

貸借対照表

2026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	137,122,444	151,175,844	△ 14,053,400
未収金	110,762,719	107,189,995	3,572,724
前払金	1,005,266	990,534	14,732
立替金	96,452	63,360	33,092
仮払金	30,500	30,000	500
流動資産合計	249,017,381	259,449,733	△ 10,432,352
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	87,608,681	82,098,243	5,510,438
施設整備引当資産合計	163,010,000	163,010,000	0
公益充実資金合計	22,256,522	22,256,522	0
特定資産合計	272,875,203	267,364,765	5,510,438
(3) その他固定資産			
構築物	7,690,977	3,776,627	3,914,350
構築物減価償却累計額	△ 2,633,174	△ 1,739,893	△ 893,281
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	33,283,086	33,311,144	△ 28,058
什器備品減価償却累計額	△ 30,938,873	△ 30,938,873	0
一括償却資産	2,539,357	0	2,539,357
一括償却資産減価償却累計	△ 846,452	0	△ 846,452
リサイクル預託金	30,934	30,934	0
その他の固定資産合計	9,125,859	4,439,943	4,685,916
固定資産合計	407,001,062	396,804,708	10,196,354
資産合計	656,018,443	656,254,441	△ 235,998
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	47,698,906	54,727,172	△ 7,028,266
未払消費税等	1,645,800	2,598,200	△ 952,400
未払法人税等	3,810,100	5,203,500	△ 1,393,400
前受金	1,671,504	1,642,504	29,000
預り金	1,426,126	1,539,015	△ 112,889
賞与引当金	10,049,910	11,694,630	△ 1,644,720
流動負債合計	66,302,346	77,405,021	△ 11,102,675
2. 固定負債			
退職給付引当金	87,608,681	82,098,243	5,510,438
固定負債合計	87,608,681	82,098,243	5,510,438
負債合計	153,911,027	159,503,264	△ 5,592,237
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	470,607,416	465,251,177	5,356,239
(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	185,266,522	0
正味財産合計	502,107,416	496,751,177	5,356,239
負債及び正味財産合計	656,018,443	656,254,441	△ 235,998

貸借対照表内訳表

2026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
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	0	121,004,587	16,117,857	0	137,122,444
未収金	87,686,767	22,749,252	326,700	0	110,762,719
前払金	879,422	125,041	803	0	1,005,266
立替金	96,452	0	0	0	96,452
仮払金	500	0	30,000	0	30,500
他会計貸付	0	△ 8,566,210	0	0	△ 8,566,210
他会計借入	8,566,210	0	0	0	8,566,210
流動資産合計	97,229,351	135,312,670	16,475,360	0	249,017,381
2. 固定資産					
(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	73,941,727	13,141,302	525,652	0	87,608,681
施設整備引当資産合計	127,147,800	0	35,862,200	0	163,010,000
公益充実資金合計	22,256,522	0	0	0	22,256,522
特定資産合計	223,346,049	13,141,302	36,387,852	0	272,875,203
(3) その他固定資産					
構築物	5,057,803	0	0	0	5,057,803
車両運搬具	2	0	2	0	4
什器備品	2,067,596	274,273	2,344	0	2,344,213
一括償却資産	1,554,087	137,125	1,693	0	1,692,905
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	8,709,633	411,398	4,828	0	9,125,859
固定資産合計	329,555,682	13,552,700	63,892,680	0	407,001,062
資産合計	426,785,033	148,865,370	80,368,040	0	656,018,443
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	46,897,303	785,547	16,056	0	47,698,906
未払消費税等	1,398,930	230,412	16,458	0	1,645,800
未払法人税等	0	3,810,100	0	0	3,810,100
前受金	1,462,310	209,194	0	0	1,671,504
預り金	1,207,984	209,947	8,195	0	1,426,126
賞与引当金	8,482,124	1,507,487	60,299	0	10,049,910
流動負債合計	59,448,651	6,752,687	101,008	0	66,302,346
2. 固定負債					
退職給付引当金	73,941,727	13,141,302	525,652	0	87,608,681
固定負債合計	73,941,727	13,141,302	525,652	0	87,608,681
負債合計	133,390,378	19,893,989	626,660	0	153,911,027
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
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
2. 一般正味財産					
一般正味財産	268,824,655	128,971,381	72,811,380	0	470,607,416
(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	293,394,655	128,971,381	79,741,380	0	502,107,416
負債及び正味財産合計	426,785,033	148,865,370	80,368,040	0	656,018,443

正味財産増減計算書

2025年4月1日から2026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	87,254	16,207	71,047
【基本財産受取利息】	87,254	16,207	71,047
特定資産運用益	220,340	54,708	165,632
【特定資産受取利息】	220,340	54,708	165,632
受取会費	1,230,000	1,320,000	△ 90,000
【加盟団体受取年会費】	1,230,000	1,320,000	△ 90,000
事業収益	454,549,972	445,892,838	8,657,134
【受託事業収益】	36,603,610	33,933,392	2,670,218
（ねんりんピック受託収益）	702,108	787,210	△ 85,102
（案内予約システム受託収益）	20,423,332	18,592,932	1,830,400
（高齢者筋トレ事業受託収益）	13,424,170	13,299,250	124,920
（地域における健康づくり事業受託収益）	800,000	0	800,000
（受託管理料収益）	1,254,000	1,254,000	0
【指定管理事業収益】	405,528,620	401,401,043	4,127,577
（指定管理料収益）	129,673,385	126,455,198	3,218,187
（利用料金収益）	248,156,763	248,735,395	△ 578,632
（手数料収益）	16,963,089	16,528,455	434,634
（物品販売収益）	186,600	249,730	△ 63,130
（賃借料収益）	5,073,670	4,210,781	862,889
（広告料収益）	5,475,113	5,221,484	253,629
【参加手数料収益】	2,038,522	1,442,343	596,179
（参加手数料収益）	2,038,522	1,442,343	596,179
【自主事業収益】	10,379,220	9,116,060	1,263,160
（参加料収益）	10,362,920	9,102,760	1,260,160
（利用料金収益）	16,300	13,300	3,000
受取補助金等	14,584,303	11,798,132	2,786,171
【京都市受取補助金】	2,404,859	2,557,969	△ 153,110
（受取市民総体補助金）	2,016,945	2,116,434	△ 99,489
（受取競技スポーツ補助金）	387,914	441,535	△ 53,621
【府スポ協受取補助金】	179,444	141,163	38,281
（受取府スポ協補助金）	179,444	141,163	38,281
【その他受取補助金】	12,000,000	9,099,000	2,901,000
（受取スポーツ振興くじ助成金）	12,000,000	9,099,000	2,901,000
受取負担金	2,413,000	2,139,000	274,000
【受取協賛金】	2,413,000	2,139,000	274,000
雑収益	8,814,085	11,889,004	△ 3,074,919
【受取利息】	368,443	117,205	251,238
【雑収益】	8,445,642	11,771,799	△ 3,326,157
経常収益計	481,898,954	473,109,889	8,789,065

(2) 経常費用			
事業費	469,299,821	455,769,077	13,530,744
役員報酬	5,827,140	5,542,650	284,490
給料手当	83,143,263	81,390,824	1,752,439
臨時雇賃金	609,724	540,023	69,701
退職給付費用	5,477,375	8,211,064	△ 2,733,689
賞与引当金繰入	9,989,611	11,636,157	△ 1,646,546
福利厚生費	17,430,587	16,512,668	917,919
会議費	211,508	470,814	△ 259,306
旅費交通費	720,759	871,370	△ 150,611
通信運搬費	4,700,119	4,290,160	409,959
減価償却費	1,256,251	685,515	570,736
消耗什器備品費	2,868,631	3,859,422	△ 990,791
消耗品費	18,202,617	18,879,943	△ 677,326
修繕費	13,760,226	16,379,462	△ 2,619,236
印刷製本費	5,022,366	3,933,491	1,088,875
燃料費	335,876	282,331	53,545
光熱水料費	113,490,783	114,896,967	△ 1,406,184
賃借料	14,836,615	13,139,463	1,697,152
保険料	1,273,299	1,111,390	161,909
諸謝金	3,761,257	3,150,945	610,312
租税公課	11,440,809	12,796,697	△ 1,355,888
支払負担金	141,850	142,900	△ 1,050
支払助成金	4,522,776	6,533,491	△ 2,010,715
委託費	138,262,399	122,522,246	15,740,153
委託人件費	4,344,273	0	4,344,273
支払手数料	5,845,296	6,015,672	△ 170,376
分担金	550,000	550,000	0
交際費	9,432	32,728	△ 23,296
雑費	1,264,979	1,390,684	△ 125,705
管理費	3,404,736	2,750,948	653,788
役員報酬	112,860	107,350	5,510
給料手当	501,871	408,999	92,872
退職給付費用	33,063	41,262	△ 8,199
賞与引当金繰入	60,299	58,473	1,826
福利厚生費	105,215	82,978	22,237
会議費	836,012	820,002	16,010
旅費交通費	4,234	4,046	188
通信運搬費	4,449	3,082	1,367
減価償却費	483,482	501,893	△ 18,411
消耗什器備品費	2,697	4,510	△ 1,813
消耗品費	11,869	7,353	4,516
修繕費	1,128	123	1,005
印刷製本費	344	956	△ 612
燃料費	549	508	41
賃借料	16,707	14,204	2,503
保険料	1,101	632	469
諸謝金	529	165	364
租税公課	112,591	127,103	△ 14,512
支払負担金	150	100	50
委託費	82,348	7,928	74,420
委託人件費	26,223	0	26,223
支払手数料	3,121	1,739	1,382
交際費	313,839	232,066	81,773
雑費	690,055	325,476	364,579
経常費用計	472,704,557	458,520,025	14,184,532
評価損益調整前経常増減額	9,194,397	14,589,864	△ 5,395,467
当期経常増減額	9,194,397	14,589,864	△ 5,395,467
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	28,058	0	28,058
什器備品除却損	28,058	0	28,058
経常外費用計	28,058	0	28,058
当期経常外増減額	△ 28,058	0	△ 28,058
当期一般正味財産増減額	9,166,339	14,589,864	△ 5,423,525
法人税、住民税及び事業税	3,810,100	5,203,500	△ 1,393,400
一般正味財産増減額	5,356,239	9,386,364	△ 4,030,125
一般正味財産期首残高	465,251,177	455,864,813	9,386,364
一般正味財産期末残高	470,607,416	465,251,177	5,356,239
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	502,107,416	496,751,177	5,356,239

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	82,098,243	5,510,438	0	87,608,681
施設整備引当資産	163,010,000	0	0	163,010,000
WMG関西啓発事業準備資金	22,256,522	0	0	22,256,522
小計	267,364,765	5,510,438	0	272,875,203
合計	392,364,765	5,510,438	0	397,875,203

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
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	87,608,681	(0)	(0)	(87,608,681)
施設整備引当資産	163,010,000	(0)	(163,010,000)	(0)
WMG関西啓発事業準備資金	22,256,522	(0)	(22,256,522)	(0)
小計	272,875,203	(0)	(185,266,522)	(87,608,681)
合計	397,875,203	(31,500,000)	(278,766,522)	(87,608,681)

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	2,016,945	2,016,945	0
受取競技スポーツ補助金	同上	0	387,914	387,914	0
受取府スポ協補助金	(公財)京都府スポーツ協会	0	179,444	179,444	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	12,000,000	12,000,000	0
合計		0	14,584,303	14,584,303	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	87,608,681
(内訳)	
退職給付引当金	87,608,681

(3) 退職給付費用に関する事項

	合計
退職給付費用	5,510,438

(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。