

平成30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

平成31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	259,190	0	259,190
小口現金	30,867	7,917	22,950
普通預金	195,348,029	196,449,791	△1,101,762
未収金	569,453	473,199	96,254
棚卸資産	2,618,080	1,869,480	748,600
商品券	1,950	1,950	0
仮払金	1,720,321	1,044,547	675,774
前払金	1,209,681	1,118,331	91,350
繰延税金資産（流動）	0	1,414,700	△1,414,700
流動資産合計	201,757,571	202,379,915	△622,344
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	187,061,000	210,049,000	△22,988,000
退職給付引当投資有価証券	267,980,000	267,980,000	0
駐車場積立資産	21,115,000	18,915,000	2,200,000
久我の杜生涯学習プラザ運営基金引当預金	0	22,223,013	△22,223,013
運営基盤整備積立資産	9,000,000	0	9,000,000
周年事業積立資産	300,000	0	300,000
特定資産合計	485,456,000	519,167,013	△33,711,013
(3) その他固定資産			
建物付属設備	2,031,737	2,389,954	△358,217
構築物	1,755,148	1,995,330	△240,182
什器備品	2,212,266	4,369,707	△2,157,441
電話加入権	5,811,774	5,811,774	0
商標権	147,493	169,183	△21,690
繰延税金資産（固定）	3,482,800	2,208,400	1,274,400
その他固定資産合計	15,441,218	16,944,348	△1,503,130
固定資産合計	580,897,218	616,111,361	△35,214,143
資産合計	782,654,789	818,491,276	△35,836,487
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	124,176,489	128,206,585	△4,030,096
未払法人税等	1,134,600	520,000	614,600
未払消費税等	14,647,300	18,916,400	△4,269,100
前受金	2,851,610	2,937,160	△85,550
預り金	8,559,361	8,804,854	△245,493
賞与引当金	65,520,000	64,328,000	1,192,000
流動負債合計	216,889,360	223,712,999	△6,823,639

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2. 固定負債			
退職給付引当金	455,041,000	478,029,000	△22,988,000
固定負債合計	455,041,000	478,029,000	△22,988,000
負債合計	671,930,360	701,741,999	△29,811,639
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	30,724,429	36,749,277	△6,024,848
(うち特定資産への充当額)	(30,415,000)	(41,138,013)	(△10,723,013)
正味財産合計	110,724,429	116,749,277	△6,024,848
負債及び正味財産合計	782,654,789	818,491,276	△35,836,487

貸借対照表内訳表

平成31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	内部取引消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金		259,190		0	259,190
小口現金	28,466	2,343	58	0	30,867
普通預金	155,303,927	39,700,405	343,697	0	195,348,029
未収金	5,292,983	276,470	0	△5,000,000	569,453
棚卸資産	2,435,625	182,455	0	0	2,618,080
商品券	1,950	0	0	0	1,950
仮払金	2,034,574	309,415	0	△623,668	1,720,321
前払金	1,209,681	0	0	0	1,209,681
流動資産合計	166,307,206	40,730,278	343,755	△5,623,668	201,757,571
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	181,823,292	4,863,586	374,122	0	187,061,000
退職給付引当投資有価証券	260,476,560	6,967,480	535,960	0	267,980,000
駐車場積立資産	0	21,115,000	0	0	21,115,000
運営基盤整備積立資産	7,227,000	1,692,000	81,000	0	9,000,000
周年事業積立資産	300,000	0	0	0	300,000
特定資産合計	449,826,852	34,638,066	991,082	0	485,456,000
(3) その他固定資産					
建物付属設備	1,901,816	125,979	3,942	0	2,031,737
構築物	3	1,755,145	0	0	1,755,148
什器備品	821,415	1,389,149	1,702	0	2,212,266
電話加入権	5,538,621	255,718	17,435	0	5,811,774
商標権	147,493	0	0	0	147,493
繰延税金資産(固定)	0	3,482,800	0	0	3,482,800
その他固定資産合計	8,409,348	7,008,791	23,079	0	15,441,218
固定資産合計	538,236,200	41,646,857	1,014,161	0	580,897,218
資産合計	704,543,406	82,377,135	1,357,916	△5,623,668	782,654,789
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	120,773,793	8,761,642	264,722	△5,623,668	124,176,489
未払法人税等	0	1,134,600	0	0	1,134,600
未払消費税等	14,237,175	380,830	29,295	0	14,647,300
前受金	2,851,610	0	0	0	2,851,610
預り金	8,348,403	188,181	22,777	0	8,559,361
賞与引当金	63,947,520	1,441,440	131,040	0	65,520,000
流動負債合計	210,158,501	11,906,693	447,834	△5,623,668	216,889,360
2. 固定負債					
退職給付引当金	444,120,016	10,010,902	910,082	0	455,041,000
固定負債合計	444,120,016	10,010,902	910,082	0	455,041,000
負債合計	654,278,517	21,917,595	1,357,916	△5,623,668	671,930,360

科 目	公益目的 事業会計	収益事業会計	法人会計	内部取引消去	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	△29,735,111	60,459,540	0	0	30,724,429
(うち特定資産への充当額)	(7,527,000)	(22,807,000)	(81,000)	0	(30,415,000)
正味財産合計	50,264,889	60,459,540	0	0	110,724,429
負債及び正味財産合計	704,543,406	82,377,135	1,357,916	△5,623,668	782,654,789

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	293,700	298,200	△ 4,500
基本財産受取利息	293,700	298,200	△ 4,500
特定資産運用益	599,518	600,310	△ 792
特定資産受取利息	599,518	600,310	△ 792
事業収益	74,310,873	74,735,283	△ 424,410
振興事業収益	47,049,577	45,825,955	1,223,622
受講料等収益	42,257,520	41,195,480	1,062,040
広告料等収益	3,330,000	3,160,000	170,000
季刊誌等販売収益	1,292,404	1,242,324	50,080
その他振興事業収益	169,653	228,151	△ 58,498
サービス事業収益	27,261,296	28,909,328	△ 1,648,032
駐車料金収益	22,362,730	24,121,430	△ 1,758,700
サービス事業収益	4,792,260	4,601,398	190,862
商品券等販売収益	106,306	186,500	△ 80,194
受取補助金等	1,556,018,000	1,540,924,330	15,093,670
受取地方公共団体補助金	0	118,330	△ 118,330
受取京都市補助金	0	118,330	△ 118,330
受託収益	1,556,018,000	1,540,806,000	15,212,000
京都市受託収益	1,556,018,000	1,540,806,000	15,212,000
雑収益	1,702,972	1,501,002	201,970
雑収益	1,702,972	1,501,002	201,970
雑収益	1,702,972	1,501,002	201,970
経常収益計	1,632,925,063	1,618,059,125	14,865,938
(2) 経常費用			
振興事業費	45,730,013	45,906,641	△ 176,628
社会教育振興事業費	45,730,013	45,906,641	△ 176,628
旅費交通費	118,350	157,535	△ 39,185
通信運搬費	1,709,098	1,541,873	167,225
什器備品費	607,392	2,081,160	△ 1,473,768
消耗品費	4,023,712	3,222,734	800,978
修繕費	306,720	427,950	△ 121,230
印刷製本費	647,935	614,335	33,600
賃借料	1,848,017	1,279,537	568,480
諸謝金	28,370,421	27,714,207	656,214
委託料	7,755,340	8,477,852	△ 722,512
雑費	343,028	389,458	△ 46,430

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	1,548,845,572	1,556,780,434	△ 7,934,862
生涯学習総合センター中央図書館事業費	1,315,114,671	1,360,931,112	△ 45,816,441
給料手当	650,201,259	664,828,914	△ 14,627,655
賞与	140,733,842	143,184,089	△ 2,450,247
賞与引当金繰入	65,520,000	64,328,000	1,192,000
退職給付費用	23,915,000	51,073,000	△ 27,158,000
法定福利費	166,369,097	166,885,481	△ 516,384
福利厚生費	4,098,001	5,112,238	△ 1,014,237
賃金	136,954,663	132,342,735	4,611,928
旅費交通費	210,790	199,040	11,750
通信運搬費	7,822,542	10,832,771	△ 3,010,229
什器備品費	1,297,728	1,113,696	184,032
消耗品費	9,198,368	9,682,278	△ 483,910
修繕費	3,024,467	4,118,503	△ 1,094,036
印刷製本費	4,214,910	3,799,153	415,757
賃借料	409,752	329,472	80,280
保険料	157,660	194,390	△ 36,730
諸謝金	1,330,600	1,510,792	△ 180,192
支払負担金	182,000	216,000	△ 34,000
租税公課	93,095,400	94,268,000	△ 1,172,600
委託料	5,214,788	5,768,183	△ 553,395
雑費	1,163,804	1,144,377	19,427
視聴覚センター事業費	452,756	596,282	△ 143,526
旅費交通費	0	5,660	△ 5,660
什器備品費	54,972	75,600	△ 20,628
消耗品費	391,354	509,222	△ 117,868
保険料	3,180	0	3,180
雑費	3,250	5,800	△ 2,550
生涯学習総合センター山科事業費	57,228	73,362	△ 16,134
消耗品費	51,678	67,812	△ 16,134
保険料	5,550	5,550	0
図書館事業費	221,418,255	182,059,674	39,358,581
旅費交通費	378,050	612,650	△ 234,600
通信運搬費	5,984,492	6,024,180	△ 39,688
什器備品費	1,172,880	440,640	732,240

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位: 円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
図書費	195,109,396	151,829,858	43,279,538
消耗品費	12,826,287	12,972,289	△ 146,002
修繕費	1,136,094	1,907,701	△ 771,607
印刷製本費	937,014	542,106	394,908
燃料費	45,900	82,500	△ 36,600
賃借料	463,145	3,756,179	△ 3,293,034
保険料	54,500	6,380	48,120
諸謝金	223,632	250,228	△ 26,596
租税公課	45,600	0	45,600
委託料	2,986,629	3,604,037	△ 617,408
雑費	54,636	30,926	23,710
社会教育・情報ネットワーク事業費	9,017,372	9,074,621	△ 57,249
旅費交通費	6,840	74,420	△ 67,580
通信運搬費	200,249	70,518	129,731
什器備品費	309,960	337,176	△ 27,216
消耗品費	1,111,403	1,691,941	△ 580,538
修繕費	64,573	158,727	△ 94,154
印刷製本費	807,516	993,060	△ 185,544
賃借料	7,128	7,128	0
保険料	23,070	34,170	△ 11,100
諸謝金	3,494,332	2,540,341	953,991
委託料	2,882,465	2,996,694	△ 114,229
雑費	109,836	170,446	△ 60,610
減価償却費	608,010	661,797	△ 53,787
減価償却費	608,010	661,797	△ 53,787
現物寄附費	2,177,280	3,383,586	△ 1,206,306
什器備品現物寄附費	2,177,280	2,423,088	△ 245,808
建物付属設備現物寄附費	0	960,498	△ 960,498
サービス事業費	19,979,217	19,573,694	405,523
サービス事業費	17,809,697	17,235,215	574,482
法定福利費	455,526	233,754	221,772
賃金	3,763,674	3,431,919	331,755
通信運搬費	8,344	10,314	△ 1,970
什器備品費	0	51,840	△ 51,840
消耗品費	2,102,665	1,979,979	122,686
修繕費	63,720	69,368	△ 5,648
光熱水料費	50,659	54,997	△ 4,338

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
賃借料	9,745,635	9,765,208	△ 19,573
保険料	13,690	13,690	0
租税公課	1,079,500	1,066,900	12,600
委託料	360,288	380,288	△ 20,000
雑費	2,268	2,160	108
ティーパック購入費	588	1,038	△ 450
回数券等購入費	163,140	173,760	△ 10,620
減価償却費	2,169,520	2,338,479	△ 168,959
減価償却費	2,169,520	2,338,479	△ 168,959
生涯学習施設基金交付金	22,224,471	500,864	21,723,607
久我の生涯学習プラザ交付金返還費	22,223,607	500,000	21,723,607
雑費	864	864	0
管理費	895,738	923,870	△ 28,132
財団法人管理費	895,738	923,870	△ 28,132
給料手当	443,545	495,120	△ 51,575
福利厚生費	5,713	16,200	△ 10,487
通信運搬費	15,454	55,843	△ 40,389
印刷製本費	5,250	4,951	299
諸謝金	107,568	58,104	49,464
租税公課	3,260	3,490	△ 230
支払負担金	136,080	113,400	22,680
実費弁償	149,430	132,820	16,610
雑費	29,438	43,942	△ 14,504
経常費用計	1,637,675,011	1,623,685,503	13,989,508
当期経常増減額	△ 4,749,948	△ 5,626,378	876,430
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
什器備品除却損	0	1	△ 1
経常外費用計	0	1	△ 1
当期経常外増減額	0	△ 1	1
法人税、住民税及び事業税	1,134,600	520,000	614,600
法人税等調整額	140,300	1,434,600	△ 1,294,300
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 6,024,848	△ 7,580,979	1,556,131
一般正味財産期首残高	36,749,277	44,330,256	△ 7,580,979
一般正味財産期末残高	30,724,429	36,749,277	△ 6,024,848

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	293,700	298,200	△ 4,500
基本財産受取利息	293,700	298,200	△ 4,500
一般正味財産への振替額	△ 293,700	△ 298,200	4,500
一般正味財産への振替額	△ 293,700	△ 298,200	4,500
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	80,000,000	80,000,000	0
指定正味財産期末残高	80,000,000	80,000,000	0
III 正味財産期末残高	110,724,429	116,749,277	△ 6,024,848

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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 消去	合計
	公1	公2	共通	小計	取1	取2	共通	小計			
I 一般正味財産増減の部											
1. 経常増減の部											
(1) 経常収益											
基本財産運用益	0	0	293,700	293,700	0	0	0	0	0	0	293,700
基本財産受取利息			293,700	293,700					0		293,700
特定資産運用益	0	0	599,518	599,518	0	0	0	0	0	0	599,518
特定資産受取利息			599,518	599,518					0		599,518
事業収益	47,049,577	0	0	47,049,577	27,261,296	0	0	27,261,296	0	0	74,310,873
振興事業収益	47,049,577	0	0	47,049,577	0	0	0	0	0	0	47,049,577
受講料等収益	42,257,520			42,257,520				0			42,257,520
広告料等収益	3,330,000			3,330,000				0			3,330,000
季刊誌等販売収益	1,292,404			1,292,404				0			1,292,404
その他振興事業収益	169,653			169,653				0			169,653
サービス事業収益	0	0	0	0	27,261,296	0	0	27,261,296	0	0	27,261,296
駐車料金収益				0	22,362,730			22,362,730			22,362,730
サービス事業収益				0	4,792,260			4,792,260			4,792,260
商品券等販売収益				0	106,306			106,306			106,306
受取補助金等	166,243,978	1,299,275,030	49,792,576	1,515,311,584	0	36,938,291	0	36,938,291	3,768,125	0	1,556,018,000
受託収益	166,243,978	1,299,275,030	49,792,576	1,515,311,584	0	36,938,291	0	36,938,291	3,768,125	0	1,556,018,000
京都市受託収益	166,243,978	1,299,275,030	49,792,576	1,515,311,584		36,938,291		36,938,291	3,768,125		1,556,018,000
雑収益	1,702,972	0		1,702,972	0	0	0	0			1,702,972
雑収益	1,702,972	0		1,702,972	0	0	0	0			1,702,972
雑収益	1,702,972			1,702,972				0			1,702,972
経常収益計	214,996,527	1,299,275,030	50,685,794	1,564,957,351	27,261,296	36,938,291	0	64,199,587	3,768,125	0	1,632,925,063
(2) 経常費用											
振興事業費	45,730,013	0	0	45,730,013	0	0	0	0	0	0	45,730,013
社会教育振興事業費	45,730,013	0	0	45,730,013	0	0	0	0	0	0	45,730,013
旅費交通費	118,350			118,350				0			118,350
通信運搬費	1,709,098			1,709,098				0			1,709,098
什器備品費	607,392			607,392				0			607,392
消耗品費	4,023,712			4,023,712				0			4,023,712
修繕費	306,720			306,720				0			306,720
印刷製本費	647,935			647,935				0			647,935
賃借料	1,848,017			1,848,017				0			1,848,017
諸謝金	28,370,421			28,370,421				0			28,370,421
委託料	7,755,340			7,755,340				0			7,755,340
雑費	343,028			343,028				0			343,028
受託事業費	177,657,866	1,292,568,156	40,988,392	1,511,204,414	0	34,768,771	0	34,768,771	2,872,387	0	1,548,845,572
生涯学習総合センター中央図書館事業費	167,363,449	1,069,540,863	40,988,392	1,277,892,704	0	34,364,121	0	34,364,121	2,857,846	0	1,315,114,671
給料手当	70,871,937	542,918,051	20,806,440	634,596,428		14,304,428		14,304,428	1,300,403		650,201,269
賞与	15,339,989	117,512,757	4,503,483	137,356,229		3,096,145		3,096,145	281,468		140,733,842
賞与引当金繰入	7,141,680	54,709,200	2,096,640	63,947,520		1,441,440		1,441,440	131,040		65,520,000
退職給付費用	2,606,735	19,969,025	765,280	23,341,040		526,130		526,130	47,830		23,915,000
法定福利費	18,134,232	138,918,196	5,323,811	162,376,239		3,660,120		3,660,120	332,738		166,369,097
福利厚生費	446,682	3,421,831	131,136	3,999,649		90,156		90,156	8,196		4,098,001
賃金	14,928,058	114,357,144	4,382,549	133,667,751		3,013,003		3,013,003	273,909		136,954,663
旅費交通費	169,264			169,264		39,629		39,629	1,897		210,790
通信運搬費	6,281,501			6,281,501		1,470,638		1,470,638	70,403		7,822,542
什器備品費	1,042,075			1,042,075		243,973		243,973	11,680		1,297,728
消耗品費	7,386,290			7,386,290		1,729,293		1,729,293	82,785		9,198,368
修繕費	2,428,647			2,428,647		568,600		568,600	27,220		3,024,467
印刷製本費	3,384,573			3,384,573		792,403		792,403	37,934		4,214,910
賃借料	329,031			329,031		77,033		77,033	3,688		409,752

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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 消去	合計
	公1	公2	共通	小計	取1	取2	共通	小計			
保険料	126,601			126,601		29,640		29,640	1,419		157,660
諸謝金	1,330,600			1,330,600		0		0	0		1,330,600
支払負担金	146,146			146,146		34,216		34,216	1,638		182,000
租税公課	10,147,398	77,734,659	2,979,053	90,861,110		2,048,099		2,048,099	186,191		93,095,400
委託料	4,187,475			4,187,475		980,380		980,380	46,933		5,214,788
雑費	934,535			934,535		218,795		218,795	10,474		1,163,804
視聴覚センター事業費	366,732	0	0	366,732	0	86,024	0	86,024	0	0	452,766
什器備品費	44,627			44,627		10,445		10,445			54,972
消耗品費	316,997			316,997		74,357		74,357			391,354
保険料	2,576			2,576		604		604			3,180
雑費	2,632			2,632		618		618			3,250
生涯学習総合センター山科事業費	42,350	0	0	42,350	0	14,878	0	14,878	0	0	57,228
消耗品費	38,242			38,242		13,436		13,436			51,678
保険料	4,108			4,108		1,442		1,442			5,550
図書館事業費	0	221,418,255	0	221,418,255	0	0	0	0	0	0	221,418,255
旅費交通費		378,050		378,050				0			378,050
通信運搬費		5,984,492		5,984,492				0			5,984,492
什器備品費		1,172,880		1,172,880				0			1,172,880
図書費		195,109,396		195,109,396				0			195,109,396
消耗品費		12,826,287		12,826,287				0			12,826,287
修繕費		1,136,094		1,136,094				0			1,136,094
印刷製本費		937,014		937,014				0			937,014
燃料費		45,900		45,900				0			45,900
賃借料		463,145		463,145				0			463,145
保険料		54,500		54,500				0			54,500
諸謝金		223,632		223,632				0			223,632
租税公課		45,600		45,600				0			45,600
委託料		2,986,629		2,986,629				0			2,986,629
雑費		54,636		54,636				0			54,636
社会教育・情報ネットワーク事業費	8,017,372	1,000,000	0	9,017,372	0	0	0	0	0	0	9,017,372
旅費交通費	6,840			6,840				0			6,840
通信運搬費	200,249			200,249				0			200,249
什器備品費	309,960			309,960				0			309,960
消耗品費	1,111,403			1,111,403				0			1,111,403
修繕費	64,573			64,573				0			64,573
印刷製本費	807,516			807,516				0			807,516
賃借料	7,128			7,128				0			7,128
保険料	23,070			23,070				0			23,070
諸謝金	3,494,332			3,494,332				0			3,494,332
委託料	1,882,465	1,000,000		2,882,465				0			2,882,465
雑費	109,836			109,836				0			109,836
減価償却費	570,572	37,438	0	608,010	0	0	0	0	0	0	608,010
減価償却費	570,572	37,438		608,010				0			608,010
現物寄附費	1,297,391	561,600	0	1,858,991	0	303,748		303,748	14,541	0	2,177,280
什器備品現物寄附費	1,297,391	561,600		1,858,991		303,748		303,748	14,541		2,177,280

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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 消去	合計
	公1	公2	共通	小計	取1	取2	共通	小計			
サービス事業費	0	0	0	0	17,809,697	2,169,520	0	19,979,217	0	0	19,979,217
サービス事業費	0	0	0	0	17,809,697	0	0	17,809,697	0	0	17,809,697
法定福利費				0	455,526			455,526			455,526
賃金				0	3,763,674			3,763,674			3,763,674
通信運搬費				0	8,344			8,344			8,344
消耗品費				0	2,102,665			2,102,665			2,102,665
修繕費				0	63,720			63,720			63,720
光熱水料費				0	50,659			50,659			50,659
賃借料				0	9,745,635			9,745,635			9,745,635
保険料				0	13,690			13,690			13,690
租税公課				0	1,079,500			1,079,500			1,079,500
委託料				0	360,288			360,288			360,288
雑費				0	2,268			2,268			2,268
ティーバック購入費				0	588			588			588
回数券等購入費				0	163,140			163,140			163,140
減価償却費	0	0	0	0	0	2,169,520	0	2,169,520	0	0	2,169,520
減価償却費	0	0	0	0	0	2,169,520	0	2,169,520	0	0	2,169,520
生涯学習施設基金交付金	22,224,471	0	0	22,224,471	0	0	0	0	0	0	22,224,471
久我の生涯学習プラザ交付金返還費	22,223,607			22,223,607				0			22,223,607
雑費	864			864				0			864
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	895,738	0	895,738
財団法人管理費				0				0	895,738		895,738
給料手当				0				0	443,545		443,545
福利厚生費				0				0	5,713		5,713
通信運搬費				0				0	15,454		15,454
印刷製本費				0				0	5,250		5,250
諸謝金				0				0	107,568		107,568
租税公課				0				0	3,260		3,260
支払負担金				0				0	136,080		136,080
実費弁償				0				0	149,430		149,430
雑費				0				0	29,438		29,438
経常費用計	245,612,350	1,292,558,156	40,988,392	1,579,158,898	17,809,697	36,938,291	0	54,747,988	3,768,125	0	1,637,675,011
当期経常増減額	△ 30,615,823	6,716,874	9,697,402	△ 14,201,547	9,451,599	0	0	9,451,599	0	0	△ 4,749,948
2. 経常外増減の部											
(1) 経常外収益											
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用											
什器備品除却損	0			0				0			0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
法人税、住民税及び事業税					1,134,600			1,134,600			1,134,600
法人税等調整額					140,300			140,300			140,300
他会計振替額			5,000,000	5,000,000	△ 5,000,000			△ 5,000,000			0
当期一般正味財産増減額	△ 30,615,823	6,716,874	14,697,402	△ 9,201,547	3,176,699	0	0	3,176,699	0	0	△ 6,024,848
一般正味財産期首残高	△ 76,110,242	113,986,413	△ 58,409,735	△ 20,533,564	57,382,777	△ 99,936	0	57,282,841	0	0	36,749,277
一般正味財産期末残高	△ 106,726,065	120,703,287	△ 43,712,333	△ 29,735,111	60,559,476	△ 99,936	0	60,459,540	0	0	30,724,429
II 指定正味財産増減の部											
基本財産運用益	0	0	293,700	293,700	0	0	0	0	0	0	293,700
基本財産受取利息			293,700	293,700				0			293,700
一般正味財産への振替額	0	0	△ 293,700	△ 293,700	0	0	0	0	0	0	△ 293,700
一般正味財産への振替額			△ 293,700	△ 293,700				0			△ 293,700
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	0	0	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	△ 106,726,065	120,703,287	36,287,667	50,284,889	60,559,476	△ 99,936	0	60,459,540	0	0	110,724,429

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提の疑義はなし。

2. 重要な会計方針

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

3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	40,000,000	0	0	40,000,000
投資有価証券	40,000,000	0	0	40,000,000
小 計	80,000,000	0	0	80,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	210,049,000	23,915,000	46,903,000	187,061,000
退職給付引当投資有価証券	267,980,000	0	0	267,980,000
駐車場整備積立資産	18,915,000	2,200,000	0	21,115,000
久我の杜生涯学習プラザ 運営基金引当預金	22,223,013	1,458	22,224,471	0
運営基盤整備積立資産	0	9,000,000	0	9,000,000
周年事業積立資産	0	300,000	0	300,000
小 計	519,167,013	35,416,458	69,127,471	485,456,000
合 計	599,167,013	35,416,458	69,127,471	565,456,000

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	187,061,000	-	(0)	(187,061,000)
退職給付引当投資有価証券	267,980,000	(0)	(0)	(267,980,000)
駐車場整備積立資産	21,115,000	(0)	(21,115,000)	-
運営基盤整備積立資産	9,000,000	(0)	(9,000,000)	-
周年事業積立資産	300,000	(0)	(300,000)	-
小 計	485,456,000	(0)	(30,415,000)	(455,041,000)
合 計	565,456,000	(80,000,000)	(30,415,000)	(455,041,000)

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	44,730,423	2,031,737
構築物	7,725,606	5,970,458	1,755,148
什器備品	101,798,435	99,586,169	2,212,266
商標権	720,400	572,907	147,493
合 計	157,006,601	150,859,957	6,146,644

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	30,984,000	984,000
京都府平成25年度第13回公募公債(10年)	24,980,000	25,824,324	844,324
京都市平成26年度第2回公募公債(10年)	15,000,000	15,450,000	450,000
京都市第14回京都浪漫債(5年)	80,000,000	80,072,000	72,000
京都府平成26年度第10回公募公債(5年)	48,000,000	48,038,400	38,400
京都市第15回京都浪漫債(5年)	100,000,000	100,100,000	100,000
京都市平成29年度第4回公募公債(10年)	10,000,000	10,178,000	178,000
	307,980,000	310,646,724	2,666,724

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	293,700

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	△ 455,041,000
②退職給付引当金	△ 455,041,000

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位:円)

①勤務費用	23,915,000
②退職給付費用	23,915,000

(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要支給額を基礎として計算したものと、一定年齢以上に達した職員の調整額を合計している。

10. 税効果会計関係

(1) 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳
 (単位:円)

賞与引当金損金算入限度超過額	302,700
公益目的事業会計振替額	1,050,000
未払事業税	27,900
繰延税金資産(流動)合計	1,380,600
退職給付引当金損金算入限度超過額	2,102,200
繰延税金資産(固定)合計	2,102,200
繰延税金資産 合計	3,482,800

(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	4,451,599	4,451,599
法人税, 住民税及び事業税 (B)	0	1,134,600	1,134,600
法人税等調整額 (C)	0	140,300	140,300
当期一般正味財産増減額 (A) - (B) - (C)	0	3,176,699	3,176,699

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	64,328,000	65,520,000	64,328,000		65,520,000
退職給付引当金	478,029,000	23,915,000	46,903,000		455,041,000

財産目録

平成31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	259,190
小口現金	小口現金		運転資金として	30,867
普通預金	普通預金	京都銀行本店	運転資金として	52,452,472
		京都中央信用金庫千丸支店	運転資金として	69,972,925
		京都信用金庫円町支店	運転資金として	22,520,649
		三菱UFJ銀行京都支店	運転資金として	50,392,909
		京都中央農協組合花背支店	運転資金として	9,074
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	569,453
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	2,618,080
商品券			事業関係用	1,950
仮払金	収益事業会計等約銭等		駐車場事業等	1,720,321
前払金	ボランティア保険料等		事業関連保険料等	1,209,681
繰延税金資産(流動)				0
流動資産合計				201,757,571
(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
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
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	総合職員99名, 専門職員9名に対する退職金の支払いのための積立預金	187,061,000
	退職給付引当投資有価証券	京都市債 京都府債	公益目的事業に従事する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。	267,980,000
	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	21,115,000
	運営基盤整備積立資産	京都銀行本店普通	公益目的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	9,000,000
	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	300,000
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	2,031,737
	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	1,755,148
	什器備品	アスニー陳列ケース等	アスニー陳列ケース等の什器備品資産	2,212,266
	電話加入権	図書館等の電話加入権	図書館等の電話加入権資産	5,811,774
	商標権	「京都アスニー」	「京都アスニー」名の商標権資産	147,493
	繰延税金資産(固定)			3,482,800
固定資産合計				580,897,218
資産合計				782,654,789

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)	未払金	当該年度業者支払残額等	公益目的事業及び収益事業に係る経費の未払い分	124,176,489
	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	1,134,600
	未払消費税等	消費税等の未払額	消費税等の未払い分	14,647,300
	前受受講料等収入	次年度アスニーコンサート入場料	アスニーコンサート入場料の次年度分	1,061,610
	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	1,790,000
	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	8,559,361
	賞与引当金	職員に対するもの	職員191名に対する賞与の支払いに備えたもの	65,520,000
流動負債合計				216,889,360
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員108名に対する退職金の支払いに備えたもの	455,041,000
固定負債合計				455,041,000
負債合計				671,930,360
正味財産				110,724,429