

貸借対照表

平成 30 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	133,674,385	111,297,778	22,376,607
未収金	66,394,091	60,624,244	5,769,847
前払金	883,460	563,420	320,040
仮払金	0	10,500	-10,500
流動資産合計	200,951,936	172,495,942	28,455,994
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	118,000,000	118,000,000	0
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	66,667,079	56,783,722	9,883,357
施設整備引当資産合計	163,010,000	163,010,000	0
特定費用準備資金合計	10,000,000	5,000,000	5,000,000
特定資産合計	239,677,079	224,793,722	14,883,357
(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	-9,771,478	-9,515,048	-256,430
什器備品	39,117,446	35,433,054	3,684,392
什器備品減価償却累計額	-34,474,407	-31,055,164	-3,419,243
一括償却資産	0	452,304	-452,304
一括償却資産減価償却累計	0	-452,304	452,304
リース資産(有形)	0	1,049,100	-1,049,100
リース資産(有)減価償却累計	0	-1,049,100	1,049,100
リサイクル預託金	30,934	30,934	0
その他の固定資産合計	4,673,978	4,665,259	8,719
固定資産合計	362,351,057	347,458,981	14,892,076
資産合計	563,302,993	519,954,923	43,348,070
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	50,498,182	20,661,239	29,836,943
未払消費税等	2,075,700	775,500	1,300,200
未払法人税等	5,061,900	3,218,400	1,843,500
前受金	1,314,343	1,509,343	-195,000
預り金	2,190,379	1,223,052	967,327
仮受金	2,800	8,444	-5,644
賞与引当金	8,907,750	9,811,625	-903,875
流動負債合計	70,051,054	37,207,603	32,843,451
2. 固定負債			
退職給付引当金	66,667,079	62,986,333	3,680,746
固定負債合計	66,667,079	62,986,333	3,680,746
負債合計	136,718,133	100,193,936	36,524,197
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	395,084,860	388,260,987	6,823,873
(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)	173,010,000	163,010,000	10,000,000
正味財産合計	426,584,860	419,760,987	6,823,873
負債及び正味財産合計	563,302,993	519,954,923	43,348,070

正味財産増減計算書

平成 29 年 4 月 1 日 から 平成 30 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	119,890	304,011	-184,121
【基本財産受取利息】	119,890	304,011	-184,121
特定資産運用益	207,082	465,189	-258,107
【特定資産受取利息】	207,082	465,189	-258,107
受取入会金	0	20,000	-20,000
【加盟団体受取入会金】	0	20,000	-20,000
受取会費	1,290,000	1,290,000	0
【加盟団体受取年会費】	1,290,000	1,290,000	0
事業収益	339,653,688	313,868,428	25,785,260
【受託事業収益】	19,543,577	20,333,414	-789,837
（ねんりんピック受託収益）	643,577	883,414	-239,837
（案内予約システム受託収益）	18,300,000	18,850,000	-550,000
（受託管理料収益）	600,000	600,000	0
【指定管理事業収益】	316,192,871	288,958,581	27,234,290
（指定管理料収益）	103,543,920	97,152,912	6,391,008
（利用料金収益）	184,881,599	167,251,863	17,629,736
（手数料収益）	17,150,365	16,454,396	695,969
（物品販売収益）	666,370	568,890	97,480
（賃借料収益）	2,381,710	2,029,000	352,710
（広告料収益）	7,568,907	5,501,520	2,067,387
【参加手数料収益】	2,022,322	2,950,043	-927,721
（参加手数料収益）	2,022,322	2,950,043	-927,721
【自主事業収益】	1,894,918	1,626,390	268,528
（参加料収益）	1,894,918	1,626,390	268,528
受取補助金等	17,146,824	15,601,712	1,545,112
【京都市受取補助金】	4,009,824	4,422,712	-412,888
（受取府民総体派遣補助金）	335,500	482,000	-146,500
（受取市民総体補助金）	2,174,324	2,440,712	-266,388
（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】	340,000	380,000	-40,000
（受取府体協補助金）	340,000	380,000	-40,000
【その他受取補助金】	12,797,000	10,799,000	1,998,000
（受取スポーツ振興くじ助成金）	11,087,000	9,599,000	1,488,000
（受取その他助成金）	1,710,000	1,200,000	510,000
受取負担金	495,000	395,000	100,000
【受取協賛金】	495,000	395,000	100,000
雑収益	7,039,260	7,451,019	-411,759
【受取利息】	1,362	1,124	238
【雑収益】	7,037,898	7,449,895	-411,997
経常収益計	365,951,744	339,395,359	26,556,385

正味財産増減計算書

平成 29 年 4 月 1 日 から 平成 30 年 3 月 31 日 まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(2) 経常費用			
事業費	351,526,904	323,451,203	28,075,701
役員報酬	5,448,408	5,448,408	0
給料手当	70,050,929	71,507,299	-1,456,370
臨時雇賃金	2,768,091	2,451,290	316,801
退職給付費用	6,026,036	9,622,253	-3,596,217
賞与引当金繰入	8,818,672	9,723,320	-904,648
福利厚生費	15,039,192	14,698,736	340,456
会議費	780	0	780
旅費交通費	1,632,308	1,830,541	-198,233
通信運搬費	5,860,925	5,919,631	-58,706
減価償却費	3,507,811	5,714,744	-2,206,933
消耗什器備品費	2,304,560	5,169,703	-2,865,143
消耗品費	13,340,489	7,726,515	5,613,974
修繕費	39,055,302	34,440,925	4,614,377
印刷製本費	4,618,285	5,422,696	-804,411
燃料費	118,259	93,079	25,180
光熱水料費	101,840,040	88,354,307	13,485,733
賃借料	10,805,291	9,617,869	1,187,422
保険料	769,626	810,469	-40,843
諸謝金	1,973,762	1,654,115	319,647
租税公課	9,833,496	10,254,615	-421,119
支払負担金	389,500	388,001	1,499
支払助成金	7,870,102	8,419,925	-549,823
委託費	30,263,540	15,285,265	14,978,275
委託人件費	306,351	190,080	116,271
支払手数料	5,589,344	5,195,669	393,675
分担金	540,000	540,000	0
雑費	2,755,805	2,971,748	-215,943
管理費	2,539,067	3,339,081	-800,014
役員報酬	111,192	111,192	0
給料手当	707,586	649,410	58,176
退職給付費用	60,869	87,387	-26,518
賞与引当金繰入	89,078	88,305	773
福利厚生費	150,674	118,508	32,166
会議費	520,608	908,990	-388,382
旅費交通費	6,762	4,755	2,007
通信運搬費	7,111	5,834	1,277
減価償却費	167,862	278,858	-110,996
消耗品費	10,926	9,253	1,673
修繕費	1,739	617	1,122
印刷製本費	3,333	1,964	1,369
燃料費	1,074	750	324
賃借料	25,093	26,278	-1,185
保険料	1,546	948	598
諸謝金	199	442	-243
租税公課	96,804	1,185	95,619
委託費	11,664	14,990	-3,326
委託人件費	2,782	0	2,782
支払手数料	1,609	1,545	64
雑費	560,556	1,027,870	-467,314
経常費用計	354,065,971	326,790,284	27,275,687
評価損益調整前経常増減額	11,885,773	12,605,075	-719,302
当期経常増減額	11,885,773	12,605,075	-719,302

正味財産増減計算書

平成 29 年 4 月 1 日 から 平成 30 年 3 月 31 日 まで

(単位：円)

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	11,885,773	12,605,075	-719,302
法人税、住民税及び事業税	5,061,900	3,218,400	1,843,500
一般正味財産増減額	6,823,873	9,386,675	-2,562,802
一般正味財産期首残高	388,260,987	378,874,312	9,386,675
一般正味財産期末残高	395,084,860	388,260,987	6,823,873
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	426,584,860	419,760,987	6,823,873

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				
定期預金	118,000,000	0	0	118,000,000
小計	118,000,000	0	0	118,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	56,783,722	12,289,516	2,406,159	66,667,079
施設整備引当資産	163,010,000	0	0	163,010,000
WMG2021関西啓発事業準備資金	5,000,000	5,000,000	0	10,000,000
小計	224,793,722	17,289,516	2,406,159	239,677,079
合計	342,793,722	17,289,516	2,406,159	357,677,079

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	66,667,079	(0)	(0)	(66,667,079)
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	10,000,000	(0)	(10,000,000)	(0)
小計	239,677,079	(0)	(173,010,000)	(66,667,079)
合計	357,677,079	(31,500,000)	(259,510,000)	(66,667,079)

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	335,500	335,500	0
受取市民総体補助金	同上	0	2,174,324	2,174,324	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)京都市体育協会	0	340,000	340,000	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	11,087,000	11,087,000	0
受取その他助成金(キャリアアップ)	京都労働局	0	1,710,000	1,710,000	0
合計		0	17,146,824	17,146,824	0

5 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	66,667,079
(内訳)	
退職給付引当金	66,667,079

- (3) 退職給付費用に関する事項

	合計
退職給付費用	6,086,905

- (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	9,811,625	8,907,750	9,811,625	0	8,907,750
退職給付 引当金	62,986,333	6,086,905	2,406,159	0	66,667,079

財 産 目 録

平成30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	105,259
小口現金 (toto)	現金手許有高	運転資金 (toto事業用) として	75,432
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	2,380,513
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	16,992,444
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	43,868,497
普通預金E	三菱東京UFJ銀行京都支店	利用料金収入	12,087,489
普通預金1	京都中央信用金庫西京極支店	同上	17,752,387
普通預金2	京都信用金庫西京極支店	同上	15,724,600
普通預金3	京都銀行西京極支店	同上	906,953
普通預金6	京都中央信用金庫西京極支店	toto	1,121,837
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	同上	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	22,597,185
普通預金	ジャパンネット銀行	デビットカード決済用	61,560
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	66,394,091
前払金	(有) アルファタウ・(株) ラクール	施設賠償責任保険料・自動車保険料	883,460
流動資産合計			200,951,936
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 京都銀行西京極支店	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%)	66,500,000 51,500,000
基本財産合計			118,000,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	定期預金京都銀行 定期預金京都信用金庫 普通預金京都信用金庫	職員の退職金支払いのために備えたもの。 同上 同上	10,000,000 20,000,000 36,667,079
施設整備引当資産	定期預金京都銀行 定期預金京都中央信用金庫 普通預金京都中央信用金庫	施設整備のために備えたもの。 同上 同上	96,000,000 66,000,000 1,010,000
WMG2021関西啓発事業準備資金	普通預金京都中央信用金庫8	WMG2021関西啓発事業のために備えたもの。	10,000,000
特定資産合計			239,677,079
(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% 収益事業及び管理に供している財産2.55%	△ 9,771,478
什器備品	陸上競技場他	(共有財産)	39,117,446
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% 収益事業及び管理に供している財産24.45%	△ 34,474,407
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% 収益事業及び管理に供している財産86.74%	△ 1,049,100
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			4,673,978
固定資産合計			362,351,057
資産合計			563,302,993
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	50,498,182
未払消費税等	右京税務署	29年度に係る消費税額	2,075,700
未払法人税等	右京税務署等	29年度に係る法人税額	5,061,900
前受金	大和ハウスパーキング等	駐車場管理業務の収入	1,314,343
預り金	社会保険事務所等	社保預り金等	2,190,379
仮受金	サッカー協会	誤入金	2,800
賞与引当金		賞与の支払いのために備えたもの	8,907,750
流動負債合計			70,051,054
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	66,667,079
固定負債合計			66,667,079
負債合計			136,718,133
正味財産			426,584,860

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 30 年 5 月 17 日

私たち監事は、平成 29 年 4 月 1 日から平成 30 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の監査結果

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状況の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

岡 寛



監 事

坂 暲 誠

