

令和4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5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	41,670	0
小口現金	13,650	39,492	△25,842
普通預金	155,179,089	224,400,425	△69,221,336
未収金	243,628	292,258	△48,630
棚卸資産	2,779,994	2,472,840	307,154
貯蔵品	889,318	916,344	△27,026
仮払金	2,454,245	2,169,630	284,615
前払金	1,527,740	1,424,905	102,835
流動資産合計	163,129,334	231,757,564	△68,628,230
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	159,001,000	150,737,000	8,264,000
退職給付引当投資有価証券	227,980,000	217,980,000	10,000,000
駐車場積立資産	24,115,000	23,115,000	1,000,000
運営基盤整備積立資産	40,459,018	36,870,018	3,589,000
公益事業用機器整備積立資産	12,000,000	12,000,000	0
特定資産合計	463,555,018	440,702,018	22,853,000
(3) その他固定資産			
建物付属設備	874,515	1,184,150	△309,635
構築物	960,322	1,142,477	△182,155
什器備品	3,860,262	1,204,140	2,656,122
電話加入権	5,353,134	5,353,134	0
商標権	60,733	82,423	△21,690
繰延税金資産(固定)	2,377,600	2,650,000	△272,400
その他固定資産合計	13,486,566	11,616,324	1,870,242
固定資産合計	557,041,584	532,318,342	24,723,242
資産合計	720,170,918	764,075,906	△43,904,988
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	80,831,056	142,020,988	△61,189,932
未払法人税等	1,059,300	1,327,100	△267,800
未払消費税等	15,573,100	20,543,000	△4,969,900
前受金	2,333,980	2,220,920	113,060
預り金	11,805,015	12,009,410	△204,395
賞与引当金	67,343,000	69,902,000	△2,559,000
流動負債合計	178,945,451	248,023,418	△69,077,967

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2. 固定負債			
退職給付引当金	386,981,000	368,717,000	18,264,000
固定負債合計	386,981,000	368,717,000	18,264,000
負債合計	565,926,451	616,740,418	△50,813,967
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	74,244,467	67,335,488	6,908,979
(うち特定資産への充当額)	(76,574,018)	(71,985,018)	(4,589,000)
正味財産合計	154,244,467	147,335,488	6,908,979
負債及び正味財産合計	720,170,918	764,075,906	△43,904,988

貸借対照表内訳表

令和5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	11,561	2,053	36	0	13,650
普通預金	113,815,348	40,094,820	1,268,921	0	155,179,089
未収金	3,110,176	133,452	0	△3,000,000	243,628
棚卸資産	2,686,952	93,042	0	0	2,779,994
貯蔵品	886,767	2,296	255	0	889,318
仮払金	2,390,322	309,415	0	△245,492	2,454,245
前払金	1,489,800	37,940	0	0	1,527,740
流動資産合計	124,390,926	40,714,688	1,269,212	△3,245,492	163,129,334
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	155,661,979	3,021,019	318,002	0	159,001,000
退職給付引当投資有価証券	223,192,420	4,331,620	455,960	0	227,980,000
駐車場積立資産	0	24,115,000	0	0	24,115,000
運営基盤整備積立資産	39,568,920	809,180	80,918	0	40,459,018
公益事業用機器整備積立資産	12,000,000	0	0	0	12,000,000
特定資産合計	430,423,319	32,276,819	854,880	0	463,555,018
(3) その他固定資産					
建物付属設備	851,623	20,603	2,289	0	874,515
構築物	3	960,319	0	0	960,322
什器備品	3,744,454	104,227	11,581	0	3,860,262
電話加入権	5,144,362	192,713	16,059	0	5,353,134
商標権	60,733	0	0	0	60,733
繰延税金資産(固定)	0	2,377,600	0	0	2,377,600
その他固定資産合計	9,801,175	3,655,462	29,929	0	13,486,566
固定資産合計	520,224,494	35,932,281	884,809	0	557,041,584
資産合計	644,615,420	76,646,969	2,154,021	△3,245,492	720,170,918
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	77,521,643	5,448,886	1,106,019	△3,245,492	80,831,056
未払法人税等	0	1,059,300	0	0	1,059,300
未払消費税等	14,417,676	1,125,940	29,484	0	15,573,100
前受金	2,333,980	0	0	0	2,333,980
預り金	11,427,955	353,497	23,563	0	11,805,015
賞与引当金	65,152,034	1,969,973	220,993	0	67,343,000
流動負債合計	170,853,288	9,957,596	1,380,059	△3,245,492	178,945,451
2. 固定負債					
退職給付引当金	378,854,399	7,352,639	773,962	0	386,981,000
固定負債合計	378,854,399	7,352,639	773,962	0	386,981,000
負債合計	549,707,687	17,310,235	2,154,021	△3,245,492	565,926,451

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	14,907,733	59,336,734	0	0	74,244,467
(うち特定資産への充当額)	(51,568,920)	(24,924,180)	(80,918)	0	(76,574,018)
正味財産合計	94,907,733	59,336,734	0	0	154,244,467
負債及び正味財産合計	644,615,420	76,646,969	2,154,021	△3,245,492	720,170,918

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	281,300	141,450	139,850
基本財産受取利息	281,300	141,450	139,850
特定資産運用益	399,780	539,630	△ 139,850
特定資産受取利息	399,780	539,630	△ 139,850
事業収益	62,443,769	50,586,754	11,857,015
振興事業収益	40,887,578	31,182,676	9,704,902
受講料等収益	35,709,540	26,101,798	9,607,742
広告料等収益	3,180,000	3,280,000	△ 100,000
季刊誌等販売収益	1,944,508	1,787,208	157,300
その他振興事業収益	53,530	13,670	39,860
サービス事業収益	21,556,191	19,404,078	2,152,113
駐車料金収益	20,169,610	18,225,400	1,944,210
サービス事業収益	1,273,681	1,094,478	179,203
商品券等販売収益	112,900	84,200	28,700
受取補助金等	1,558,930,000	1,609,440,000	△ 50,510,000
受取国庫補助金	0	115,000	△ 115,000
受取国庫補助金	0	115,000	△ 115,000
受託収益	1,558,930,000	1,609,325,000	△ 50,395,000
京都市受託収益	1,558,930,000	1,609,325,000	△ 50,395,000
雑収益	971,319	2,998,275	△ 2,026,956
雑収益	971,319	2,998,275	△ 2,026,956
雑収益	971,319	2,998,275	△ 2,026,956
経常収益計	1,623,026,168	1,663,706,109	△ 40,679,941
(2) 経常費用			
振興事業費	35,220,912	30,889,841	4,331,071
社会教育振興事業費	35,220,912	30,889,841	4,331,071
旅費交通費	153,833	116,480	37,353
通信運搬費	1,281,892	1,286,211	△ 4,319
什器備品費	1,438,308	1,314,720	123,588
消耗品費	2,681,521	2,442,370	239,151
修繕費	80,080	52,800	27,280
印刷製本費	694,784	2,399,488	△ 1,704,704
賃借料	1,754,753	1,841,569	△ 86,816
諸謝金	21,914,538	17,077,965	4,836,573
委託料	4,983,945	4,168,167	815,778
雑費	237,258	190,071	47,187

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
受託事業費	1,562,818,112	1,591,178,044	△ 28,359,932
生涯学習総合センター事業費	27,067,937	22,481,536	4,586,401
旅費交通費	102,600	50,840	51,760
通信運搬費	1,140,214	1,061,079	79,135
什器備品費	1,789,040	720,973	1,068,067
消耗品費	5,603,508	4,284,034	1,319,474
修繕費	1,893,331	1,911,530	△ 18,199
印刷製本費	369,644	192,720	176,924
賃借料	7,155,217	6,127,088	1,028,129
保険料	72,570	106,950	△ 34,380
諸謝金	2,067,685	1,668,938	398,747
支払負担金	7,000	10,000	△ 3,000
租税公課	507,700	478,700	29,000
委託料	5,229,228	4,774,064	455,164
雑費	1,130,200	1,094,620	35,580
視聴覚センター事業費	1,490,725	1,512,499	△ 21,774
通信運搬費	470	14,735	△ 14,265
什器備品費	319,418	269,170	50,248
消耗品費	779,435	820,202	△ 40,767
賃借料	0	17,380	△ 17,380
保険料	2,800	1,800	1,000
委託料	380,292	380,292	0
雑費	8,310	8,920	△ 610
生涯学習総合センター山科事業費	1,049,493	946,014	103,479
旅費交通費	460	0	460
什器備品費	132,000	0	132,000
消耗品費	162,389	323,464	△ 161,075
印刷製本費	81,824	0	81,824
保険料	5,550	5,550	0
諸謝金	660,000	610,000	50,000
委託料	6,566	0	6,566
雑費	704	7,000	△ 6,296

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
図書館事業費（本部）	24,484,700	23,264,104	1,220,596
通信運搬費	6,734,010	6,732,268	1,742
什器備品費	307,692	933,900	△ 626,208
図書費	10,117,168	10,201,975	△ 84,807
消耗品費	1,499,306	385,100	1,114,206
修繕費	1,776,764	2,014,947	△ 238,183
印刷製本費	1,562,841	1,727,431	△ 164,590
賃借料	441,980	16,720	425,260
保険料	128,250	134,550	△ 6,300
諸謝金	216,370	273,370	△ 57,000
支払負担金	120,000	120,000	0
委託料	1,572,890	713,130	859,760
雑費	7,429	10,713	△ 3,284
図書館事業費（各館）	196,094,135	197,023,526	△ 929,391
旅費交通費	321,990	232,430	89,560
通信運搬費	5,140,578	4,657,468	483,110
什器備品費	1,693,956	850,971	842,985
図書費	172,599,595	174,400,443	△ 1,800,848
消耗品費	11,793,466	11,308,352	485,114
修繕費	861,611	2,013,330	△ 1,151,719
燃料費	30,231	△ 8,928	39,159
賃借料	532,553	552,414	△ 19,861
保険料	24,440	960	23,480
諸謝金	173,467	190,573	△ 17,106
租税公課	8,200	0	8,200
委託料	2,880,670	2,800,260	80,410
雑費	33,378	25,253	8,125

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
受託労務費（直接）	1,191,112,555	1,220,071,998	△ 28,959,443
給料手当	601,623,885	599,797,753	1,826,132
賞与	173,912,212	113,447,104	60,465,108
賞与繰入金	△ 2,313,000	63,017,000	△ 65,330,000
退職給付費用	37,440,000	50,182,000	△ 12,742,000
法定福利費	137,979,262	143,611,000	△ 5,631,738
福利厚生費	1,827,037	2,583,964	△ 756,927
賃金	135,594,405	138,446,898	△ 2,852,493
租税公課	105,048,754	108,986,279	△ 3,937,525
受託労務費（間接）	119,848,223	124,278,879	△ 4,430,656
給料手当	65,614,146	68,269,057	△ 2,654,911
賞与	22,128,369	15,178,666	6,949,703
賞与繰入金	△ 246,000	6,885,000	△ 7,131,000
法定福利費	15,901,908	17,599,515	△ 1,697,607
福利厚生費	226,957	264,016	△ 37,059
賃金	5,369,797	4,370,004	999,793
租税公課	10,853,046	11,712,621	△ 859,575
減価償却費	684,964	631,488	53,476
減価償却費	684,964	631,488	53,476
現物寄附費	985,380	968,000	17,380
什器備品現物寄附費	985,380	231,000	754,380
構築物現物寄附費	0	737,000	△ 737,000
サービス事業費	16,257,021	15,525,286	731,735
サービス事業費	15,959,607	15,035,411	924,196
法定福利費	228,657	503,694	△ 275,037
賃金	3,827,472	3,549,264	278,208
通信運搬費	3,850	3,630	220
消耗品費	217,800	179,300	38,500
修繕費	233,420	0	233,420
光熱水料費	12,928	8,241	4,687
賃借料	9,995,438	9,514,896	480,542
保険料	10,840	17,442	△ 6,602
租税公課	944,200	831,100	113,100
委託料	366,960	336,380	30,580
雑費	6,050	6,600	△ 550
回数券等購入費	111,992	84,864	27,128
減価償却費	297,414	489,875	△ 192,461
減価償却費	297,414	489,875	△ 192,461

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	1,367,035	388,949	978,086
財団法人管理費	1,367,035	388,949	978,086
給料手当	402,285	113,465	288,820
通信運搬費	4,580	6,290	△ 1,710
印刷製本費	0	18,700	△ 18,700
諸謝金	57,420	28,710	28,710
租税公課	1,624	814	810
支払負担金	194,800	191,800	3,000
委託料	550,000	0	550,000
実費弁償	68,460	10,880	57,580
雑費	87,866	18,290	69,576
經常費用計	1,615,663,080	1,637,982,120	△ 22,319,040
当期經常増減額	7,363,088	25,723,989	△ 18,360,901
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	877,591	0	877,591
前期損益修正益	877,591	0	877,591
(2) 経常外費用			
資産処分損	0	46,277	△ 46,277
棚卸資産廃棄損	0	2,520	△ 2,520
経常外費用計	0	48,797	△ 48,797
当期経常外増減額	877,591	△ 48,797	926,388
税引前当期一般正味財産増減額	8,240,679	25,675,192	△ 17,434,513
法人税、住民税及び事業税	1,059,300	1,327,100	△ 267,800
法人税等調整額	272,400	△ 665,200	937,600
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	6,908,979	25,013,292	△ 18,104,313
一般正味財産期首残高	67,335,488	42,322,196	25,013,292
一般正味財産期末残高	74,244,467	67,335,488	6,908,979
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	281,300	141,450	139,850
基本財産受取利息	281,300	141,450	139,850
一般正味財産への振替額	△ 281,300	△ 141,450	△ 139,850
一般正味財産への振替額	△ 281,300	△ 141,450	△ 139,850
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	154,244,467	147,335,488	6,908,979

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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	収1	収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	281,300	281,300	0	0	0	0	0	0	281,300
基本財産受取利息			281,300	281,300				0			281,300
特定資産運用益	0	0	399,780	399,780	0	0	0	0	0	0	399,780
特定資産受取利息			399,780	399,780				0			399,780
事業収益	40,887,578	0	0	40,887,578	21,556,191	0	0	21,556,191	0	0	62,443,769
振興事業収益	40,887,578	0	0	40,887,578	0	0	0	0	0	0	40,887,578
受講料等収益	35,709,540			35,709,540				0			35,709,540
広告料等収益	3,180,000			3,180,000				0			3,180,000
季刊誌等販売収益	1,944,508			1,944,508				0			1,944,508
その他振興事業収益	53,530			53,530				0			53,530
サービス事業収益	0	0	0	0	21,556,191	0	0	21,556,191	0	0	21,556,191
駐車料金収益				0	20,169,610			20,169,610			20,169,610
サービス事業収益				0	1,273,681			1,273,681			1,273,681
商品券等販売収益				0	112,900			112,900			112,900
受取補助金等	248,984,347	1,223,520,857	38,861,866	1,511,367,070	0	41,787,056	0	41,787,056	5,775,874	0	1,558,930,000
受託収益	248,984,347	1,223,520,857	38,861,866	1,511,367,070	0	41,787,056	0	41,787,056	5,775,874	0	1,558,930,000
京都市受託収益	248,984,347	1,223,520,857	38,861,866	1,511,367,070	0	41,787,056		41,787,056	5,775,874		1,558,930,000
雑収益	968,111	0		968,111	2,750	0	0	2,750	458		971,319
雑収益	968,111	0		968,111	2,750	0	0	2,750	458		971,319
雑収益	968,111			968,111	2,750			2,750	458		971,319
経常収益計	290,840,036	1,223,520,857	39,542,946	1,553,903,839	21,558,941	41,787,056	0	63,345,997	5,776,332	0	1,623,026,168
(2) 経常費用											
振興事業費	35,220,912	0	0	35,220,912	0	0	0	0	0	0	35,220,912
社会教育振興事業費	35,220,912	0	0	35,220,912	0	0	0	0	0	0	35,220,912
旅費交通費	153,833			153,833				0			153,833
通信運搬費	1,281,892			1,281,892				0			1,281,892
什器備品費	1,438,308			1,438,308				0			1,438,308
消耗品費	2,681,521			2,681,521				0			2,681,521
修繕費	80,080			80,080				0			80,080
印刷製本費	694,784			694,784				0			694,784
賃借料	1,754,753			1,754,753				0			1,754,753
諸謝金	21,914,538			21,914,538				0			21,914,538
委託料	4,983,945			4,983,945				0			4,983,945
雑費	237,258			237,258				0			237,258
受託事業費	258,543,935	1,225,917,786	32,160,039	1,516,621,760	0	41,787,056	0	41,787,056	4,409,296	0	1,562,818,112
生涯学習総合センター事業費	22,617,893	0	0	22,617,893	0	4,200,043	0	4,200,043	250,001	0	27,067,937
旅費交通費	84,337			84,337		17,237		17,237	1,026		102,600
通信運搬費	937,256			937,256		191,556		191,556	11,402		1,140,214
什器備品費	1,470,591			1,470,591		300,559		300,559	17,890		1,789,040
消耗品費	4,606,084			4,606,084		941,389		941,389	56,035		5,603,508
修繕費	1,556,318			1,556,318		318,080		318,080	18,933		1,893,331
印刷製本費	303,848			303,848		62,100		62,100	3,696		369,644
賃借料	5,881,589			5,881,589		1,202,076		1,202,076	71,552		7,155,217

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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	収1	収2	共通	小計			
保険料	59,652			59,652		12,192		12,192	726		72,570
諸謝金	2,067,685			2,067,685		0		0	0		2,067,685
支払負担金	5,754			5,754		1,176		1,176	70		7,000
租税公課	417,329			417,329		85,294		85,294	5,077		507,700
委託料	4,298,426			4,298,426		878,510		878,510	52,292		5,229,228
雑費	929,024			929,024		189,874		189,874	11,302		1,130,200
視聴覚センター事業費	1,222,394	0	0	1,222,394	0	268,331	0	268,331	0	0	1,490,725
通信運搬費	385			385		85		85			470
什器備品費	261,923			261,923		57,495		57,495			319,418
消耗品費	639,137			639,137		140,298		140,298			779,435
保険料	2,296			2,296		504		504			2,800
委託料	311,839			311,839		68,453		68,453			380,292
雑費	6,814			6,814		1,496		1,496			8,310
生涯学習総合センター山科事業費	902,565	0	0	902,565	0	146,928	0	146,928	0	0	1,049,493
旅費交通費	396			396		64		64			460
什器備品費	113,520			113,520		18,480		18,480			132,000
消耗品費	139,655			139,655		22,734		22,734			162,389
印刷製本料	70,369			70,369		11,455		11,455			81,824
保険料	4,773			4,773		777		777			5,550
諸謝金	567,600			567,600		92,400		92,400			660,000
委託料	5,647			5,647		919		919			6,566
雑費	605			605		99		99			704
図書館事業費（本部）	0	24,484,700	0	24,484,700	0	0	0	0	0	0	24,484,700
通信運搬費		6,734,010		6,734,010				0			6,734,010
什器備品費		307,692		307,692				0			307,692
図書費		10,117,168		10,117,168				0			10,117,168
消耗品費		1,499,306		1,499,306				0			1,499,306
修繕費		1,776,764		1,776,764				0			1,776,764
印刷製本費		1,562,841		1,562,841				0			1,562,841
貸借料		441,980		441,980				0			441,980
保険料		128,250		128,250				0			128,250
諸謝金		216,370		216,370				0			216,370
支払負担金		120,000		120,000				0			120,000
委託料		1,572,890		1,572,890				0			1,572,890
雑費		7,429		7,429				0			7,429
図書館事業費（各館）	0	196,094,135	0	196,094,135	0	0	0	0	0	0	196,094,135
旅費交通費		321,990		321,990				0			321,990
通信運搬費		5,140,578		5,140,578				0			5,140,578
什器備品費		1,693,956		1,693,956				0			1,693,956
図書費		172,599,595		172,599,595				0			172,599,595
消耗品費		11,793,466		11,793,466				0			11,793,466
修繕費		861,611		861,611				0			861,611
燃料費		30,231		30,231				0			30,231
貸借料		532,553		532,553				0			532,553
保険料		24,440		24,440				0			24,440
諸謝金		173,467		173,467				0			173,467
租税公課		8,200		8,200				0			8,200
委託料		2,880,670		2,880,670				0			2,880,670
雑費		33,378		33,378				0			33,378
受託労務費（直接）	128,703,174	1,005,298,994	32,160,039	1,166,162,207	0	22,568,122	0	22,568,122	2,382,226	0	1,191,112,555
給料手当	64,975,380	507,770,558	16,243,845	588,989,783		11,430,854		11,430,854	1,203,248		601,623,885
賞与	18,782,519	146,781,907	4,695,630	170,260,056		3,304,332		3,304,332	347,824		173,912,212
賞与繰入金	△ 186,787	△ 1,952,172	△ 62,451	△ 2,201,410		△ 106,964		△ 106,964	△ 4,626		△ 2,313,000
退職給付費用	4,043,520	31,599,360	1,010,880	36,653,760		711,360		711,360	74,880		37,440,000
法定福利費	14,901,760	116,454,497	3,725,440	135,081,697		2,621,606		2,621,606	275,959		137,979,262
福利厚生費	197,320	1,542,019	49,330	1,788,669		34,714		34,714	3,654		1,827,037
貸金	14,644,196	114,441,677	3,661,049	132,746,922		2,576,294		2,576,294	271,189		135,594,405
租税公課	11,345,266	88,661,148	2,836,316	102,842,730		1,995,926		1,995,926	210,098		105,048,754

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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	収1	収2	共通	小計			
受託労務費（間接）	103,467,522	0	0	103,467,522	0	14,603,632	0	14,603,632	1,777,069	0	119,848,223
給料手当	56,559,394			56,559,394		8,070,540		8,070,540	984,212		65,614,146
賞与	19,074,654			19,074,654		2,721,789		2,721,789	331,926		22,128,369
賞与繰入金	△ 53,697			△ 53,697		△ 167,958		△ 167,958	△ 24,345		△ 246,000
法定福利費	13,707,444			13,707,444		1,955,935		1,955,935	238,529		15,901,908
福利厚生費	195,637			195,637		27,916		27,916	3,404		226,957
賃金	4,628,765			4,628,765		660,485		660,485	80,547		5,369,797
租税公課	9,355,325			9,355,325		1,334,925		1,334,925	162,796		10,853,046
減価償却費	645,007	39,957	0	684,964	0	0	0	0	0	0	684,964
減価償却費	645,007	39,957	0	684,964	0	0	0	0	0	0	684,964
現物寄付費	985,380	0	0	985,380	0	0	0	0	0	0	985,380
什器備品現物寄付費	985,380	0	0	985,380	0	0	0	0	0	0	985,380
サービス事業費	0	0	0	0	16,257,021	0	0	16,257,021	0	0	16,257,021
サービス事業費	0	0	0	0	15,959,607	0	0	15,959,607	0	0	15,959,607
法定福利費				0	228,657			228,657			228,657
賃金				0	3,827,472			3,827,472			3,827,472
通信運搬費				0	3,850			3,850			3,850
消耗品費				0	217,800			217,800			217,800
修繕費				0	233,420			233,420			233,420
光熱水料費				0	12,928			12,928			12,928
賃借料				0	9,995,438			9,995,438			9,995,438
保険料				0	10,840			10,840			10,840
租税公課				0	944,200			944,200			944,200
委託料				0	366,960			366,960			366,960
雑費				0	6,050			6,050			6,050
回数券等購入費				0	111,992			111,992			111,992
減価償却費	0	0	0	0	297,414	0	0	297,414	0	0	297,414
減価償却費	0	0	0	0	297,414	0	0	297,414	0	0	297,414
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	1,367,035	0	1,367,035
財団法人管理費				0				0	1,367,035		1,367,035
給料手当				0				0	402,285		402,285
通信運搬費				0				0	4,580		4,580
諸謝金				0				0	57,420		57,420
租税公課				0				0	1,624		1,624
支払負担金				0				0	194,800		194,800
委託料				0				0	550,000		550,000
実費弁償				0				0	68,460		68,460
雑費				0				0	87,866		87,866
経常費用計	293,764,846	1,225,917,786	32,160,039	1,551,842,671	16,257,021	41,787,056	0	58,044,077	5,776,332	0	1,615,663,080
当期経常増減額	△ 2,924,810	△ 2,396,929	7,382,907	2,061,168	5,301,920	0	0	5,301,920	0	0	7,363,088
2. 経常外増減の部											
(1) 経常外収益											
経常外収益計	877,591	0	0	877,591	0	0	0	0	0	0	877,591
前期損益修正益	877,591	0	0	877,591	0	0	0	0	0	0	877,591
(2) 経常外費用											
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	877,591	0	0	877,591	0	0	0	0	0	0	877,591
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 2,047,219	△ 2,396,929	7,382,907	2,938,759	5,301,920	0	0	5,301,920	0	0	8,240,679
他会計振替額			3,000,000	3,000,000	△ 3,000,000			△ 3,000,000			0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,047,219	△ 2,396,929	10,382,907	5,938,759	2,301,920	0	0	2,301,920	0	0	8,240,679
法人税、住民税及び事業税					1,059,300			1,059,300			1,059,300
法人税等調整額					272,400			272,400			272,400
当期一般正味財産増減額	△ 2,047,219	△ 2,396,929	10,382,907	5,938,759	970,220	0	0	970,220	0	0	6,908,979
一般正味財産期首残高	△ 215,449,649	210,798,466	13,620,157	8,968,974	58,466,450	△ 99,936	0	58,366,514	0	0	67,335,488
一般正味財産期末残高	△ 217,496,868	208,401,537	24,003,064	14,907,733	59,436,670	△ 99,936	0	59,336,734	0	0	74,244,467

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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	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	281,300	281,300	0	0	0	0	0	0	281,300
基本財産受取利息			281,300	281,300				0			281,300
一般正味財産への振替額	0	0	△ 281,300	△ 281,300	0	0	0	0	0	0	△ 281,300
一般正味財産への振替額			△ 281,300	△ 281,300				0			△ 281,300
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	△ 217,496,868	208,401,537	104,003,064	94,907,733	59,436,670	△ 99,936	0	59,336,734	0	0	154,244,467

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。
- (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	150,737,000	37,440,000	29,176,000	159,001,000
退職給付引当投資有価証券	217,980,000	10,000,000		227,980,000
駐車場整備積立資産	23,115,000	1,000,000		24,115,000
運営基盤整備積立資産	36,870,018	10,000,000	6,411,000	40,459,018
公益事業用機器整備積立資産	12,000,000	0		12,000,000
小 計	440,702,018	58,440,000	35,587,000	463,555,018
合 計	520,702,018	58,440,000	35,587,000	543,555,018

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	159,001,000	-	(0)	(159,001,000)
退職給付引当投資有価証券	227,980,000	(0)	(0)	(227,980,000)
駐車場整備積立資産	24,115,000	(0)	(24,115,000)	-
運営基盤整備積立資産	40,459,018	(0)	(40,459,018)	-
公益事業用機器整備積立資産	12,000,000	(0)	(12,000,000)	-
小 計	463,555,018	(0)	(76,574,018)	(386,981,000)
合 計	543,555,018	(80,000,000)	(76,574,018)	(386,981,000)

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	45,887,645	874,515
構築物	7,725,606	6,765,284	960,322
什器備品	97,286,345	93,426,083	3,860,262
商標権	720,400	659,667	60,733
合 計	152,494,511	146,738,679	5,755,832

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
京都府平成25年度第13回公募公債(10年)	24,980,000	25,109,896	129,896
京都市平成26年度第2回公募公債(10年)	15,000,000	15,117,000	117,000
京都市平成29年度第4回公募公債(10年)	10,000,000	10,013,000	13,000
京都府令和元年度第13回公募公債(5年)	48,000,000	47,980,800	△ 19,200
京都市令和2年度第1回公募公債(10年)	80,000,000	78,464,000	△ 1,536,000
京都市令和2年度第5回公募公債(5年)	30,000,000	29,964,000	△ 36,000
京都市令和2年度第6回公募公債(10年)	20,000,000	19,502,000	△ 498,000
京都市令和4年度第7回公募公債(10年)	28,000,000	28,352,800	352,800
京都市令和4年度第8回公募公債(5年)	2,000,000	2,011,800	11,800
京都市グリーンbond(5年)	10,000,000	10,028,000	28,000
	267,980,000	266,543,296	△ 1,436,704

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	281,300

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	386,981,000
②退職給付引当金	386,981,000

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位:円)

①勤務費用	37,440,000
②退職給付費用	37,440,000

(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	413,600
公益目的事業会計振替額	420,000
退職給付引当金損金算入限度超過額	1,544,000
繰延税金資産 合計	2,377,600

(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	2,301,920	2,301,920
法人税, 住民税及び事業税 (B)	0	1,059,300	1,059,300
法人税等調整額 (C)	0	272,400	272,400
当期一般正味財産増減額 (A) - (B) - (C)	0	970,220	970,220

財産目録

令和5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	13,650		
	普通預金	普通預金	京都銀行本店	運転資金として	44,478,495	
			京都中央信用金庫千丸支店	運転資金として	61,798,104	
			京都信用金庫円町支店	運転資金として	27,814,057	
			三菱UFJ銀行京都支店	運転資金として	21,077,833	
			京都中央農協組合花背支店	運転資金として	10,600	
	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	243,628		
	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	2,779,994		
	貯蔵品	郵券、市バス回数券等	事業関係用	889,318		
仮払金	収益事業会計等釣銭等	駐車場事業等	2,454,245			
前払金	ボランティア保険料等	事業関連保険料等	1,527,740			
流動資産合計				163,129,334		
(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	
			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	
	特定資産	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100名、専門職員4名に対する退職金の支払いのための積立預金	159,001,000	
			京都市債 京都府債	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。	228,000,000	
			京都銀行本店普通(額面差額)		△20,000	
			駐車場整備積立資産	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	24,115,000	
			運営基盤整備積立資産	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	40,459,018	
	その他固定資産	公益事業用機器整備積立資産	京都中央信用金庫千丸支店	公益目的事業において使用する機器類の整備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	12,000,000	
			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	874,515
			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	960,322
			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	3,860,262
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	5,353,134	
商標権	「京都アスニー」	「京都アスニー」名の商標権資産	60,733			
繰延税金資産(固定)				2,377,600		
固定資産合計				557,041,584		
資産合計				720,170,918		

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	80,831,056
	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	1,059,300
	未払消費税等	消費税等の未払額	消費税等の未払い分	15,573,100
	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	713,980
	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	1,620,000
	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	11,805,015
	賞与引当金	職員に対するもの	職員218名に対する賞与の支払いに備えたもの	67,343,000
流動負債合計				178,945,451
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員104名に対する退職金の支払いに備えたもの	386,981,000
固定負債合計				386,981,000
負債合計				565,926,451
正味財産				154,244,467

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	69,902,000	67,343,000	69,902,000		67,343,000
退職給付引当金	368,717,000	37,440,000	19,176,000		386,981,000