

# 平成18年度 決算報告書

自 平成18年 4月 1日

至 平成19年 3月31日

財団法人 京都市体育協会

# 収支計算書

平成18年4月1日から平成19年3月31日まで

[単位:円]

科目	予算現額	決算額	差異
事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
基本財産運用収入	10,000	15,990	5,990
基本財産配当金収入	10,000	15,990	5,990
基本財産配当金収入	10,000	15,990	5,990
特定資産運用収入	0	3,000	3,000
特定資産利息収入	0	3,000	3,000
事業収入	686,185,000	718,025,655	31,840,655
体育事業受託収入	9,186,000	8,990,638	195,362
体育事業受託収入	9,186,000	8,990,638	195,362
京都市受託事業収入	47,123,000	52,223,814	5,100,814
京都市受託事業収入	47,123,000	52,223,814	5,100,814
指定管理事業収入	597,140,000	626,423,670	29,283,670
指定管理事業収入	597,140,000	626,423,670	29,283,670
自主事業収入	32,736,000	30,387,533	2,348,467
参加料収入	3,716,000	627,720	3,088,280
手数料収入	15,624,000	16,864,561	1,240,561
物品販売売上収入	500,000	0	500,000
賃貸料収入	12,896,000	12,895,252	748
補助金収入	65,006,000	69,884,534	4,878,534
京都市補助金収入	64,417,000	69,295,534	4,878,534
京都市補助金収入	64,417,000	69,295,534	4,878,534
府体協補助金収入	589,000	589,000	0
府体協補助金収入	589,000	589,000	0
負担金収入	2,040,000	1,090,000	950,000
負担金収入	2,040,000	1,090,000	950,000
負担金収入	1,040,000	1,090,000	50,000
協賛金収入	1,000,000	0	1,000,000
雑収入	10,000	119,385	109,385
雑収入	10,000	119,385	109,385
雑収入	10,000	119,385	109,385
<b>事業活動収入計 (A)</b>	<b>753,251,000</b>	<b>789,138,564</b>	<b>35,887,564</b>
2. 事業活動支出			
スポーツ事業費支出	98,168,000	81,172,099	16,995,901
自主事業費支出	40,474,000	23,629,404	16,844,596
会議費支出	110,000	11,430	98,570
旅費交通費支出	485,000	477,338	7,662
通信運搬費支出	1,998,000	1,929,846	68,154
什器備品費支出	500,000	0	500,000
消耗品費支出	785,000	661,839	123,161
修繕費支出	1,100,000	1,100,000	0
印刷製本費支出	2,185,000	1,939,770	245,230
賃借料支出	13,179,000	12,760,606	418,394
保険料支出	500,000	95,590	404,410
諸謝金支出	1,790,000	485,562	1,304,438
租税公課支出	7,180,000	320,000	6,860,000
助成金支出	7,814,000	2,818,000	4,996,000
委託金支出	100,000	66,000	34,000
雑支出	2,748,000	963,423	1,784,577

受託事業費支出	57,694,000	57,542,695	151,305
給料手当支出	8,132,000	8,122,614	9,386
臨時雇賃金支出	2,680,000	2,674,289	5,711
福利厚生費支出	1,290,000	1,286,090	3,910
会議費支出	10,000	0	10,000
旅費交通費支出	1,636,000	1,625,856	10,144
通信運搬費支出	355,000	353,465	1,535
什器備品費支出	3,874,000	3,865,395	8,605
消耗品費支出	1,396,000	1,390,575	5,425
修繕費支出	28,637,000	28,607,000	30,000
印刷製本費支出	885,000	874,960	10,040
燃料費支出	20,000	11,960	8,040
賃借料支出	48,000	29,096	18,904
保険料支出	29,000	28,200	800
諸謝金支出	75,000	71,430	3,570
租税公課支出	9,000	8,800	200
負担金支出	90,000	82,000	8,000
助成金支出	6,875,000	6,865,085	9,915
委託金支出	990,000	985,572	4,428
雑支出	663,000	660,308	2,692
指定管理事業費支出	587,140,000	564,162,635	22,977,365
利用料金制施設費支出	244,987,000	225,288,757	19,698,243
給料手当支出	13,240,000	12,972,364	267,636
臨時雇賃金支出	3,830,000	2,274,513	1,555,487
退職給付支出	120,000	107,000	13,000
福利厚生費支出	1,940,000	1,888,593	51,407
会議費支出	150,000	0	150,000
旅費交通費支出	150,000	102,404	47,596
通信運搬費支出	600,000	304,412	295,588
什器備品費支出	4,500,000	32,000	4,468,000
消耗品費支出	13,200,000	6,160,705	7,039,295
修繕費支出	35,062,000	34,942,628	119,372
印刷製本費支出	600,000	164,320	435,680
燃料費支出	300,000	0	300,000
光熱水費支出	51,000,000	47,181,682	3,818,318
賃借料支出	550,000	537,040	12,960
保険料支出	785,000	770,460	14,540
租税公課支出	200,000	59,900	140,100
委託金支出	118,262,000	117,330,230	931,770
雑支出	498,000	460,506	37,494
委託施設費支出	342,153,000	338,873,878	3,279,122
給料手当支出	72,260,000	72,241,693	18,307
臨時雇賃金支出	33,553,000	33,530,642	22,358
福利厚生費支出	14,425,000	14,393,551	31,449
会議費支出	150,000	0	150,000
旅費交通費支出	170,000	9,861	160,139
通信運搬費支出	3,350,000	2,856,130	493,870
什器備品費支出	898,000	888,030	9,970
消耗品費支出	18,605,000	18,600,630	4,370
修繕費支出	46,850,000	46,804,411	45,589
印刷製本費支出	687,000	231,400	455,600
燃料費支出	970,000	956,605	13,395
光熱水費支出	37,660,000	36,136,373	1,523,627
賃借料支出	1,580,000	1,577,618	2,382
保険料支出	1,949,000	1,940,170	8,830
諸謝金支出	1,000,000	689,418	310,582
租税公課支出	340,000	330,100	9,900
委託金支出	106,596,000	106,589,733	6,267
雑支出	1,110,000	1,097,513	12,487

管理費支出	75,752,000	75,488,820	263,180
管理費支出	75,752,000	75,488,820	263,180
役員報酬支出	6,500,000	6,463,136	36,864
給料手当支出	40,372,000	40,361,872	10,128
臨時雇賃金支出	10,661,000	10,584,609	76,391
福利厚生費支出	7,644,000	7,635,409	8,591
会議費支出	250,000	242,175	7,825
旅費交通費支出	300,000	297,726	2,274
通信運搬費支出	950,000	941,259	8,741
什器備品費支出	500,000	424,829	75,171
消耗品費支出	1,220,000	1,216,455	3,545
印刷製本費支出	340,000	330,190	9,810
賃借料支出	1,180,000	1,172,797	7,203
保険料支出	30,000	25,176	4,824
諸謝金支出	1,820,000	1,819,048	952
租税公課支出	150,000	142,300	7,700
雑支出	3,835,000	3,831,839	3,161
事業活動支出計 (B)	761,060,000	720,823,554	40,236,446
事業活動収支差額 (A)-(B)=(C)	7,809,000	68,315,010	76,124,010
投資活動収支の部			
1. 投資活動収入	0	0	0
投資活動収入計 (D)	0	0	0
2. 投資活動支出			
特定資産取得支出	22,191,000	22,191,000	0
退職給付引当資産取得支出	1,891,000	1,891,000	0
車両購入引当資産取得支出	300,000	300,000	0
施設修繕引当資産取得支出	20,000,000	20,000,000	0
固定資産取得支出	0	748,453	748,453
什器備品購入支出	0	748,453	748,453
投資活動支出計 (E)	22,191,000	22,939,453	748,453
投資活動収支差額 (D)-(E)=(F)	22,191,000	22,939,453	748,453
予備費支出 (G)	10,000,000	0	10,000,000
当期収支差額 (C)+(F)-(G)=(H)	40,000,000	45,375,557	85,375,557
前期繰越収支差額 (I)	40,000,000	119,423,622	79,423,622
次期繰越収支差額 (H)+(I)=(J)	0	164,799,179	164,799,179

## 収支計算書に対する注記

### 1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、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2に記載するとおりである。

### 2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

[単位:円]

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	346,896,540	282,546,562
未収金	4,006,073	62,303,110
前払金	315,070	0
合計	351,217,683	344,849,672
未払金	223,095,733	175,555,798
未払消費税	2,786,200	1,793,700
前受金	700,000	1,444,000
預り金	3,674,464	863,090
仮受金	1,537,664	393,905
合計	231,794,061	180,050,493
次期繰越収支差額	119,423,622	164,799,179

# 貸借対照表

平成19年3月31日現在

[単位:円]

科目	当年度	前年度	増減
<b>資産の部</b>			
1 流動資産			
現金預金	282,546,562	346,896,540	64,349,978
未収金	62,303,110	4,006,073	58,297,037
前払金	0	315,070	315,070
流動資産合計	344,849,672	351,217,683	6,368,011
2 固定資産			
基本財産			
貸付信託	31,500,000	31,500,000	0
基本財産合計	31,500,000	31,500,000	0
特定資産			
退職給付引当資産	26,030,000	24,139,000	1,891,000
車両購入引当資産	1,500,000	1,200,000	300,000
施設修繕引当資産	20,000,000	0	20,000,000
特定資産合計	47,530,000	25,339,000	22,191,000
その他の固定資産			
車両運搬具	1,593,840	1,593,840	0
車両運搬具減価償却累計額	1,422,453	1,342,171	80,282
什器備品	4,955,408	9,770,671	4,815,263
什器備品減価償却累計額	2,441,144	2,873,017	431,873
その他の固定資産合計	2,685,651	7,149,323	4,463,672
固定資産合計	81,715,651	63,988,323	17,727,328
<b>資産合計</b>	<b>426,565,323</b>	<b>415,206,006</b>	<b>11,359,317</b>
<b>負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	175,555,798	223,095,733	47,539,935
未払消費税	1,793,700	2,786,200	992,500
前受金	1,444,000	700,000	744,000
預り金	863,090	3,674,464	2,811,374
仮受金	393,905	1,537,664	1,143,759
流動負債合計	180,050,493	231,794,061	51,743,568
2 固定負債			
退職給付引当金	25,923,000	24,139,000	1,784,000
車両購入引当金	1,500,000	1,200,000	300,000
施設修繕引当金	20,000,000	0	20,000,000
固定負債合計	47,423,000	25,339,000	22,084,000
<b>負債合計</b>	<b>227,473,493</b>	<b>257,133,061</b>	<b>29,659,568</b>
<b>正味財産の部</b>			
1 指定正味財産			
寄付金	31,500,000	31,500,000	0
指定正味財産合計	31,500,000	31,500,000	0
(うち基本財産への充当額)	( 31,500,000 )	( 31,500,000 )	( 0 )
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
2 一般正味財産	167,591,830	126,572,945	41,018,885
(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)	( 47,530,000 )	( 25,339,000 )	( 22,191,000 )
<b>正味財産合計</b>	<b>199,091,830</b>	<b>158,072,945</b>	<b>41,018,885</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>426,565,323</b>	<b>415,206,006</b>	<b>11,359,317</b>

# 正味財産増減計算書

平成18年4月1日から平成19年3月31日まで

[単位:円]

科目	当年度
一般正味財産増減の部	
1. 経常増減の部	
(1) 経常収益	
基本財産運用益	15,990
基本財産受取配当金	15,990
基本財産受取配当金	15,990
特定資産運用益	3,000
特定資産受取利息	3,000
事業収益	718,025,655
体育事業受託収益	8,990,638
体育事業受託収益	8,990,638
京都市受託事業収益	52,223,814
京都市受託事業収益	52,223,814
指定管理事業収益	626,423,670
指定管理事業収益	626,423,670
自主事業収益	30,387,533
参加料収益	627,720
手数料収益	16,864,561
賃貸料収益	12,895,252
受取補助金	69,884,534
受取京都市補助金	69,295,534
受取京都市補助金	69,295,534
受取府体協補助金	589,000
受取府体協補助金	589,000
受取負担金	1,090,000
受取負担金	1,090,000
受取負担金	1,090,000
雑収益	119,385
雑収益	119,385
雑収益	119,385
引当金取崩額	107,000
退職給付引当金取崩額	107,000
経常収益計	789,245,564
(2) 経常費用	
スポーツ事業費	81,172,099
自主事業費	23,629,404
会議費	11,430
旅費交通費	477,338
通信運搬費	1,929,846
消耗品費	661,839
修繕費	1,100,000
印刷製本費	1,939,770
賃借料	12,760,606
保険料	95,590
諸謝金	485,562
租税公課	320,000
支払助成金	2,818,000
委託金	66,000
雑費	963,423

受託事業費	57,542,695
給料手当	8,122,614
臨時雇賃金	2,674,289
福利厚生費	1,286,090
旅費交通費	1,625,856
通信運搬費	353,465
什器備品費	3,865,395
消耗品費	1,390,575
修繕費	28,607,000
印刷製本費	874,960
燃料費	11,960
賃借料	29,096
保険料	28,200
諸謝金	71,430
租税公課	8,800
支払負担金	82,000
支払助成金	6,865,085
委託金	985,572
雑費	660,308
指定管理事業費	564,900,608
利用料金制施設費	225,598,415
給料手当	12,972,364
臨時雇賃金	2,274,513
退職給付費用	107,000
福利厚生費	1,888,593
旅費交通費	102,404
通信運搬費	304,412
減価償却費	309,658
什器備品費	32,000
消耗品費	6,160,705
修繕費	34,942,628
印刷製本費	164,320
光熱水費	47,181,682
賃借料	537,040
保険料	770,460
租税公課	59,900
委託金	117,330,230
雑費	460,506
委託施設費	339,302,193
給料手当	72,241,693
臨時雇賃金	33,530,642
福利厚生費	14,393,551
旅費交通費	9,861
通信運搬費	2,856,130
減価償却費	428,315
什器備品費	888,030
消耗品費	18,600,630
修繕費	46,804,411
印刷製本費	231,400
燃料費	956,605
光熱水費	36,136,373
賃借料	1,577,618
保険料	1,940,170
諸謝金	689,418
租税公課	330,100
委託金	106,589,733
雑費	1,097,513

管理費	75,590,159
管理費	75,590,159
役員報酬	6,463,136
給料手当	40,361,872
臨時雇賃金	10,584,609
福利厚生費	7,635,409
会議費	242,175
旅費交通費	297,726
通信運搬費	941,259
減価償却費	101,339
什器備品費	424,829
消耗品費	1,216,455
印刷製本費	330,190
賃借料	1,172,797
保険料	25,176
諸謝金	1,819,048
租税公課	142,300
雑費	3,831,839
引当金繰入額	22,191,000
退職給付引当金繰入額	1,891,000
車両購入引当金繰入額	300,000
施設修繕引当金繰入額	20,000,000
経常費用計	743,853,866
当期経常増減額	45,391,698
2. 経常外増減の部	
(1) 経常外収益	
経常外収益計	0
(2) 経常外費用	
除却損失	4,372,813
什器備品除却損	4,372,813
経常外費用計	4,372,813
当期経常外増減額	4,372,813
当期一般正味財産増減額	41,018,885
一般正味財産期首残高	126,572,945
一般正味財産期末残高	167,591,830
指定正味財産増減の部	
当期指定正味財産増減額	0
指定正味財産期首残高	31,500,000
指定正味財産期末残高	31,500,000
正味財産期末残高	199,091,830

## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却方法は、定率法で行っている。

#### (2) 引当金の計上基準

退職給付引当金 - 期末要支給額相当額を計上している。

車両購入引当金 - 定額を計上している。

#### (3) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税抜方法によっている。

### 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	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
貸付信託	31,500,000	( 0)	( 0)	31,500,000
小計	31,500,000	( 0)	( 0)	31,500,000
特定資産				
退職給付引当資産	24,139,000	( 1,891,000)	( 0)	26,030,000
車両購入引当資産	1,200,000	( 300,000)	( 0)	1,500,000
施設修繕引当資産	0	( 20,000,000)	( 0)	20,000,000
小計	25,339,000	( 22,191,000)	( 0)	47,530,000
合計	56,839,000	( 22,191,000)	( 0)	79,030,000

### 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)	(うち一般正味財 産からの充当)	(うち負債に 対応する額)
基本財産				
貸付信託	31,500,000	31,500,000	0	-
小計	31,500,000	31,500,000	0	-
特定資産				
退職給付引当資産	26,030,000	0	26,030,000	0
車両購入引当資産	1,500,000	0	1,500,000	0
施設修繕引当資産	20,000,000	0	20,000,000	0
小計	47,530,000	0	47,530,000	0
合計	79,030,000	31,500,000	47,530,000	0

# 財 産 目 録

平成19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		
現金手元有高	233,893	
普通預金A 京都中央信用金庫西京極支店	68,696,029	
普通預金B 京都中央信用金庫西京極支店	1,724,351	
普通預金C 京都中央信用金庫西京極支店	93,701,153	
普通預金D 京都信用金庫西京極支店	216,481	
普通預金E 三菱東京UFJ銀行京都支店	21	
普通預金1 京都中央信用金庫西京極支店	16,974,280	
普通預金2 京都信用金庫西京極支店	5,007,170	
普通預金3 京都銀行西京極支店	95,993,184	
未収金		
利用料金収入他	62,303,110	
流動資産合計		344,849,672
2 固定資産		
(1)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	
基本財産合計	31,500,000	
(2)特定資産		
退職給付引当資産		
定期預金京都信用金庫西京極支店	10,000,000	
普通預金京都信用金庫西京極支店	16,030,000	
車両購入引当資産		
定期預金京都中央信用金庫西京極支店	1,500,000	
施設修繕引当資産		
普通預金京都中央信用金庫西京極支店	20,000,000	
特定資産合計	47,530,000	
(3)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	1,422,453	
什器備品		
耐火金庫他	4,955,408	
什器備品減価償却累計額	2,441,144	
その他の固定資産合計	2,685,651	
固定資産合計		81,715,651
資産合計		426,565,323
負債の部		
1 流動負債		
未払金		
委託金支出等	175,555,798	
未払消費税	1,793,700	
前受金		
駐車場賃貸料収入他	1,444,000	
預り金		
源泉所得税他	863,090	
仮受金	393,905	
流動負債合計		180,050,493
2 固定負債		
退職給付引当金	25,923,000	
車両購入引当金	1,500,000	
施設修繕引当金	20,000,000	
固定負債合計		47,423,000
負債合計		227,473,493
正味財産		199,091,830

平成19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19年6月20日

監事 安村史朗  
監事 清水芳和