,152,850)
<b>負債及び正味財産合計</b>		459,802,778

# 収 支 計 算 書

平成15年4月1日から平成16年3月31日まで

## I 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
<b>1. 基本財産運用収入</b>	<b>16,000</b>		<b>16,000</b>	<b>11,095</b>	<b>4,905</b>
基本財産配当金収入	16,000		16,000	11,095	4,905
<b>2. 入 会 金 収 入</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>40,000</b>	<b>△40,000</b>
<b>3. 事 業 収 入</b>	<b>1,202,649,000</b>		<b>1,202,649,000</b>	<b>1,124,325,586</b>	<b>78,323,414</b>
体育事業受託収入	9,164,000		9,164,000	11,981,013	△2,817,013
京都市受託事業収入	1,193,485,000		1,193,485,000	1,112,344,573	81,140,427
<b>4. 補 助 金 収 入</b>	<b>427,579,000</b>		<b>427,579,000</b>	<b>392,837,796</b>	<b>34,741,204</b>
京都市補助金収入	427,035,000		427,035,000	392,248,796	34,786,204
府体協補助金収入	544,000		544,000	589,000	△45,000
<b>5. 負 担 金 収 入</b>	<b>12,575,000</b>		<b>12,575,000</b>	<b>17,571,486</b>	<b>△4,996,486</b>
負 担 金 収 入	1,000,000		1,000,000	960,000	40,000
参 加 料 収 入	11,075,000		11,075,000	13,335,295	△2,260,295
協 賛 金 収 入	500,000		500,000	3,276,191	△2,776,191
<b>6. 雑 収 入</b>	<b>35,050,000</b>		<b>35,050,000</b>	<b>39,035,033</b>	<b>△3,985,033</b>
手 数 料 収 入	15,000,000		15,000,000	19,077,083	△4,077,083
雑 収 入	20,050,000		20,050,000	19,957,950	92,050
<b>当期収入合計(A)</b>	<b>1,677,869,000</b>		<b>1,677,869,000</b>	<b>1,573,820,996</b>	<b>104,048,004</b>
<b>前期繰越収支差額</b>	<b>18,000,000</b>		<b>18,000,000</b>	<b>39,463,044</b>	<b>△21,463,044</b>
<b>収入合計(B)</b>	<b>1,695,869,000</b>		<b>1,695,869,000</b>	<b>1,613,284,040</b>	<b>82,584,960</b>

II 支出の部

単位：円

大科目	中科目	小科目	当初予算額	予備費使用額 及び流用額	予算現額	決算額	差異
<b>I. 事業費</b>			<b>1,236,977,000</b>	<b>5,600,000</b>	<b>1,242,577,000</b>	<b>1,146,188,594</b>	<b>96,388,406</b>
	<b>自主事業費</b>		<b>22,575,000</b>	<b>5,600,000</b>	<b>28,175,000</b>	<b>24,509,494</b>	<b>3,665,506</b>
		会議費	50,000		50,000	0	50,000
		旅費交通費	435,000		435,000	427,431	7,569
		通信運搬費	1,393,000		1,393,000	896,593	496,407
		什器備品費	165,000		165,000	0	165,000
		消耗品費	410,000	200,000	610,000	521,046	88,954
		印刷製本費	2,375,000	400,000	2,775,000	2,695,824	79,176
		賃借料	2,195,000		2,195,000	2,161,411	33,589
		保険料	1,847,000		1,847,000	834,449	1,012,551
		諸謝金	7,426,000		7,426,000	5,751,649	1,674,351
		助成金支出	1,920,000		1,920,000	1,920,000	0
		委託金	1,447,000	2,200,000	3,647,000	3,607,074	39,926
		雑費	2,912,000	2,800,000	5,712,000	5,694,017	17,983
	<b>受託事業費</b>		<b>1,214,402,000</b>	<b>0</b>	<b>1,214,402,000</b>	<b>1,121,679,100</b>	<b>92,722,900</b>
		給料手当	210,350,000		210,350,000	198,517,986	11,832,014
		臨時雇賃金	16,115,000		16,115,000	14,377,176	1,737,824
		福利厚生費	27,897,000		27,897,000	25,228,383	2,668,617
		会議費	4,000		4,000	0	4,000
		旅費交通費	1,169,000	200,000	1,369,000	1,358,529	10,471
		通信運搬費	7,126,000		7,126,000	5,985,821	1,140,179
		什器備品費	3,550,000	800,000	4,350,000	4,298,480	51,520
		消耗品費	24,937,000	13,000,000	37,937,000	37,667,607	269,393
		修繕費	63,133,000	69,000,000	132,133,000	131,866,442	266,558
		印刷製本費	7,220,000		7,220,000	3,577,150	3,642,850
		燃料費	1,500,000		1,500,000	1,214,611	285,389
		光熱水費	348,481,000	△14,200,000	334,281,000	278,692,080	55,588,920
		賃借料	22,903,000		22,903,000	19,739,188	3,163,812
		保険料	1,504,000		1,504,000	1,459,293	44,707
		諸謝金	2,920,000		2,920,000	2,042,872	877,128
		租税公課	900,000	200,000	1,100,000	1,085,800	14,200
		負担金支出	90,000		90,000	78,500	11,500
		助成金支出	5,523,000		5,523,000	5,392,000	131,000
		委託金	465,550,000	△69,000,000	396,550,000	385,620,508	10,929,492
		雑費	3,530,000		3,530,000	3,476,674	53,326
<b>II. 管理費</b>			<b>445,592,000</b>	<b>0</b>	<b>445,592,000</b>	<b>399,614,019</b>	<b>45,977,981</b>
	<b>管理費</b>						
		給料手当	309,211,000	36,000,000	345,211,000	344,482,353	728,647
		臨時雇賃金	1,785,000		1,785,000	1,352,495	432,505
		福利厚生費	104,321,000	△36,000,000	68,321,000	45,001,502	23,319,498
		会議費	500,000		500,000	120,647	379,353
		旅費交通費	500,000		500,000	153,473	346,527
		通信運搬費	1,670,000		1,670,000	1,267,500	402,500
		什器備品費	400,000		400,000	0	400,000
		消耗品費	1,100,000		1,100,000	892,157	207,843
		印刷製本費	800,000		800,000	682,062	117,938
		賃借料	700,000		700,000	487,789	212,211
		保険料	700,000		700,000	469,560	230,440
		諸謝金	400,000		400,000	238,097	161,903
		租税公課	5,500,000		5,500,000	2,504,800	2,995,200
		雑費	18,005,000		18,005,000	1,961,584	16,043,416
<b>III. 特定預金支出</b>			<b>3,300,000</b>	<b>0</b>	<b>3,300,000</b>	<b>3,300,000</b>	<b>0</b>
		退職給与引当預金支出	3,000,000		3,000,000	3,000,000	0
		車両購入引当預金支出	300,000		300,000	300,000	0
<b>IV. 予備費</b>			<b>10,000,000</b>	<b>△5,600,000</b>	<b>4,400,000</b>	<b>0</b>	<b>4,400,000</b>
		予備費	10,000,000	△5,600,000	4,400,000	0	4,400,000
<b>当期支出合計(C)</b>			<b>1,695,869,000</b>	<b>0</b>	<b>1,695,869,000</b>	<b>1,549,102,613</b>	<b>146,766,387</b>
<b>当期収支差額(A) - (C)</b>			<b>△18,000,000</b>		<b>△18,000,000</b>	<b>24,718,383</b>	<b>△42,718,383</b>
<b>次期繰越収支差額(B) - (C)</b>			<b>0</b>		<b>0</b>	<b>64,181,427</b>	<b>△64,181,427</b>

# 正味財産増減計算書

平成15年4月1日から平成16年3月31日まで

単位：円

科 目	金 額	
<b>I 増加の部</b>		
<b>1 資産増加</b>		
当期収支差額	24,718,383	
什器備品購入額	2,079,630	
退職給与引当預金増加額	3,000,000	
車両購入引当預金増加額	300,000	
		30,098,013
<b>2 負債減少額</b>		0
<b>増 加 額 合 計</b>		30,098,013
<b>II 減少の部</b>		
<b>1 資産減少額</b>		
車両運搬具減価償却額	254,201	
什器備品減価償却額	390,962	
		645,163
<b>2 負債増加額</b>		
退職給与引当金繰入額	3,000,000	
車両購入引当金繰入額	300,000	
		3,300,000
<b>減 少 額 合 計</b>		3,945,163
<b>当期正味財産増加額</b>		26,152,850
<b>前期繰越正味財産額</b>		76,403,846
<b>期末正味財産合計額</b>		102,556,696

## 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、立替金、未払金、未払消費税、前受金、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	289,123,119	401,565,906
未 収 金	3,851,347	2,100,488
立 替 金	0	122,115
合 計	292,974,466	403,788,509
未 払 金	60,237,612	191,299,506
未 払 消 費 税	5,178,500	3,707,100
前 受 金	0	18,240,000
預 り 金	6,062,624	6,030,570
仮 受 金	182,032,686	120,329,906
合 計	253,511,422	339,607,082
次期繰越収支差額	39,463,044	64,181,427

# 財 産 目 録

平成16年 3月31日現在

単位：円

科 目	金	額
<b>I 資産の部</b>		
<b>1 流動資産</b>		
現金	2,542,254	
普通預金		
京都中央信用金庫西京極支店A	26,534,847	
京都中央信用金庫西京極支店C	372,488,805	
未収金	2,100,488	
立替金	122,115	
<b>流動資産合計</b>		403,788,509
<b>2 固定資産</b>		
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	542,668	
什器備品	6,332,601	
退職給与引当預金	17,039,000	
車両購入引当預金	600,000	
<b>固定資産合計</b>		56,014,269
<b>資 産 合 計</b>		459,802,778
<b>II 負債の部</b>		
<b>1 流動負債</b>		
未払金	191,299,506	
未払消費税	3,707,100	
前受金	18,240,000	
預り金		
社会保険料	2,253,434	
源泉所得税	2,704,036	
市・府民税	1,073,100	
仮受金	120,329,906	
<b>流動負債合計</b>		339,607,082
<b>2 固定負債</b>		
退職給与引当金	17,039,000	
車両購入引当金	600,000	
<b>固定負債合計</b>		17,639,000
<b>負 債 合 計</b>		357,246,082
<b>正 味 財 産</b>		102,556,696

平成16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16年6月16日

監 事 八尾佳寛

監 事 山岸吉和