

平成17年度決算報告書

自 平成17年4月 1日

至 平成18年3月31日

財団法人京都市体育協会

収 支 計 算 書

平成17年4月1日から平成18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	10,000		10,000	6,885	3,115
基本財産配当金収入	10,000		10,000	6,885	3,115
2. 事業収入	1,186,668,000	8,950,000	1,195,618,000	1,202,367,521	△ 6,749,521
体育事業受託収入	8,792,000	950,000	9,742,000	9,477,386	264,614
京都市受託事業収入	1,131,549,000		1,131,549,000	1,131,494,428	54,572
自主事業収入	46,327,000	8,000,000	54,327,000	61,395,707	△ 7,068,707
参加料収入	28,127,000		28,127,000	29,284,589	△ 1,157,589
手数料収入	15,000,000		15,000,000	21,066,239	△ 6,066,239
物品販売売上	3,200,000		3,200,000	3,711,542	△ 511,542
賃貸料収入	0	8,000,000	8,000,000	7,333,337	666,663
3. 補助金収入	343,451,000		343,451,000	342,633,449	817,551
京都市補助金収入	342,862,000		342,862,000	342,044,449	817,551
府体協補助金収入	589,000		589,000	589,000	0
4. 負担金収入	2,010,000		2,010,000	1,010,000	1,000,000
負担金収入	1,010,000		1,010,000	1,010,000	0
協賛金収入	1,000,000		1,000,000	0	1,000,000
5. 雑収入	10,000		10,000	608	9,392
雑収入	10,000		10,000	608	9,392
当期収入合計(A)	1,532,149,000	8,950,000	1,541,099,000	1,546,018,463	△ 4,919,463
前期繰越収支差額	30,000,000		30,000,000	99,099,420	△ 69,099,420
収入合計(B)	1,562,149,000	8,950,000	1,571,099,000	1,645,117,883	△ 74,018,883

収 支 計 算 書

平成17年4月1日から平成18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	予備費使用額 及び流用額	予算現額	決算額	差異
I. 事業費			1,196,363,000	8,950,000	1,205,313,000	1,173,790,431	31,522,569
自主事業費			54,637,000	8,000,000	62,637,000	31,797,091	30,839,909
		臨時雇賃金	2,380,000	300,000	2,680,000	0	2,680,000
		福利厚生費	350,000		350,000	0	350,000
		会議費	30,000		30,000	0	30,000
		旅費交通費	620,000		620,000	474,755	145,245
		通信運搬費	2,980,000		2,980,000	806,614	2,173,386
		什器備品費	600,000		600,000	0	600,000
		消耗品費	1,060,000		1,060,000	218,044	841,956
		印刷製本費	3,367,000	200,000	3,567,000	1,246,700	2,320,300
		賃借料	15,787,000	7,500,000	23,287,000	14,831,390	8,455,610
		保険料	1,256,000		1,256,000	1,167,740	88,260
		諸謝金	10,096,000		10,096,000	7,988,015	2,107,985
		租税公課	6,000,000		6,000,000	370,000	5,630,000
		助成金支出	2,560,000		2,560,000	1,490,000	1,070,000
		委託金	90,000	600,000	690,000	668,629	21,371
		雑費	7,461,000	△ 600,000	6,861,000	2,535,204	4,325,796
受託事業費			1,141,726,000	950,000	1,142,676,000	1,141,993,340	682,660
		給料手当	128,688,000	△ 15,000,000	113,688,000	113,677,765	10,235
		臨時雇賃金	81,050,000	△ 2,490,000	78,560,000	78,557,702	2,298
		福利厚生費	31,460,000	△ 6,260,000	25,200,000	25,197,474	2,526
		会議費	10,000		10,000	0	10,000
		旅費交通費	1,675,000	60,000	1,735,000	1,502,689	232,311
		通信運搬費	6,230,000	△ 200,000	6,030,000	5,956,457	73,543
		什器備品費	3,600,000	1,950,000	5,550,000	5,540,663	9,337
		消耗品費	23,538,000	△ 1,490,000	22,048,000	22,046,294	1,706
		修繕費	71,581,000	62,600,000	134,181,000	134,153,566	27,434
		印刷製本費	4,420,000	△ 2,480,000	1,940,000	1,933,454	6,546
		燃料費	1,150,000	20,000	1,170,000	1,164,973	5,027
		光熱水費	287,000,000	△ 19,000,000	268,000,000	267,979,450	20,550
		賃借料	19,523,000	1,350,000	20,873,000	20,866,554	6,446
		保険料	1,544,000	△ 155,000	1,389,000	1,253,511	135,489
		諸謝金	1,150,000	625,000	1,775,000	1,767,937	7,063
		租税公課	930,000		930,000	865,100	64,900
		負担金支出	90,000		90,000	82,000	8,000
		助成金支出	8,062,000	△ 1,000,000	7,062,000	7,049,885	12,115
		委託金	467,500,000	△ 18,100,000	449,400,000	449,357,652	42,348
		雑費	2,525,000	520,000	3,045,000	3,040,214	4,786
II. 管理費			352,086,000	0	352,086,000	348,203,830	3,882,170
管理費							
		給料手当	271,222,000	32,800,000	304,022,000	303,861,350	160,650
		臨時雇賃金	1,861,000	△ 1,800,000	61,000	0	61,000
		福利厚生費	68,911,000	△ 31,000,000	37,911,000	36,940,481	970,519
		会議費	400,000		400,000	106,077	293,923
		旅費交通費	400,000		400,000	220,051	179,949
		通信運搬費	1,570,000		1,570,000	1,030,045	539,955
		什器備品費	300,000		300,000	58,300	241,700
		消耗品費	1,000,000		1,000,000	591,128	408,872
		印刷製本費	700,000		700,000	332,496	367,504
		賃借料	600,000	350,000	950,000	826,930	123,070
		保険料	600,000		600,000	256,484	343,516
		諸謝金	300,000	200,000	500,000	402,117	97,883
		租税公課	100,000	1,350,000	1,450,000	1,431,900	18,100
		雑費	4,122,000	△ 1,900,000	2,222,000	2,146,471	75,529
III. 特定預金支出			3,700,000		3,700,000	3,700,000	0
		退職給与引当預金支出	3,400,000		3,400,000	3,400,000	0
		車両購入引当預金支出	300,000		300,000	300,000	0
IV. 予備費			10,000,000		10,000,000	0	10,000,000
		予備費	10,000,000		10,000,000	0	10,000,000
当期支出合計(C)			1,562,149,000	8,950,000	1,571,099,000	1,525,694,261	45,404,739
当期収支差額(A)-(C)			△ 30,000,000		△ 30,000,000	20,324,202	△ 50,324,202
次期繰越収支差額(B)-(C)			0		0	119,423,622	△ 119,423,622

貸借対照表

平成18年3月31日現在

単位:円

科 目	金 額	金 額
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		
現金	2,602,446	
普通預金		
京都中央信用金庫西京極支店 A	47,657,176	
京都中央信用金庫西京極支店 B	1,000	
京都中央信用金庫西京極支店 C	296,392,279	
京都信用金庫西京極支店 D	213,639	
京都中央信用金庫西京極支店 1	10,000	
京都信用金庫西京極支店 2	10,000	
京都銀行西京極支店 3	10,000	
未収金	4,006,073	
前払金	315,070	
流動資産合計		351,217,683
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	△ 1,342,171	
什器備品	9,770,671	
什器備品減価償却累計額	△ 2,873,017	
退職給与引当預金	24,139,000	
車両購入引当預金	1,200,000	
その他の固定資産合計	32,488,323	
固定資産合計		63,988,323
資産合計		415,206,006
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	223,095,733	
未払消費税	2,786,200	
前受金	700,000	
預り金	3,674,464	
仮受金	1,537,664	
流動負債合計		231,794,061
2 固定負債		
退職給与引当金	24,139,000	
車両購入引当金	1,200,000	
固定負債合計		25,339,000
負債合計		257,133,061
III 正味財産の部		
正味財産		158,072,945
(うち基本金)		(31,500,000)
(うち当期正味財産増加額)		(19,162,131)
負債及び正味財産合計		415,206,006

正味財産増減計算書

平成17年4月1日から平成18年3月31日まで

単位：円

科 目	金 額	
I 増加の部		
1 資産増加		
当期収支差額	20,324,202	
退職給与引当預金増加額	3,400,000	
車両購入引当預金増加額	300,000	
		24,024,202
2 負債減少額		0
増加額合計		24,024,202
II 減少の部		
1 資産減少額		
車両運搬具減価償却額	117,888	
什器備品減価償却額	1,044,183	
		1,162,071
2 負債増加額		
退職給与引当金繰入額	3,400,000	
車両購入引当金繰入額	300,000	
		3,700,000
減少額合計		4,862,071
当期正味財産増加額		19,162,131
前期繰越正味財産額		138,910,814
期末正味財産合計額		158,072,945

財 産 目 録

平成18年3月31日現在

単位:円

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	2,602,446		
普通預金			
京都中央信用金庫西京極支店A	47,657,176		
京都中央信用金庫西京極支店B	1,000		
京都中央信用金庫西京極支店C	296,392,279		
京都信用金庫西京極支店D	213,639		
京都中央信用金庫西京極支店1	10,000		
京都信用金庫西京極支店2	10,000		
京都銀行西京極支店3	10,000		
未収金	4,006,073		
前払金	315,070		
流動資産合計		351,217,683	
2 固定資産			
基本財産			
貸付信託			
三菱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	251,669		
什器備品	6,897,654		
退職給与引当預金	24,139,000		
車両購入引当預金	1,200,000		
固定資産合計		63,988,323	
資産合計			415,206,006
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	223,095,733		
未払消費税	2,786,200		
前受金	700,000		
預り金	3,674,464		
仮受金	1,537,664		
流動負債合計		231,794,061	
2 固定負債			
退職給与引当金	24,139,000		
車両購入引当金	1,200,000		
固定負債合計		25,339,000	
負債合計			257,133,061
正味財産			158,072,945

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、前払金、未払金、未払消費税、預り金、仮受金、前受金を含めている。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	316,108,340	346,896,540
未収金	5,397,884	4,006,073
前払金	1,365,050	315,070
合 計	322,871,274	351,217,683
未払金	201,663,575	223,095,733
未払消費税	3,505,300	2,786,200
前受金	0	700,000
預り金	3,798,987	3,674,464
仮受金	14,803,992	1,537,664
合 計	223,771,854	231,794,061
次期繰越収支差額	99,099,420	119,423,622

平成18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18年6月23日

監 事 安村史朗

監 事 水口重忠