

平成24年度 決算報告

- ◆ 貸借対照表
- ◆ 損益計算書（正味財産増減計算書）
- ◆ 貸借対照表及び損益計算書（正味財産増減計算書）
の附属明細書
- ◆ 財産目録

公益財団法人京都府国際センター

貸借対照表

平成25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	47,298,293	0	47,298,293
未収金	1,983,499	0	1,983,499
前払金	23,275	0	23,275
流動資産合計	49,305,067	0	49,305,067
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	33,026	0	33,026
投資有価証券	99,966,974	0	99,966,974
基本財産合計	100,000,000	0	100,000,000
(3) その他固定資産			
建物附属設備	13,915,740	0	13,915,740
什器備品	19,445,584	0	19,445,584
減価償却費累計額	-28,384,448	0	-28,384,448
電話加入権	222,480	0	222,480
敷金	58,600,000	0	58,600,000
長期前払費用	10,808,000	0	10,808,000
その他固定資産合計	74,607,356	0	74,607,356
固定資産合計	174,607,356	0	174,607,356
資産合計	223,912,423	0	223,912,423
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	9,765,911	0	9,765,911
預り金	593,686	0	593,686
未払法人税等	70,000	0	70,000
未払消費税等	1,034,500	0	1,034,500
流動負債合計	11,464,097	0	11,464,097
負債合計	11,464,097	0	11,464,097
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	156,967,995	0	156,967,995
指定正味財産合計	156,967,995	0	156,967,995
(うち基本財産への充当)	99,966,974	0	99,966,974
2. 一般正味財産	55,480,331	0	55,480,331
正味財産合計	212,448,326	0	212,448,326
負債及び正味財産合計	223,912,423	0	223,912,423

貸借対照表内訳表

平成25年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益会計	収益会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	6,018,328	41,261,084	18,881	0	47,298,293
未収金	1,811,346	172,153	0	0	1,983,499
前払金	23,275	0	0	0	23,275
他会計貸付	0	8,057,736	0	-8,057,736	0
流動資産合計	7,852,949	49,490,973	18,881	-8,057,736	49,305,067
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
普通預金	33,026	0	0	0	33,026
投資有価証券	99,966,974	0	0	0	99,966,974
基本財産合計	100,000,000	0	0	0	100,000,000
(3) その他固定資産					
建物付属設備	13,915,740	0	0	0	13,915,740
什器備品	17,870,339	1,575,245	0	0	19,445,584
減価償却費累計額	-26,876,875	-1,507,573	0	0	-28,384,448
電話加入権	222,480	0	0	0	222,480
敷金	55,600,000	3,000,000	0	0	58,600,000
長期前払費用	0	10,808,000	0	0	10,808,000
その他固定資産合計	60,731,684	13,875,672	0	0	74,607,356
固定資産合計	160,731,684	13,875,672	0	0	174,607,356
資産合計	168,584,633	63,366,645	18,881	-8,057,736	223,912,423
II 負債の部					
1. 流動負債					
他会計借入	8,152,372	0	-94,636	-8,057,736	0
未払金	4,153,266	5,605,983	6,662	0	9,765,911
預り金	498,990	42,166	52,530	0	593,686
未払法人税等	0	70,000	0	0	70,000
未払消費税等	91,461	943,039	0	0	1,034,500
流動負債合計	12,896,089	6,661,188	-35,444	-8,057,736	11,464,097
負債合計	12,896,089	6,661,188	-35,444	-8,057,736	11,464,097
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
地方公共団体補助金	153,967,995	3,000,000	0	0	156,967,995
指定正味財産合計	153,967,995	3,000,000	0	0	156,967,995
(うち基本財産への充当)	99,966,974	0	0	0	99,966,974
2. 一般正味財産	1,720,549	53,705,457	54,325	0	55,480,331
正味財産合計	155,688,544	56,705,457	54,325	0	212,448,326
負債及び正味財産合計	168,584,633	63,366,645	18,881	-8,057,736	223,912,423

正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成25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	1,668,208	0	1,668,208
基本財産受取利息	1,668,208	0	1,668,208
受取会費	658,000	0	658,000
賛助会員受取会費	658,000	0	658,000
事業収益	2,130,759	0	2,130,759
多文化共生収益	102,000	0	102,000
外国籍府民共生推進事業収益	614,000	0	614,000
国際交流・国際理解事業収益	11,500	0	11,500
国際協力推進事業収益	439,785	0	439,785
施設使用料収益	963,474	0	963,474
収益事業収益	46,798,590	0	46,798,590
写真撮影事業収益	35,489,790	0	35,489,790
京都留学生ハウス事業収益	11,308,800	0	11,308,800
受取補助金等	55,882,497	0	55,882,497
受取地方公共団体補助金	52,961,537	0	52,961,537
受取受託収益	1,681,000	0	1,681,000
受取他助成金	1,239,960	0	1,239,960
受取義援金	6,371	0	6,371
受取義援金	6,371	0	6,371
雑収益	2,164,963	0	2,164,963
受取利息	67,240	0	67,240
雑収益	2,097,723	0	2,097,723
経常収益計	109,309,388	0	109,309,388
(2) 経常費用			
公益事業費	92,038,367	0	92,038,367
役員報酬	4,355,941	0	4,355,941
給料手当	6,461,845	0	6,461,845
嘱託報酬	10,300,405	0	10,300,405
臨時雇賃金	2,720,300	0	2,720,300
福利厚生費	4,887,987	0	4,887,987
旅費交通費	2,473,203	0	2,473,203
通信運搬費	1,531,006	0	1,531,006
減価償却費	1,547,019	0	1,547,019
消耗什器備品費	608,050	0	608,050
消耗品費	1,336,003	0	1,336,003
修繕費	189,000	0	189,000
印刷製本費	963,297	0	963,297
光熱水料費	3,600,148	0	3,600,148
賃借料	38,297,327	0	38,297,327
保険料	103,324	0	103,324
諸謝金	5,014,617	0	5,014,617
租税公課	92,661	0	92,661
支払負担金	401,881	0	401,881
支払助成金	300,000	0	300,000
支払義援金	6,371	0	6,371
委託費	6,716,276	0	6,716,276
雑費	131,706	0	131,706
収益事業費	23,538,935	0	23,538,935
役員報酬	544,493	0	544,493
給料手当	162,582	0	162,582
嘱託報酬	643,155	0	643,155
福利厚生費	321,562	0	321,562

旅費交通費	68,008	0	68,008
通信運搬費	58,347	0	58,347
減価償却費	101,018	0	101,018
長期前払費用償却	2,702,000	0	2,702,000
消耗什器備品費	94,890	0	94,890
消耗品費	19,152	0	19,152
光熱水料費	2,443,170	0	2,443,170
賃借料	7,548,440	0	7,548,440
保険料	9,335	0	9,335
租税公課	943,239	0	943,239
支払負担金	31,500	0	31,500
委託費	2,575,299	0	2,575,299
写真事業委託費	3,404,085	0	3,404,085
雑費	24,020	0	24,020
写真材料購入費	1,844,640	0	1,844,640
法人会計管理費	7,223,174	0	7,223,174
役員報酬	1,183,893	0	1,183,893
給料手当	162,582	0	162,582
福利厚生費	188,317	0	188,317
旅費交通費	130,138	0	130,138
通信運搬費	31,995	0	31,995
消耗品費	92,889	0	92,889
印刷製本費	8,923	0	8,923
光熱水料費	450,021	0	450,021
賃借料	4,670,400	0	4,670,400
保険料	5,456	0	5,456
租税公課	10,800	0	10,800
支払負担金	33,150	0	33,150
委託費	254,295	0	254,295
雑費	315	0	315
経常費用計	122,800,476	0	122,800,476
評価損益等調整前当期経常増減額	-13,491,088	0	-13,491,088
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-13,491,088	0	-13,491,088
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	-13,491,088	0	-13,491,088
法人税、住民税及び事業税	70,000	0	70,000
当期一般正味財産増減額	-13,561,088	0	-13,561,088
一般正味財産期首残高	69,041,419	0	69,041,419
一般正味財産期末残高	55,480,331	0	55,480,331
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	1,668,208	0	1,668,208
基本財産受取利息	1,668,208	0	1,668,208
一般正味財産への振替額	-1,921,745	0	-1,921,745
地方公共団体補助金	-253,537	0	-253,537
基本財産受取利息	-1,668,208	0	-1,668,208
当期指定正味財産増減額	-253,537	0	-253,537
指定正味財産期首残高	157,221,532	0	157,221,532
指定正味財産期末残高	156,967,995	0	156,967,995
III 正味財産期末残高	212,448,326	0	212,448,326

正味財産増減計算書内訳書

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益会計	収益会計	法人会計	内部取引消去	合 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	1,668,208				1,668,208
基本財産受取利息	1,668,208				1,668,208
受取会費	658,000				658,000
賛助会員受取会費	658,000				658,000
事業収益	2,130,759				2,130,759
多文化共生収益	102,000				102,000
外国籍府民共生推進事業収益	614,000				614,000
国際交流・国際理解事業収益	11,500				11,500
国際協力推進事業収益	439,785				439,785
施設使用料収益	963,474				963,474
収益事業収益		46,798,590			46,798,590
写真撮影事業収益		35,489,790			35,489,790
京都留学生ハウス事業収益		11,308,800			11,308,800
受取補助金等	51,605,035		4,277,462		55,882,497
受取地方公共団体補助金	48,718,315		4,243,222		52,961,537
受取受託収益	1,681,000		0		1,681,000
受取他助成金	1,205,720		34,240		1,239,960
受取義援金	6,371				6,371
受取義援金	6,371				6,371
雑収益	242,639	1,922,287	37		2,164,963
受取利息	1,879	65,324	37		67,240
雑収益	240,760	1,856,963	0		2,097,723
経常収益計	56,311,012	48,720,877	4,277,499	0	109,309,388
(2) 経常費用					
公益事業費	92,038,367				92,038,367
役員報酬	4,355,941				4,355,941
給料手当	6,461,845				6,461,845
嘱託報酬	10,300,405				10,300,405
臨時雇賃金	2,720,300				2,720,300
福利厚生費	4,887,987				4,887,987
旅費交通費	2,473,203				2,473,203
通信運搬費	1,531,006				1,531,006
減価償却費	1,547,019				1,547,019
消耗什器備品費	608,050				608,050
消耗品費	1,336,003				1,336,003
修繕費	189,000				189,000
印刷製本費	963,297				963,297
光熱水料費	3,600,148				3,600,148
賃借料	38,297,327				38,297,327
保険料	103,324				103,324
諸謝金	5,014,617				5,014,617
租税公課	92,661				92,661
支払負担金	401,881				401,881
支払助成金	300,000				300,000
支払義援金	6,371				6,371
委託費	6,716,276				6,716,276
雑費	131,706				131,706
収益事業費		23,538,935			23,538,935
役員報酬		544,493			544,493
給料手当		162,582			162,582
嘱託報酬		643,155			643,155
福利厚生費		321,562			321,562
旅費交通費		68,008			68,008
通信運搬費		58,347			58,347
減価償却費		101,018			101,018

長期前払費用償却		2,702,000			2,702,000
消耗什器備品費		94,890			94,890
消耗品費		19,152			19,152
光熱水料費		2,443,170			2,443,170
賃借料		7,548,440			7,548,440
保険料		9,335			9,335
租税公課		943,239			943,239
支払負担金		31,500			31,500
委託費		2,575,299			2,575,299
写真事業委託費		3,404,085			3,404,085
雑費		24,020			24,020
写真材料購入費		1,844,640			1,844,640
法人会計管理費			7,223,174		7,223,174
役員報酬			1,183,893		1,183,893
給料手当			162,582		162,582
福利厚生費			188,317		188,317
旅費交通費			130,138		130,138
通信運搬費			31,995		31,995
消耗品費			92,889		92,889
印刷製本費			8,923		8,923
光熱水料費			450,021		450,021
賃借料			4,670,400		4,670,400
保険料			5,456		5,456
租税公課			10,800		10,800
支払負担金			33,150		33,150
委託費			254,295		254,295
雑費			315		315
経常費用計	92,038,367	23,538,935	7,223,174	0	122,800,476
評価損益等調整前当期経常増減額	-35,727,355	25,181,942	-2,945,675	0	-13,491,088
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	-35,727,355	25,181,942	-2,945,675	0	-13,491,088
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
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替額	-27,000,000	30,000,000	-3,000,000	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	-8,727,355	-4,818,058	54,325	0	-13,491,088
法人税、住民税及び事業税	0	70,000	0	0	70,000
当期一般正味財産増減額	-8,727,355	-4,888,058	54,325	0	-13,561,088
一般正味財産期首残高	10,447,904	58,593,515	0	0	69,041,419
一般正味財産期末残高	1,720,549	53,705,457	54,325	0	55,480,331
II 指定正味財産増減の部					
基本財産運用益	1,668,208				1,668,208
基本財産受取利息	1,668,208				1,668,208
一般正味財産への振替額	-1,921,745				-1,921,745
地方公共団体補助金	-253,537				-253,537
基本財産受取利息	-1,668,208				-1,668,208
当期指定正味財産増減額	-253,537				-253,537
指定正味財産期首残高	154,221,532	3,000,000	0	0	157,221,532
指定正味財産期末残高	153,967,995	3,000,000	0	0	156,967,995
III 正味財産期末残高	155,688,544	56,705,457	54,325	0	212,448,326

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及び評価方法

満期保有目的の債券……移動平均法による原価法を採用している。
但し、債券金額と異なる価額で取得した債券で、当該差額が金利の調整と認められるものは、償却原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物附属設備及び什器備品の減価償却は定率法により行っている。
耐用年数は減価償却等に関する省令(財務省令第34号)に定めるところによる。

(3) リース取引の処理方法

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。

(4) 消費税の会計処理について

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2 基本財産の増減額及びその残高

基本財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				
有価証券	99,898,871	68,103	0	99,966,974
普通預金	101,129	0	68,103	33,026
合 計	100,000,000	68,103	68,103	100,000,000

3 基本財産の財源等の内訳

基本財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				
有価証券	99,966,974	99,966,974	—	—
普通預金	33,026	—	33,026	—
合 計	100,000,000	99,966,974	33,026	—

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額等及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額等及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	除却損	当期末残高
建物附属設備	13,915,740	9,393,209		4,522,531
什器備品	19,445,584	18,991,239		454,345
合 計	33,361,324	28,384,448	0	4,976,876

5 満期保有目的の債権内訳、時価及び評価損益

満期保有目的の債権内訳、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	帳簿価額	時価	評価益
京都府公債	99,966,974	100,000,000	33,026
合 計	99,966,974	100,000,000	33,026

- 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。

(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) 公益財団法人京都府 国際センター事業費 等補助金	京都府	—	52,408,000	52,408,000	—	—
(助成金) 留学生音楽祭支援事 業助成金	京都府	—	300,000	300,000	—	—
地域国際化協会連絡 協議会研修助成金	地域国際化協会連 絡協議会	—	39,960	39,960	—	—
平成24年度地域国際 化施策支援特別対策 事業の助成金	(財)自治体国際化 協会	—	1,200,000	1,200,000	—	—
合 計			53,947,960	53,947,960		

- 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。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	1,921,745
減価償却額計上による振替	253,537
基本財産受取利息への振替	1,668,208

附属明細書

1. 基本財産及び特定財産の明細書

財務諸表に対する注記 2. 基本財産の増減額及びその残高 に記載しているため、記載を省略します。

財 産 目 録

平成25年 3月31日現在

(単位：円)

科 目		場 所 等	使用目的等	合 計
流動資産	現金	京都府国際センター	公益及び収益事業資金	36,000
	普通預金	京都銀行府庁出張所	公益事業資金	4,000,682
		京都銀行府庁出張所	法人運営資金	18,881
		京都銀行府庁出張所	収益事業資金	11,049,137
	定期預金	京都銀行府庁出張所	公益事業資金	1,872,846
		京都中央信用金庫 本店営業部	収益事業資金	30,191,947
	郵便振替貯金	ゆうちょ銀行	公益事業資金（会費口座）	128,800
	未収金	団体等	公益及び収益事業実施のため	1,983,499
前払金	委託先企業	公益事業実施のため	23,275	
流動資産合計				49,305,067
固定資産				
基本財産	普通預金	京都銀行府庁出張所	公益事業実施のため	33,026
	投資有価証券	京都銀行府庁出張所	公益事業実施のため	99,966,974
その他固定資産	建物附属設備	京都府国際センター	公益事業実施のため	4,522,531
	什器備品	京都府国際センター	公益及び収益事業実施のため	454,345
	電話加入権	京都府国際センター	公益事業実施のため	222,480
	敷金	京都府国際センター	公益及び収益事業実施のため	58,600,000
	長期前払費用	きょうと留学生ハウス (京都市上京区)	収益事業実施のため	10,808,000
固定資産合計				174,607,356
資産合計				223,912,423
流動負債	未払金	団体等	公益・収益事業実施及び法人運営のため	9,765,911
	預り金	職員等	公益・収益事業実施及び法人運営のため (源泉所得税預かり分等)	593,686
	未払法人税等	下京税務署	収益事業実施のため	70,000
	未払消費税等	下京税務署	公益及び収益事業実施のため	1,034,500
流動負債合計				11,464,097
負債合計				11,464,097
正味財産				212,448,326

財産目録内訳表

平成25年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益会計	収益会計	法人会計	内部取引消去	合 計
(流動資産)					
現金	16,000	20,000	0	0	36,000
普通預金	4,000,682	11,049,137	18,881	0	15,068,700
京銀公益会計	4,000,682	0	0	0	4,000,682
京銀法人会計	0	0	18,881	0	18,881
京銀収益会計	0	11,049,137	0	0	11,049,137
定期預金	1,872,846	30,191,947	0	0	32,064,793
京銀公益会計	1,872,846	0	0	0	1,872,846
中信定期口座	0	30,191,947	0	0	30,191,947
郵便振替貯金	128,800	0	0	0	128,800
会費口座	128,800	0	0	0	128,800
未収金	1,811,346	172,153	0	0	1,983,499
前払金	23,275	0	0	0	23,275
他会計貸付	0	8,057,736	0	-8,057,736	0
公益会計	0	8,152,372	0	-8,152,372	0
法人会計	0	-94,636	0	94,636	0
流動資産合計	7,852,949	49,490,973	18,881	-8,057,736	49,305,067
(固定資産)					
基本財産					
普通預金	33,026	0	0	0	33,026
投資有価証券	99,966,974	0	0	0	99,966,974
投資有価証券(指定)	99,966,974	0	0	0	99,966,974
その他固定資産					
建物附属設備	13,915,740	0	0	0	13,915,740
什器備品	17,870,339	1,575,245	0	0	19,445,584
減価償却累計額	-26,876,875	-1,507,573	0	0	-28,384,448
建物附属設備	-9,393,209	0	0	0	-9,393,209
什器備品	-17,483,666	-1,507,573	0	0	-18,991,239
電話加入権	222,480	0	0	0	222,480
敷金	58,600,000	0	0	0	58,600,000
長期前払費用	0	10,808,000	0	0	10,808,000
固定資産合計	163,731,684	10,875,672	0	0	174,607,356
資産合計	171,584,633	60,366,645	18,881	-8,057,736	223,912,423
(流動負債)					
他会計借入	8,152,372	0	-94,636	-8,057,736	0
収益会計	8,152,372	0	-94,636	-8,057,736	0
未払金	4,153,266	5,605,983	6,662	0	9,765,911
預り金	498,990	42,166	52,530	0	593,686
未払法人税等	0	70,000	0	0	70,000
未払消費税	91,461	943,039	0	0	1,034,500
流動負債合計	12,896,089	6,661,188	-35,444	-8,057,736	11,464,097
負債合計	12,896,089	6,661,188	-35,444	-8,057,736	11,464,097
正味財産	158,688,544	53,705,457	54,325	0	212,448,326

監査報告書

公益財団法人 京都府国際センター

理事長 尾池 和夫 殿

私たち監事は、平成24年4月1日から平成25年3月31日までの事業年度における公益財団法人 京都府国際センター（以下、法人といいます）の財産の状況及び理事の業務執行の状況を監査しました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

私たち監事は、理事及び使用人等との意思疎通を図り、情報の収集に努めるとともに、理事会その他の重要な会議に出席し、理事及び使用人等から財産の状況及び業務執行に関する諸報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧しました。また、会計帳簿またはこれに関する資料の調査を行い、事業報告及び計算書類等について検討を加えました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の業務執行に関する不正の行為または法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類等の監査結果

計算書類等は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

平成25年5月22日

公益財団法人 京都府国際センター

監事 岡田 博 邦



監事 光田 周 史

