

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	
		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	179,581,000	
	退職給付引当	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	
		京都府債		△20,000	
	積立資産	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
	その他固定資産	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
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	1,331,165
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