

令和 2 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3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 | 20,062 | 22,629 | △2,567 |
| 普通預金 | 258,793,504 | 211,278,681 | 47,514,823 |
| 未収金 | 587,326 | 808,864 | △221,538 |
| 棚卸資産 | 1,883,623 | 2,043,105 | △159,482 |
| 商品券 | 1,950 | 1,950 | 0 |
| 仮払金 | 1,840,114 | 1,540,597 | 299,517 |
| 前払金 | 1,447,957 | 1,346,322 | 101,635 |
| 流動資産合計 | 264,616,206 | 217,083,818 | 47,532,388 |
| 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 | 179,581,000 | 235,781,000 | △56,200,000 |
| 退職給付引当投資有価証券 | 217,980,000 | 187,980,000 | 30,000,000 |
| 駐車場積立資産 | 22,115,000 | 22,115,000 | 0 |
| 運営基盤整備積立資産 | 23,870,018 | 20,070,018 | 3,800,000 |
| 周年事業積立資産 | 1,913,000 | 2,600,000 | △687,000 |
| 特定資産合計 | 445,459,018 | 468,546,018 | △23,087,000 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 建物付属設備 | 1,495,507 | 1,678,510 | △183,003 |
| 構築物 | 1,331,165 | 1,534,633 | △203,468 |
| 什器備品 | 1,850,045 | 2,025,658 | △175,613 |
| 電話加入権 | 5,353,134 | 5,811,774 | △458,640 |
| 商標権 | 104,113 | 125,803 | △21,690 |
| 繰延税金資産（固定） | 1,984,800 | 3,457,900 | △1,473,100 |
| その他固定資産合計 | 12,118,764 | 14,634,278 | △2,515,514 |
| 固定資産合計 | 537,577,782 | 563,180,296 | △25,602,514 |
| 資産合計 | 802,193,988 | 780,264,114 | 21,929,874 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 148,695,600 | 124,389,363 | 24,306,237 |
| 未払法人税等 | 520,000 | 874,700 | △354,700 |
| 未払消費税等 | 49,927,500 | 28,397,700 | 21,529,800 |
| 前受金 | 2,248,100 | 2,930,730 | △682,630 |
| 預り金 | 8,919,592 | 8,838,154 | 81,438 |
| 賞与引当金 | 72,000,000 | 71,000,000 | 1,000,000 |
| 流動負債合計 | 282,310,792 | 236,430,647 | 45,880,145 |

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 増 減 |
|---------------|--------------|--------------|-------------|
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 397,561,000 | 423,761,000 | △26,200,000 |
| 固定負債合計 | 397,561,000 | 423,761,000 | △26,200,000 |
| 負債合計 | 679,871,792 | 660,191,647 | 19,680,145 |
| 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 | 42,322,196 | 40,072,467 | 2,249,729 |
| (うち特定資産への充当額) | (47,898,018) | (44,785,018) | (3,113,000) |
| 正味財産合計 | 122,322,196 | 120,072,467 | 2,249,729 |
| 負債及び正味財産合計 | 802,193,988 | 780,264,114 | 21,929,874 |

貸借対照表内訳表

令和3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 | 17,818 | 2,189 | 55 | 0 | 20,062 |
| 普通預金 | 221,498,750 | 36,565,828 | 728,926 | 0 | 258,793,504 |
| 未収金 | 1,329,037 | 258,289 | 0 | △1,000,000 | 587,326 |
| 棚卸資産 | 1,702,591 | 181,032 | 0 | 0 | 1,883,623 |
| 商品券 | 1,950 | 0 | 0 | 0 | 1,950 |
| 仮払金 | 1,990,529 | 309,415 | 0 | △459,830 | 1,840,114 |
| 前払金 | 1,430,515 | 17,442 | 0 | 0 | 1,447,957 |
| 流動資産合計 | 227,971,190 | 37,375,865 | 728,981 | △1,459,830 | 264,616,206 |
| 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 | 174,552,732 | 4,669,106 | 359,162 | 0 | 179,581,000 |
| 退職給付引当投資有価証券 | 211,876,560 | 5,667,480 | 435,960 | 0 | 217,980,000 |
| 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 | 23,201,658 | 596,750 | 71,610 | 0 | 23,870,018 |
| 周年事業積立資産 | 1,913,000 | 0 | 0 | 0 | 1,913,000 |
| 特定資産合計 | 411,543,950 | 33,048,336 | 866,732 | 0 | 445,459,018 |
| (3) その他固定資産 | | | | | |
| 建物付属設備 | 1,453,631 | 37,389 | 4,487 | 0 | 1,495,507 |
| 構築物 | 3 | 1,331,162 | 0 | 0 | 1,331,165 |
| 什器備品 | 1,299,380 | 546,655 | 4,010 | 0 | 1,850,045 |
| 電話加入権 | 5,101,537 | 235,538 | 16,059 | 0 | 5,353,134 |
| 商標権 | 104,113 | 0 | 0 | 0 | 104,113 |
| 繰延税金資産(固定) | 0 | 1,984,800 | 0 | 0 | 1,984,800 |
| その他固定資産合計 | 7,958,664 | 4,135,544 | 24,556 | 0 | 12,118,764 |
| 固定資産合計 | 499,502,614 | 37,183,880 | 891,288 | 0 | 537,577,782 |
| 資産合計 | 727,473,804 | 74,559,745 | 1,620,269 | △1,459,830 | 802,193,988 |
| II 負債の部 | | | | | |
| 1. 流動負債 | | | | | |
| 未払金 | 144,458,105 | 5,439,334 | 257,991 | △1,459,830 | 148,695,600 |
| 未払法人税等 | 0 | 520,000 | 0 | 0 | 520,000 |
| 未払消費税等 | 47,878,096 | 1,950,889 | 98,515 | 0 | 49,927,500 |
| 前受金 | 2,248,100 | 0 | 0 | 0 | 2,248,100 |
| 預り金 | 8,533,691 | 61,260 | 324,641 | 0 | 8,919,592 |
| 賞与引当金 | 70,560,000 | 1,296,000 | 144,000 | 0 | 72,000,000 |
| 流動負債合計 | 273,677,992 | 9,267,483 | 825,147 | △1,459,830 | 282,310,792 |
| 2. 固定負債 | | | | | |
| 退職給付引当金 | 389,609,780 | 7,156,098 | 795,122 | 0 | 397,561,000 |
| 固定負債合計 | 389,609,780 | 7,156,098 | 795,122 | 0 | 397,561,000 |
| 負債合計 | 663,287,772 | 16,423,581 | 1,620,269 | △1,459,830 | 679,871,792 |

| 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 | △15,813,968 | 58,136,164 | 0 | 0 | 42,322,196 |
| (うち特定資産への充当額) | (46,801,278) | (987,066) | (109,674) | 0 | (47,898,018) |
| 正味財産合計 | 64,186,032 | 58,136,164 | 0 | 0 | 122,322,196 |
| 負債及び正味財産合計 | 727,473,804 | 74,559,745 | 1,620,269 | △1,459,830 | 802,193,988 |

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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 | 289,777 | 291,200 | △ 1,423 |
| 基本財産受取利息 | 289,777 | 291,200 | △ 1,423 |
| 特定資産運用益 | 438,780 | 598,078 | △ 159,298 |
| 特定資産受取利息 | 438,780 | 598,078 | △ 159,298 |
| 事業収益 | 41,467,572 | 69,104,682 | △ 27,637,110 |
| 振興事業収益 | 23,299,596 | 46,165,314 | △ 22,865,718 |
| 受講料等収益 | 19,121,839 | 41,177,370 | △ 22,055,531 |
| 広告料等収益 | 3,579,230 | 3,780,000 | △ 200,770 |
| 季刊誌等販売収益 | 569,752 | 1,065,520 | △ 495,768 |
| その他振興事業収益 | 28,775 | 142,424 | △ 113,649 |
| サービス事業収益 | 18,167,976 | 22,939,368 | △ 4,771,392 |
| 駐車料金収益 | 16,861,300 | 21,214,650 | △ 4,353,350 |
| サービス事業収益 | 1,169,576 | 1,532,218 | △ 362,642 |
| 商品券等販売収益 | 137,100 | 192,500 | △ 55,400 |
| 受取補助金等 | 1,620,461,000 | 1,584,700,000 | 35,761,000 |
| 受取国庫補助金 | 97,000 | 0 | 97,000 |
| 受取国庫補助金 | 97,000 | 0 | 97,000 |
| 受託収益 | 1,620,364,000 | 1,584,700,000 | 35,664,000 |
| 京都市受託収益 | 1,620,364,000 | 1,584,700,000 | 35,664,000 |
| 受取寄付金 | 0 | 300,000 | △ 300,000 |
| 受取寄付金 | 0 | 300,000 | △ 300,000 |
| 受取振興事業寄付金 | 0 | 300,000 | △ 300,000 |
| 雑収益 | 3,557,271 | 3,155,404 | 401,867 |
| 雑収益 | 3,557,271 | 3,155,404 | 401,867 |
| 雑収益 | 3,557,271 | 3,155,404 | 401,867 |
| 経常収益計 | 1,666,214,400 | 1,658,149,364 | 8,065,036 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 振興事業費 | 23,744,461 | 44,400,283 | △ 20,655,822 |
| 社会教育振興事業費 | 23,744,461 | 44,400,283 | △ 20,655,822 |
| 旅費交通費 | 96,680 | 140,325 | △ 43,645 |
| 通信運搬費 | 1,316,397 | 1,393,821 | △ 77,424 |
| 什器備品費 | 0 | 1,023,432 | △ 1,023,432 |
| 消耗品費 | 1,927,056 | 4,175,208 | △ 2,248,152 |
| 修繕費 | 0 | 179,196 | △ 179,196 |
| 印刷製本費 | 263,068 | 464,473 | △ 201,405 |
| 賃借料 | 1,890,577 | 1,877,107 | 13,470 |
| 諸謝金 | 12,851,135 | 27,575,085 | △ 14,723,950 |
| 委託料 | 5,274,180 | 7,136,983 | △ 1,862,803 |
| 雑費 | 125,368 | 434,653 | △ 309,285 |

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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 | 1,620,256,759 | 1,586,304,824 | 33,951,935 |
| 生涯学習総合センター事業費 | 26,484,917 | 26,106,913 | 378,004 |
| 旅費交通費 | 127,060 | 182,590 | △ 55,530 |
| 通信運搬費 | 1,135,054 | 1,125,561 | 9,493 |
| 什器備品費 | 674,740 | 688,744 | △ 14,004 |
| 消耗品費 | 6,201,413 | 6,293,356 | △ 91,943 |
| 修繕費 | 3,627,717 | 3,779,950 | △ 152,233 |
| 印刷製本費 | 177,650 | 1,319,310 | △ 1,141,660 |
| 賃借料 | 5,038,573 | 2,293,206 | 2,745,367 |
| 保険料 | 81,940 | 78,140 | 3,800 |
| 諸謝金 | 1,929,506 | 2,484,800 | △ 555,294 |
| 租税公課 | 520,600 | 537,400 | △ 16,800 |
| 支払負担金 | 7,000 | 162,000 | △ 155,000 |
| 委託料 | 5,833,918 | 5,908,898 | △ 74,980 |
| 雑費 | 1,129,746 | 1,252,958 | △ 123,212 |
| 視聴覚センター事業費 | 1,809,023 | 2,009,850 | △ 200,827 |
| 旅費交通費 | 0 | 7,630 | △ 7,630 |
| 通信運搬費 | 161,925 | 170,377 | △ 8,452 |
| 什器備品費 | 220,286 | 465,800 | △ 245,514 |
| 消耗品費 | 1,035,600 | 977,249 | 58,351 |
| 賃借料 | 7,480 | 7,480 | 0 |
| 保険料 | 1,800 | 3,180 | △ 1,380 |
| 委託料 | 380,292 | 375,334 | 4,958 |
| 雑費 | 1,640 | 2,800 | △ 1,160 |
| 生涯学習総合センター山科事業費 | 460,036 | 1,109,720 | △ 649,684 |
| 旅費交通費 | 20,010 | 0 | 20,010 |
| 通信運搬費 | 29,660 | 0 | 29,660 |
| 消耗品費 | 194,646 | 154,980 | 39,666 |
| 修繕費 | 0 | 97,900 | △ 97,900 |
| 印刷製本費 | 0 | 81,290 | △ 81,290 |
| 燃料費 | 20,870 | 0 | 20,870 |
| 賃借料 | 69,300 | 0 | 69,300 |
| 保険料 | 5,550 | 5,550 | 0 |
| 諸謝金 | 120,000 | 770,000 | △ 650,000 |

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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) | 22,187,106 | 24,659,469 | △ 2,472,363 |
| 通信運搬費 | 6,738,367 | 6,696,996 | 41,371 |
| 什器備品費 | 50,600 | 0 | 50,600 |
| 図書費 | 9,461,927 | 8,729,274 | 732,653 |
| 消耗品費 | 2,338,281 | 4,948,124 | △ 2,609,843 |
| 修繕費 | 89,386 | 842,471 | △ 753,085 |
| 印刷製本費 | 3,085,415 | 2,747,336 | 338,079 |
| 賃借料 | 0 | 347,200 | △ 347,200 |
| 保険料 | 90,450 | 89,850 | 600 |
| 諸謝金 | 211,370 | 224,370 | △ 13,000 |
| 支払負担金 | 120,000 | 20,000 | 100,000 |
| 委託料 | 0 | 12,528 | △ 12,528 |
| 雑費 | 1,310 | 1,320 | △ 10 |
| 図書館事業費 (各館) | 204,758,033 | 211,753,987 | △ 6,995,954 |
| 旅費交通費 | 209,710 | 357,620 | △ 147,910 |
| 通信運搬費 | 5,330,500 | 5,779,204 | △ 448,704 |
| 什器備品費 | 939,921 | 907,952 | 31,969 |
| 図書費 | 178,594,426 | 185,692,991 | △ 7,098,565 |
| 消耗品費 | 14,231,726 | 13,052,690 | 1,179,036 |
| 修繕費 | 1,744,680 | 816,259 | 928,421 |
| 印刷製本費 | 0 | 431,500 | △ 431,500 |
| 燃料費 | 0 | 87,600 | △ 87,600 |
| 賃借料 | 640,632 | 582,649 | 57,983 |
| 保険料 | 22,250 | 3,450 | 18,800 |
| 諸謝金 | 133,615 | 249,673 | △ 116,058 |
| 租税公課 | 7,800 | 0 | 7,800 |
| 委託料 | 2,864,225 | 3,761,664 | △ 897,439 |
| 雑費 | 38,548 | 30,735 | 7,813 |

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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） | 1,236,507,238 | 1,190,194,248 | 46,312,990 |
| 給料手当 | 599,089,559 | 591,991,284 | 7,098,275 |
| 賞与 | 124,031,199 | 124,285,708 | △ 254,509 |
| 賞与繰入金 | 64,656,000 | 63,758,000 | 898,000 |
| 退職給付費用 | 54,907,000 | 28,957,000 | 25,950,000 |
| 法定福利費 | 148,604,161 | 146,859,469 | 1,744,692 |
| 福利厚生費 | 5,309,255 | 3,695,150 | 1,614,105 |
| 貸金 | 131,757,618 | 135,447,637 | △ 3,690,019 |
| 租税公課 | 108,152,446 | 95,200,000 | 12,952,446 |
| 受託労務費（間接） | 126,089,533 | 129,932,326 | △ 3,842,793 |
| 給料手当 | 68,497,151 | 72,451,460 | △ 3,954,309 |
| 賞与 | 15,286,425 | 16,664,337 | △ 1,377,912 |
| 賞与繰入金 | 7,344,000 | 7,242,000 | 102,000 |
| 法定福利費 | 17,544,106 | 18,423,950 | △ 879,844 |
| 福利厚生費 | 562,995 | 379,542 | 183,453 |
| 貸金 | 4,489,202 | 4,662,137 | △ 172,935 |
| 租税公課 | 12,365,654 | 10,108,900 | 2,256,754 |
| 減価償却費 | 778,153 | 538,311 | 239,842 |
| 減価償却費 | 778,153 | 538,311 | 239,842 |
| 現物寄附費 | 1,182,720 | 0 | 1,182,720 |
| 什器備品現物寄附費 | 1,182,720 | 0 | 1,182,720 |
| サービス事業費 | 16,911,565 | 16,415,405 | 496,160 |
| サービス事業費 | 16,306,495 | 15,537,282 | 769,213 |
| 法定福利費 | 483,595 | 14,412 | 469,183 |
| 貸金 | 4,882,673 | 4,165,150 | 717,523 |
| 通信運搬費 | 2,730 | 5,656 | △ 2,926 |
| 消耗品費 | 91,094 | 101,384 | △ 10,290 |
| 修繕費 | 492,580 | 90,750 | 401,830 |
| 光熱水料費 | 8,532 | 13,608 | △ 5,076 |
| 賃借料 | 9,156,744 | 9,525,874 | △ 369,130 |
| 保険料 | 12,312 | 7,186 | 5,126 |
| 租税公課 | 670,200 | 1,103,800 | △ 433,600 |
| 委託料 | 366,960 | 363,624 | 3,336 |
| 雑費 | 2,080 | 1,296 | 784 |
| ティーパック購入費 | 0 | 684 | △ 684 |
| 回数券等購入費 | 136,995 | 143,858 | △ 6,863 |
| 減価償却費 | 605,070 | 878,123 | △ 273,053 |
| 減価償却費 | 605,070 | 878,123 | △ 273,053 |

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位：円)

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 増 減 |
|----------------|---------------|---------------|-------------|
| 管理費 | 389,089 | 781,208 | △ 392,119 |
| 財団法人管理費 | 389,089 | 781,208 | △ 392,119 |
| 給料手当 | 10,315 | 402,285 | △ 391,970 |
| 福利厚生費 | 0 | 12,177 | △ 12,177 |
| 通信運搬費 | 58,738 | 28,341 | 30,397 |
| 印刷製本費 | 6,916 | 5,625 | 1,291 |
| 諸謝金 | 61,930 | 44,000 | 17,930 |
| 租税公課 | 814 | 0 | 814 |
| 支払負担金 | 194,800 | 136,080 | 58,720 |
| 実費弁償 | 460 | 106,400 | △ 105,940 |
| 雑費 | 55,116 | 46,300 | 8,816 |
| 經常費用計 | 1,661,301,874 | 1,647,901,720 | 13,400,154 |
| 当期經常増減額 | 4,912,526 | 10,247,644 | △ 5,335,118 |
| 2. 經常外増減の部 | | | |
| (1) 經常外収益 | | | |
| 經常外収益計 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 經常外費用 | | | |
| 資産処分損 | 618,397 | 6 | 618,391 |
| 經常外費用計 | 618,397 | 6 | 618,391 |
| 当期經常外増減額 | △ 618,397 | △ 6 | △ 618,391 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | 4,294,129 | 10,247,638 | △ 5,953,509 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 571,300 | 874,700 | △ 303,400 |
| 法人税等調整額 | 1,473,100 | 24,900 | 1,448,200 |
| 他会計振替額 | 0 | 0 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | 2,249,729 | 9,348,038 | △ 7,098,309 |
| 一般正味財産期首残高 | 40,072,467 | 30,724,429 | 9,348,038 |
| 一般正味財産期末残高 | 42,322,196 | 40,072,467 | 2,249,729 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 基本財産運用益 | 289,777 | 291,200 | △ 1,423 |
| 基本財産受取利息 | 289,777 | 291,200 | △ 1,423 |
| 一般正味財産への振替額 | △ 289,777 | △ 291,200 | 1,423 |
| 一般正味財産への振替額 | △ 289,777 | △ 291,200 | 1,423 |
| 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 | 122,322,196 | 120,072,467 | 2,249,729 |

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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 | 289,777 | 289,777 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 289,777 |
| 基本財産受取利息 | | | 289,777 | 289,777 | | | | 0 | | | 289,777 |
| 特定資産運用益 | 0 | 0 | 438,780 | 438,780 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 438,780 |
| 特定資産受取利息 | | | 438,780 | 438,780 | | | | 0 | | | 438,780 |
| 事業収益 | 23,299,596 | 0 | 0 | 23,299,596 | 18,167,976 | 0 | 0 | 18,167,976 | 0 | 0 | 41,467,572 |
| 振興事業収益 | 23,299,596 | 0 | 0 | 23,299,596 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 23,299,596 |
| 受講料等収益 | 19,121,839 | | | 19,121,839 | | | | 0 | | | 19,121,839 |
| 広告料等収益 | 3,579,230 | | | 3,579,230 | | | | 0 | | | 3,579,230 |
| 季刊誌等販売収益 | 569,752 | | | 569,752 | | | | 0 | | | 569,752 |
| その他振興事業収益 | 28,775 | | | 28,775 | | | | 0 | | | 28,775 |
| サービス事業収益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 18,167,976 | 0 | 0 | 18,167,976 | 0 | 0 | 18,167,976 |
| 駐車料金収益 | | | | 0 | 16,861,300 | | | 16,861,300 | | | 16,861,300 |
| サービス事業収益 | | | | 0 | 1,169,576 | | | 1,169,576 | | | 1,169,576 |
| 商品券等販売収益 | | | | 0 | 137,100 | | | 137,100 | | | 137,100 |
| 受取補助金等 | 260,235,221 | 1,265,894,430 | 50,231,284 | 1,576,360,935 | 0 | 39,216,852 | 0 | 39,216,852 | 4,883,213 | 0 | 1,620,461,000 |
| 受取国庫補助金 | 97,000 | 0 | 0 | 97,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 97,000 |
| 受取国庫補助金 | 97,000 | 0 | 0 | 97,000 | | 0 | | 0 | 0 | | 97,000 |
| 受託収益 | 260,138,221 | 1,265,894,430 | 50,231,284 | 1,576,263,935 | 0 | 39,216,852 | 0 | 39,216,852 | 4,883,213 | 0 | 1,620,364,000 |
| 京都市受託収益 | 260,138,221 | 1,265,894,430 | 50,231,284 | 1,576,263,935 | | 39,216,852 | | 39,216,852 | 4,883,213 | | 1,620,364,000 |
| 雑収益 | 3,557,265 | 0 | | 3,557,265 | 6 | 0 | 0 | 6 | | | 3,557,271 |
| 雑収益 | 3,557,265 | 0 | | 3,557,265 | 6 | 0 | 0 | 6 | | | 3,557,271 |
| 雑収益 | 3,557,265 | | | 3,557,265 | 6 | | | 6 | | | 3,557,271 |
| 経常収益計 | 287,092,082 | 1,265,894,430 | 50,959,841 | 1,603,946,353 | 18,167,982 | 39,216,852 | 0 | 57,384,834 | 4,883,213 | 0 | 1,666,214,400 |
| (2) 経常費用 | | | | | | | | | | | |
| 振興事業費 | 23,744,461 | 0 | 0 | 23,744,461 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 23,744,461 |
| 社会教育振興事業費 | 23,744,461 | 0 | 0 | 23,744,461 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 23,744,461 |
| 旅費交通費 | 96,680 | | | 96,680 | | | | 0 | | | 96,680 |
| 通信運搬費 | 1,316,397 | | | 1,316,397 | | | | 0 | | | 1,316,397 |
| 消耗品費 | 1,927,056 | | | 1,927,056 | | | | 0 | | | 1,927,056 |
| 印刷製本費 | 263,068 | | | 263,068 | | | | 0 | | | 263,068 |
| 賃借料 | 1,890,577 | | | 1,890,577 | | | | 0 | | | 1,890,577 |
| 諸謝金 | 12,851,135 | | | 12,851,135 | | | | 0 | | | 12,851,135 |
| 委託料 | 5,274,180 | | | 5,274,180 | | | | 0 | | | 5,274,180 |
| 雑費 | 125,368 | | | 125,368 | | | | 0 | | | 125,368 |
| 受託事業費 | 268,388,337 | 1,269,825,722 | 38,331,724 | 1,576,545,783 | 0 | 39,216,852 | 0 | 39,216,852 | 4,494,124 | 0 | 1,620,256,759 |
| 生涯学習総合センター事業費 | 21,031,589 | 0 | 0 | 21,031,589 | 0 | 5,235,017 | 0 | 5,235,017 | 218,311 | 0 | 26,484,917 |
| 旅費交通費 | 98,344 | | | 98,344 | | 27,572 | | 27,572 | 1,144 | | 127,060 |
| 通信運搬費 | 878,532 | | | 878,532 | | 246,307 | | 246,307 | 10,215 | | 1,135,054 |
| 什器備品費 | 522,248 | | | 522,248 | | 146,419 | | 146,419 | 6,073 | | 674,740 |
| 消耗品費 | 4,799,893 | | | 4,799,893 | | 1,345,707 | | 1,345,707 | 55,813 | | 6,201,413 |
| 修繕費 | 2,807,853 | | | 2,807,853 | | 787,215 | | 787,215 | 32,649 | | 3,627,717 |
| 印刷製本費 | 137,501 | | | 137,501 | | 38,550 | | 38,550 | 1,599 | | 177,650 |
| 賃借料 | 3,899,856 | | | 3,899,856 | | 1,093,370 | | 1,093,370 | 45,347 | | 5,038,573 |

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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 | 63,422 | | | 63,422 | | 17,781 | | 17,781 | 737 | | 81,940 |
| 諸謝金 | 1,929,506 | | | 1,929,506 | | 0 | | 0 | 0 | | 1,929,506 |
| 租税公課 | 499,140 | | | 499,140 | | 19,462 | | 19,462 | 1,998 | | 520,600 |
| 支払負担金 | 5,418 | | | 5,418 | | 1,519 | | 1,519 | 63 | | 7,000 |
| 委託料 | 4,515,453 | | | 4,515,453 | | 1,265,960 | | 1,265,960 | 52,505 | | 5,833,918 |
| 雑費 | 874,423 | | | 874,423 | | 245,155 | | 245,155 | 10,168 | | 1,129,746 |
| 視聴覚センター事業費 | 1,374,857 | 0 | 0 | 1,374,857 | 0 | 434,166 | 0 | 434,166 | 0 | 0 | 1,809,023 |
| 通信運搬費 | 123,063 | | | 123,063 | | 38,862 | | 38,862 | | | 161,925 |
| 什器備品費 | 167,417 | | | 167,417 | | 52,869 | | 52,869 | | | 220,286 |
| 消耗品費 | 787,056 | | | 787,056 | | 248,544 | | 248,544 | | | 1,035,600 |
| 賃借料 | 5,685 | | | 5,685 | | 1,795 | | 1,795 | | | 7,480 |
| 保険料 | 1,368 | | | 1,368 | | 432 | | 432 | | | 1,800 |
| 委託料 | 289,022 | | | 289,022 | | 91,270 | | 91,270 | | | 380,292 |
| 雑費 | 1,246 | | | 1,246 | | 394 | | 394 | | | 1,640 |
| 生涯学習総合センター山科事業費 | 349,631 | 0 | 0 | 349,631 | 0 | 110,405 | 0 | 110,405 | 0 | 0 | 460,036 |
| 旅費交通費 | 15,208 | | | 15,208 | | 4,802 | | 4,802 | | | 20,010 |
| 通信運搬費 | 22,542 | | | 22,542 | | 7,118 | | 7,118 | | | 29,660 |
| 消耗品費 | 147,931 | | | 147,931 | | 46,715 | | 46,715 | | | 194,646 |
| 燃料費 | 15,862 | | | 15,862 | | 5,008 | | 5,008 | | | 20,870 |
| 賃借料 | 52,669 | | | 52,669 | | 16,631 | | 16,631 | | | 69,300 |
| 保険料 | 4,219 | | | 4,219 | | 1,331 | | 1,331 | | | 5,550 |
| 諸謝金 | 91,200 | | | 91,200 | | 28,800 | | 28,800 | | | 120,000 |
| 図書館事業費（本部） | 0 | 22,187,106 | 0 | 22,187,106 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 22,187,106 |
| 通信運搬費 | | 6,738,367 | | 6,738,367 | | | | 0 | | | 6,738,367 |
| 什器備品費 | | 50,600 | | 50,600 | | | | 0 | | | 50,600 |
| 図書費 | | 9,461,927 | | 9,461,927 | | | | 0 | | | 9,461,927 |
| 消耗品費 | | 2,338,281 | | 2,338,281 | | | | 0 | | | 2,338,281 |
| 修繕費 | | 89,386 | | 89,386 | | | | 0 | | | 89,386 |
| 印刷製本費 | | 3,085,415 | | 3,085,415 | | | | 0 | | | 3,085,415 |
| 保険料 | | 90,450 | | 90,450 | | | | 0 | | | 90,450 |
| 諸謝金 | | 211,370 | | 211,370 | | | | 0 | | | 211,370 |
| 支払負担金 | | 120,000 | | 120,000 | | | | 0 | | | 120,000 |
| 雑費 | | 1,310 | | 1,310 | | | | 0 | | | 1,310 |
| 図書館事業費（各館） | 0 | 204,758,033 | 0 | 204,758,033 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 204,758,033 |
| 旅費交通費 | | 209,710 | | 209,710 | | | | 0 | | | 209,710 |
| 通信運搬費 | | 5,330,500 | | 5,330,500 | | | | 0 | | | 5,330,500 |
| 什器備品費 | | 939,921 | | 939,921 | | | | 0 | | | 939,921 |
| 図書費 | | 178,594,426 | | 178,594,426 | | | | 0 | | | 178,594,426 |
| 消耗品費 | | 14,231,726 | | 14,231,726 | | | | 0 | | | 14,231,726 |
| 修繕費 | | 1,744,680 | | 1,744,680 | | | | 0 | | | 1,744,680 |
| 賃借料 | | 640,632 | | 640,632 | | | | 0 | | | 640,632 |
| 保険料 | | 22,250 | | 22,250 | | | | 0 | | | 22,250 |
| 諸謝金 | | 133,615 | | 133,615 | | | | 0 | | | 133,615 |
| 租税公課 | | 7,800 | | 7,800 | | | | 0 | | | 7,800 |
| 委託料 | | 2,864,225 | | 2,864,225 | | | | 0 | | | 2,864,225 |
| 雑費 | | 38,548 | | 38,548 | | | | 0 | | | 38,548 |
| 受託労務費（直接） | 129,725,108 | 1,042,855,042 | 38,331,724 | 1,210,911,874 | 0 | 23,122,350 | 0 | 23,122,350 | 2,473,014 | 0 | 1,236,507,238 |
| 給料手当 | 62,904,404 | 505,631,588 | 18,571,776 | 587,107,768 | | 10,783,612 | | 10,783,612 | 1,198,179 | | 599,089,559 |
| 賞与 | 13,023,276 | 104,682,332 | 3,844,967 | 121,550,575 | | 2,232,562 | | 2,232,562 | 248,062 | | 124,031,199 |
| 賞与繰入金 | 6,788,880 | 54,569,664 | 2,004,336 | 63,362,880 | | 1,163,808 | | 1,163,808 | 129,312 | | 64,656,000 |
| 退職給付費用 | 5,765,235 | 46,341,508 | 1,702,117 | 53,808,860 | | 988,326 | | 988,326 | 109,814 | | 54,907,000 |
| 法定福利費 | 15,603,437 | 125,421,912 | 4,606,729 | 145,632,078 | | 2,674,875 | | 2,674,875 | 297,208 | | 148,604,161 |
| 福利厚生費 | 557,472 | 4,481,010 | 164,587 | 5,203,069 | | 95,567 | | 95,567 | 10,619 | | 5,309,255 |
| 貸金 | 13,834,550 | 111,203,430 | 4,084,486 | 129,122,466 | | 2,371,637 | | 2,371,637 | 263,515 | | 131,757,618 |
| 租税公課 | 11,247,854 | 90,523,598 | 3,352,726 | 105,124,178 | | 2,811,963 | | 2,811,963 | 216,305 | | 108,152,446 |

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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） | 114,086,192 | 0 | 0 | 114,086,192 | 0 | 10,202,573 | 0 | 10,202,573 | 1,800,768 | 0 | 126,089,533 |
| 給料手当 | 60,072,001 | | | 60,072,001 | | 7,123,704 | | 7,123,704 | 1,301,446 | | 68,497,151 |
| 賞与 | 14,980,696 | | | 14,980,696 | | 275,156 | | 275,156 | 30,573 | | 15,286,425 |
| 賞与繰入金 | 7,197,120 | | | 7,197,120 | | 132,192 | | 132,192 | 14,688 | | 7,344,000 |
| 法定福利費 | 15,386,181 | | | 15,386,181 | | 1,824,587 | | 1,824,587 | 333,338 | | 17,544,106 |
| 福利厚生費 | 493,748 | | | 493,748 | | 58,550 | | 58,550 | 10,697 | | 562,995 |
| 賃金 | 3,937,030 | | | 3,937,030 | | 466,877 | | 466,877 | 85,295 | | 4,489,202 |
| 租税公課 | 12,019,416 | | | 12,019,416 | | 321,507 | | 321,507 | 24,731 | | 12,365,654 |
| 減価償却費 | 752,612 | 25,541 | 0 | 778,153 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 778,153 |
| 減価償却費 | 752,612 | 25,541 | | 778,153 | | | | 0 | | | 778,153 |
| 現物寄付費 | 1,068,348 | 0 | 0 | 1,068,348 | 0 | 112,341 | 0 | 112,341 | 2,031 | 0 | 1,182,720 |
| 什器備品現物寄付費 | 1,068,348 | 0 | | 1,068,348 | | 112,341 | | 112,341 | 2,031 | | 1,182,720 |
| サービス事業費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 16,911,565 | 0 | 0 | 16,911,565 | 0 | 0 | 16,911,565 |
| サービス事業費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 16,306,495 | 0 | 0 | 16,306,495 | 0 | 0 | 16,306,495 |
| 法定福利費 | | | | 0 | 483,595 | | | 483,595 | | | 483,595 |
| 賃金 | | | | 0 | 4,882,673 | | | 4,882,673 | | | 4,882,673 |
| 通信運搬費 | | | | 0 | 2,730 | | | 2,730 | | | 2,730 |
| 消耗品費 | | | | 0 | 91,094 | | | 91,094 | | | 91,094 |
| 修繕費 | | | | 0 | 492,580 | | | 492,580 | | | 492,580 |
| 光熱水料費 | | | | 0 | 8,532 | | | 8,532 | | | 8,532 |
| 賃借料 | | | | 0 | 9,156,744 | | | 9,156,744 | | | 9,156,744 |
| 保険料 | | | | 0 | 12,312 | | | 12,312 | | | 12,312 |
| 租税公課 | | | | 0 | 670,200 | | | 670,200 | | | 670,200 |
| 委託料 | | | | 0 | 366,960 | | | 366,960 | | | 366,960 |
| 雑費 | | | | 0 | 2,080 | | | 2,080 | | | 2,080 |
| 回教券等購入費 | | | | 0 | 136,995 | | | 136,995 | | | 136,995 |
| 減価償却費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 605,070 | 0 | 0 | 605,070 | 0 | 0 | 605,070 |
| 減価償却費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 605,070 | | | 605,070 | 0 | 0 | 605,070 |
| 管理費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 389,089 | 0 | 389,089 |
| 財団法人管理費 | | | | 0 | | | | 0 | 389,089 | | 389,089 |
| 給料手当 | | | | 0 | | | | 0 | 10,315 | | 10,315 |
| 通信運搬費 | | | | 0 | | | | 0 | 58,738 | | 58,738 |
| 印刷製本費 | | | | 0 | | | | 0 | 6,916 | | 6,916 |
| 諸謝金 | | | | 0 | | | | 0 | 61,930 | | 61,930 |
| 租税公課 | | | | 0 | | | | 0 | 814 | | 814 |
| 支払負担金 | | | | 0 | | | | 0 | 194,800 | | 194,800 |
| 実費弁償 | | | | 0 | | | | 0 | 460 | | 460 |
| 雑費 | | | | 0 | | | | 0 | 55,116 | | 55,116 |
| 経常費用計 | 292,132,798 | 1,269,825,722 | 38,331,724 | 1,600,290,244 | 16,911,565 | 39,216,852 | 0 | 56,128,417 | 4,883,213 | 0 | 1,661,301,874 |
| 当期経常増減額 | △ 5,040,716 | △ 3,931,292 | 12,628,117 | 3,656,109 | 1,256,417 | 0 | 0 | 1,256,417 | 0 | 0 | 4,912,526 |
| 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 | | | | | | | | | | | |
| 資産処分損 | 458,640 | 1 | | 458,641 | 159,756 | | | 159,756 | | | 618,397 |
| 経常外費用計 | 458,640 | 1 | 0 | 458,641 | 159,756 | 0 | 0 | 159,756 | 0 | 0 | 618,397 |
| 当期経常外増減額 | △ 458,640 | △ 1 | 0 | △ 458,641 | △ 159,756 | 0 | 0 | △ 159,756 | 0 | 0 | △ 618,397 |
| 他会計振替前当期一般正味財産増減額 | △ 5,499,356 | △ 3,931,293 | 12,628,117 | 3,197,468 | 1,096,661 | 0 | 0 | 1,096,661 | 0 | 0 | 4,294,129 |
| 他会計振替額 | | | 1,000,000 | 1,000,000 | △ 1,000,000 | | | △ 1,000,000 | | | 0 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | △ 5,499,356 | △ 3,931,293 | 13,628,117 | 4,197,468 | 96,661 | 0 | 0 | 96,661 | 0 | 0 | 4,294,129 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | | | | 571,300 | | | 571,300 | | | 571,300 |
| 法人税等調整額 | | | | | 1,473,100 | | | 1,473,100 | | | 1,473,100 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 5,499,356 | △ 3,931,293 | 13,628,117 | 4,197,468 | △ 1,947,739 | 0 | 0 | △ 1,947,739 | 0 | 0 | 2,249,729 |
| 一般正味財産期首残高 | △ 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 |
| 一般正味財産期末残高 | △ 213,397,746 | 208,154,532 | △ 10,570,754 | △ 15,813,968 | 58,236,100 | △ 99,936 | 0 | 58,136,164 | 0 | 0 | 42,322,196 |

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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 | 289,777 | 289,777 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 289,777 |
| 基本財産受取利息 | | | 289,777 | 289,777 | | | | 0 | | | 289,777 |
| 一般正味財産への振替額 | 0 | 0 | △ 289,777 | △ 289,777 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 289,777 |
| 一般正味財産への振替額 | | | △ 289,777 | △ 289,777 | | | | 0 | | | △ 289,777 |
| 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 | △ 213,397,746 | 208,154,532 | 69,429,246 | 64,186,032 | 58,236,100 | △ 99,936 | 0 | 58,136,164 | 0 | 0 | 122,322,196 |

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 | 235,781,000 | 54,837,000 | 111,037,000 | 179,581,000 |
| 退職給付引当投資有価証券 | 187,980,000 | 130,000,000 | 100,000,000 | 217,980,000 |
| 駐車場整備積立資産 | 22,115,000 | 0 | 0 | 22,115,000 |
| 運営基盤整備積立資産 | 20,070,018 | 8,000,000 | 4,200,000 | 23,870,018 |
| 周年事業積立資産 | 2,600,000 | 0 | 687,000 | 1,913,000 |
| 小 計 | 468,546,018 | 192,837,000 | 215,924,000 | 445,459,018 |
| 合 計 | 548,546,018 | 192,837,000 | 215,924,000 | 525,459,018 |

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 | 179,581,000 | - | (0) | (179,581,000) |
| 退職給付引当投資有価証券 | 217,980,000 | (0) | (0) | (217,980,000) |
| 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 | 23,870,018 | (0) | (23,870,018) | - |
| 周年事業積立資産 | 1,913,000 | (0) | (1,913,000) | - |
| 小 計 | 445,459,018 | (0) | (47,898,018) | (397,561,000) |
| 合 計 | 525,459,018 | (80,000,000) | (47,898,018) | (397,561,000) |

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 | 45,266,653 | 1,495,507 |
| 構築物 | 7,725,606 | 6,394,441 | 1,331,165 |
| 什器備品 | 94,847,630 | 92,997,585 | 1,850,045 |
| 商標権 | 720,400 | 616,287 | 104,113 |
| 合 計 | 150,055,796 | 145,274,966 | 4,780,830 |

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 | 30,468,000 | 468,000 |
| 京都府平成25年度第13回公募公債(10年) | 24,980,000 | 25,492,500 | 512,500 |
| 京都市平成26年度第2回公募公債(10年) | 15,000,000 | 15,283,500 | 283,500 |
| 京都市平成29年度第4回公募公債(10年) | 10,000,000 | 10,118,000 | 118,000 |
| 京都府令和元年度第13回公募公債(5年) | 48,000,000 | 47,990,400 | △ 9,600 |
| 京都市令和2年度第1回公募公債(10年) | 80,000,000 | 79,896,000 | △ 104,000 |
| 京都市令和2年度第5回公募公債(5年) | 30,000,000 | 29,991,000 | △ 9,000 |
| 京都市令和2年度第6回公募公債(10年) | 20,000,000 | 19,908,000 | △ 92,000 |
| | 257,980,000 | 259,147,400 | 1,167,400 |

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 | 289,777 |

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 | 397,561,000 |
| ②退職給付引当金 | 397,561,000 |

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位:円)

| | |
|---------|------------|
| ①勤務費用 | 54,907,000 |
| ②退職給付費用 | 54,907,000 |

(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 | 272,100 |
| 公益目的事業会計振替額 | 210,000 |
| 退職給付引当金損金算入限度超過額 | 1,502,700 |
| 繰延税金資産 合計 | 1,984,800 |

(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 | 96,661 | 96,661 |
| 法人税, 住民税及び事業税 (B) | 0 | 571,300 | 571,300 |
| 法人税等調整額 (C) | 0 | 1,473,100 | 1,473,100 |
| 当期一般正味財産増減額 (A) - (B) - (C) | 0 | △ 1,947,739 | △ 1,947,739 |

財産目録

令和3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 | 20,062 | |
| | 普通預金 | 普通預金 | 京都銀行本店 | 運転資金として | 137,504,971 |
| | | | 京都中央信用金庫千丸支店 | 運転資金として | 83,701,467 |
| | | | 京都信用金庫円町支店 | 運転資金として | 13,603,533 |
| | | | 三菱UFJ銀行京都支店 | 運転資金として | 23,972,893 |
| | | | 京都中央農協組合花背支店 | 運転資金として | 10,640 |
| | 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 | 587,326 | |
| | 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 | 1,883,623 | |
| | 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 | 1,840,114 | | |
| 前払金 | ボランティア保険料等 | 事業関連保険料等 | 1,447,957 | | |
| 流動資産合計 | | | | 264,616,206 | |
| (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 |
| | | | 京都中央農業協同組合花背支店 | 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97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 |
| | | 退職給付引当投資有価証券 | 京都市債 | 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。 | 218,000,000 |
| | | | 京都市債 | | △20,000 |
| | | 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 | 22,115,000 |
| | | 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 | 23,870,018 |
| | | 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 | 1,913,000 |
| | 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 | 1,495,507 |
| | | | 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 |
| | | 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 | 1,850,045 |
| | | 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 | 104,113 |
| | | 繰延税金資産(固定) | | | 1,984,800 |
| 固定資産合計 | | | | 537,577,782 | |
| 資産合計 | | | | 802,193,988 | |

| 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 | 148,695,600 |
| | 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 | 520,000 |
| | 未払消費税等 | 消費税等の未払額 | 消費税等の未払い分 | 49,927,500 |
| | 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 | 778,100 |
| | 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 | 1,470,000 |
| | 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 | 8,919,592 |
| | 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 | 72,000,000 |
| 流動負債合計 | | | | 282,310,792 |
| (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 | 397,561,000 |
| 固定負債合計 | | | | 397,561,000 |
| 負債合計 | | | | 679,871,792 |
| 正味財産 | | | | 122,322,196 |

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 | 71,000,000 | 72,000,000 | 71,000,000 | | 72,000,000 |
| 退職給付引当金 | 423,761,000 | 84,837,000 | 111,037,000 | | 397,561,000 |