

令和 2 年度収支決算報告書

収支計算書

令和 2 年 4 月 1 日～令和 3 年 3 月 3 1 日

(単位：円)

勘定科目	予算額	決算額	内部取引消去	合計	差異	備考
I 事業活動収支の部						
1. 事業活動収入						
① 基本財産運用収入	84,000	83,450		83,450	550	
基本財産利息収入	84,000	83,450		83,450	550	
② 特定資産運用収入	310,000	308,292		308,292	1,708	
特定資産利息収入	310,000	308,292		308,292	1,708	
③ 事業収入	228,346,000	228,005,696		228,005,696	340,304	
参加料等収入	788,000	715,050		715,050	72,950	
受託事業収入	222,855,000	222,460,106		222,460,106	394,894	
利用料金収入	4,303,000	4,624,970		4,624,970	△ 321,970	
その他収入	400,000	205,570		205,570	194,430	
④ 助成金等収入	4,200,000	4,050,000		4,050,000	150,000	
助成金収入	200,000	50,000		50,000	150,000	
あすなろ財団助成金収入	4,000,000	4,000,000		4,000,000	0	
⑤ 寄付金収入	200,000	250,000		250,000	△ 50,000	
寄付金収入	200,000	250,000		250,000	△ 50,000	
⑥ 雑収入	2,680,000	3,277,500		3,277,500	△ 597,500	
雑収入	2,680,000	3,277,500		3,277,500	△ 597,500	
⑦ 他会計からの繰入金収入	0	5,550,000	△ 5,550,000	0	0	
センター会計からの繰入金収入	0	5,550,000	△ 5,550,000	0	0	
事業活動収入計	235,820,000	241,524,938	△ 5,550,000	235,974,938	△ 154,938	
2. 事業活動支出						
① 事業費支出						
給料手当支出	126,918,000	124,832,541		124,832,541	2,085,459	(注 1)
退職給付支出	2,472,000	2,471,851		2,471,851	149	(注 1)
年金基金掛金支出	1,883,000	1,833,969		1,833,969	49,031	
中退共掛金支出	993,000	978,450		978,450	14,550	
福利厚生費支出	21,025,000	19,872,873		19,872,873	1,152,127	
旅費交通費支出	308,000	79,979		79,979	228,021	
通信運搬費支出	1,265,000	686,159		686,159	578,841	
什器備品費支出	1,942,000	1,415,572		1,415,572	526,428	
消耗品費支出	3,358,000	2,885,083		2,885,083	472,917	
修繕費支出	16,058,000	14,641,980		14,641,980	1,416,020	(注 1)
印刷製本費支出	2,129,000	1,371,870		1,371,870	757,130	
燃料費支出	520,000	316,397		316,397	203,603	
光熱水料費支出	34,596,000	29,732,633		29,732,633	4,863,367	
賃借料支出	452,000	396,464		396,464	55,536	
保険料支出	1,043,000	894,310		894,310	148,690	
諸謝金支出	765,000	183,754		183,754	581,246	
委託費支出	28,516,000	28,515,064		28,515,064	936	(注 1)
租税公課支出	107,000	89,800		89,800	17,200	
負担金支出	55,000	40,000		40,000	15,000	
雑支出	2,327,000	2,296,715		2,296,715	30,285	(注 1)
仕入支出	300,000	166,411		166,411	133,589	
事業費支出計	247,032,000	233,701,875	0	233,701,875	13,330,125	

(単位：円)

勘定科目	予算額	決算額	内部取引消去	合計	差異	備考
② 管理費支出						
給料手当支出	3,612,000	3,365,628		3,365,628	246,372	(注1)
退職給付支出	77,000	76,449		76,449	551	(注1)
年金基金掛金支出	52,000	50,631		50,631	1,369	
中退共掛金支出	27,000	26,550		26,550	450	
福利厚生費支出	555,000	530,384		530,384	24,616	
会議費支出	10,000	2,073		2,073	7,927	
旅費交通費支出	797,000	397,060		397,060	399,940	
通信運搬費支出	47,000	26,598		26,598	20,402	
什器備品費支出	100,000	0		0	100,000	
消耗品費支出	31,000	4,215		4,215	26,785	
印刷製本費支出	28,000	11,757		11,757	16,243	
賃借料支出	3,000	2,976		2,976	24	
委託費支出	12,000	11,880		11,880	120	
租税公課支出	6,000	3,250		3,250	2,750	
雑支出	276,000	194,939		194,939	81,061	
管理費支出計	5,633,000	4,704,390	0	4,704,390	928,610	
③ 他会計への繰入金支出	0	5,550,000	△ 5,550,000	0	0	
会館会計への繰入金支出	0	5,550,000	△ 5,550,000	0	0	
事業活動支出計	252,665,000	243,956,265	△ 5,550,000	238,406,265	14,258,735	
事業活動収支差額	△ 16,845,000	△ 2,431,327	0	△ 2,431,327	△ 14,413,673	
II 投資活動収支の部						
1. 投資活動収入						
① 特定資産取崩収入	43,352,000	31,332,800		31,332,800	12,019,200	
減価償却引当資産取崩収入	678,000	609,000		609,000	69,000	
特別修繕引当資産取崩収入	4,483,000	4,175,500		4,175,500	307,500	
事業平準化積立資産取崩収入	18,753,000	7,000,000		7,000,000	11,753,000	
体育会館整備引当資産取崩収入	17,000,000	17,000,000		17,000,000	0	
退職給付引当資産取崩収入	2,438,000	2,548,300		2,548,300	△ 110,300	
投資活動収入計	43,352,000	31,332,800	0	31,332,800	12,019,200	
2. 投資活動支出						
① 特定資産取得支出	26,509,000	26,502,500		26,502,500	6,500	
減価償却引当資産取得支出	1,908,000	1,908,000		1,908,000	0	
事業平準化積立資産取得支出	17,000,000	17,000,000		17,000,000	0	
退職給付引当資産取得支出	7,601,000	7,594,500		7,594,500	6,500	
② 固定資産取得支出	1,219,000	1,216,830		1,216,830	2,170	
什器備品購入支出	1,219,000	1,216,830		1,216,830	2,170	(注2)
投資活動支出計	27,728,000	27,719,330	0	27,719,330	8,670	
投資活動収支差額	15,624,000	3,613,470	0	3,613,470	12,010,530	
III 予備費支出	300,000				259,000	
	△ 41,000					(注2)
当期収支差額	△ 1,480,000	1,182,143	0	1,182,143	△ 2,662,143	
前期繰越収支差額	1,480,000	1,478,254	0	1,478,254	1,746	
次期繰越収支差額	0	2,660,397	0	2,660,397	△ 2,660,397	

収支計算書に対する注記

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、仮払金、繰越商品、未払金、預り金及び賞与引当金を含めている。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	10,891,747	14,843,383
未収金	10,857,685	5,005,602
前払金	66,396	67,656
繰越商品	332,448	310,567
合 計	22,148,276	20,227,208
未払金	11,379,104	8,867,354
預り金	887,202	857,684
賞与引当金	8,403,716	7,841,773
合 計	20,670,022	17,566,811
次期繰越収支差額	1,478,254	2,660,397

3 科目間の流用及び予備費の使用について

(1) 科目間の流用（注1）

次のとおり流用した。

(単位：円)

科 目	予算額	科目間流用額	流用後予算額
事業費支出 給料手当支出	127,026,000	△ 108,000	126,918,000
事業費支出 退職給付支出	2,364,000	108,000	2,472,000
事業費支出 修繕費支出	16,525,000	△ 467,000	16,058,000
事業費支出 委託費支出	28,060,000	456,000	28,516,000
事業費支出 雑支出	2,316,000	11,000	2,327,000
管理費支出 給料手当支出	3,615,000	△ 3,000	3,612,000
管理費支出 退職給付支出	74,000	3,000	77,000

(2) 予備費の使用（注2）

予備費△41,000円は什器備品購入支出に使用し、当該科目の予算額に含めて表示している

収支計算書

令和2年4月1日～令和3年3月31日

(単位：円)

勘定科目	予算額	決算額	差異	備考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 基本財産運用収入	84,000	83,450	550	
基本財産利息収入	84,000	83,450	550	
② 特定資産運用収入	310,000	308,292	1,708	
特定資産利息収入	310,000	308,292	1,708	
③ 事業収入	205,350,000	205,065,596	284,404	
参加料等収入	660,000	625,800	34,200	
受託事業収入	200,690,000	200,294,226	395,774	
利用料金収入	3,600,000	3,940,000	△ 340,000	
その他収入	400,000	205,570	194,430	
④ 助成金等収入	4,200,000	4,050,000	150,000	
助成金収入	200,000	50,000	150,000	
あすなろ財団助成金収入	4,000,000	4,000,000	0	
⑤ 寄付金収入	200,000	250,000	△ 50,000	
寄付金収入	200,000	250,000	△ 50,000	
⑥ 雑収入	2,424,000	2,985,384	△ 561,384	
雑収入	2,424,000	2,985,384	△ 561,384	
事業活動収入計	212,568,000	212,742,722	△ 174,722	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
給料手当支出	109,899,000	108,517,645	1,381,355	職員退職
退職給付支出	2,472,000	2,471,851	149	
年金基金掛金支出	1,683,000	1,636,971	46,029	
中退共掛金支出	873,000	858,450	14,550	
福利厚生費支出	17,964,000	17,149,157	814,843	
旅費交通費支出	273,000	50,559	222,441	
通信運搬費支出	1,077,000	518,771	558,229	
什器備品費支出	1,653,000	1,199,952	453,048	
消耗品費支出	2,647,000	2,513,401	133,599	
修繕費支出	15,178,000	13,995,346	1,182,654	入札等による
印刷製本費支出	1,876,000	1,174,893	701,107	
燃料費支出	420,000	292,902	127,098	
光熱水料費支出	31,621,000	26,984,150	4,636,850	利用制限等による
賃借料支出	283,000	256,280	26,720	
保険料支出	777,000	683,880	93,120	
諸謝金支出	765,000	183,754	581,246	
委託費支出	24,877,000	24,876,366	634	
租税公課支出	104,000	89,200	14,800	
負担金支出	55,000	40,000	15,000	
雑支出	2,212,000	2,211,768	232	
仕入支出	300,000	166,411	133,589	
事業費支出計	217,009,000	205,871,707	11,137,293	

(単位：円)

勘定科目	予算額	決算額	差異	備考
② 管理費支出				
給料手当支出	3,612,000	3,365,628	246,372	
退職給付支出	77,000	76,449	551	
年金基金掛金支出	52,000	50,631	1,369	
中退共掛金支出	27,000	26,550	450	
福利厚生費支出	555,000	530,384	24,616	
会議費支出	10,000	2,073	7,927	
旅費交通費支出	797,000	397,060	399,940	
通信運搬費支出	47,000	26,598	20,402	
什器備品費支出	100,000	0	100,000	
消耗品費支出	31,000	4,215	26,785	
印刷製本費支出	28,000	11,757	16,243	
賃借料支出	3,000	2,976	24	
委託費支出	12,000	11,880	120	
租税公課支出	6,000	3,250	2,750	
雑支出	276,000	194,939	81,061	
管理費支出計	5,633,000	4,704,390	928,610	
③ 他会計への繰入金支出	7,782,000	5,550,000	2,232,000	体育会館会計の
会館会計への繰入金支出	7,782,000	5,550,000	2,232,000	経費減少による
事業活動支出計	230,424,000	216,126,097	14,297,903	
事業活動収支差額	△ 17,856,000	△ 3,383,375	△ 14,472,625	
Ⅱ 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
① 特定資産取崩収入	43,352,000	31,332,800	12,019,200	
減価償却引当資産取崩収入	678,000	609,000	69,000	
特別修繕引当資産取崩収入	4,483,000	4,175,500	307,500	
事業平準化積立資産取崩収入	18,753,000	7,000,000	11,753,000	体育会館会計への
体育会館整備引当資産取崩収入	17,000,000	17,000,000	0	繰入減少及び
退職給付引当資産取崩収入	2,438,000	2,548,300	△ 110,300	事業活動支出の
投資活動収入計	43,352,000	31,332,800	12,019,200	減少による
2. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出	25,242,000	25,235,800	6,200	
減価償却引当資産取得支出	1,724,000	1,724,000	0	
事業平準化積立資産取得支出	17,000,000	17,000,000	0	
退職給付引当資産取得支出	6,518,000	6,511,800	6,200	
② 固定資産取得支出	1,219,000	1,216,830	2,170	
什器備品購入支出	1,219,000	1,216,830	2,170	
投資活動支出計	26,461,000	26,452,630	8,370	
投資活動収支差額	16,891,000	4,880,170	12,010,830	
Ⅲ 予備費支出	200,000		159,000	
	△ 41,000			
当期収支差額	△ 1,124,000	1,496,795	△ 2,620,795	
前期繰越収支差額	1,124,000	1,123,076	924	
次期繰越収支差額	0	2,619,871	△ 2,619,871	

収支計算書

令和2年4月1日～令和3年3月31日

(単位：円)

勘定科目	予算額	決算額	差異	備考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 事業収入	22,996,000	22,940,100	55,900	
参加料等収入	128,000	89,250	38,750	
受託事業収入	22,165,000	22,165,880	△ 880	
利用料金収入	703,000	684,970	18,030	
② 雑収入	256,000	292,116	△ 36,116	
雑収入	256,000	292,116	△ 36,116	
③ 他会計からの繰入金収入	7,782,000	5,550,000	2,232,000	事業活動支出の
センター会計からの繰入金収入	7,782,000	5,550,000	2,232,000	減少による
事業活動収入計	31,034,000	28,782,216	2,251,784	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
給料手当支出	17,019,000	16,314,896	704,104	
年金基金掛金支出	200,000	196,998	3,002	
中退共掛金支出	120,000	120,000	0	
福利厚生費支出	3,061,000	2,723,716	337,284	
旅費交通費支出	35,000	29,420	5,580	
通信運搬費支出	188,000	167,388	20,612	
什器備品費支出	289,000	215,620	73,380	
消耗品費支出	711,000	371,682	339,318	
修繕費支出	880,000	646,634	233,366	
印刷製本費支出	253,000	196,977	56,023	
燃料費支出	100,000	23,495	76,505	
光熱水料費支出	2,975,000	2,748,483	226,517	
賃借料支出	169,000	140,184	28,816	
保険料支出	266,000	210,430	55,570	
委託費支出	3,639,000	3,638,698	302	
租税公課支出	3,000	600	2,400	
雑支出	115,000	84,947	30,053	
事業費支出計	30,023,000	27,830,168	2,192,832	
事業活動支出計	30,023,000	27,830,168	2,192,832	
事業活動収支差額	1,011,000	952,048	58,952	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出	1,267,000	1,266,700	300	
減価償却引当資産取得支出	184,000	184,000	0	
退職給付引当資産取得支出	1,083,000	1,082,700	300	
投資活動支出計	1,267,000	1,266,700	300	
投資活動収支差額	△ 1,267,000	△ 1,266,700	△ 300	
III 予備費支出	100,000		100,000	
当期収支差額	△ 356,000	△ 314,652	△ 41,348	
前期繰越収支差額	356,000	355,178	822	
次期繰越収支差額	0	40,526	△ 40,526	

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			
現金預金	14,843,383	10,891,747	3,951,636
未収金	5,005,602	10,857,685	△ 5,852,083
前払金	67,656	66,396	1,260
繰越商品	310,567	332,448	△ 21,881
流動資産合計	20,227,208	22,148,276	△ 1,921,068
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	25,000,000	25,000,000	0
基本財産合計	25,000,000	25,000,000	0
(2) 特定資産			
減価償却引当資産	38,572,000	37,273,000	1,299,000
特別修繕引当資産	48,694,000	52,869,500	△ 4,175,500
事業平準化積立資産	111,653,000	101,653,000	10,000,000
体育会館整備引当資産	0	17,000,000	△ 17,000,000
退職給付引当資産	8,848,000	6,124,700	2,723,300
特定資産合計	207,767,000	214,920,200	△ 7,153,200
(3) その他固定資産			
構築物	4	4	0
車両運搬具	2,635,919	3,308,919	△ 673,000
什器備品	3,927,013	4,360,526	△ 433,513
ソフトウェア	805,788	1,202,888	△ 397,100
電話加入権	74,984	74,984	0
その他固定資産合計	7,443,708	8,947,321	△ 1,503,613
固定資産合計	240,210,708	248,867,521	△ 8,656,813
資産合計	260,437,916	271,015,797	△ 10,577,881
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	8,867,354	11,379,104	△ 2,511,750
預り金	857,684	887,202	△ 29,518
賞与引当金	7,841,773	8,403,716	△ 561,943
流動負債合計	17,566,811	20,670,022	△ 3,103,211
2. 固定負債			
退職給付引当金	8,848,000	6,124,700	2,723,300
固定負債合計	8,848,000	6,124,700	2,723,300
負債合計	26,414,811	26,794,722	△ 379,911
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
京都市出えん金	5,000,000	5,000,000	0
受贈車両運搬具	1,253,333	1,573,334	△ 320,001
受贈什器備品	2	2	0
指定正味財産合計	6,253,335	6,573,336	△ 320,001
(うち基本財産への充当額)	(5,000,000)	(5,000,000)	(0)
2. 一般正味財産	227,769,770	237,647,739	△ 9,877,969
(うち特定資産への充当額)	(198,919,000)	(208,795,500)	(△9,876,500)
正味財産合計	234,023,105	244,221,075	△ 10,197,970
負債及び正味財産合計	260,437,916	271,015,797	△ 10,577,881

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	83,450	83,450	0
基本財産受取利息	83,450	83,450	0
特定資産運用益	308,292	314,955	△ 6,663
特定資産受取利息	308,292	314,955	△ 6,663
事業収益	228,005,696	246,460,765	△ 18,455,069
参加料等収益	715,050	1,257,260	△ 542,210
受託事業収益	222,460,106	238,192,895	△ 15,732,789
利用料金収益	4,624,970	6,757,220	△ 2,132,250
その他収益	205,570	253,390	△ 47,820
受取助成金	4,370,000	560,666	3,809,334
受取助成金	370,000	560,666	△ 190,666
受取あすなろ財団助成金	4,000,000	0	4,000,000
受取寄付金	250,000	250,000	0
受取寄付金	250,000	250,000	0
雑収益	3,277,500	1,236,146	2,041,354
雑収益	3,277,500	1,236,146	2,041,354
経常収益計	236,294,938	248,905,982	△ 12,611,044
(2) 経常費用			
事業費	241,349,613	256,519,035	△ 15,169,422
給料手当	117,209,207	118,824,779	△ 1,615,572
賞与引当金繰入額	7,623,334	8,179,388	△ 556,054
退職給付費用	7,399,146	6,010,646	1,388,500
年金基金掛金	1,833,969	1,968,516	△ 134,547
中退共掛金	978,450	1,053,000	△ 74,550
福利厚生費	19,872,873	19,730,034	142,839
旅費交通費	79,979	3,414,796	△ 3,334,817
通信運搬費	686,159	698,976	△ 12,817
減価償却費	2,720,443	2,419,262	301,181
什器備品費	1,415,572	2,724,838	△ 1,309,266
消耗品費	2,885,083	4,409,541	△ 1,524,458
修繕費	14,641,980	14,601,166	40,814
印刷製本費	1,371,870	1,807,550	△ 435,680
燃料費	316,397	457,084	△ 140,687
光熱水料費	29,732,633	36,378,971	△ 6,646,338
賃借料	396,464	821,495	△ 425,031
保険料	894,310	1,003,930	△ 109,620
諸謝金	183,754	1,452,073	△ 1,268,319
委託費	28,515,064	28,951,504	△ 436,440
租税公課	89,800	93,400	△ 3,600
支払負担金	40,000	105,000	△ 65,000
雑費	2,296,715	1,209,745	1,086,970
仕入	166,411	203,341	△ 36,930

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	4,823,295	4,755,265	68,030
給料手当	3,147,189	3,040,719	106,470
賞与引当金繰入額	218,439	224,328	△ 5,889
退職給付費用	195,354	114,054	81,300
年金基金掛金	50,631	51,012	△ 381
中退共掛金	26,550	27,000	△ 450
福利厚生費	530,384	511,425	18,959
会議費	2,073	4,972	△ 2,899
旅費交通費	397,060	491,340	△ 94,280
通信運搬費	26,598	46,498	△ 19,900
消耗品費	4,215	6,114	△ 1,899
印刷製本費	11,757	51,661	△ 39,904
賃借料	2,976	2,946	30
委託費	11,880	11,772	108
租税公課	3,250	9,500	△ 6,250
雑費	194,939	161,924	33,015
経常費用計	246,172,908	261,274,300	△ 15,101,392
当期経常増減額	△ 9,877,970	△ 12,368,318	2,490,348
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
車両運搬具売却益	0	186,429	△ 186,429
車両運搬具受入額	1	0	1
経常外収益計	1	186,429	△ 186,428
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	1	186,429	△ 186,428
当期一般正味財産増減額	△ 9,877,969	△ 12,181,889	2,303,920
一般正味財産期首残高	237,647,739	249,829,628	△ 12,181,889
一般正味財産期末残高	227,769,770	237,647,739	△ 9,877,969
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	52,450	52,450	0
基本財産受取利息	52,450	52,450	0
受取助成金	0	1,600,000	△ 1,600,000
受取馬主財団助成金	0	1,600,000	△ 1,600,000
一般正味財産への振替額	△ 372,451	△ 249,116	△ 123,335
一般正味財産への振替額	△ 372,451	△ 249,116	△ 123,335
当期指定正味財産増減額	△ 320,001	1,403,334	△ 1,723,335
指定正味財産期首残高	6,573,336	5,170,002	1,403,334
指定正味財産期末残高	6,253,335	6,573,336	△ 320,001
III 正味財産期末残高	234,023,105	244,221,075	△ 10,197,970

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日～令和3年3月31日

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計						収益事業会計	法人会計	合 計
	スポーツの 振興事業	健康の維持・増 進に関する事業	文化・レクリ エーションの振 興事業	理解を進める ための事業	障害者スポー ツ施設等の 運営事業	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	0	0	0	0	0	83,450	83,450
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	83,450	83,450
特定資産運用益	0	0	0	0	54,490	54,490	0	253,802	308,292
特定資産受取利息	0	0	0	0	54,490	54,490	0	253,802	308,292
事業収益	14,626,552	14,709,971	2,979,218	5,434,373	184,879,460	222,629,574	890,540	4,485,582	228,005,696
参加料等収益	590,600	0	35,200	0	89,250	715,050	0	0	715,050
受託事業収益	14,035,952	14,709,971	2,944,018	5,434,373	180,850,210	217,974,524	0	4,485,582	222,460,106
利用料金収益	0	0	0	0	3,940,000	3,940,000	684,970	0	4,624,970
その他収益	0	0	0	0	0	0	205,570	0	205,570
受取助成金	50,000	0	0	0	4,320,000	4,370,000	0	0	4,370,000
受取助成金	50,000	0	0	0	320,000	370,000	0	0	370,000
受取あすなろ財団助成金	0	0	0	0	4,000,000	4,000,000	0	0	4,000,000
受取寄付金	250,000	0	0	0	0	250,000	0	0	250,000
受取寄付金	250,000	0	0	0	0	250,000	0	0	250,000
雑収益	726,963	0	14,754	34,731	2,331,859	3,108,307	169,193	0	3,277,500
雑収益	726,963	0	14,754	34,731	2,331,859	3,108,307	169,193	0	3,277,500
経常収益計	15,653,515	14,709,971	2,993,972	5,469,104	191,585,809	230,412,371	1,059,733	4,822,834	236,294,938
(2) 経常費用									
事業費	15,654,481	14,710,174	2,994,588	5,469,285	201,461,124	240,289,652	1,059,961	0	241,349,613
給料手当	11,793,234	9,657,735	1,849,118	3,785,980	89,645,598	116,731,665	477,542	0	117,209,207
賞与引当金繰入額	589,785	815,505	152,907	313,096	5,726,269	7,597,562	25,772	0	7,623,334
退職給付費用	527,456	729,322	136,748	280,007	5,690,936	7,364,469	34,677		7,399,146
年金基金掛金	136,695	189,012	35,439	72,564	1,392,942	1,826,652	7,317	0	1,833,969
中退共掛金	71,685	99,120	18,585	38,055	746,835	974,280	4,170	0	978,450
福利厚生費	1,432,040	1,980,113	371,271	760,221	15,226,792	19,770,437	102,436	0	19,872,873
旅費交通費	20,135	0	27,394	1,150	31,300	79,979	0	0	79,979
通信運搬費	166,392	53,731	17,917	24,503	419,911	682,454	3,705	0	686,159
減価償却費	0	0	0	0	2,720,443	2,720,443	0	0	2,720,443
什器備品費	0	27,840	0	0	1,383,419	1,411,259	4,313	0	1,415,572
消耗品費	293,634	61,980	158,935	53,343	2,311,075	2,878,967	6,116	0	2,885,083
修繕費	0	0	41,800	0	14,587,245	14,629,045	12,935	0	14,641,980
印刷製本費	166,583	66,224	33,647	42,293	1,056,362	1,365,109	6,761	0	1,371,870
燃料費	0	0	0	0	315,928	315,928	469	0	316,397
光熱水料費	0	0	0	0	29,677,665	29,677,665	54,968	0	29,732,633
賃借料	14,856	11,172	7,476	7,476	351,973	392,953	3,511	0	396,464
保険料	0	0	0	0	890,102	890,102	4,208	0	894,310
諸謝金	90,206	0	86,866	6,682	0	183,754	0	0	183,754
委託費	82,076	884,352	8,316	17,028	27,449,726	28,441,498	73,566	0	28,515,064
租税公課	0	0	0	0	19,788	19,788	70,012	0	89,800
支払負担金	40,000	0	0	0	0	40,000	0	0	40,000
雑費	229,704	134,068	48,169	66,887	1,816,815	2,295,643	1,072	0	2,296,715
仕入	0	0	0	0	0	0	166,411	0	166,411

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計						収益事業会計	法人会計	合 計
	スポーツの 振興事業	健康の維持・増 進に関する事業	文化・レクリ エーションの振 興事業	理解を進める ための事業	障害者スポー ツ施設等の 運営事業	小計			
管理費	0	0	0	0	0	0	0	4,823,295	4,823,295
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	3,147,189	3,147,189
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	218,439	218,439
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	195,354	195,354
年金基金掛金	0	0	0	0	0	0	0	50,631	50,631
中退共掛金	0	0	0	0	0	0	0	26,550	26,550
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	530,384	530,384
会議費	0	0	0	0	0	0	0	2,073	2,073
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	397,060	397,060
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	26,598	26,598
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	4,215	4,215
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	11,757	11,757
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	2,976	2,976
委託費	0	0	0	0	0	0	0	11,880	11,880
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	3,250	3,250
雑費	0	0	0	0	0	0	0	194,939	194,939
経常費用計	15,654,481	14,710,174	2,994,588	5,469,285	201,461,124	240,289,652	1,059,961	4,823,295	246,172,908
当期経常増減額	△ 966	△ 203	△ 616	△ 181	△ 9,875,315	△ 9,877,281	△ 228	△ 461	△ 9,877,970
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
車両運搬具受入額	0	0	0	0	1	1	0	0	1
経常外収益計	0	0	0	0	1	1	0	0	1
(2) 経常外費用									
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	1	1	0	0	1
当期一般正味財産増減額	△ 966	△ 203	△ 616	△ 181	△ 9,875,314	△ 9,877,280	△ 228	△ 461	△ 9,877,969
一般正味財産期首残高									237,647,739
一般正味財産期末残高									227,769,770
II 指定正味財産増減の部									
基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	0	52,450	52,450
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	52,450	52,450
一 般正味財産への振替額	0	0	0	0	△ 320,001	△ 320,001	0	△ 52,450	△ 372,451
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	△ 320,001	△ 320,001	0	△ 52,450	△ 372,451
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	△ 320,001	△ 320,001	0	0	△ 320,001
指定正味財産期首残高									6,573,336
指定正味財産期末残高									6,253,335
III 正味財産期末残高									234,023,105

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準

取得価額によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

繰越商品 先入先出法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

構築物、車両運搬具、什器備品及びソフトウェア 定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

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。

退職給付引当金 期末退職金の自己都合要支給額に相当する額を計上している。

(5) 採用している退職金制度

- ①公益財団法人京都市障害者スポーツ協会退職金規程に定める退職金
- ②京都社会福祉事業企業年金基金
- ③勤労者退職金共済機構中小企業退職金共済

2. 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。

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				
投資有価証券	25,000,000	0	0	25,000,000
小 計	25,000,000	0	0	25,000,000
特定資産				
減価償却引当資産	37,273,000	1,908,000	609,000	38,572,000
特別修繕引当資産	52,869,500	20,000,000	24,175,500	48,694,000
事業平準化積立資産	101,653,000	17,000,000	7,000,000	111,653,000
体育会館整備引当資産	17,000,000	0	17,000,000	0
退職給付引当資産	6,124,700	7,594,500	4,871,200	8,848,000
小 計	214,920,200	46,502,500	53,655,700	207,767,000
合 計	239,920,200	46,502,500	53,655,700	232,767,000

3. 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。

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				
投資有価証券	25,000,000	(5,000,000)	(20,000,000)	-
小 計	25,000,000	(5,000,000)	(20,000,000)	-
特定資産				
減価償却引当資産	38,572,000		(38,572,000)	
特別修繕引当資産	48,694,000		(48,694,000)	
事業平準化積立資産	111,653,000		(111,653,000)	
退職給付引当資産	8,848,000			(8,848,000)
小 計	207,767,000		(198,919,000)	(8,848,000)
合 計	232,767,000	(5,000,000)	(218,919,000)	(8,848,000)

4. 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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
構築物	7,179,794	7,179,790	4
車両運搬具	16,136,361	13,500,442	2,635,919
什器備品	48,492,080	44,565,067	3,927,013
ソフトウェア	4,100,975	3,295,187	805,788
電話加入権	74,984	0	74,984
合 計	75,984,194	68,540,486	7,443,708

5. 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。

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
京都市平成23年度第2回公募公債	25,000,000	25,105,000	105,000
京都市平成29年度第4回公募公債	20,000,000	20,203,800	203,800
京都市平成29年度第5回公募公債	30,000,000	30,021,000	21,000
京都市平成30年度第4回公募公債	40,000,000	40,124,160	124,160

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

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
助成金						
ポッチャ大会助成金	公益財団法人京都新聞社会福祉事業団	-	50,000	50,000	-	-
送迎用車両購入助成金	公益財団法人中央競馬馬主社会福祉事業団	1,573,333	0	320,000	1,253,333	指定正味財産
施設整備事業助成金	公益財団法人あすなろ福祉財団	-	4,000,000	4,000,000	-	-
寄付金						
令和2年度事業寄付金	茶道裏千家	-	50,000	50,000	-	-
令和2年度事業寄付金	北尾商事株式会社	-	50,000	50,000	-	-
令和2年度事業寄付金	京都洛北ライオンズクラブ	-	50,000	50,000	-	-
令和2年度事業寄付金	武田病院グループ	-	100,000	100,000	-	-
合 計		1,573,333	4,414,000	4,734,000	1,253,333	

7. 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。

内 容	金 額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	320,000
基本財産受取利息	52,450
経常外収益への振替額	
管理期間経過による指定解除額	1
合 計	372,451

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	京都市債	25,000,000	0	0	25,000,000
	基本財産計	25,000,000	0	0	25,000,000
特定資産	減価償却引当資産				
	決済用普通預金（京都／高野）	20,547,000	1,724,000	609,000	21,662,000
	定期預金（京都／高野）	10,000,000	0	0	10,000,000
	決済用普通預金（京都／高野）	6,726,000	184,000	0	6,910,000
	特別修繕引当資産				
	決済用普通預金（京都／高野）	2,869,500	10,000,000	4,175,500	8,694,000
	定期預金（京都中信／丸太町）	10,000,000	0	10,000,000	0
	定期預金（京都信金／修学院）	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000
	定期預金（ゆうちょ／左京）	10,000,000	0	0	10,000,000
	京都市債	20,000,000	0	0	20,000,000
	事業平準化積立資産				
	決済用普通預金（京都／高野）	21,653,000	7,000,000	7,000,000	21,653,000
	定期預金（大和ネクスト／ベンテン）	10,000,000			10,000,000
	定期預金（南都／京都）	0	10,000,000	0	10,000,000
	京都市債	70,000,000			70,000,000
	体育会館整備引当資産				
	決済用普通預金（京都／高野）	7,000,000	0	7,000,000	0
	定期預金（南都／京都）	10,000,000	0	10,000,000	0
	退職給付引当資産				
	決済用普通預金（京都／高野）	3,801,800	6,511,800	2,548,300	7,765,300
	決済用普通預金（京都／高野）	2,322,900	1,082,700	2,322,900	1,082,700
	特定資産計	214,920,200	46,502,500	53,655,700	207,767,000

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		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	8,403,716	7,841,773	8,403,716	0	7,841,773
退職給付引当金	6,124,700	7,594,500	4,871,200	0	8,848,000

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	手元保管 (センター)	運転資金として	122,659
		手元保管 (体育会館)	〃	52,839
	預金	決済用普通預金 (センター) 京都銀行高野支店	〃	13,131,398
		決済用普通預金 (体育会館) 京都銀行高野支店	〃	1,536,487
	未収金	自動販売機光熱水費等	公益目的事業に係る収益の未収分	5,005,602
	前払金	施設入場者傷害保険料等	公益目的事業及び収益事業に係る費用の前払い分	67,656
	繰越商品	水着及び水泳キャップ等	収益事業に係る販売用品期末在庫	310,567
流動資産合計				20,227,208
(固定資産)	基本財産	京都市平成23年度第2回公募公債	運用益を管理目的の財源として使用している	5,000,000
		京都市平成30年度第4回公募公債	〃	20,000,000
	特定資産	減価償却引当資産	公益目的事業の積立資産であり、資産取得資金として管理されている預金	21,662,000
		定期預金 京都銀行高野支店	〃	10,000,000
		決済用普通預金 (体育会館) 京都銀行高野支店	〃	6,910,000
		特別修繕引当資産	公益目的事業の積立資産であり、特定費用準備資金として管理されている預金	8,694,000
	事業平準化積立資産	定期預金 京都信用金庫修学院支店	〃	10,000,000
		定期預金 ゆうちょ銀行左京店	〃	10,000,000
		京都市平成29年度第4回公募公債	〃	20,000,000
		決済用普通預金 京都銀行高野支店	管理目的の財源として使用する財産	21,653,000
		定期預金 大和ネクスト銀行ペンテン支店	〃	10,000,000
		定期預金 南都銀行京都支店	〃	10,000,000
		京都市平成23年度第2回公募公債	〃	20,000,000
		京都市平成29年度第5回公募公債	〃	30,000,000
		京都市平成30年度第4回公募公債	〃	20,000,000
	退職給付引当資産	決済用普通預金 (センター) 京都銀行高野支店	職員15名に対する退職金の支払のための資産	7,765,300
		決済用普通預金 (体育会館) 京都銀行高野支店	職員2名に対する退職金の支払のための資産	1,082,700

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
その他の固定資産	構築物	庭園水銀灯等	公益目的保有財産であり、障害者スポーツ施設等の運営事業に使用している	4
	車両運搬具	マイクロバス等	〃	2,635,919
	什器備品	バスケット用車いす等	〃	3,927,013
	ソフトウェア	ホームページ等	〃	805,788
	電話加入権	電話加入権	〃	74,984
固定資産合計				240,210,708
資産合計				260,437,916
(流動負債)	未払金	当該事業年度業者支払残額等	公益目的事業、収益事業及び法人会計に係る費用の未払い分	8,867,354
	預り金	職員等の所得税等の預り金	所得税等納付までの預り金	857,684
	賞与引当金	職員に対するもの	職員15名に対する賞与の支払に備えたもの	7,841,773
流動負債合計				17,566,811
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員15名に対する退職金の支払に備えたもの	8,848,000
固定負債合計				8,848,000
負債合計				26,414,811
正味財産				234,023,105