

貸借対照表

平成 29 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	111,297,778	107,804,364	3,493,414
未収金	60,624,244	50,297,467	10,326,777
前払金	563,420	648,940	△ 85,520
仮払金	10,500	0	10,500
流動資産合計	172,495,942	158,750,771	13,745,171
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	0	21,100,000	△ 21,100,000
定期預金	118,000,000	96,900,000	21,100,000
基本財産合計	118,000,000	118,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産合計	56,783,722	54,626,063	2,157,659
施設整備引当資産合計	163,010,000	163,010,197	△ 197
特定費用準備資金合計	5,000,000	0	5,000,000
特定資産合計	224,793,722	217,636,260	7,157,462
(3) その他固定資産			
車両運搬具	9,771,483	9,771,483	0
車両運搬具減価償却累計額	△ 9,515,048	△ 9,258,617	△ 256,431
什器備品	35,433,054	29,567,614	5,865,440
什器備品減価償却累計額	△ 31,055,164	△ 27,028,760	△ 4,026,404
一括償却資産	452,304	452,304	0
一括償却資産減価償却累計	△ 452,304	△ 301,536	△ 150,768
リース資産(有形)	1,049,100	2,939,100	△ 1,890,000
リース資産(有)減価償却累計	△ 1,049,100	△ 2,939,100	1,890,000
リサイクル預託金	30,934	30,934	0
その他の固定資産合計	4,665,259	3,233,422	1,431,837
固定資産合計	347,458,981	338,869,682	8,589,299
資産合計	519,954,923	497,620,453	22,334,470
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	20,661,239	18,892,110	1,769,129
未払消費税等	775,500	2,039,900	△ 1,264,400
未払法人税等	3,218,400	70,000	3,148,400
前受金	1,509,343	1,429,343	80,000
預り金	1,223,052	1,084,210	138,842
仮受金	8,444	0	8,444
賞与引当金	9,811,625	9,104,515	707,110
流動負債合計	37,207,603	32,620,078	4,587,525
2. 固定負債			
退職給付引当金	62,986,333	54,626,063	8,360,270
固定負債合計	62,986,333	54,626,063	8,360,270
負債合計	100,193,936	87,246,141	12,947,795
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
出捐金	30,000,000	30,000,000	0
寄付金	1,500,000	1,500,000	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
2. 一般正味財産			
一般正味財産	388,260,987	378,874,312	9,386,675
(うち基本財産への充当額)	86,500,000	86,500,000	0
(うち特定資産への充当額)	163,010,000	163,010,197	△ 197
正味財産合計	419,760,987	410,374,312	9,386,675
負債及び正味財産合計	519,954,923	497,620,453	22,334,470

正味財産増減計算書

平成 28 年 4 月 1 日 から 平成 29 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			
基本財産運用益	304,011	327,789	△ 23,778
【基本財産受取利息】	304,011	327,789	△ 23,778
特定資産運用益	465,189	369,719	95,470
【特定資産受取利息】	465,189	369,719	95,470
受取入会金	20,000	40,000	△ 20,000
【加盟団体受取入会金】	20,000	40,000	△ 20,000
受取会費	1,290,000	1,260,000	30,000
【加盟団体受取年会費】	1,290,000	1,260,000	30,000
事業収益	313,868,428	312,753,332	1,115,096
【受託事業収益】	20,333,414	20,556,632	△ 223,218
(ねんりんピック受託収益)	883,414	1,106,632	△ 223,218
(案内予約システム受託収益)	18,850,000	18,850,000	0
(受託管理料収益)	600,000	600,000	0
【指定管理事業収益】	288,958,581	292,091,700	△ 3,133,119
(指定管理料収益)	97,152,912	3,747,000	93,405,912
(利用料金収益)	167,251,863	247,794,014	△ 80,542,151
(手数料収益)	16,454,396	34,854,326	△ 18,399,930
(物品販売収益)	568,890	413,760	155,130
(賃借料収益)	2,029,000	1,368,680	660,320
(広告料収益)	5,501,520	3,913,920	1,587,600
【参加手数料収益】	2,950,043	0	2,950,043
(参加手数料収益)	2,950,043	0	2,950,043
【自主事業収益】	1,626,390	105,000	1,521,390
(参加料収益)	1,626,390	105,000	1,521,390
受取補助金等	15,601,712	16,906,000	△ 1,304,288
【京都市受取補助金】	4,422,712	4,982,000	△ 559,288
(受取府民総体派遣補助金)	482,000	482,000	0
(受取市民総体補助金)	2,440,712	3,000,000	△ 559,288
(受取競技スポーツ補助金)	1,500,000	1,500,000	0
【府体協受取補助金】	380,000	360,000	20,000
(受取府体協補助金)	380,000	360,000	20,000
【その他受取補助金】	10,799,000	11,564,000	△ 765,000
(受取スポーツ振興くじ助成金)	9,599,000	9,064,000	535,000
(受取その他助成金)	1,200,000	2,500,000	△ 1,300,000
受取負担金	395,000	210,000	185,000
【受取協賛金】	395,000	210,000	185,000
雑収益	7,451,019	5,194,152	2,256,867
【受取利息】	1,124	23,681	△ 22,557
【雑収益】	7,449,895	5,170,471	2,279,424
経常収益計	339,395,359	337,060,992	2,334,367

科 目	当 年 度	前 年 度	增 減
(2) 經常費用			
事業費	323,451,203	318,084,923	5,366,280
役員報酬	5,448,408	5,452,297	△ 3,889
給料手当	71,507,299	77,583,557	△ 6,076,258
臨時雇賃金	2,451,290	2,382,189	69,101
退職給付費用	9,622,253	20,623,940	△ 11,001,687
賞与引当金繰入	9,723,320	8,831,379	891,941
福利厚生費	14,698,736	15,501,615	△ 802,879
旅費交通費	1,830,541	1,560,277	270,264
通信運搬費	5,919,631	6,558,243	△ 638,612
減価償却費	5,714,744	1,118,058	4,596,686
消耗什器備品費	5,169,703	2,478,567	2,691,136
消耗品費	7,726,515	3,721,991	4,004,524
修繕費	34,440,925	5,749,952	28,690,973
印刷製本費	5,422,696	4,254,320	1,168,376
燃料費	93,079	137,679	△ 44,600
光熱水料費	88,354,307	100,406,394	△ 12,052,087
賃借料	9,617,869	9,027,372	590,497
保険料	810,469	956,058	△ 145,589
諸謝金	1,654,115	1,881,013	△ 226,898
租税公課	10,254,615	12,532,779	△ 2,278,164
支払負担金	388,001	1,961,090	△ 1,573,089
支払助成金	8,419,925	11,632,345	△ 3,212,420
委託費	15,285,265	12,997,799	2,287,466
委託人件費	190,080	0	190,080
支払手数料	5,195,669	7,006,506	△ 1,810,837
分担金	540,000	540,000	0
雑費	2,971,748	3,189,503	△ 217,755
管理費	3,339,081	5,964,968	△ 2,625,887
役員報酬	111,192	286,963	△ 175,771
給料手当	649,410	2,386,700	△ 1,737,290
退職給付費用	87,387	637,853	△ 550,466
賞与引当金繰入	88,305	273,136	△ 184,831
福利厚生費	118,508	479,431	△ 360,923
会議費	908,990	570,177	338,813
旅費交通費	4,755	18,213	△ 13,458
通信運搬費	5,834	24,435	△ 18,601
減価償却費	278,858	471,587	△ 192,729
消耗什器備品費	0	13,673	△ 13,673
消耗品費	9,253	31,715	△ 22,462
修繕費	617	21,171	△ 20,554
印刷製本費	1,964	4,926	△ 2,962
燃料費	750	4,259	△ 3,509
賃借料	26,278	91,057	△ 64,779
保険料	948	4,952	△ 4,004
諸謝金	442	12,327	△ 11,885
租税公課	1,185	4,971	△ 3,786
支払負担金	0	150,000	△ 150,000
委託費	14,990	38,880	△ 23,890
支払手数料	1,545	4,898	△ 3,353
雑費	1,027,870	433,644	594,226
經常費用計	326,790,284	324,049,891	2,740,393
評価損益調整前經常増減額	12,605,075	13,011,101	△ 406,026
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
当期經常増減額	12,605,075	13,011,101	△ 406,026

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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
当期一般正味財産増減額	12,605,075	13,011,101	△ 406,026
法人税、住民税及び事業税	3,218,400	70,000	3,148,400
一般正味財産増減額	9,386,675	12,941,101	△ 3,554,426
一般正味財産期首残高	378,874,312	365,933,211	12,941,101
一般正味財産期末残高	388,260,987	378,874,312	9,386,675
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	31,500,000	31,500,000	0
指定正味財産期末残高	31,500,000	31,500,000	0
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	419,760,987	410,374,312	9,386,675

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）を採用している。

(1) 固定資産の減価償却の方法

固定資産一定率法によっている。

リース資産－所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金－職員の賞与の支給に備えるため、支給対象期間に対応する支給見込額を計上している。

退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、退職給付債務に基づき計上している。

なお、退職給付債務は、期末会社都合要支給額に基づいて計算している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方法によっている。

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				
投資有価証券（京都市債他）	21,100,000	0	21,100,000	0
定期預金	96,900,000	21,100,000	0	118,000,000
小計	118,000,000	21,100,000	21,100,000	118,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	54,626,063	3,507,029	1,349,370	56,783,722
施設整備引当資産	163,010,197	10	207	163,010,000
WMG2021関西啓発事業準備資金	0	5,000,000	0	5,000,000
小計	217,636,260	8,507,039	1,349,577	224,793,722
合計	335,636,260	29,607,039	22,449,577	342,793,722

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				
定期預金	118,000,000	(31,500,000)	(86,500,000)	0
小計	118,000,000	(31,500,000)	(86,500,000)	0
特定資産				
退職給付引当資産	56,783,722	(0)	(0)	(56,783,722)
施設整備引当資産	163,010,000	(0)	(163,010,000)	(0)
WMG2021関西啓発事業準備資金	5,000,000	(0)	(5,000,000)	(0)
小計	224,793,722	(0)	(168,010,000)	(56,783,722)
合計	342,793,722	(31,500,000)	(254,510,000)	(56,783,722)

4 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
補助金					
受取府民総体派遣補助金	京都市	0	482,000	482,000	0
受取市民総体補助金	同上	0	2,440,712	2,440,712	0
受取競技スポーツ補助金	同上	0	1,500,000	1,500,000	0
受取府体協補助金	(公財)京都府体育協会	0	380,000	380,000	0
助成金					
受取スポーツ振興くじ助成金	(独)日本スポーツ振興センター	0	9,599,000	9,599,000	0
受取その他助成金（キャリアアップ）		0	1,200,000	1,200,000	0
合計		0	15,601,712	15,601,712	0

5 リース取引関係

(1) ファイナンス・リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引のリース資産の内容

事務局で使用するパソコン、FAX複合機、大判プリンターである。

6 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として、退職一時金制度を設けている。

(2) 退職給付債務及びその内訳

	合 計
退職給付債務	62,986,333
(内訳)	
退職給付引当金	62,986,333

(3) 退職給付費用に関する事項

	合 計
退職給付費用	9,709,640

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算にあたっては、退職一時金制度に基づく期末会社都合要支給額を基礎として計算している。

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に記載しているため、省略している。

2 引当金の明細

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与 引当金	9,104,515	9,811,625	9,104,515	0	9,811,625
退職給付 引当金	54,626,063	9,709,640	1,349,370	0	62,986,333

財 産 目 録

平成29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
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	現金手許有高	運転資金として	111,153
小口現金 (toto)	現金手許有高	運転資金 (toto事業用) として	73,406
預金 普通預金A	京都中央信用金庫西京極支店	自販機手数料入金	3,994,412
普通預金B	京都中央信用金庫西京極支店	陸上・補助個人利用料金収入	11,612,503
普通預金C	京都中央信用金庫西京極支店	運転資金として	10,553,033
普通預金E	三菱東京UFJ銀行京都支店	利用料金収入	55,255,682
普通預金1	京都中央信用金庫西京極支店	同上	843,322
普通預金2	京都信用金庫西京極支店	同上	3,990,535
普通預金3	京都銀行西京極支店	同上	15,728,484
普通預金6	京都中央信用金庫西京極支店	toto	326,732
普通預金7	京都中央信用金庫西京極支店	旧指定管理料用	52
普通預金9	京都中央信用金庫西京極支店	旧指定管理料用	54
普通預金10	京都中央信用金庫西京極支店	同上	123
当座預金	ゆうちょ銀行	利用料金収入・賛助会費収入	8,771,841
普通預金	ジャパンネット銀行	デビットカード決済用	36,446
未収金	利用料金等	公益目的事業及び収益事業に係る未収金	60,624,244
前払金	(株) 保険総合研究所・(株) ラクール	施設賠償責任保険料・自動車保険料	563,420
仮払金	JTB西日本	スキーツアー旅行代金	10,500
流動資産合計			172,495,942
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	京都中央信用金庫西京極支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業及び管理運営に使用している。 (うち、公益目的事業78%) (うち、法人会計22%)	107,600,000
	京都銀行西京極支店		10,400,000
基本財産合計			118,000,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	定期預金京都中央信用金庫	職員の退職金支払いのために備えたもの。	10,000,000
	定期預金京都信用金庫	同上	20,000,000
	普通預金京都信用金庫	同上	26,783,722
施設整備引当資産	定期預金京都銀行	施設整備のために備えたもの。	96,000,000
	定期預金京都中央信用金庫	同上	66,000,000
	普通預金京都中央信用金庫	同上	1,010,000
WMC2021関西啓発事業準備資金	普通預金京都中央信用金庫8	WMC2021関西啓発事業のために備えたもの。	5,000,000
特定資産合計			224,793,722
(3) その他固定資産			
車両運搬具	野球場他	(共有財産)	9,771,483
車両運搬具減価償却累計額	トラクター、乗用車	公益目的保有財産97.45%	△ 9,515,048
		収益事業及び管理に供している財産2.55%	
什器備品	陸上競技場他	(共有財産)	35,433,054
什器備品減価償却累計額	抽選機他	公益目的保有財産75.55%	△ 31,055,164
		収益事業及び管理に供している財産24.45%	
一括償却資産	市体育館他	(共有財産)	452,304
一括償却資産減価償却累計	ポータブルステージ他	公益目的保有財産100%	△ 452,304
		収益事業及び管理に供している財産0%	
リース資産	事務局他	(共有財産)	1,049,100
リース資産減価償却累計額	大判プリンター他	公益目的保有財産13.26%	△ 1,049,100
		収益事業及び管理に供している財産86.74%	
リサイクル預託金		車両運搬具に係る預託金である。	30,934
その他固定資産合計			4,665,259
固定資産合計			347,458,981
資産合計			519,954,923
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金		公益目的事業で行う修繕等に対する未払い分	20,661,239
未払消費税等	右京税務署	28年度に係る消費税額	775,500
未払法人税等	右京税務署等	28年度に係る法人税額	3,218,400
前受金	大和ハウスパーキング等	駐車場管理業務の収入	1,509,343
預り金	社会保険事務所等	社保預り金等	1,223,052
仮受金	京都中小企業振興センター	KPC祝金等	8,444
賞与引当金		賞与の支払いのために備えたもの	9,811,625
流動負債合計			37,207,603
2 固定負債			
退職給付引当金		退職金の支払いのために備えたもの	62,986,333
固定負債合計			62,986,333
負債合計			100,193,936
正味財産			419,760,987

監査報告書

公益財団法人 京都市体育協会
会長 内田 昌一 殿

平成 29 年 5 月 23 日

私たち監事は、平成 28 年 4 月 1 日から平成 29 年 3 月 31 日までの理事の職務の執行を監査いたしましたその方法及び結果について、次の通り報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思の疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査の結果

- 一 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます

監 事

福 林 文 彦



監 事

水 藤 誠

