

貸借対照表

2021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	168,326,694	155,308,028	13,018,666
未収金	63,928,422	69,695,492	△ 5,767,070
前払金	1,001,280	981,325	19,955
仮払金	826,336	269,100	557,236
流動資産合計	234,082,732	226,253,945	7,828,787
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	118,000,000	118,000,000	0
普通預金	7,000,000	7,000,000	0
基本財産合計	125,000,000	125,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産合計	60,358,709	56,669,642	3,689,067
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	18,256,522	20,000,000	△ 1,743,478
特定資産合計	241,625,231	239,679,642	1,945,589
(3) その他固定資産			
構築物	1,649,223	1,649,223	0
構築物減価償却累計額	△ 220,994	△ 110,497	△ 110,497
車両運搬具	8,177,643	9,771,483	△ 1,593,840
車両運搬具減価償却累計額	△ 8,177,639	△ 9,771,478	1,593,839
什器備品	40,579,446	39,765,446	814,000
什器備品減価償却累計額	△ 38,687,233	△ 37,880,060	△ 807,173
一括償却資産	2,247,800	2,247,800	0
一括償却資産減価償却累計	△ 2,202,332	△ 1,453,066	△ 749,266
ソフトウェア	2,041,200	2,721,600	△ 680,400
リサイクル預託金	30,934	30,934	0
その他の固定資産合計	5,438,048	6,971,385	△ 1,533,337
固定資産合計	372,063,279	371,651,027	412,252
資産合計	606,146,011	597,904,972	8,241,039
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	76,503,486	74,805,881	1,697,605
未払消費税等	3,736,800	1,363,000	2,373,800
未払法人税等	1,763,700	5,394,300	△ 3,630,600
前受金	1,797,205	1,792,205	5,000
預り金	1,253,238	1,150,285	102,953
賞与引当金	9,348,900	7,687,621	1,661,279
流動負債合計	94,403,329	92,193,292	2,210,037
2. 固定負債			
退職給付引当金	60,358,709	56,669,642	3,689,067
固定負債合計	60,358,709	56,669,642	3,689,067
負債合計	154,762,038	148,862,934	5,899,104
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	419,883,973	417,542,038	2,341,935
(うち基本財産への充当額)	93,500,000	93,500,000	0
(うち特定資産への充当額)	181,266,522	183,010,000	△ 1,743,478
正味財産合計	451,383,973	449,042,038	2,341,935
負債及び正味財産合計	606,146,011	597,904,972	8,241,039

正味財産増減計算書

2020年4月1日から2021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	58,054	68,629	△ 10,575
【基本財産受取利息】	58,054	68,629	△ 10,575
特定資産運用益	96,767	138,734	△ 41,967
【特定資産受取利息】	96,767	138,734	△ 41,967
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	1,350,000	1,320,000	30,000
【加盟団体受取年会費】	1,350,000	1,320,000	30,000
事業収益	485,598,468	542,712,310	△ 57,113,842
【受託事業収益】	19,453,422	19,882,292	△ 428,870
（ねんりんピック受託収益）	249,330	858,386	△ 609,056
（案内予約システム受託収益）	18,592,932	18,423,906	169,026
（受託管理料収益）	611,160	600,000	11,160
【指定管理事業収益】	459,520,855	513,323,026	△ 53,802,171
（指定管理料収益）	171,873,078	150,347,977	21,525,101
（利用料金収益）	268,714,751	332,899,289	△ 64,184,538
（手数料収益）	12,446,147	21,669,277	△ 9,223,130
（物品販売収益）	508,080	767,420	△ 259,340
（賃借料収益）	2,286,383	2,606,136	△ 319,753
（広告料収益）	3,692,416	5,032,927	△ 1,340,511
【参加手数料収益】	1,951,886	2,630,907	△ 679,021
（参加手数料収益）	1,951,886	2,630,907	△ 679,021
【自主事業収益】	4,672,305	6,876,085	△ 2,203,780
（参加料収益）	4,672,305	6,876,085	△ 2,203,780
受取補助金等	8,558,529	15,597,629	△ 7,039,100
【京都市受取補助金】	1,140,331	3,659,629	△ 2,519,298
（受取府民総体派遣補助金）	126,000	482,000	△ 356,000
（受取市民総体補助金）	803,587	2,050,000	△ 1,246,413
（受取競技スポーツ補助金）	210,744	1,127,629	△ 916,885
【府体協受取補助金】	112,198	300,000	△ 187,802
（受取府体協補助金）	112,198	300,000	△ 187,802
【その他受取補助金】	7,306,000	11,638,000	△ 4,332,000
（受取スポーツ振興くじ助成金）	6,915,000	11,638,000	△ 4,723,000
（受取その他助成金）	391,000	0	391,000
受取負担金	660,000	605,000	55,000
【受取協賛金】	660,000	605,000	55,000
雑収益	7,709,476	11,911,338	△ 4,201,862
【受取利息】	1,827	1,841	△ 14
【雑収益】	7,707,649	11,909,497	△ 4,201,848
経常収益計	504,031,294	572,373,640	△ 68,342,346

正味財産増減計算書

2020年4月1日から2021年3月31日まで

(単位:円)

(2) 経常費用			
事業費	497,945,817	551,491,135	△ 53,545,318
役員報酬	5,448,408	5,448,408	0
給料手当	66,795,888	66,939,707	△ 143,819
臨時雇賃金	2,765,913	2,876,002	△ 110,089
退職給付費用	4,503,284	5,548,586	△ 1,045,302
賞与引当金繰入	9,274,109	7,610,745	1,663,364
福利厚生費	14,080,483	13,586,666	493,817
会議費	0	3,630	△ 3,630
旅費交通費	390,286	990,062	△ 599,776
通信運搬費	7,432,627	7,224,380	208,247
減価償却費	1,929,270	2,122,042	△ 192,772
消耗什器備品費	3,168,340	12,957,275	△ 9,788,935
消耗品費	28,856,610	33,252,319	△ 4,395,709
修繕費	28,819,831	48,866,333	△ 20,046,502
印刷製本費	3,938,731	5,520,924	△ 1,582,193
燃料費	164,207	288,498	△ 124,291
光熱水料費	85,532,637	106,994,745	△ 21,462,108
賃借料	11,548,104	12,379,122	△ 831,018
保険料	1,403,104	1,506,990	△ 103,886
諸謝金	2,972,285	3,711,107	△ 738,822
租税公課	10,566,616	9,023,634	1,542,982
支払負担金	41,500	389,500	△ 348,000
支払助成金	3,371,420	8,308,955	△ 4,937,535
委託費	196,432,068	182,223,102	14,208,966
委託人件費	4,168,018	6,696,030	△ 2,528,012
支払手数料	2,779,084	4,202,719	△ 1,423,635
分担金	220,000	550,000	△ 330,000
雑費	1,342,994	2,269,654	△ 926,660
管理費	1,979,841	3,176,979	△ 1,197,138
役員報酬	111,192	111,192	0
給料手当	538,677	676,158	△ 137,481
退職給付費用	36,317	56,046	△ 19,729
賞与引当金繰入	74,791	76,876	△ 2,085
福利厚生費	99,259	109,570	△ 10,311
会議費	47,640	619,709	△ 572,069
旅費交通費	2,635	4,028	△ 1,393
通信運搬費	5,797	5,915	△ 118
減価償却費	418,066	542,938	△ 124,872
消耗什器備品費	885	2,424	△ 1,539
消耗品費	11,216	12,164	△ 948
修繕費	280	2,323	△ 2,043
印刷製本費	1,073	2,642	△ 1,569
燃料費	249	604	△ 355
賃借料	16,445	16,337	108
保険料	1,796	2,218	△ 422
諸謝金	156	440	△ 284
租税公課	102,884	86,966	15,918
委託費	27,969	10,922	17,047
委託人件費	26,850	0	26,850
支払手数料	1,471	1,796	△ 325
雑費	454,193	835,711	△ 381,518
経常費用計	499,925,658	554,668,114	△ 54,742,456
評価損益調整前経常増減額	4,105,636	17,705,526	△ 13,599,890
当期経常増減額	4,105,636	17,705,526	△ 13,599,890
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			
固定資産除却損	1	0	1
車両運搬具除却損	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	△ 1
当期一般正味財産増減額	4,105,635	17,705,526	△ 13,599,891
法人税、住民税及び事業税	1,763,700	5,394,300	△ 3,630,600
一般正味財産増減額	2,341,935	12,311,226	△ 9,969,291
一般正味財産期首残高	417,542,038	405,230,812	12,311,226
一般正味財産期末残高	419,883,973	417,542,038	2,341,935
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	451,383,973	449,042,038	2,341,935

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
有形固定資産（什器備品、車両運搬具）一定率法によっている。
有形固定資産（構築物）、無形固定資産（ソフトウェア）一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
普通預金	7,000,000	0	0	7,000,000
小計	125,000,000	0	0	125,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	56,669,642	4,539,601	850,534	60,358,709
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	20,000,000	0	1,743,478	18,256,522
小計	239,679,642	4,539,601	2,594,012	241,625,231
合計	364,679,642	4,539,601	2,594,012	366,625,231

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)	(うち負債に充当する額)
基本財産				
定期預金	118,000,000	(31,500,000)	(86,500,000)	0
普通預金	7,000,000	(0)	(7,000,000)	0
小計	125,000,000	(31,500,000)	(93,500,000)	0
特定資産				
退職給付引当資産	60,358,709	(0)	(0)	(60,358,709)
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	18,256,522	(0)	(18,256,522)	(0)
小計	241,625,231	(0)	(181,266,522)	(60,358,709)
合計	366,625,231	(31,500,000)	(274,766,522)	(60,358,709)

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	126,000	126,000	0
受取市民総体補助金	同上	0	803,587	803,587	0
受取競技スポーツ補助金	同上	0	210,744	210,744	0
受取府体協補助金	(公財)京都府スポーツ協会	0	112,198	112,198	0
スポーツ事業継続支援補助金(受取その他助成金)	(公財)日本スポーツ協会	0	334,000	334,000	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	6,915,000	6,915,000	0
働き方改革推進支援助成金(受取その他助成金)	厚生労働省労働基準局	0	57,000	57,000	0
合計		0	8,558,529	8,558,529	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	60,358,709
(内訳)	
退職給付引当金	60,358,709

- (3) 退職給付費用に関する事項

	合計
退職給付費用	4,539,601

- (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。