

貸借対照表

令和4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	12,845,607	14,843,383	△ 1,997,776
未収金	12,333,079	5,005,602	7,327,477
前払金	66,396	67,656	△ 1,260
繰越商品	305,233	310,567	△ 5,334
流動資産合計	25,550,315	20,227,208	5,323,107
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	38,927,000	38,572,000	355,000
特別修繕引当資産	46,092,000	48,694,000	△ 2,602,000
事業平準化積立資産	109,653,000	111,653,000	△ 2,000,000
退職給付引当資産	16,240,300	8,848,000	7,392,300
特定資産合計	210,912,300	207,767,000	3,145,300
(3) その他固定資産			
構築物	4	4	0
車両運搬具	1,962,919	2,635,919	△ 673,000
什器備品	4,591,195	3,927,013	664,182
ソフトウェア	1,870,121	805,788	1,064,333
電話加入権	74,984	74,984	0
その他固定資産合計	8,499,223	7,443,708	1,055,515
固定資産合計	244,411,523	240,210,708	4,200,815
資産合計	269,961,838	260,437,916	9,523,922
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	12,395,968	8,867,354	3,528,614
預り金	780,120	857,684	△ 77,564
賞与引当金	9,265,502	7,841,773	1,423,729
流動負債合計	22,441,590	17,566,811	4,874,779
2. 固定負債			
退職給付引当金	16,240,300	8,848,000	7,392,300
固定負債合計	16,240,300	8,848,000	7,392,300
負債合計	38,681,890	26,414,811	12,267,079
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	933,333	1,253,333	△ 320,000
受贈什器備品	2	2	0
指定正味財産合計	5,933,335	6,253,335	△ 320,000
(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	225,346,613	227,769,770	△ 2,423,157
(うち特定資産への充当額)	(194,672,000)	(198,919,000)	(△ 9,876,500)
正味財産合計	231,279,948	234,023,105	△ 2,743,157
負債及び正味財産合計	269,961,838	260,437,916	9,523,922

正味財産増減計算書

令和3年 4月 1日から令和4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	59,100	83,450	△ 24,350
基本財産受取利息	59,100	83,450	△ 24,350
特定資産運用益	203,951	308,292	△ 104,341
特定資産受取利息	203,951	308,292	△ 104,341
事業収益	232,661,596	228,005,696	4,655,900
参加料等収益	819,510	715,050	104,460
受託事業収益	227,168,776	222,460,106	4,708,670
利用料金収益	4,475,540	4,624,970	△ 149,430
その他収益	197,770	205,570	△ 7,800
受取助成金	420,000	4,370,000	△ 3,950,000
受取助成金	420,000	370,000	50,000
受取あすなろ財団助成金	0	4,000,000	△ 4,000,000
受取寄付金	150,000	250,000	△ 100,000
受取寄付金	150,000	250,000	△ 100,000
雑収益	977,162	3,277,500	△ 2,300,338
雑収益	977,162	3,277,500	△ 2,300,338
経常収益計	234,471,809	236,294,938	△ 1,823,129
(2) 経常費用			
事業費	232,164,788	241,349,613	△ 9,184,825
給料手当	111,795,967	117,209,207	△ 5,413,240
賞与引当金繰入額	9,012,364	7,623,334	1,389,030
退職給付費用	7,264,309	7,399,146	△ 134,837
年金基金掛金	1,689,753	1,833,969	△ 144,216
中退共掛金	860,250	978,450	△ 118,200
福利厚生費	18,664,030	19,872,873	△ 1,208,843
旅費交通費	313,819	79,979	233,840
通信運搬費	869,963	686,159	183,804
減価償却費	2,893,482	2,720,443	173,039
什器備品費	419,707	1,415,572	△ 995,865
消耗品費	3,090,617	2,885,083	205,534
修繕費	9,978,340	14,641,980	△ 4,663,640
印刷製本費	1,551,192	1,371,870	179,322
燃料費	334,880	316,397	18,483
光熱水料費	32,439,291	29,732,633	2,706,658
賃借料	567,636	396,464	171,172
保険料	866,410	894,310	△ 27,900
諸謝金	662,080	183,754	478,326
委託費	27,841,210	28,515,064	△ 673,854
租税公課	89,800	89,800	0
支払負担金	40,000	40,000	0
雑費	765,544	2,296,715	△ 1,531,171
仕入	154,144	166,411	△ 12,267

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	4,730,175	4,823,295	△ 93,120
給料手当	2,998,617	3,147,189	△ 148,572
賞与引当金繰入額	253,138	218,439	34,699
退職給付費用	192,891	195,354	△ 2,463
年金基金掛金	48,738	50,631	△ 1,893
中退共掛金	24,750	26,550	△ 1,800
福利厚生費	496,336	530,384	△ 34,048
会議費	6,219	2,073	4,146
旅費交通費	451,160	397,060	54,100
通信運搬費	30,875	26,598	4,277
消耗品費	8,852	4,215	4,637
印刷製本費	14,603	11,757	2,846
賃借料	2,976	2,976	0
委託費	11,880	11,880	0
租税公課	6,000	3,250	2,750
雑費	183,140	194,939	△ 11,799
経常費用計	236,894,963	246,172,908	△ 9,277,945
当期経常増減額	△ 2,423,154	△ 9,877,970	7,454,816
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
車両運搬具受入額	0	1	△ 1
経常外収益計	0	1	△ 1
(2) 経常外費用			
什器備品除却損	3	0	3
経常外費用計	3	0	3
当期経常外増減額	△ 3	1	△ 4
当期一般正味財産増減額	△ 2,423,157	△ 9,877,969	7,454,812
一般正味財産期首残高	227,769,770	237,647,739	△ 9,877,969
一般正味財産期末残高	225,346,613	227,769,770	△ 2,423,157
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	28,100	52,450	△ 24,350
基本財産受取利息	28,100	52,450	△ 24,350
一般正味財産への振替額	△ 348,100	△ 372,451	24,351
一般正味財産への振替額	△ 348,100	△ 372,451	24,351
当期指定正味財産増減額	△ 320,000	△ 320,001	1
指定正味財産期首残高	6,253,335	6,573,336	△ 320,001
指定正味財産期末残高	5,933,335	6,253,335	△ 320,000
III 正味財産期末残高	231,279,948	234,023,105	△ 2,743,157

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日～令和4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	59,100	59,100
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	59,100	59,100
特定資産運用益	0	0	0	0	47,803	47,803	0	156,148	203,951
特定資産受取利息	0	0	0	0	47,803	47,803	0	156,148	203,951
事業収益	17,061,792	13,972,640	2,711,425	5,805,004	187,450,609	227,001,470	1,145,700	4,514,426	232,661,596
参加料等収益	603,700	75,900	34,100	0	105,810	819,510	0	0	819,510
受託事業収益	16,458,092	13,896,740	2,677,325	5,805,004	183,817,189	222,654,350	0	4,514,426	227,168,776
利用料金収益	0	0	0	0	3,527,610	3,527,610	947,930	0	4,475,540
その他収益	0	0	0	0	0	0	197,770	0	197,770
受取助成金	100,000	0	0	0	320,000	420,000	0	0	420,000
受取助成金	100,000	0	0	0	320,000	420,000	0	0	420,000
受取寄付金	0	0	0	0	150,000	150,000	0	0	150,000
受取寄付金	0	0	0	0	150,000	150,000	0	0	150,000
雑収益	292,920	0	0	0	684,242	977,162	0	0	977,162
雑収益	292,920	0	0	0	684,242	977,162	0	0	977,162
経常収益計	17,454,712	13,972,640	2,711,425	5,805,004	188,652,654	228,596,435	1,145,700	4,729,674	234,471,809
(2) 経常費用									
事業費	17,455,129	13,973,319	2,711,548	5,805,257	190,918,336	230,863,589	1,301,199	0	232,164,788
給料手当	12,235,408	9,110,585	1,746,390	3,575,636	84,520,320	111,188,339	607,628	0	111,795,967
賞与引当金繰入額	683,473	945,050	177,197	362,832	6,802,109	8,970,661	41,703	0	9,012,364
退職給付費用	520,806	720,126	135,024	276,477	5,568,192	7,220,625	43,684	0	7,264,309
年金基金掛金	131,589	181,956	34,116	69,855	1,265,568	1,683,084	6,669	0	1,689,753
中退共掛金	66,825	92,400	17,325	35,475	644,775	856,800	3,450	0	860,250
福利厚生費	1,340,140	1,853,350	347,119	711,431	14,283,015	18,535,055	128,975	0	18,664,030
旅費交通費	209,491	1,759	30,691	35,420	36,458	313,819	0	0	313,819
通信運搬費	242,547	88,313	19,517	61,225	453,276	864,878	5,085	0	869,963
減価償却費	0	0	0	0	2,893,482	2,893,482	0	0	2,893,482
什器備品費	62,040	0	0	0	356,291	418,331	1,376	0	419,707
消耗品費	1,060,727	47,970	56,229	87,341	1,828,144	3,080,411	10,206	0	3,090,617
修繕費	0	0	0	0	9,959,428	9,959,428	18,912	0	9,978,340
印刷製本費	206,591	81,045	44,573	153,659	1,056,271	1,542,139	9,053	0	1,551,192
燃料費	0	0	0	0	333,927	333,927	953	0	334,880
光熱水料費	0	0	0	0	32,355,138	32,355,138	84,153	0	32,439,291
賃借料	23,816	11,172	7,476	125,916	393,925	562,305	5,331	0	567,636
保険料	4,000	0	0	0	856,827	860,827	5,583	0	866,410
諸謝金	283,984	30,069	75,173	272,854	0	662,080	0	0	662,080
委託費	184,576	804,352	8,316	17,028	26,724,681	27,738,953	102,257	0	27,841,210
租税公課	0	0	0	0	19,782	19,782	70,018	0	89,800
支払負担金	40,000	0	0	0	0	40,000	0	0	40,000
雑費	159,116	5,172	12,402	20,108	566,727	763,525	2,019	0	765,544
仕入	0	0	0	0	0	0	154,144	0	154,144

(単位：円)

[illegible]

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	38,572,000	1,886,000	1,531,000	38,927,000
特別修繕引当資産	48,694,000	20,000,000	22,602,000	46,092,000
事業平準化積立資産	111,653,000	10,000,000	12,000,000	109,653,000
退職給付引当資産	8,848,000	7,457,200	64,900	16,240,300
小 計	207,767,000	39,343,200	36,197,900	210,912,300
合 計	232,767,000	39,343,200	36,197,900	235,912,300

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	38,927,000		(38,927,000)	
特別修繕引当資産	46,092,000		(46,092,000)	
事業平準化積立資産	109,653,000		(109,653,000)	
退職給付引当資産	16,240,300			(16,240,300)
小 計	210,912,300		(194,672,000)	(16,240,300)
合 計	235,912,300	(5,000,000)	(214,672,000)	(16,240,300)

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	14,173,442	1,962,919
什器備品	49,566,850	44,975,655	4,591,195
ソフトウェア	5,596,975	3,726,854	1,870,121
電話加入権	74,984	0	74,984
合 計	78,554,964	70,055,741	8,499,223

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29年度第4回公募公債	20,000,000	20,098,200	98,200
京都市平成29年度第5回公募公債	30,000,000	30,009,000	9,000
京都市平成30年度第4回公募公債	40,000,000	39,919,120	△ 80,880
京都市令和3年度第2回公募公債	25,000,000	24,532,500	△ 467,500

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	-	100,000	100,000	-	-
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	1,253,333	0	320,000	933,333	指定正味財産
寄付金						
令和3年度事業寄付金	茶道裏千家	-	50,000	50,000	-	-
令和3年度事業寄付金	北尾商事株式会社	-	50,000	50,000	-	-
令和3年度事業寄付金	京都洛北ライオンズクラブ	-	50,000	50,000	-	-
合 計		1,253,333	250,000	570,000	933,333	

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	28,100
合 計	348,100

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）	21,662,000	1,719,000	1,531,000	21,850,000
	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）	6,910,000	167,000	0	7,077,000
	特別修繕引当資産				
	決済用普通預金（京都／高野）	8,694,000	20,000,000	2,602,000	26,092,000
	定期預金（京都信金／修学院）	10,000,000	0	10,000,000	0
	定期預金（ゆうちょ／左京）	10,000,000	0	10,000,000	0
	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	10,000,000	2,000,000	29,653,000
	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）	10,000,000	0	10,000,000	0
	京都市債	70,000,000			70,000,000
	退職給付引当資産				
	決済用普通預金（京都／高野）	7,765,300	6,429,700	64,900	14,130,100
	決済用普通預金（京都／高野）	1,082,700	1,027,500	0	2,110,200
	特定資産計	207,767,000	39,343,200	36,197,900	210,912,300

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	7,841,773	9,265,502	7,841,773	0	9,265,502
退職給付引当金	8,848,000	7,457,200	64,900	0	16,240,300

財産目録

令和4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	157,366
		手元保管 (体育会館)	〃	56,747
	預金	決済用普通預金 (センター) 京都銀行高野支店	〃	10,847,683
		決済用普通預金 (体育会館) 京都銀行高野支店	〃	1,783,811
	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	12,333,079
	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	66,396
	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	305,233
流動資産合計				25,550,315
(固定資産)	基本財産	京都市令和3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	21,850,000
		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	〃	7,077,000
	特別修繕引当資産	決済用普通預金 京都銀行高野支店	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	26,092,000
		京都市平成29年度第4回公募公債	〃	20,000,000
	事業平準化積立資産	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	29,653,000
		定期預金 大和ネクスト銀行ベンテン支店	〃	10,000,000
		京都市令和3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13名に対する退職金の支払のための資産	14,130,100
		決済用普通預金 (体育会館) 京都銀行高野支店	職員1名に対する退職金の支払のための資産	2,110,200

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	〃	1,962,919
	什器備品	バスケット用車いす等	〃	4,591,195
	ソフトウェア	ホームページ等	〃	1,870,121
	電話加入権	電話加入権	〃	74,984
固定資産合計				244,411,523
資産合計				269,961,838
(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	12,395,968
	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	780,120
	賞与引当金	職員に対するもの	職員18名に対する賞与の支払に備えたもの	9,265,502
流動負債合計				22,441,590
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員14名に対する退職金の支払に備えたもの	16,240,300
固定負債合計				16,240,300
負債合計				38,681,890
正味財産				231,279,948