

## 貸借対照表

2023年 3 月 31日 現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	144,477,985	178,089,162	△ 33,611,177
未収金	78,791,631	61,734,643	17,056,988
前払金	927,710	916,892	10,818
立替金	177,198	0	177,198
仮払金	0	98,045	△ 98,045
流動資産合計	224,374,524	240,838,742	△ 16,464,218
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	72,715,896	66,482,075	6,233,821
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	22,256,522	18,256,522	4,000,000
特定資産合計	257,982,418	247,748,597	10,233,821
(3) その他固定資産			
構築物	1,649,227	1,649,227	0
構築物減価償却累計額	△ 441,988	△ 331,491	△ 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	40,579,447	0
什器備品減価償却累計額	△ 39,665,379	△ 39,243,269	△ 422,110
一括償却資産	136,400	136,400	0
一括償却資産減価償却累計額	△ 136,400	△ 136,400	0
ソフトウェア	680,400	1,360,800	△ 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	2,832,645	4,045,652	△ 1,213,007
固定資産合計	385,815,063	376,794,249	9,020,814
資産合計	610,189,587	617,632,991	△ 7,443,404
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	64,367,586	68,179,952	△ 3,812,366
未払消費税等	1,404,400	4,157,400	△ 2,753,000
未払法人税等	3,136,900	3,644,600	△ 507,700
前受金	1,545,300	1,510,300	35,000
預り金	989,239	1,139,546	△ 150,307
仮受金	61,600	96,800	△ 35,200
賞与引当金	9,830,790	9,580,470	250,320
流動負債合計	81,335,815	88,309,068	△ 6,973,253
2. 固定負債			
退職給付引当金	72,715,896	66,482,075	6,233,821
固定負債合計	72,715,896	66,482,075	6,233,821
負債合計	154,051,711	154,791,143	△ 739,432
<b>III 正味財産の部</b>			
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	424,637,876	431,341,848	△ 6,703,972
(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)	185,266,522	181,266,522	4,000,000
正味財産合計	456,137,876	462,841,848	△ 6,703,972
負債及び正味財産合計	610,189,587	617,632,991	△ 7,443,404

## 貸借対照表内訳表

2023年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業 会計	収益事業等 会計	法人会計	内部取引等 消去	合計
<b>I 資産の部</b>					
<b>1. 流動資産</b>					
現金預金	13,503,557	118,406,139	12,568,289	0	144,477,985
未収金	64,163,810	14,293,709	334,112	0	78,791,631
前払金	648,330	58,520	220,860	0	927,710
立替金	176,798	0	400	0	177,198
流動資産合計	78,492,495	132,758,368	13,123,661	0	224,374,524
<b>2. 固定資産</b>					
(1) 基本財産					
定期預金	92,040,000	0	25,960,000	0	118,000,000
普通預金	5,460,000	0	1,540,000	0	7,000,000
基本財産合計	97,500,000	0	27,500,000	0	125,000,000
(2) 特定資産					
退職給付引当資産合計	57,881,853	14,252,316	581,727	0	72,715,896
施設整備引当資産合計	127,147,800	0	35,862,200	0	163,010,000
特定費用準備資金合計	22,256,522	0	0	0	22,256,522
特定資産合計	207,286,175	14,252,316	36,443,927	0	257,982,418
(3) その他固定資産					
構築物	1,207,239	0	0	0	1,207,239
車両運搬具	2	0	2	0	4
什器備品	414,967	499,097	4	0	914,068
一括償却資産	0	0	0	0	0
ソフトウェア	680,400	0	0	0	680,400
リサイクル預託金	30,145	0	789	0	30,934
その他の固定資産合計	2,332,753	499,097	795	0	2,832,645
固定資産合計	307,118,928	14,751,413	63,944,722	0	385,815,063
資産合計	385,611,423	147,509,781	77,068,383	0	610,189,587
<b>II 負債の部</b>					
<b>1. 流動負債</b>					
未払金	62,501,638	176,715	1,689,233	0	64,367,586
未払消費税等	1,221,828	168,528	14,044	0	1,404,400
未払法人税等	0	3,136,900	0	0	3,136,900
前受金	0	1,510,300	35,000	0	1,545,300
預り金	2,659	18,680	967,900	0	989,239
仮受金	0	61,600	0	0	61,600
賞与引当金	7,825,309	1,926,835	78,646	0	9,830,790
流動負債合計	71,551,434	6,999,558	2,784,823	0	81,335,815
<b>2. 固定負債</b>					
退職給付引当金	57,881,853	14,252,316	581,727	0	72,715,896
固定負債合計	57,881,853	14,252,316	581,727	0	72,715,896
負債合計	129,433,287	21,251,874	3,366,550	0	154,051,711
<b>III 正味財産の部</b>					
<b>1. 指定正味財産</b>					
出捐金	23,400,000	0	6,600,000	0	30,000,000
寄付金	1,170,000	0	330,000	0	1,500,000
指定正味財産合計	24,570,000	0	6,930,000	0	31,500,000
(うち基本財産への充当額)	24,570,000	0	6,930,000	0	31,500,000
<b>2. 一般正味財産</b>					
一般正味財産	231,608,136	126,257,907	66,771,833	0	424,637,876
(うち基本財産への充当額)	72,930,000	0	20,570,000	0	93,500,000
(うち特定資産への充当額)	149,404,322	0	35,862,200	0	185,266,522
正味財産合計	256,178,136	126,257,907	73,701,833	0	456,137,876
負債及び正味財産合計	385,611,423	147,509,781	77,068,383	0	610,189,587

正味財産増減計算書

2022年4月1日から2023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	23,995	32,828	△ 8,833
【基本財産受取利息】	23,995	32,828	△ 8,833
特定資産運用益	26,597	35,744	△ 9,147
【特定資産受取利息】	26,597	35,744	△ 9,147
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	1,320,000	1,350,000	△ 30,000
【加盟団体受取年会費】	1,320,000	1,350,000	△ 30,000
事業収益	528,970,867	512,436,747	16,534,120
【受託事業収益】	21,263,867	21,072,547	191,320
(ねんりんピック受託収益)	739,775	548,455	191,320
(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	1,931,160	0
【指定管理事業収益】	495,516,929	484,917,602	10,599,327
(指定管理料収益)	159,687,278	151,806,020	7,881,258
(利用料金収益)	311,471,314	310,574,721	896,593
(手数料収益)	15,547,348	14,394,983	1,152,365
(物品販売収益)	763,810	554,690	209,120
(賃借料収益)	2,027,600	2,426,517	△ 398,917
(広告料収益)	6,019,579	5,160,671	858,908
【参加手数料収益】	2,289,003	1,588,622	700,381
(参加手数料収益)	2,289,003	1,588,622	700,381
【自主事業収益】	9,901,068	4,857,976	5,043,092
(参加料収益)	9,901,068	4,857,976	5,043,092
受取補助金等	12,577,214	9,886,987	2,690,227
【京都市受取補助金】	2,733,304	2,130,302	603,002
(受取府民総体派遣補助金)	0	133,000	△ 133,000
(受取市民総体補助金)	2,125,690	1,468,802	656,888
(受取競技スポーツ補助金)	607,614	528,500	79,114
【府体協受取補助金】	243,910	204,685	39,225
(受取府体協補助金)	243,910	204,685	39,225
【その他受取補助金】	9,600,000	7,552,000	2,048,000
(受取スポーツ振興くじ助成金)	9,600,000	7,552,000	2,048,000
受取負担金	810,000	735,000	75,000
【受取協賛金】	810,000	735,000	75,000
雑収益	7,452,305	6,424,036	1,028,269
【受取利息】	1,908	1,575	333
【雑収益】	7,450,397	6,424,036	1,026,361
経常収益計	551,180,978	530,922,917	20,258,061

(2) 経常費用			
事業費	552,777,438	514,309,180	38,468,258
役員報酬	5,448,408	5,448,408	0
給料手当	74,946,410	73,986,842	959,568
臨時雇賃金	5,477,277	3,085,922	2,391,355
退職給付費用	6,183,950	6,074,379	109,571
賞与引当金繰入	9,752,144	9,503,826	248,318
福利厚生費	15,367,620	15,091,862	275,758
旅費交通費	1,013,518	206,733	806,785
通信運搬費	7,031,478	7,211,616	△ 180,138
減価償却費	1,213,007	1,346,933	△ 133,926
消耗什器備品費	1,532,762	1,241,018	291,744
消耗品費	24,173,756	25,657,446	△ 1,483,690
修繕費	32,445,638	29,075,602	3,370,036
印刷製本費	3,923,230	4,995,830	△ 1,072,600
燃料費	285,387	234,334	51,053
光熱水料費	137,188,627	95,431,040	41,757,587
賃借料	14,545,579	11,666,661	2,878,918
保険料	1,256,416	1,208,787	47,629
諸謝金	3,834,910	3,104,877	730,033
租税公課	10,429,354	12,218,971	△ 1,789,617
支払負担金	409,500	148,000	261,500
支払助成金	5,802,024	3,337,138	2,464,886
委託費	179,794,237	195,350,062	△ 15,555,825
委託人件費	3,234,656	3,606,897	△ 372,241
支払手数料	5,276,614	3,626,869	1,649,745
分担金	550,000	330,000	220,000
雑費	1,660,936	1,119,127	541,809
管理費	1,970,612	1,511,267	459,345
役員報酬	111,192	111,192	0
給料手当	604,407	596,668	7,739
退職給付費用	49,871	48,987	884
賞与引当金繰入	78,646	76,644	2,002
福利厚生費	108,332	106,388	1,944
会議費	40,500	28,020	12,480
旅費交通費	5,742	1,347	4,395
通信運搬費	5,421	5,591	△ 170
減価償却費	0	45,468	△ 45,468
消耗品費	12,390	11,658	732
修繕費	0	1,036	△ 1,036
印刷製本費	1,284	1,811	△ 527
燃料費	560	423	137
賃借料	18,883	20,583	△ 1,700
保険料	1,171	1,594	△ 423
諸謝金	0	234	△ 234
租税公課	102,946	118,879	△ 15,933
委託費	9,715	9,717	△ 2
委託人件費	22,802	25,426	△ 2,624
支払手数料	1,677	1,492	185
雑費	795,073	298,109	496,964
経常費用計	554,748,050	515,820,447	38,927,603
評価損益調整前経常増減額	△ 3,567,072	15,102,470	△ 18,669,542
当期経常増減額	△ 3,567,072	15,102,470	△ 18,669,542
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産受贈益	0	5	△ 5
構築物受贈益	0	4	△ 4
什器備品受贈益	0	1	△ 1
経常外収益計	0	5	△ 5
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	5	△ 5
当期一般正味財産増減額	△ 3,567,072	15,102,475	△ 18,669,547
法人税、住民税及び事業税	3,136,900	3,644,600	△ 507,700
一般正味財産増減額	△ 6,703,972	11,457,875	△ 18,161,147
一般正味財産期首残高	431,341,848	419,883,973	11,457,875
一般正味財産期末残高	424,637,876	431,341,848	△ 6,703,972
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	456,137,876	462,841,848	△ 6,703,972



## 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	66,482,075	6,233,821	0	72,715,896
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	4,000,000	0	22,256,522
小計	247,748,597	10,233,821	0	257,982,418
合計	372,748,597	10,233,821	0	382,982,418

### 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	72,715,896	(0)	(0)	(72,715,896)
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	22,256,522	(0)	(22,256,522)	(0)
小計	257,982,418	(0)	(185,266,522)	(72,715,896)
合計	382,982,418	(31,500,000)	(278,766,522)	(72,715,896)

### 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					
受取市民総体補助金	京都市	0	2,125,690	2,125,690	0
受取競技スポーツ補助金	同上	0	607,614	607,614	0
受取府体協補助金	(公財)京都府スポーツ協会	0	243,910	243,910	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	9,600,000	9,600,000	0
合計		0	12,577,214	12,577,214	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	72,715,896
(内訳)	
退職給付引当金	72,715,896

#### (3) 退職給付費用に関する事項

	合計
退職給付費用	6,233,821

#### (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。