

令和元年度
財務諸表

公益財団法人 京都市生涯学習振興財団

貸借対照表

令和2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	41,670	259,190	△217,520
小口現金	22,629	30,867	△8,238
普通預金	211,278,681	195,348,029	15,930,652
未収金	808,864	569,453	239,411
棚卸資産	2,043,105	2,618,080	△574,975
商品券	1,950	1,950	0
仮払金	1,540,597	1,720,321	△179,724
前払金	1,346,322	1,209,681	136,641
流動資産合計	217,083,818	201,757,571	15,326,247
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	40,000,000	40,000,000	0
投資有価証券	40,000,000	40,000,000	0
基本財産合計	80,000,000	80,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	235,781,000	187,061,000	48,720,000
退職給付引当投資有価証券	187,980,000	267,980,000	△80,000,000
駐車場積立資産	22,115,000	21,115,000	1,000,000
運営基盤整備積立資産	20,070,018	9,000,000	11,070,018
周年事業積立資産	2,600,000	300,000	2,300,000
特定資産合計	468,546,018	485,456,000	△16,909,982
(3) その他固定資産			
建物付属設備	1,678,510	2,031,737	△353,227
構築物	1,534,633	1,755,148	△220,515
什器備品	2,025,658	2,212,266	△186,608
電話加入権	5,811,774	5,811,774	0
商標権	125,803	147,493	△21,690
繰延税金資産(固定)	3,457,900	3,482,800	△24,900
その他固定資産合計	14,634,278	15,441,218	△806,940
固定資産合計	563,180,296	580,897,218	△17,716,922
資産合計	780,264,114	782,654,789	△2,390,675
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	124,389,363	124,176,489	212,874
未払法人税等	874,700	1,134,600	△259,900
未払消費税等	28,397,700	14,647,300	13,750,400
前受金	2,930,730	2,851,610	79,120
預り金	8,838,154	8,559,361	278,793
賞与引当金	71,000,000	65,520,000	5,480,000
流動負債合計	236,430,647	216,889,360	19,541,287

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2. 固定負債			
退職給付引当金	423,761,000	455,041,000	△31,280,000
固定負債合計	423,761,000	455,041,000	△31,280,000
負債合計	660,191,647	671,930,360	△11,738,713
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
京都市出資金	30,000,000	30,000,000	0
京都市寄付金	50,000,000	50,000,000	0
指定正味財産合計	80,000,000	80,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(80,000,000)	(80,000,000)	0
2. 一般正味財産	40,072,467	30,724,429	9,348,038
(うち特定資産への充当額)	(44,785,018)	(30,415,000)	(14,370,018)
正味財産合計	120,072,467	110,724,429	9,348,038
負債及び正味財産合計	780,264,114	782,654,789	△2,390,675

貸借対照表内訳表

令和2年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的 事業会計	収益事業会計	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		41,670		0	41,670
小口現金	20,124	2,442	63	0	22,629
普通預金	169,005,371	41,683,102	590,208	0	211,278,681
未収金	6,783,424	25,440	0	△6,000,000	808,864
棚卸資産	1,866,868	176,237	0	0	2,043,105
商品券	1,950	0	0	0	1,950
仮払金	1,696,243	309,415	0	△465,061	1,540,597
前払金	1,316,568	29,754	0	0	1,346,322
流動資産合計	180,690,548	42,268,060	590,271	△6,465,061	217,083,818
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	40,000,000	0	0	0	40,000,000
投資有価証券	40,000,000	0	0	0	40,000,000
基本財産合計	80,000,000	0	0	0	80,000,000
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	229,414,913	5,894,525	471,562	0	235,781,000
退職給付引当投資有価証券	182,904,540	4,699,500	375,960	0	187,980,000
駐車場積立資産	0	22,115,000	0	0	22,115,000
運営基盤整備積立資産	19,327,427	682,381	60,210	0	20,070,018
周年事業積立資産	2,600,000	0	0	0	2,600,000
特定資産合計	434,246,880	33,391,406	907,732	0	468,546,018
(3) その他固定資産					
建物付属設備	1,601,297	72,177	5,036	0	1,678,510
構築物	3	1,534,630	0	0	1,534,633
什器備品	1,214,598	807,276	3,784	0	2,025,658
電話加入権	5,538,621	255,718	17,435	0	5,811,774
商標権	125,803	0	0	0	125,803
繰延税金資産（固定）	0	3,457,900	0	0	3,457,900
その他固定資産合計	8,480,322	6,127,701	26,255	0	14,634,278
固定資産合計	522,727,202	39,519,107	933,987	0	563,180,296
資産合計	703,417,750	81,787,167	1,524,258	△6,465,061	780,264,114
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	120,892,909	9,507,852	453,663	△6,465,061	124,389,363
未払法人税等	0	874,700	0	0	874,700
未払消費税等	27,630,962	709,943	56,795	0	28,397,700
前受金	2,930,730	0	0	0	2,930,730
預り金	8,593,088	220,788	24,278	0	8,838,154
賞与引当金	69,367,000	1,491,000	142,000	0	71,000,000
流動負債合計	229,414,689	12,804,283	676,736	△6,465,061	236,430,647
2. 固定負債					
退職給付引当金	414,014,497	8,898,981	847,522	0	423,761,000
固定負債合計	414,014,497	8,898,981	847,522	0	423,761,000
負債合計	643,429,186	21,703,264	1,524,258	△6,465,061	660,191,647

科 目	公益目的 事業会計	収益事業会計	法人会計	内部取引等消去	合 計
Ⅲ 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
京都市出資金	30,000,000	0	0	0	30,000,000
京都市寄付金	50,000,000	0	0	0	50,000,000
指定正味財産合計	80,000,000	0	0	0	80,000,000
(うち基本財産への充当額)	(80,000,000)				(80,000,000)
2. 一般正味財産	△20,011,436	60,083,903	0	0	40,072,467
(うち特定資産への充当額)	(21,927,427)	(22,797,381)	(60,210)	0	(44,785,018)
正味財産合計	59,988,564	60,083,903	0	0	120,072,467
負債及び正味財産合計	703,417,750	81,787,167	1,524,258	△6,465,061	780,264,114

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	291,200	293,700	△ 2,500
基本財産受取利息	291,200	293,700	△ 2,500
特定資産運用益	598,078	599,518	△ 1,440
特定資産受取利息	598,078	599,518	△ 1,440
事業収益	69,104,682	74,310,873	△ 5,206,191
振興事業収益	46,165,314	47,049,577	△ 884,263
受講料等収益	41,177,370	42,257,520	△ 1,080,150
広告料等収益	3,780,000	3,330,000	450,000
季刊誌等販売収益	1,065,520	1,292,404	△ 226,884
その他振興事業収益	142,424	169,653	△ 27,229
サービス事業収益	22,939,368	27,261,296	△ 4,321,928
駐車料金収益	21,214,650	22,362,730	△ 1,148,080
サービス事業収益	1,532,218	4,792,260	△ 3,260,042
商品券等販売収益	192,500	106,306	86,194
受取補助金等	1,584,700,000	1,556,018,000	28,682,000
受託収益	1,584,700,000	1,556,018,000	28,682,000
京都市受託収益	1,584,700,000	1,556,018,000	28,682,000
受取寄付金	300,000	0	300,000
受取寄付金	300,000	0	300,000
受取振興事業寄付金	300,000	0	300,000
雑収益	3,155,404	1,702,972	1,452,432
雑収益	3,155,404	1,702,972	1,452,432
雑収益	3,155,404	1,702,972	1,452,432
経常収益計	1,658,149,364	1,632,925,063	25,224,301
(2) 経常費用			
振興事業費	44,400,283	45,730,013	△ 1,329,730
社会教育振興事業費	44,400,283	45,730,013	△ 1,329,730
旅費交通費	140,325	118,350	21,975
通信運搬費	1,393,821	1,709,098	△ 315,277
什器備品費	1,023,432	607,392	416,040
消耗品費	4,175,208	4,023,712	151,496
修繕費	179,196	306,720	△ 127,524
印刷製本費	464,473	647,935	△ 183,462
賃借料	1,877,107	1,848,017	29,090
諸謝金	27,575,085	28,370,421	△ 795,336
委託料	7,136,983	7,755,340	△ 618,357
雑費	434,653	343,028	91,625

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
受託事業費	1,586,304,824	1,548,845,572	37,459,252
生涯学習総合センター事業費	26,106,913	1,315,114,671	△ 1,289,007,758
給料手当	0	650,201,259	△ 650,201,259
賞与	0	140,733,842	△ 140,733,842
賞与引当金繰入	0	65,520,000	△ 65,520,000
退職給付費用	0	23,915,000	△ 23,915,000
法定福利費	0	166,369,097	△ 166,369,097
福利厚生費	0	4,098,001	△ 4,098,001
賃金	0	136,954,663	△ 136,954,663
旅費交通費	182,590	210,790	△ 28,200
通信運搬費	1,125,561	7,822,542	△ 6,696,981
什器備品費	688,744	1,297,728	△ 608,984
消耗品費	6,293,356	9,198,368	△ 2,905,012
修繕費	3,779,950	3,024,467	755,483
印刷製本費	1,319,310	4,214,910	△ 2,895,600
賃借料	2,293,206	409,752	1,883,454
保険料	78,140	157,660	△ 79,520
諸謝金	2,484,800	1,330,600	1,154,200
租税公課	537,400	93,095,400	△ 92,558,000
支払負担金	162,000	182,000	△ 20,000
委託料	5,908,898	5,214,788	694,110
雑費	1,252,958	1,163,804	89,154
視聴覚センター事業費	2,009,850	452,756	1,557,094
旅費交通費	7,630	0	7,630
通信運搬費	170,377	0	170,377
什器備品費	465,800	54,972	410,828
消耗品費	977,249	391,354	585,895
賃借料	7,480	0	7,480
保険料	3,180	3,180	0
委託料	375,334	0	375,334
雑費	2,800	3,250	△ 450
生涯学習総合センター山科事業費	1,109,720	57,228	1,052,492
消耗品費	154,980	51,678	103,302
修繕費	97,900	0	97,900
印刷製本費	81,290	0	81,290
保険料	5,550	5,550	0
諸謝金	770,000	0	770,000

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
図書館事業費（本部）	24,659,469	0	24,659,469
通信運搬費	6,696,996	0	6,696,996
図書費	8,729,274	0	8,729,274
消耗品費	4,948,124	0	4,948,124
修繕費	842,471	0	842,471
印刷製本費	2,747,336	0	2,747,336
賃借料	347,200	0	347,200
保険料	89,850	0	89,850
諸謝金	224,370	0	224,370
支払負担金	20,000	0	20,000
委託料	12,528	0	12,528
雑費	1,320	0	1,320
図書館事業費（各館）	211,753,987	221,418,255	△ 9,664,268
旅費交通費	357,620	378,050	△ 20,430
通信運搬費	5,779,204	5,984,492	△ 205,288
什器備品費	907,952	1,172,880	△ 264,928
図書費	185,692,991	195,109,396	△ 9,416,405
消耗品費	13,052,690	12,826,287	226,403
修繕費	816,259	1,136,094	△ 319,835
印刷製本費	431,500	937,014	△ 505,514
燃料費	87,600	45,900	41,700
賃借料	582,649	463,145	119,504
保険料	3,450	54,500	△ 51,050
諸謝金	249,673	223,632	26,041
租税公課	0	45,600	△ 45,600
委託料	3,761,664	2,986,629	775,035
雑費	30,735	54,636	△ 23,901
社会教育・情報ネットワーク事業費	0	9,017,372	△ 9,017,372
旅費交通費	0	6,840	△ 6,840
通信運搬費	0	200,249	△ 200,249
什器備品費	0	309,960	△ 309,960
消耗品費	0	1,111,403	△ 1,111,403
修繕費	0	64,573	△ 64,573
印刷製本費	0	807,516	△ 807,516
賃借料	0	7,128	△ 7,128
保険料	0	23,070	△ 23,070
諸謝金	0	3,494,332	△ 3,494,332
委託料	0	2,882,465	△ 2,882,465
雑費	0	109,836	△ 109,836

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
受託労務費（直接）	1,190,194,248	0	1,190,194,248
給料手当	591,991,284		591,991,284
賞与	124,285,708		124,285,708
賞与繰入金	63,758,000		63,758,000
退職給付費用	28,957,000		28,957,000
法定福利費	146,859,469		146,859,469
福利厚生費	3,695,150		3,695,150
賃金	135,447,637		135,447,637
租税公課	95,200,000		95,200,000
受託労務費（間接）	129,932,326	0	129,932,326
給料手当	72,451,460	0	72,451,460
賞与	16,664,337	0	16,664,337
賞与繰入金	7,242,000	0	7,242,000
法定福利費	18,423,950	0	18,423,950
福利厚生費	379,542	0	379,542
賃金	4,662,137	0	4,662,137
租税公課	10,108,900	0	10,108,900
減価償却費	538,311	608,010	△ 69,699
減価償却費	538,311	608,010	△ 69,699
現物寄附費	0	2,177,280	△ 2,177,280
什器備品現物寄附費	0	2,177,280	△ 2,177,280
サービス事業費	16,415,405	19,979,217	△ 3,563,812
サービス事業費	15,537,282	17,809,697	△ 2,272,415
法定福利費	14,412	455,526	△ 441,114
賃金	4,165,150	3,763,674	401,476
通信運搬費	5,656	8,344	△ 2,688
消耗品費	101,384	2,102,665	△ 2,001,281
修繕費	90,750	63,720	27,030
光熱水料費	13,608	50,659	△ 37,051
賃借料	9,525,874	9,745,635	△ 219,761
保険料	7,186	13,690	△ 6,504
租税公課	1,103,800	1,079,500	24,300
委託料	363,624	360,288	3,336
雑費	1,296	2,268	△ 972
ティーパック購入費	684	588	96
回数券等購入費	143,858	163,140	△ 19,282
減価償却費	878,123	2,169,520	△ 1,291,397
減価償却費	878,123	2,169,520	△ 1,291,397

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
生涯学習施設基金交付金	0	22,224,471	△ 22,224,471
生涯学習施設基金交付金	0	22,224,471	△ 22,224,471
久我の杜生涯学習プラザ交付金	0	22,223,607	△ 22,223,607
雑費	0	864	△ 864
管理費	781,208	895,738	△ 114,530
財団法人管理費	781,208	895,738	△ 114,530
給料手当	402,285	443,545	△ 41,260
福利厚生費	12,177	5,713	6,464
通信運搬費	28,341	15,454	12,887
印刷製本費	5,625	5,250	375
諸謝金	44,000	107,568	△ 63,568
租税公課	0	3,260	△ 3,260
支払負担金	136,080	136,080	0
実費弁償	106,400	149,430	△ 43,030
雑費	46,300	29,438	16,862
経常費用計	1,647,901,720	1,637,675,011	10,226,709
当期経常増減額	10,247,644	△ 4,749,948	14,997,592
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			
什器備品除却損	6	0	6
経常外費用計	6	0	6
当期経常外増減額	△ 6	0	△ 6
税引前当期一般正味財産増減額	10,247,638	△ 4,749,948	14,997,586
法人税、住民税及び事業税	874,700	1,134,600	△ 259,900
法人税等調整額	24,900	140,300	△ 115,400
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	9,348,038	△ 6,024,848	15,372,886
一般正味財産期首残高	30,724,429	36,749,277	△ 6,024,848
一般正味財産期末残高	40,072,467	30,724,429	9,348,038
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	291,200	293,700	△ 2,500
基本財産受取利息	291,200	293,700	△ 2,500
一般正味財産への振替額	△ 291,200	△ 293,700	2,500
一般正味財産への振替額	△ 291,200	△ 293,700	2,500
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	80,000,000	80,000,000	0
指定正味財産期末残高	80,000,000	80,000,000	0
III 正味財産期末残高	120,072,467	110,724,429	9,348,038

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(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
	公1	公2	共通	小計	取1	取2	共通	小計			
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	0	0	291,200	291,200	0	0	0	0	0	0	291,200
基本財産受取利息			291,200	291,200							291,200
特定資産運用益	0	0	598,078	598,078	0	0	0	0	0	0	598,078
特定資産受取利息			598,078	598,078							598,078
事業収益	46,165,314	0	0	46,165,314	22,939,368	0	0	22,939,368	0	0	69,104,682
振興事業収益	46,165,314	0	0	46,165,314	0	0	0	0	0	0	46,165,314
受講料等収益	41,177,370			41,177,370				0			41,177,370
広告料等収益	3,780,000			3,780,000				0			3,780,000
季刊誌等販売収益	1,065,520			1,065,520				0			1,065,520
その他振興事業収益	142,424			142,424				0			142,424
サービス事業収益	0	0	0	0	22,939,368	0	0	22,939,368	0	0	22,939,368
駐車料金収益				0	21,214,650			21,214,650			21,214,650
サービス事業収益				0	1,532,218			1,532,218			1,532,218
商品券等販売収益				0	192,500			192,500			192,500
受取補助金等	160,366,157	1,316,885,700	50,710,400	1,527,962,257	0	52,590,709	0	52,590,709	4,147,034	0	1,584,700,000
受託収益	160,366,157	1,316,885,700	50,710,400	1,527,962,257	0	52,590,709	0	52,590,709	4,147,034	0	1,584,700,000
京都市受託収益	160,366,157	1,316,885,700	50,710,400	1,527,962,257		52,590,709		52,590,709	4,147,034		1,584,700,000
受取寄付金等	300,000	0	0	300,000	0	0	0	0	0	0	300,000
受取寄付金	300,000	0	0	300,000	0	0	0	0	0	0	300,000
受取振興事業寄付金	300,000			300,000				0			300,000
雑収益	3,155,404	0		3,155,404	0	0	0	0			3,155,404
雑収益	3,155,404	0		3,155,404	0	0	0	0			3,155,404
雑収益	3,155,404			3,155,404				0			3,155,404
経常収益計	209,986,875	1,316,885,700	51,599,678	1,578,472,253	22,939,368	52,590,709	0	75,530,077	4,147,034	0	1,658,149,364
(2) 経常費用											
振興事業費	44,400,283	0	0	44,400,283	0	0	0	0	0	0	44,400,283
社会教育振興事業費	44,400,283	0	0	44,400,283	0	0	0	0	0	0	44,400,283
旅費交通費	140,325			140,325				0			140,325
通信運搬費	1,393,821			1,393,821				0			1,393,821
什器備品費	1,023,432			1,023,432				0			1,023,432
消耗品費	4,175,208			4,175,208				0			4,175,208
修繕費	179,196			179,196				0			179,196
印刷製本費	464,473			464,473				0			464,473
貸借料	1,877,107			1,877,107				0			1,877,107
諸謝金	27,575,085			27,575,085				0			27,575,085
委託料	7,136,983			7,136,983				0			7,136,983
雑費	434,653			434,653				0			434,653
受託事業費	266,758,917	1,225,503,156	38,086,216	1,530,348,289	0	52,590,709	0	52,590,709	3,365,826	0	1,586,304,824
生涯学習総合センター事業費	21,431,444	0	0	21,431,444	0	4,512,802	0	4,512,802	162,667	0	26,106,913
旅費交通費	145,707			145,707		35,605		35,605	1,278		182,590
通信運搬費	898,198			898,198		219,484		219,484	7,879		1,125,561
什器備品費	549,618			549,618		134,305		134,305	4,821		688,744
消耗品費	5,022,099			5,022,099		1,227,204		1,227,204	44,053		6,293,356
修繕費	3,016,400			3,016,400		737,090		737,090	26,460		3,779,950
印刷製本費	1,052,810			1,052,810		257,265		257,265	9,235		1,319,310
貸借料	1,829,979			1,829,979		447,175		447,175	16,052		2,293,206

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
	公1	公2	共通	小計	収1	収2	共通	小計			
保険料	62,356			62,356		15,237		15,237	547		78,140
諸謝金	2,484,800			2,484,800		0		0	0		2,484,800
租税公課	525,040			525,040		11,285		11,285	1,075		537,400
支払負担金	129,276			129,276		31,590		31,590	1,134		162,000
委託料	4,715,301			4,715,301		1,152,235		1,152,235	41,362		5,908,898
雑費	999,860			999,860		244,327		244,327	8,771		1,252,958
視聴覚センター事業費	1,587,782	0	0	1,587,782	0	422,068	0	422,068	0	0	2,009,850
旅費交通費	6,028			6,028		1,602		1,602			7,630
通信運搬費	134,598			134,598		35,779		35,779			170,377
什器備品費	367,982			367,982		97,818		97,818			465,800
消耗品費	772,027			772,027		205,222		205,222			977,249
貸借料	5,909			5,909		1,571		1,571			7,480
保険料	2,512			2,512		668		668			3,180
委託料	296,514			296,514		78,820		78,820			375,334
雑費	2,212			2,212		588		588			2,800
生涯学習総合センター山科事業費	765,707	0	0	765,707	0	344,013	0	344,013	0	0	1,109,720
消耗品費	106,936			106,936		48,044		48,044			154,980
修繕費	67,551			67,551		30,349		30,349			97,900
印刷製本費	56,090			56,090		25,200		25,200			81,290
保険料	3,830			3,830		1,720		1,720			5,550
諸謝金	531,300			531,300		238,700		238,700			770,000
図書館事業費（本部）	0	24,659,469	0	24,659,469	0	0	0	0	0	0	24,659,469
通信運搬費		6,696,996		6,696,996				0			6,696,996
図書費		8,729,274		8,729,274				0			8,729,274
消耗品費		4,948,124		4,948,124				0			4,948,124
修繕費		842,471		842,471				0			842,471
印刷製本費		2,747,336		2,747,336				0			2,747,336
貸借料		347,200		347,200				0			347,200
保険料		89,850		89,850				0			89,850
諸謝金		224,370		224,370				0			224,370
支払負担金		20,000		20,000				0			20,000
委託料		12,528		12,528				0			12,528
雑費		1,320		1,320				0			1,320
図書館事業費（各館）	0	211,753,987	0	211,753,987	0	0	0	0	0	0	211,753,987
旅費交通費		357,620		357,620				0			357,620
通信運搬費		5,779,204		5,779,204				0			5,779,204
什器備品費		907,952		907,952				0			907,952
図書費		185,692,991		185,692,991				0			185,692,991
消耗品費		13,052,690		13,052,690				0			13,052,690
修繕費		816,259		816,259				0			816,259
印刷製本費		431,500		431,500				0			431,500
燃料費		87,600		87,600				0			87,600
貸借料		582,649		582,649				0			582,649
保険料		3,450		3,450				0			3,450
諸謝金		249,673		249,673				0			249,673
委託料		3,761,664		3,761,664				0			3,761,664
雑費		30,735		30,735				0			30,735
受託労務費（直接）	136,098,560	989,051,420	38,086,216	1,163,236,196	0	24,613,874	0	24,613,874	2,344,178	0	1,190,194,248
給料手当	67,487,006	491,944,757	18,943,721	578,375,484		12,431,817		12,431,817	1,183,983		591,991,284
賞与	14,168,571	103,281,423	3,977,143	121,427,137		2,610,000		2,610,000	248,571		124,285,708
賞与繰入金	7,684,827	52,982,898	2,040,256	62,707,981		958,713		958,713	91,306		63,758,000
退職給付費用	3,301,098	24,063,267	926,624	28,290,989		608,097		608,097	57,914		28,957,000
法定福利費	16,741,979	122,040,219	4,699,503	143,481,701		3,084,049		3,084,049	293,719		146,859,469
福利厚生費	421,248	3,070,669	118,245	3,610,162		77,598		77,598	7,390		3,695,150
貸金	15,441,031	112,556,987	4,334,324	132,332,342		2,844,400		2,844,400	270,895		135,447,637
租税公課	10,852,800	79,111,200	3,046,400	93,010,400		1,999,200		1,999,200	190,400		95,200,000

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
	公1	公2	共通	小計	収1	収2	共通	小計			
受託労務費（間接）	106,375,393	0	0	106,375,393	0	22,697,952	0	22,697,952	858,981	0	129,932,326
給料手当	57,816,265			57,816,265		14,128,035		14,128,035	507,160		72,451,460
賞与	13,298,141			13,298,141		3,249,546		3,249,546	116,650		16,664,337
賞与繰入金	6,659,019			6,659,019		532,287		532,287	50,694		7,242,000
法定福利費	14,702,312			14,702,312		3,592,670		3,592,670	128,968		18,423,950
福利厚生費	302,875			302,875		74,010		74,010	2,657		379,542
貸金	3,720,385			3,720,385		909,117		909,117	32,635		4,662,137
租税公課	9,876,396			9,876,396		212,287		212,287	20,217		10,108,900
減価償却費	500,031	38,280	0	538,311	0	0	0	0	0	0	538,311
減価償却費	500,031	38,280		538,311				0			538,311
サービス事業費	0	0	0	0	16,415,405	0	0	16,415,405	0	0	16,415,405
サービス事業費	0	0	0	0	15,537,282	0	0	15,537,282	0	0	15,537,282
法定福利費				0	14,412			14,412			14,412
貸金				0	4,165,150			4,165,150			4,165,150
通信運搬費				0	5,656			5,656			5,656
消耗品費				0	101,384			101,384			101,384
修繕費				0	90,750			90,750			90,750
光熱水料費				0	13,608			13,608			13,608
賃借料				0	9,525,874			9,525,874			9,525,874
保険料				0	7,186			7,186			7,186
租税公課				0	1,103,800			1,103,800			1,103,800
委託料				0	363,624			363,624			363,624
雑費				0	1,296			1,296			1,296
ティーバック購入費				0	684			684			684
回数券等購入費				0	143,858			143,858			143,858
減価償却費	0	0	0	0	878,123	0	0	878,123	0	0	878,123
減価償却費	0	0	0	0	878,123			878,123	0	0	878,123
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	781,208	0	781,208
財団法人管理費				0				0	781,208		781,208
給料手当				0				0	402,285		402,285
福利厚生費				0				0	12,177		12,177
通信運搬費				0				0	28,341		28,341
印刷製本費				0				0	5,625		5,625
諸謝金				0				0	44,000		44,000
支払負担金				0				0	136,080		136,080
実費弁償				0				0	106,400		106,400
雑費				0				0	46,300		46,300
経常費用計	311,159,200	1,225,503,156	38,086,216	1,574,748,572	16,415,405	52,590,709	0	69,006,114	4,147,034	0	1,647,901,720
当期経常増減額	△ 101,172,325	91,382,544	13,513,462	3,723,681	6,523,963	0	0	6,523,963	0	0	10,247,644
2. 経常外増減の部											
（1）経常外収益											
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
（2）経常外費用											
什器備品除却損	0	6		6				0			6
経常外費用計	0	6	0	6	0	0	0	0	0	0	6
当期経常外増減額	0	△ 6	0	△ 6	0	0	0	0	0	0	△ 6
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 101,172,325	91,382,538	13,513,462	3,723,675	6,523,963	0	0	6,523,963	0	0	10,247,638
他会計振替額			6,000,000	6,000,000	△ 6,000,000			△ 6,000,000			0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 101,172,325	91,382,538	19,513,462	9,723,675	523,963	0	0	523,963	0	0	10,247,638
法人税、住民税及び事業税					874,700			874,700			874,700
法人税等調整額					24,900			24,900			24,900
当期一般正味財産増減額	△ 101,172,325	91,382,538	19,513,462	9,723,675	△ 375,637	0	0	△ 375,637	0	0	9,348,038
一般正味財産期首残高	△ 106,726,065	120,703,287	△ 43,712,333	△ 29,735,111	60,559,476	△ 99,936	0	60,459,540	0	0	30,724,429
一般正味財産期末残高	△ 207,898,390	212,085,825	△ 24,198,871	△ 20,011,436	60,183,839	△ 99,936	0	60,083,903	0	0	40,072,467

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
	公1	公2	共通	小計	収1	収2	共通	小計			
II 指定正味財産増減の部											
基本財産運用益	0	0	291,200	291,200	0	0	0	0	0	0	291,200
基本財産受取利息			291,200	291,200				0			291,200
一般正味財産への振替額	0	0	△ 291,200	△ 291,200	0	0	0	0	0	0	△ 291,200
一般正味財産への振替額			△ 291,200	△ 291,200				0			△ 291,200
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高			80,000,000	80,000,000	0			0			80,000,000
指定正味財産期末残高			80,000,000	80,000,000	0	0	0	0	0	0	80,000,000
III 正味財産期末残高	△ 207,898,390	212,085,825	55,801,129	59,988,564	60,183,839	△ 99,936	0	60,083,903	0	0	120,072,467

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提の疑義はなし。

2. 重要な会計方針

- (1) 「公益法人会計基準」(平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会)を採用している。
- (2) 満期保有目的の債券に関する評価基準及び評価方法
取得原価法を採用している。
- (3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
先入先出法による原価法を採用している。
- (4) 固定資産の減価償却方法
 - ① 有形固定資産
法人税法の規定による定率法を採用している。
ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物及び平成28年4月1日以降に取得した建物付属設備及び構築物については、定額法を採用している。
 - ② 無形固定資産
法人税法の規定による定額法を採用している。
- (5) 引当金の計上基準
 - ① 賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
 - ② 退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。なお、退職給付債務は、期末要支給額に基づいて計算したものと、一定年齢以上に達した職員の調整額との合計額としている。
- (6) リース取引の処理方法
ファイナンス・リース取引
リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (7) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
- (8) 税効果会計の適用について
税引前の当期一般正味財産増減額と法人税等の金額を合理的に期間対応させ、より適正な当期正味財産増減額を計上することを目的として税効果会計を適用している。

3. 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	40,000,000	0	0	40,000,000
投資有価証券	40,000,000	0	0	40,000,000
小 計	80,000,000	0	0	80,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	187,061,000	108,957,000	60,237,000	235,781,000
退職給付引当投資有価証券	267,980,000	0	80,000,000	187,980,000
駐車場整備積立資産	21,115,000	1,000,000	0	22,115,000
運営基盤整備積立資産	9,000,000	13,000,018	1,930,000	20,070,018
周年事業積立資産	300,000	2,300,000	0	2,600,000
小 計	485,456,000	125,257,018	142,167,000	468,546,018
合 計	565,456,000	125,257,018	142,167,000	548,546,018

4. 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	40,000,000	(40,000,000)	(0)	-
投資有価証券	40,000,000	(40,000,000)	(0)	-
小 計	80,000,000	(80,000,000)	(0)	-
特定資産				
退職給付引当資産	235,781,000	-	(0)	(235,781,000)
退職給付引当投資有価証券	187,980,000	(0)	(0)	(187,980,000)
駐車場整備積立資産	22,115,000	(0)	(22,115,000)	-
運営基盤整備積立資産	20,070,018	(0)	(20,070,018)	-
周年事業積立資産	2,600,000	(0)	(2,600,000)	-
小 計	468,546,018	(0)	(44,785,018)	(423,761,000)
合 計	548,546,018	(80,000,000)	(44,785,018)	(423,761,000)

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物付属設備	46,762,160	45,083,650	1,678,510
構築物	7,725,606	6,190,973	1,534,633
什器備品	95,256,875	93,231,217	2,025,658
商標権	720,400	594,597	125,803
合 計	150,465,041	145,100,437	5,364,604

6. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は次のとおりである。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
京都市平成24年度第5回公募公債(10年)	30,000,000	30,714,000	714,000
京都府平成25年度第13回公募公債(10年)	24,980,000	25,621,100	641,100
京都市平成26年度第2回公募公債(10年)	15,000,000	15,361,500	361,500
京都府令和元年度第13回公募公債(5年)	48,000,000	47,884,032	△ 115,968
京都市第15回京都市浪漫債(5年)	100,000,000	99,990,000	△ 10,000
京都市平成29年度第4回公募公債(10年)	10,000,000	10,145,000	145,000
	227,980,000	229,715,632	1,735,632

7. 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	貸借対照表上の記載区分
補助金						
京都市寄付金	京都市	50,000,000	0	0	50,000,000	指定正味財産
合 計		50,000,000	0	0	50,000,000	

8. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息計上による振替額	291,200

9. 退職給付会計

(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

(単位:円)

①退職給付債務	423,761,000
②退職給付引当金	423,761,000

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位:円)

①勤務費用	28,957,000
②退職給付費用	28,957,000

(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当たっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額を基礎として計算したものと、一定年齢以上に達した職員の調整額を合計している。

10. 税効果会計関係

(1) 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

(単位:円)

賞与引当金損金算入限度超過額	313,100
公益目的事業会計振替額	1,260,000
未払事業税	16,100
退職給付引当金損金算入限度超過額	1,868,700
繰延税金資産(固定)合計	3,457,900
繰延税金資産 合計	3,457,900

(2) 法人税法上の非収益事業と収益事業の区分

(単位:円)

項 目	公益事業	収益事業	合 計
税引前当期一般正味財産増減額 (A)	0	523,963	523,963
法人税, 住民税及び事業税 (B)	0	874,700	874,700
法人税等調整額 (C)	0	24,900	24,900
当期一般正味財産増減額 (A) - (B) - (C)	0	△ 375,637	△ 375,637

財産目録

令和2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	
(流動資産)	現金	現金	運転資金として	41,670	
	小口現金	小口現金	運転資金として	22,629	
	普通預金	普通預金 京都銀行本店 京都中央信用金庫千丸支店 京都信用金庫円町支店 三菱UFJ銀行京都支店 京都中央農協組合花背支店	運転資金として	64,676,737	
			運転資金として	80,420,719	
			運転資金として	39,464,911	
			運転資金として	26,706,456	
			運転資金として	9,858	
	未収金	自動販売機光熱水費等	公益目的事業及び収益事業に係る収益の未収分	808,864	
	棚卸資産	書籍、市バス回数券等	公益目的事業に係る講座のテキスト及び収益事業に係る市バス回数券等の販売品	2,043,105	
	商品券		事業関係用	1,950	
仮払金	収益事業会計等釣銭等	駐車場事業等	1,540,597		
前払金	ボランティア保険料等	事業関連保険料等	1,346,322		
流動資産合計				217,083,818	
(固定資産)	基本財産	定期預金	京都銀行本店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	10,000,000
			京都中央信用金庫千丸支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	10,000,000
			京都信用金庫円町支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	10,000,000
			京都中央農協組合花背支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	10,000,000
	特定資産	投資有価証券	京都市債	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	40,000,000
		退職給付引当資産	京都銀行本店普通 京都信用金庫円町支店普通 三菱UFJ銀行京都支店	総合職員105名、専門職員7名に対する退職金の支払いのための積立預金	235,761,000
			京都市債 京都府債 京都銀行本店普通 (額面差額)	職員の退職金支払のための積立預金であり、満期保有目的で保有し、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	188,000,000
			駐車場整備積立資産	京都中央信用金庫千丸支店普通	収益事業の駐車場設備に係る積立資産であり、資産取得資金として管理されている預金
		運営基盤整備積立資産	京都銀行本店普通	事業で使用する事務用機器等を更新するための積立資産であり、特定費用準備資金として管理されている預金	20,070,018
	周年事業積立資産	京都銀行本店普通	公益目的事業として実施する周年記念事業のための積立資産であり、特定費用準備資金として管理されている預金	2,600,000	
	その他固定資産	建物附属設備	アスニーホール椅子等	アスニーホール椅子等の設備資産	1,678,510
		構築物	南図書館防護柵等	南図書館敷地内の防護柵等の構築物資産	1,534,633
		什器備品	アスニー陳列ケース等	アスニー陳列ケース等の什器備品資産	2,025,658
		電話加入権	図書館等の電話加入権	図書館等の電話加入権資産	5,811,774
		商標権	「京都アスニー」	「京都アスニー」名の商標権資産	125,803
繰延税金資産(固定)				3,457,900	
固定資産合計				563,180,296	
資産合計				780,264,114	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)				
	未払金	当該年度業者支払残額等	公益目的事業及び収益事業に係る経費の未払い分	124,389,363
	未払法人税等	法人税等の未払額	収益事業に係る法人税等の未払い分	874,700
	未払消費税等	消費税等の未払額	消費税等の未払い分	28,397,700
	前受受講料等収入	次年度アスニーコンサート 入場料	アスニーコンサート入場料の次年度分	1,191,500
	前受広告料等収入	次年度まなびすと, アスニー コンサート広告料	まなびすと, アスニーコンサート広告料の次年度分	1,739,230
	預り金	臨時職員の社会保険料等の 預り金	所得税, 社会保険料等の納付までの預り金	8,838,154
	賞与引当金	職員に対するもの	職員215名に対する賞与の支払いに備えたもの	71,000,000
流動負債合計				236,430,647
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員112名に対する退職金の 支払いに備えたもの	423,761,000
固定負債合計				423,761,000
負債合計				660,191,647
正味財産				120,072,467

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の内容は、財務諸表の注記に記載をしているため、省略する。

2. 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	65,520,000	71,000,000	65,520,000		71,000,000
退職給付引当金	455,041,000	28,957,000	60,237,000		423,761,000