

令和6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7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	12,398	18,738	△6,340
普通預金	151,572,177	247,010,127	△95,437,950
未収金	515,579	871,014	△355,435
前払金	94,970	1,541,670	△1,446,700
仮払金	713,950	2,083,170	△1,369,220
棚卸資産	5,744,286	6,002,014	△257,728
貯蔵品	810,923	805,117	5,806
流動資産合計	159,505,953	258,373,520	△98,867,567
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	201,871,000	124,330,000	77,541,000
退職給付引当投資有価証券	180,000,000	228,000,000	△48,000,000
駐車場整備積立資産	15,388,000	24,815,000	△9,427,000
運営基盤整備積立資産	69,961,494	38,339,018	31,622,476
公益事業用機器整備積立資産	20,000,000	20,000,000	0
特定資産合計	487,220,494	435,484,018	51,736,476
(3) その他固定資産			
建物付属設備	324,085	566,404	△242,319
構築物	596,012	778,167	△182,155
什器備品	13,920,108	4,389,966	9,530,142
電話加入権	5,353,134	5,353,134	0
商標権	17,353	39,043	△21,690
繰延税金資産（固定）	0	2,453,000	△2,453,000
その他固定資産合計	20,210,692	13,579,714	6,630,978
固定資産合計	587,431,186	529,063,732	58,367,454
資産合計	746,937,139	787,437,252	△40,500,113
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	70,308,754	176,612,690	△106,303,936
未払法人税等	534,400	638,100	△103,700
未払消費税等	35,194,200	24,616,600	10,577,600
前受金	2,978,260	2,789,380	188,880
預り金	8,866,772	12,269,423	△3,402,651
賞与引当金	87,803,000	67,129,000	20,674,000
流動負債合計	205,685,386	284,055,193	△78,369,807

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2. 固定負債			
退職給付引当金	381,871,000	352,330,000	29,541,000
固定負債合計	381,871,000	352,330,000	29,541,000
負債合計	587,556,386	636,385,193	△48,828,807
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	79,380,753	71,052,059	8,328,694
(うち特定資産への充当額)	(105,349,494)	(83,154,018)	(22,195,476)
正味財産合計	159,380,753	151,052,059	8,328,694
負債及び正味財産合計	746,937,139	787,437,252	△40,500,113

貸借対照表内訳表

令和7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	0	41,670	0	0	41,670
小口現金	4,294	8,091	13	0	12,398
普通預金	113,666,554	37,607,581	298,042	0	151,572,177
未収金	1,759,760	55,819	0	△1,300,000	515,579
前払金	94,970	0	0	0	94,970
仮払金	692,531	711,320	2,142	△692,043	713,950
棚卸資産	5,692,269	52,017	0	0	5,744,286
貯蔵品	809,412	1,360	151	0	810,923
流動資産合計	122,719,790	38,477,858	300,348	△1,992,043	159,505,953
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	197,631,709	3,835,549	403,742	0	201,871,000
退職給付引当投資有価証券	176,220,000	3,420,000	360,000	0	180,000,000
駐車場整備積立資産	0	15,388,000	0	0	15,388,000
運営基盤整備積立資産	68,422,341	1,399,230	139,923	0	69,961,494
公益事業用機器整備積立資産	20,000,000	0	0	0	20,000,000
特定資産合計	462,274,050	24,042,779	903,665	0	487,220,494
(3) その他固定資産					
建物付属設備	315,912	7,356	817	0	324,085
構築物	3	596,009	0	0	596,012
什器備品	5,163,828	8,740,309	15,971	0	13,920,108
電話加入権	5,144,362	192,713	16,059	0	5,353,134
商標権	17,353	0	0	0	17,353
その他固定資産合計	10,641,458	9,536,387	32,847	0	20,210,692
固定資産合計	552,915,508	33,579,166	936,512	0	587,431,186
資産合計	675,635,298	72,057,024	1,236,860	△1,992,043	746,937,139
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	69,880,439	2,209,306	211,052	△1,992,043	70,308,754
未払法人税等	0	534,400	0	0	534,400
未払消費税等	33,607,112	1,518,362	68,726	0	35,194,200
前受金	2,978,260	0	0	0	2,978,260
預り金	8,600,768	248,270	17,734	0	8,866,772
賞与引当金	85,168,910	2,458,484	175,606	0	87,803,000
流動負債合計	200,235,489	6,968,822	473,118	△1,992,043	205,685,386
2. 固定負債					
退職給付引当金	373,851,709	7,255,549	763,742	0	381,871,000
固定負債合計	373,851,709	7,255,549	763,742	0	381,871,000
負債合計	574,087,198	14,224,371	1,236,860	△1,992,043	587,556,386

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	21,548,100	57,832,653	0	0	79,380,753
(うち特定資産への充当額)	(88,422,341)	(16,787,230)	(139,923)	0	(105,349,494)
正味財産合計	101,548,100	57,832,653	0	0	159,380,753
負債及び正味財産合計	675,635,298	72,057,024	1,236,860	△1,992,043	746,937,139

正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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	238,982	203,123	35,859
基本財産受取利息	238,982	203,123	35,859
特定資産運用益	407,780	425,680	△ 17,900
特定資産受取利息	407,780	425,680	△ 17,900
事業収益	72,697,164	68,378,708	4,318,456
振興事業収益	51,914,285	47,302,094	4,612,191
受講料等収益	45,155,420	42,224,490	2,930,930
広告料等収益	3,580,000	3,230,000	350,000
季刊誌等販売収益	2,948,865	1,750,754	1,198,111
その他振興事業収益	230,000	96,850	133,150
サービス事業収益	20,782,879	21,076,614	△ 293,735
駐車料金収益	19,283,090	20,105,700	△ 822,610
サービス事業収益	1,387,489	852,214	535,275
商品券等販売収益	112,300	118,700	△ 6,400
受取補助金等	1,744,930,000	1,609,405,000	135,525,000
受託収益	1,744,930,000	1,609,405,000	135,525,000
京都市受託収益	1,744,930,000	1,609,405,000	135,525,000
雑収益	2,587,271	2,425,130	162,141
雑収益	2,587,271	2,425,130	162,141
雑収益	2,587,271	2,425,130	162,141
経常収益計	1,820,861,197	1,680,837,641	140,023,556
(2) 経常費用			
振興事業費	40,953,793	39,329,947	1,623,846
社会教育振興事業費	40,953,793	39,329,947	1,623,846
旅費交通費	256,750	199,830	56,920
通信運搬費	1,565,383	1,336,969	228,414
什器備品費	988,350	1,391,720	△ 403,370
消耗品費	3,760,054	3,765,425	△ 5,371
修繕費	495,440	317,900	177,540
印刷製本費	2,324,586	1,561,922	762,664
賃借料	521,537	716,919	△ 195,382
諸謝金	25,408,101	25,338,749	69,352
委託料	5,131,764	4,430,533	701,231
雑費	501,828	269,980	231,848

正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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	1,764,858,247	1,628,376,805	136,481,442
生涯学習総合センター事業費	29,865,577	25,124,852	4,740,725
旅費交通費	105,880	75,560	30,320
通信運搬費	1,232,819	1,138,297	94,522
什器備品費	1,844,700	1,818,960	25,740
消耗品費	3,989,768	3,775,382	214,386
修繕費	931,876	1,217,150	△ 285,274
印刷製本費	398,244	726,044	△ 327,800
賃借料	8,350,895	7,049,514	1,301,381
保険料	98,120	97,020	1,100
諸謝金	1,762,000	2,082,000	△ 320,000
支払負担金	7,000	7,000	0
租税公課	542,000	518,400	23,600
委託料	9,321,351	5,379,618	3,941,733
雑費	1,280,924	1,239,907	41,017
視聴覚センター事業費	1,014,323	1,272,912	△ 258,589
旅費交通費	0	820	△ 820
通信運搬費	14,290	13,815	475
什器備品費	241,120	188,980	52,140
消耗品費	533,721	665,075	△ 131,354
賃借料	9,900	7,480	2,420
保険料	0	2,800	△ 2,800
委託料	215,292	380,292	△ 165,000
雑費	0	13,650	△ 13,650
生涯学習総合センター山科事業費	947,088	1,018,346	△ 71,258
旅費交通費	9,750	5,900	3,850
什器備品費	78,408	0	78,408
消耗品費	100,760	67,204	33,556
修繕費	0	29,700	△ 29,700
印刷製本費	119,130	244,192	△ 125,062
保険料	5,560	0	5,560
諸謝金	630,000	660,000	△ 30,000
雑費	3,480	11,350	△ 7,870

正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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)	21,550,828	23,404,079	△ 1,853,251
旅費交通費	780	0	780
通信運搬費	6,629,968	6,678,099	△ 48,131
什器備品費	84,150	482,350	△ 398,200
図書費	9,557,518	9,167,044	390,474
消耗品費	1,843,814	1,320,938	522,876
修繕費	534,780	1,130,470	△ 595,690
印刷製本費	1,564,193	3,032,497	△ 1,468,304
賃借料	181,390	120,450	60,940
保険料	132,680	125,850	6,830
諸謝金	197,370	199,370	△ 2,000
支払負担金	120,000	120,000	0
委託料	702,367	1,024,705	△ 322,338
雑費	1,818	2,306	△ 488
図書館事業費 (各館)	178,295,675	191,135,072	△ 12,839,397
旅費交通費	301,320	265,460	35,860
通信運搬費	5,065,682	5,094,514	△ 28,832
什器備品費	402,666	307,450	95,216
図書費	155,813,016	168,368,504	△ 12,555,488
消耗品費	11,535,410	11,751,617	△ 216,207
修繕費	1,508,925	2,104,190	△ 595,265
印刷製本費	61,160	0	61,160
燃料費	75,545	964	74,581
賃借料	710,961	399,582	311,379
保険料	24,380	2,490	21,890
諸謝金	204,694	182,410	22,284
租税公課	8,400	0	8,400
委託料	2,473,395	2,643,290	△ 169,895
雑費	110,121	14,601	95,520

正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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）	1,389,473,104	1,256,482,617	132,990,487
給料手当	690,016,800	636,308,835	53,707,965
賞与	217,369,081	178,636,764	38,732,317
賞与繰入金	18,702,000	△ 179,000	18,881,000
退職給付費用	43,967,000	49,656,000	△ 5,689,000
法定福利費	150,412,089	142,320,425	8,091,664
福利厚生費	1,613,626	1,488,088	125,538
賃金	142,527,887	138,260,951	4,266,936
租税公課	124,864,621	109,990,554	14,874,067
受託労務費（間接）	140,519,415	122,089,023	18,430,392
給料手当	77,418,962	68,895,399	8,523,563
賞与	24,575,478	20,652,690	3,922,788
賞与繰入金	1,972,000	△ 35,000	2,007,000
法定福利費	16,668,301	16,538,921	129,380
福利厚生費	158,420	150,492	7,928
賃金	7,713,975	4,752,775	2,961,200
租税公課	12,012,279	11,133,746	878,533
減価償却費	2,095,372	1,915,404	179,968
減価償却費	2,095,372	1,915,404	179,968
現物寄附費	1,096,865	5,934,500	△ 4,837,635
什器備品現物寄附費	1,096,865	214,500	882,365
ソフトウェア資産現物寄附費	0	5,720,000	△ 5,720,000
サービス事業費	18,748,173	16,766,340	1,981,833
サービス事業費	17,925,017	16,545,472	1,379,545
法定福利費	553,187	232,754	320,433
賃金	5,692,466	4,009,871	1,682,595
通信運搬費	3,540	3,210	330
消耗品費	159,500	158,510	990
修繕費	377,300	270,600	106,700
光熱水料費	10,799	11,342	△ 543
賃借料	10,618,936	10,487,302	131,634
保険料	0	16,260	△ 16,260
租税公課	△ 31,700	859,300	△ 891,000
委託料	419,496	366,960	52,536
雑費	9,350	6,600	2,750
回数券等購入費	112,143	122,763	△ 10,620
減価償却費	823,156	220,868	602,288
減価償却費	823,156	220,868	602,288

正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	854,941	714,651	140,290
財団法人管理費	854,941	714,651	140,290
給料手当	371,340	350,710	20,630
旅費交通費	53,350	0	53,350
通信運搬費	6,770	5,920	850
印刷製本費	33,970	14,590	19,380
諸謝金	78,430	21,010	57,420
租税公課	2,433	812	1,621
支払負担金	200,200	200,200	0
実費弁償	67,380	63,220	4,160
雑費	41,068	58,189	△ 17,121
經常費用計	1,825,415,154	1,685,187,743	140,227,411
当期經常増減額	△ 4,553,957	△ 4,350,102	△ 203,855
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	15,870,052	1,720,394	14,149,658
前期損益修正益	15,870,052	1,700,394	14,169,658
特定資産償還益	0	20,000	△ 20,000
(2) 經常外費用			
經常外費用計	1	0	1
什器備品除却損	1	0	1
当期經常外増減額	15,870,051	1,720,394	14,149,657
税引前当期一般正味財産増減額	11,316,094	△ 2,629,708	13,945,802
法人税，住民税及び事業税	534,400	638,100	△ 103,700
法人税等調整額	2,453,000	△ 75,400	2,528,400
当期一般正味財産増減額	8,328,694	△ 3,192,408	11,521,102
一般正味財産期首残高	71,052,059	74,244,467	△ 3,192,408
一般正味財産期末残高	79,380,753	71,052,059	8,328,694
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	238,982	203,123	35,859
基本財産受取利息	238,982	203,123	35,859
一般正味財産への振替額	△ 238,982	△ 203,123	△ 35,859
一般正味財産への振替額	△ 238,982	△ 203,123	△ 35,859
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	159,380,753	151,052,059	8,328,694

正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7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	238,982	238,982	0	0	0	0	0	0	238,982
基本財産受取利息			238,982	238,982				0			238,982
特定資産運用益	0	0	407,780	407,780	0	0	0	0	0	0	407,780
特定資産受取利息			407,780	407,780				0			407,780
事業収益	51,914,285	0	0	51,914,285	20,782,879	0	0	20,782,879	0	0	72,697,164
振興事業収益	51,914,285	0	0	51,914,285	0	0	0	0	0	0	51,914,285
受講料等収益	45,155,420			45,155,420				0			45,155,420
広告料等収益	3,580,000			3,580,000				0			3,580,000
季刊誌等販売収益	2,948,865			2,948,865				0			2,948,865
その他振興事業収益	230,000			230,000				0			230,000
サービス事業収益	0	0	0	0	20,782,879	0	0	20,782,879	0	0	20,782,879
駐車料金収益				0	19,283,090			19,283,090			19,283,090
サービス事業収益				0	1,387,489			1,387,489			1,387,489
商品券等販売収益				0	112,300			112,300			112,300
受取補助金等	261,052,440	1,391,075,620	38,113,110	1,690,241,170	0	48,671,291	0	48,671,291	6,017,539	0	1,744,930,000
受託収益	261,052,440	1,391,075,620	38,113,110	1,690,241,170	0	48,671,291	0	48,671,291	6,017,539	0	1,744,930,000
京都市受託収益	261,052,440	1,391,075,620	38,113,110	1,690,241,170		48,671,291		48,671,291	6,017,539		1,744,930,000
雑収益	2,532,938	0		2,532,938	0	49,158	0	49,158	5,175		2,587,271
雑収益	2,532,938	0		2,532,938	0	49,158	0	49,158	5,175		2,587,271
雑収益	2,532,938			2,532,938	49,158			49,158	5,175		2,587,271
経常収益計	315,499,663	1,391,075,620	38,759,872	1,745,335,155	20,782,879	48,720,449	0	69,503,328	6,022,714	0	1,820,861,197
(2) 経常費用											
振興事業費	40,953,793	0	0	40,953,793	0	0	0	0	0	0	40,953,793
社会教育振興事業費	40,953,793	0	0	40,953,793	0	0	0	0	0	0	40,953,793
旅費交通費	256,750			256,750				0			256,750
通信運搬費	1,565,383			1,565,383				0			1,565,383
什器備品費	988,350			988,350				0			988,350
消耗品費	3,760,054			3,760,054				0			3,760,054
修繕費	495,440			495,440				0			495,440
印刷製本費	2,324,586			2,324,586				0			2,324,586
賃借料	521,537			521,537				0			521,537
諸謝金	25,408,101			25,408,101				0			25,408,101
委託料	5,131,764			5,131,764				0			5,131,764
雑費	501,828			501,828				0			501,828
受託事業費	299,765,809	1,373,688,442	37,515,774	1,710,970,025	0	48,720,449	0	48,720,449	5,167,773	0	1,764,858,247
生涯学習総合センター事業費	24,863,140	0	0	24,863,140	0	4,721,401	0	4,721,401	281,036	0	29,865,577
旅費交通費	87,033			87,033		17,788		17,788	1,059		105,880
通信運搬費	1,013,377			1,013,377		207,114		207,114	12,328		1,232,819
什器備品費	1,516,343			1,516,343		309,910		309,910	18,447		1,844,700
消耗品費	3,279,589			3,279,589		670,281		670,281	39,898		3,989,768
修繕費	766,002			766,002		156,555		156,555	9,319		931,876
印刷製本費	327,357			327,357		66,905		66,905	3,982		398,244
賃借料	6,864,436			6,864,436		1,402,950		1,402,950	83,509		8,350,895
保険料	80,655			80,655		16,484		16,484	981		98,120
諸謝金	1,762,000			1,762,000		0		0	0		1,762,000
支払負担金	5,754			5,754		1,176		1,176	70		7,000
租税公課	445,524			445,524		91,056		91,056	5,420		542,000
委託料	7,662,150			7,662,150		1,565,987		1,565,987	93,214		9,321,351
雑費	1,052,920			1,052,920		215,195		215,195	12,809		1,280,924
視聴覚センター事業費	831,744	0	0	831,744	0	182,579	0	182,579	0	0	1,014,323
通信運搬費	11,718			11,718		2,572		2,572			14,290
什器備品費	197,718			197,718		43,402		43,402			241,120
消耗品費	437,651			437,651		96,070		96,070			533,721
賃借料	8,118			8,118		1,782		1,782			9,900
委託料	176,539			176,539		38,753		38,753			215,292

正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7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			
生涯学習総合センター山科事業費	814,497	0	0	814,497	0	132,591	0	132,591	0	0	947,088
旅費交通費	8,385			8,385		1,365		1,365			9,750
什器備品費	67,431			67,431		10,977		10,977			78,408
消耗品費	86,654			86,654		14,106		14,106			100,760
印刷製本費	102,452			102,452		16,678		16,678			119,130
保険料	4,782			4,782		778		778			5,560
諸謝金	541,800			541,800		88,200		88,200			630,000
雑費	2,993			2,993		487		487			3,480
図書館事業費（本部）	0	21,550,828	0	21,550,828	0	0	0	0	0	0	21,550,828
旅費交通費		780		780				0			780
通信運搬費		6,629,968		6,629,968				0			6,629,968
什器備品費		84,150		84,150				0			84,150
図書費		9,557,518		9,557,518				0			9,557,518
消耗品費		1,843,814		1,843,814				0			1,843,814
修繕費		534,780		534,780				0			534,780
印刷製本費		1,564,193		1,564,193				0			1,564,193
賃借料		181,390		181,390				0			181,390
保険料		132,680		132,680				0			132,680
諸謝金		197,370		197,370				0			197,370
支払負担金		120,000		120,000				0			120,000
委託料		702,367		702,367				0			702,367
雑費		1,818		1,818				0			1,818
図書館事業費（各館）	0	178,295,675	0	178,295,675	0	0	0	0	0	0	178,295,675
旅費交通費		301,320		301,320				0			301,320
通信運搬費		5,065,682		5,065,682				0			5,065,682
什器備品費		402,666		402,666				0			402,666
図書費		155,813,016		155,813,016				0			155,813,016
消耗品費		11,535,410		11,535,410				0			11,535,410
修繕費		1,508,925		1,508,925				0			1,508,925
印刷製本費		61,160		61,160				0			61,160
燃料費		75,545		75,545				0			75,545
賃借料		710,961		710,961				0			710,961
保険料		24,380		24,380				0			24,380
諸謝金		204,694		204,694				0			204,694
租税公課		8,400		8,400				0			8,400
委託料		2,473,395		2,473,395				0			2,473,395
雑費		110,121		110,121				0			110,121
受託労務費（直接）	150,063,096	1,172,715,298	37,515,774	1,360,294,168	0	26,399,990	0	26,399,990	2,778,946	0	1,389,473,104
給料手当	74,521,814	582,374,179	18,630,454	675,526,447		13,110,319		13,110,319	1,380,034		690,016,800
賞与	23,475,861	183,357,827	5,868,965	212,702,653		4,231,690		4,231,690	434,738		217,369,081
賞与繰入金	2,019,816	15,886,165	504,954	18,410,935		253,661		253,661	37,404		18,702,000
退職給付費用	4,748,436	37,108,148	1,187,109	43,043,693		835,373		835,373	87,934		43,967,000
法定福利費	16,244,506	126,947,803	4,061,126	147,253,435		2,857,830		2,857,830	300,824		150,412,089
福利厚生費	174,272	1,361,900	43,568	1,579,740		30,659		30,659	3,227		1,613,626
賃金	15,393,012	120,293,536	3,848,253	139,534,801		2,708,030		2,708,030	285,056		142,527,887
租税公課	13,485,379	105,385,740	3,371,345	122,242,464		2,372,428		2,372,428	249,729		124,864,621
受託労務費（間接）	121,127,736	0	0	121,127,736	0	17,283,888	0	17,283,888	2,107,791	0	140,519,415
給料手当	66,735,146			66,735,146		9,522,532		9,522,532	1,161,284		77,418,962
賞与	21,184,062			21,184,062		3,022,784		3,022,784	368,632		24,575,478
賞与繰入金	1,699,864			1,699,864		242,556		242,556	29,580		1,972,000
法定福利費	14,368,075			14,368,075		2,050,201		2,050,201	250,025		16,668,301
福利厚生費	136,558			136,558		19,486		19,486	2,376		158,420
賃金	6,649,446			6,649,446		948,819		948,819	115,710		7,713,975
租税公課	10,354,585			10,354,585		1,477,510		1,477,510	180,184		12,012,279
減価償却費	2,065,596	29,776	0	2,095,372	0	0	0	0	0	0	2,095,372
減価償却費	2,065,596	29,776		2,095,372				0			2,095,372
現物寄付費	0	1,096,865	0	1,096,865	0	0	0	0	0	0	1,096,865
什器備品現物寄付費	0	1,096,865		1,096,865				0			1,096,865

正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7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			
サービス事業費	0	0	0	0	18,748,173	0	0	18,748,173	0	0	18,748,173
サービス事業費	0	0	0	0	17,925,017	0	0	17,925,017	0	0	17,925,017
法定福利費				0	553,187			553,187			553,187
賃金				0	5,692,466			5,692,466			5,692,466
通信運搬費				0	3,540			3,540			3,540
消耗品費				0	159,500			159,500			159,500
修繕費				0	377,300			377,300			377,300
光熱水料費				0	10,799			10,799			10,799
賃借料				0	10,618,936			10,618,936			10,618,936
租税公課				0	△ 31,700			△ 31,700			△ 31,700
委託料				0	419,496			419,496			419,496
雑費				0	9,350			9,350			9,350
回数券等購入費				0	112,143			112,143			112,143
減価償却費	0	0	0	0	823,156	0	0	823,156	0	0	823,156
減価償却費	0	0	0	0	823,156			823,156	0	0	823,156
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	854,941	0	854,941
財団法人管理費				0				0	854,941		854,941
給料手当				0				0	371,340		371,340
旅費交通費				0				0	53,350		53,350
通信運搬費				0				0	6,770		6,770
印刷製本費				0				0	33,970		33,970
諸謝金				0				0	78,430		78,430
租税公課				0				0	2,433		2,433
支払負担金				0				0	200,200		200,200
実費弁償				0				0	67,380		67,380
雑費				0				0	41,068		41,068
経常費用計	340,719,602	1,373,688,442	37,515,774	1,751,923,818	18,748,173	48,720,449	0	67,468,622	6,022,714	0	1,825,415,154
当期経常増減額	△ 25,219,939	17,387,178	1,244,098	△ 6,588,663	2,034,706	0	0	2,034,706	0	0	△ 4,553,957
2. 経常外増減の部											
(1) 経常外収益											
前期損益修正益	15,870,052			15,870,052	0	0	0	0	0	0	15,870,052
経常外収益計	15,870,052	0	0	15,870,052	0	0	0	0	0	0	15,870,052
(2) 経常外費用											
什器備品除却損		0	0	0	1	0	0	1	0	0	1
経常外費用計	0	0	0	0	1	0	0	1	0	0	1
当期経常外増減額	15,870,052	0	0	15,870,052	△ 1	0	0	△ 1	0	0	15,870,051
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 9,349,887	17,387,178	1,244,098	9,281,389	2,034,705	0	0	2,034,705	0	0	11,316,094
他会計振替額			1,300,000	1,300,000	△ 1,300,000			△ 1,300,000			0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 9,349,887	17,387,178	2,544,098	10,581,389	734,705	0	0	734,705	0	0	11,316,094
法人税、住民税及び事業税					534,400			534,400			534,400
法人税等調整額					2,453,000			2,453,000			2,453,000
当期一般正味財産増減額	△ 9,349,887	17,387,178	2,544,098	10,581,389	△ 2,252,695	0	0	△ 2,252,695	0	0	8,328,694
一般正味財産期首残高	△ 220,274,443	194,880,383	36,360,771	10,966,711	60,184,904	△ 99,556	0	60,085,348	0	0	71,052,059
一般正味財産期末残高	△ 229,624,330	212,267,561	38,904,869	21,548,100	57,932,209	△ 99,556	0	57,832,653	0	0	79,380,753
II 指定正味財産増減の部											
基本財産運用益	0	0	238,982	238,982	0	0	0	0	0	0	238,982
基本財産受取利息			238,982	238,982				0			238,982
一般正味財産への振替額	0	0	△ 238,982	△ 238,982	0	0	0	0	0	0	△ 238,982
一般正味財産への振替額			△ 238,982	△ 238,982				0			△ 238,982
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	△ 229,624,330	212,267,561	118,904,869	101,548,100	57,932,209	△ 99,556	0	57,832,653	0	0	159,380,753

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。

3. 会計方針の変更

従来、税効果会計を適用していたが、法人税法上の収益事業に係る課税所得の額に重要性がなくなり、当年度より適用しないこととした。

4. 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	124,330,000	91,967,000	14,426,000	201,871,000
退職給付引当投資有価証券	228,000,000		48,000,000	180,000,000
駐車場整備積立資産	24,815,000		9,427,000	15,388,000
運営基盤整備積立資産	38,339,018	31,622,476		69,961,494
公益事業用機器整備積立資産	20,000,000			20,000,000
小 計	435,484,018	123,589,476	71,853,000	487,220,494
合 計	515,484,018	123,589,476	71,853,000	567,220,494

5. 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	201,871,000	-	(0)	(201,871,000)
退職給付引当投資有価証券	180,000,000	(0)	(0)	(180,000,000)
駐車場整備積立資産	15,388,000	(0)	(15,388,000)	-
運営基盤整備積立資産	69,961,494	(0)	(69,961,494)	-
公益事業用機器整備積立資産	20,000,000	(0)	(20,000,000)	-
小 計	487,220,494	(0)	(105,349,494)	(381,871,000)
合 計	567,220,494	(80,000,000)	(105,349,494)	(381,871,000)

6. 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	46,438,075	324,085
構築物	7,725,606	7,129,594	596,012
什器備品	103,544,077	89,623,969	13,920,108
商標権	720,400	703,047	17,353
合 計	158,752,243	143,894,685	14,857,558

7. 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29年度第4回公募公債(10年)	10,000,000	9,785,000	△ 215,000
京都市令和2年度第1回公募公債(10年)	80,000,000	75,312,000	△ 4,688,000
京都市令和2年度第5回公募公債(5年)	30,000,000	29,826,000	△ 174,000
京都市令和2年度第6回公募公債(10年)	20,000,000	18,700,000	△ 1,300,000
京都市令和4年度第7回公募公債(10年)	28,000,000	26,639,200	△ 1,360,800
京都市令和4年度第8回公募公債(5年)	2,000,000	1,960,000	△ 40,000
京都府令和5年度第12回公募公債(10年)	25,000,000	23,515,000	△ 1,485,000
京都市令和6年度第3回公募公債(5年)	15,000,000	14,721,000	△ 279,000
京都市グリーンボンド(5年)	10,000,000	9,802,000	△ 198,000
	220,000,000	210,260,200	△ 9,739,800

8. 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	

9. 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	238,982

10. 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	381,871,000
②退職給付引当金	381,871,000

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位:円)

①勤務費用	43,967,000
②退職給付費用	43,967,000

(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。

財産目録

令和7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	コインキット釣銭用	運転資金として	41,670		
	小口現金	手元現金(財団本部内)	運転資金として	12,398		
	普通預金	普通預金	京都銀行本店	運転資金として	53,725,382	
			京都中央信用金庫千丸支店	運転資金として	63,278,687	
			京都信用金庫円町支店	運転資金として	14,161,580	
			三菱UFJ銀行京都支店	運転資金として	20,395,968	
			京都中央農協組合花背支店	運転資金として	10,560	
	未収金	販売書籍代金等	公益目的事業及び収益事業に係る収益の未収分	515,579		
	前払金	ボランティア保険料等	事業関連保険料等	94,970		
	仮払金	駐車場臨時職員賃金・釣銭等	駐車場事業等	713,950		
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	5,744,286			
貯蔵品	郵券, 市バス回数券等	事業関係用	810,923			
流動資産合計				159,505,953		
(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	
			京都中央農協組合岩倉支店	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102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	201,871,000
			退職給付引当投資有価証券	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。	180,000,000
	その他固定資産	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	15,388,000
			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	69,961,494
		積立資産	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	20,000,000
		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	324,085	
			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	596,012
			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	13,920,108
	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	17,353			
繰延税金資産(固定)			0			
固定資産合計				587,431,186		
資産合計				746,937,139		

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	70,308,754
	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	534,400
	未払消費税等	消費税等の未払額	消費税等の未払い分	35,194,200
	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	735,860
	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	1,730,000
	前受サービス収入	次年度レンタルボックス使用料	レンタルボックス使用料の次年度分	512,400
	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	8,866,772
	賞与引当金	職員に対するもの	職員223名に対する賞与の支払いに備えたもの	87,803,000
流動負債合計				205,685,386
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員106名に対する退職金の支払いに備えたもの	381,871,000
固定負債合計				381,871,000
負債合計				587,556,386
正味財産				159,380,753

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	67,129,000	87,803,000	67,129,000		87,803,000
退職給付引当金	352,330,000	43,967,000	14,426,000		381,871,000