

貸借対照表

2022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 | 178,089,162 | 168,326,694 | 9,762,468 |
| 未収金 | 61,734,643 | 63,928,422 | △ 2,193,779 |
| 前払金 | 916,892 | 1,001,280 | △ 84,388 |
| 仮払金 | 98,045 | 826,336 | △ 728,291 |
| 流動資産合計 | 240,838,742 | 234,082,732 | 6,756,010 |
| 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 | 66,482,075 | 60,358,709 | 6,123,366 |
| 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 | 18,256,522 | 0 |
| 特定資産合計 | 247,748,597 | 241,625,231 | 6,123,366 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 構築物 | 1,649,227 | 1,649,223 | 4 |
| 構築物減価償却累計額 | △ 331,491 | △ 220,994 | △ 110,497 |
| 車両運搬具 | 8,177,643 | 8,177,643 | 0 |
| 車両運搬具減価償却累計額 | △ 8,177,639 | △ 8,177,639 | 0 |
| 什器備品 | 40,579,447 | 40,579,446 | 1 |
| 什器備品減価償却累計額 | △ 39,243,269 | △ 38,687,233 | △ 556,036 |
| 一括償却資産 | 136,400 | 2,247,800 | △ 2,111,400 |
| 一括償却資産減価償却累計額 | △ 136,400 | △ 2,202,332 | 2,065,932 |
| ソフトウェア | 1,360,800 | 2,041,200 | △ 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 | 4,045,652 | 5,438,048 | △ 1,392,396 |
| 固定資産合計 | 376,794,249 | 372,063,279 | 4,730,970 |
| 資産合計 | 617,632,991 | 606,146,011 | 11,486,980 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 68,179,952 | 76,503,486 | △ 8,323,534 |
| 未払消費税等 | 4,157,400 | 3,736,800 | 420,600 |
| 未払法人税等 | 3,644,600 | 1,763,700 | 1,880,900 |
| 前受金 | 1,510,300 | 1,797,205 | △ 286,905 |
| 預り金 | 1,139,546 | 1,253,238 | △ 113,692 |
| 仮受金 | 96,800 | 0 | 96,800 |
| 賞与引当金 | 9,580,470 | 9,348,900 | 231,570 |
| 流動負債合計 | 88,309,068 | 94,403,329 | △ 6,094,261 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 66,482,075 | 60,358,709 | 6,123,366 |
| 固定負債合計 | 66,482,075 | 60,358,709 | 6,123,366 |
| 負債合計 | 154,791,143 | 154,762,038 | 29,105 |
| 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 | 431,341,848 | 419,883,973 | 11,457,875 |
| (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 | 181,266,522 | 0 |
| 正味財産合計 | 462,841,848 | 451,383,973 | 11,457,875 |
| 負債及び正味財産合計 | 617,632,991 | 606,146,011 | 11,486,980 |

正味財産増減計算書

2021年4月1日から2022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 | 32,828 | 58,054 | △ 25,226 |
| 【基本財産受取利息】 | 32,828 | 58,054 | △ 25,226 |
| 特定資産運用益 | 35,744 | 96,767 | △ 61,023 |
| 【特定資産受取利息】 | 35,744 | 96,767 | △ 61,023 |
| 受取入金 | 20,000 | 0 | 20,000 |
| 【加盟団体受取入金】 | 20,000 | 0 | 20,000 |
| 受取会費 | 1,350,000 | 1,350,000 | 0 |
| 【加盟団体受取年会費】 | 1,350,000 | 1,350,000 | 0 |
| 事業収益 | 512,436,747 | 485,598,468 | 26,838,279 |
| 【受託事業収益】 | 21,072,547 | 19,453,422 | 1,619,125 |
| （ねりんピック受託収益） | 548,455 | 249,330 | 299,125 |
| （案内予約システム受託収益） | 18,592,932 | 18,592,932 | 0 |
| （受託管理料収益） | 1,931,160 | 611,160 | 1,320,000 |
| 【指定管理事業収益】 | 484,917,602 | 459,520,855 | 25,396,747 |
| （指定管理料収益） | 151,806,020 | 171,873,078 | △ 20,067,058 |
| （利用料金収益） | 310,574,721 | 268,714,751 | 41,859,970 |
| （手数料収益） | 14,394,983 | 12,446,147 | 1,948,836 |
| （物品販売収益） | 554,690 | 508,080 | 46,610 |
| （賃借料収益） | 2,426,517 | 2,286,383 | 140,134 |
| （広告料収益） | 5,160,671 | 3,692,416 | 1,468,255 |
| 【参加手数料収益】 | 1,588,622 | 1,951,886 | △ 363,264 |
| （参加手数料収益） | 1,588,622 | 1,951,886 | △ 363,264 |
| 【自主事業収益】 | 4,857,976 | 4,672,305 | 185,671 |
| （参加料収益） | 4,857,976 | 4,672,305 | 185,671 |
| 受取補助金等 | 9,886,987 | 8,558,529 | 1,328,458 |
| 【京都市受取補助金】 | 2,130,302 | 1,140,331 | 989,971 |
| （受取府民総体派遣補助金） | 133,000 | 126,000 | 7,000 |
| （受取市民総体補助金） | 1,468,802 | 803,587 | 665,215 |
| （受取競技スポーツ補助金） | 528,500 | 210,744 | 317,756 |
| 【府体協受取補助金】 | 204,685 | 112,198 | 92,487 |
| （受取府体協補助金） | 204,685 | 112,198 | 92,487 |
| 【その他受取補助金】 | 7,552,000 | 7,306,000 | 246,000 |
| （受取スポーツ振興くじ助成金） | 7,552,000 | 6,915,000 | 637,000 |
| （受取その他助成金） | 0 | 391,000 | △ 391,000 |
| 受取負担金 | 735,000 | 660,000 | 75,000 |
| 【受取協賛金】 | 735,000 | 660,000 | 75,000 |
| 雑収益 | 6,425,611 | 7,709,476 | △ 1,283,865 |
| 【受取利息】 | 1,575 | 1,827 | △ 252 |
| 【雑収益】 | 6,424,036 | 7,707,649 | △ 1,283,613 |
| 経常収益計 | 530,922,917 | 504,031,294 | 26,891,623 |

| | | | |
|---------------|-------------|-------------|-------------|
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | 514,309,180 | 497,945,817 | 16,363,363 |
| 役員報酬 | 5,448,408 | 5,448,408 | 0 |
| 給料手当 | 73,986,842 | 66,795,888 | 7,190,954 |
| 臨時雇賃金 | 3,085,922 | 2,765,913 | 320,009 |
| 退職給付費用 | 6,074,379 | 4,503,284 | 1,571,095 |
| 賞与引当金繰入 | 9,503,826 | 9,274,109 | 229,717 |
| 福利厚生費 | 15,091,862 | 14,080,483 | 1,011,379 |
| 旅費交通費 | 206,733 | 390,286 | △ 183,553 |
| 通信運搬費 | 7,211,616 | 7,432,627 | △ 221,011 |
| 減価償却費 | 1,346,933 | 1,929,270 | △ 582,337 |
| 消耗什器備品費 | 1,241,018 | 3,168,340 | △ 1,927,322 |
| 消耗品費 | 25,657,446 | 28,856,610 | △ 3,199,164 |
| 修繕費 | 29,075,602 | 28,819,831 | 255,771 |
| 印刷製本費 | 4,995,830 | 3,938,731 | 1,057,099 |
| 燃料費 | 234,334 | 164,207 | 70,127 |
| 光熱水料費 | 95,431,040 | 85,532,637 | 9,898,403 |
| 賃借料 | 11,666,661 | 11,548,104 | 118,557 |
| 保険料 | 1,208,787 | 1,403,104 | △ 194,317 |
| 諸謝金 | 3,104,877 | 2,972,285 | 132,592 |
| 租税公課 | 12,218,971 | 10,566,616 | 1,652,355 |
| 支払負担金 | 148,000 | 41,500 | 106,500 |
| 支払助成金 | 3,337,138 | 3,371,420 | △ 34,282 |
| 委託費 | 195,350,062 | 196,432,068 | △ 1,082,006 |
| 委託人件費 | 3,606,897 | 4,168,018 | △ 561,121 |
| 支払手数料 | 3,626,869 | 2,779,084 | 847,785 |
| 分担金 | 330,000 | 220,000 | 110,000 |
| 雑費 | 1,119,127 | 1,342,994 | △ 223,867 |
| 管理費 | 1,511,267 | 1,979,841 | △ 468,574 |
| 役員報酬 | 111,192 | 111,192 | 0 |
| 給料手当 | 596,668 | 538,677 | 57,991 |
| 退職給付費用 | 48,987 | 36,317 | 12,670 |
| 賞与引当金繰入 | 76,644 | 74,791 | 1,853 |
| 福利厚生費 | 106,388 | 99,259 | 7,129 |
| 会議費 | 28,020 | 47,640 | △ 19,620 |
| 旅費交通費 | 1,347 | 2,635 | △ 1,288 |
| 通信運搬費 | 5,591 | 5,797 | △ 206 |
| 減価償却費 | 45,468 | 418,066 | △ 372,598 |
| 消耗什器備品費 | 0 | 885 | △ 885 |
| 消耗品費 | 11,658 | 11,216 | 442 |
| 修繕費 | 1,036 | 280 | 756 |
| 印刷製本費 | 1,811 | 1,073 | 738 |
| 燃料費 | 423 | 249 | 174 |
| 賃借料 | 20,583 | 16,445 | 4,138 |
| 保険料 | 1,594 | 1,796 | △ 202 |
| 諸謝金 | 234 | 156 | 78 |
| 租税公課 | 118,879 | 102,884 | 15,995 |
| 委託費 | 9,717 | 27,969 | △ 18,252 |
| 委託人件費 | 25,426 | 26,850 | △ 1,424 |
| 支払手数料 | 1,492 | 1,471 | 21 |
| 雑費 | 298,109 | 454,193 | △ 156,084 |
| 経常費用計 | 515,820,447 | 499,925,658 | 15,894,789 |
| 評価損益調整前経常増減額 | 15,102,470 | 4,105,636 | 10,996,834 |
| 当期経常増減額 | 15,102,470 | 4,105,636 | 10,996,834 |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | | | |
| 固定資産受贈益 | 5 | 0 | 5 |
| 構築物受贈益 | 4 | 0 | 4 |
| 什器備品受贈益 | 1 | 0 | 1 |
| 経常外収益計 | 5 | 0 | 5 |
| (2) 経常外費用 | | | |
| 固定資産除却損 | 0 | 1 | △ 1 |
| 車両運搬具除却損 | 0 | 1 | △ 1 |
| 経常外費用計 | 0 | 1 | △ 1 |
| 当期経常外増減額 | 5 | △ 1 | 6 |
| 当期一般正味財産増減額 | 15,102,475 | 4,105,635 | 10,996,840 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 3,644,600 | 1,763,700 | 1,880,900 |
| 一般正味財産増減額 | 11,457,875 | 2,341,935 | 9,115,940 |
| 一般正味財産期首残高 | 419,883,973 | 417,542,038 | 2,341,935 |
| 一般正味財産期末残高 | 431,341,848 | 419,883,973 | 11,457,875 |
| 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 | 462,841,848 | 451,383,973 | 11,457,875 |

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 | 60,358,709 | 6,123,366 | | 66,482,075 |
| 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 | 18,256,522 | 0 | 0 | 18,256,522 |
| 小計 | 241,625,231 | 6,123,366 | 0 | 247,748,597 |
| 合計 | 366,625,231 | 6,123,366 | 0 | 372,748,597 |

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 | 66,482,075 | (0) | (0) | (66,482,075) |
| 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 | 247,748,597 | (0) | (181,266,522) | (66,482,075) |
| 合計 | 372,748,597 | (31,500,000) | (274,766,522) | (66,482,075) |

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 | 133,000 | 133,000 | 0 |
| 受取市民総体補助金 | 同上 | 0 | 1,468,802 | 1,468,802 | 0 |
| 受取競技スポーツ補助金 | 同上 | 0 | 528,500 | 528,500 | 0 |
| 受取府体協補助金 | (公財)京都府スポーツ協会 | 0 | 204,685 | 204,685 | 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 | 7,552,000 | 7,552,000 | 0 |
| 合計 | | 0 | 9,886,987 | 9,886,987 | 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 | 66,482,075 |
| (内訳) | |
| 退職給付引当金 | 66,482,075 |

(3) 退職給付費用に関する事項

| | 合計 |
|--------|-----------|
| 退職給付費用 | 6,123,366 |

(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。