

※※※※※※※※※※※※※※※※※※

決算報告書

※※※※※※※※※※※※※※※※※※

第 14 期

自 2022年 4月 1日

至 2023年 3月31日

公益財団法人 京都地域創造基金

貸借対照表

2023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 | 11,032,473 | 11,317,370 | △ 284,897 |
| 証券口座 | 95,327 | 521,535 | △ 426,208 |
| 未収金 | 1,862,443 | 733,529 | 1,128,914 |
| 立替金 | 0 | 5,574 | △ 5,574 |
| 流動資産合計 | 12,990,243 | 12,578,008 | 412,235 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 普通預金 | 3,000,000 | 0 | 3,000,000 |
| 普通預金(指定) | 3,000,000 | 0 | 3,000,000 |
| 基本財産合計 | 3,000,000 | 0 | 3,000,000 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 什器備品 | 2 | 73,690 | △ 73,688 |
| 保証金 | 90,000 | 90,000 | 0 |
| 投資有価証券 | 50,000 | 50,000 | 0 |
| その他固定資産合計 | 140,002 | 213,690 | △ 73,688 |
| 固定資産合計 | 3,140,002 | 213,690 | 2,926,312 |
| 資産合計 | 16,130,245 | 12,791,698 | 3,338,547 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 1,325,787 | 2,053,569 | △ 727,782 |
| 預り金 | 718,763 | 730,157 | △ 11,394 |
| 流動負債合計 | 2,044,550 | 2,783,726 | △ 739,176 |
| 負債合計 | 2,044,550 | 2,783,726 | △ 739,176 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 基金 | | | |
| 基金 | 0 | 521,535 | △ 521,535 |
| 2. 指定正味財産 | | | |
| 寄付金 | 32,840,212 | 28,245,614 | 4,594,598 |
| 指定正味財産合計 | 32,840,212 | 28,245,614 | 4,594,598 |
| 3. 一般正味財産 | | | |
| (1) 代替基金 | 521,535 | 0 | 521,535 |
| (2) その他一般正味財産 | △ 19,276,052 | △ 18,759,177 | △ 516,875 |
| 一般正味財産合計 | △ 18,754,517 | △ 18,759,177 | 4,660 |
| 正味財産合計 | 14,085,695 | 10,007,972 | 4,077,723 |
| 負債及び正味財産合計 | 16,130,245 | 12,791,698 | 3,338,547 |

正味財産増減計算書

2022年 4月 1日から2023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 | | | |
| 事業収益 | [5,094,000] | [9,797,822] | [△ 4,703,822] |
| 公益目的事業1収入 | (5,094,000) | (9,797,822) | (△ 4,703,822) |
| 講座・研修事業 | 70,000 | 470,000 | △ 400,000 |
| 民間受託事業 | 5,024,000 | 5,016,000 | 8,000 |
| 講師派遣事業 | 0 | 66,822 | △ 66,822 |
| 情報提供事業 | 0 | 45,000 | △ 45,000 |
| 出向負担金収入 | 0 | 4,200,000 | △ 4,200,000 |
| 受取補助金等 | [213,620] | [357,029] | [△ 143,409] |
| 受取補助金等 | 213,620 | 357,029 | △ 143,409 |
| 受取寄付金 | [59,032,905] | [106,275,701] | [△ 47,242,796] |
| 受取寄付金振替額 | (59,032,905) | (106,275,701) | (△ 47,242,796) |
| 指定正味財産からの振替受取寄付金 | 59,032,905 | 106,275,701 | △ 47,242,796 |
| 受取民間助成金 | [7,920,000] | [8,497,372] | [△ 577,372] |
| 受取民間助成金 | 7,920,000 | 8,497,372 | △ 577,372 |
| 雑収益 | [1,112] | [1,265] | [△ 153] |
| 受取利息 | 112 | 265 | △ 153 |
| 有価証券運用益 | 1,000 | 1,000 | 0 |
| 経常収益計 | 72,261,637 | 124,929,189 | △ 52,667,552 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | [69,953,315] | [125,244,274] | [△ 55,290,959] |
| 給料手当 | 10,575,630 | 11,783,124 | △ 1,207,494 |
| 臨時雇賃金 | 1,343,655 | 1,690,107 | △ 346,452 |
| 法定福利費 | 2,022,574 | 2,017,492 | 5,082 |
| 会議費 | 17,090 | 42,200 | △ 25,110 |
| 旅費交通費 | 195,521 | 310,595 | △ 115,074 |
| 通信運搬費 | 343,761 | 377,116 | △ 33,355 |
| 減価償却費 | 73,688 | 73,690 | △ 2 |
| 消耗品費 | 25,011 | 50,143 | △ 25,132 |
| 印刷製本費 | 183,211 | 148,515 | 34,696 |
| 資料図書費 | 4,620 | 11,564 | △ 6,944 |
| 賃借料 | 444,235 | 464,860 | △ 20,625 |
| 保険料 | 0 | 5,020 | △ 5,020 |
| 諸謝金 | 308,000 | 882,272 | △ 574,272 |
| 租税公課 | 0 | 3,600 | △ 3,600 |
| 支払助成金 | 50,838,398 | 102,301,349 | △ 51,462,951 |
| 委託費 | 858,000 | 2,706,500 | △ 1,848,500 |
| 広告宣伝費 | 114,313 | 12,000 | 102,313 |
| 交際費 | 9,063 | 18,295 | △ 9,232 |
| 支払手数料 | 810,966 | 701,434 | 109,532 |
| 諸会費 | 50,000 | 52,000 | △ 2,000 |

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|-----------------|----------------|-----------------|---------------|
| システム利用料 | 624,139 | 573,578 | 50,561 |
| リース料 | 1,111,440 | 1,018,820 | 92,620 |
| 管理費 | [2,303,662] | [2,251,697] | [51,965] |
| 給料手当 | 1,175,070 | 1,309,236 | △ 134,166 |
| 臨時雇賃金 | 149,295 | 171,123 | △ 21,828 |
| 福利厚生費 | 21,394 | 9,856 | 11,538 |
| 会議費 | 11,349 | 17,320 | △ 5,971 |
| 旅費交通費 | 14,978 | 6,520 | 8,458 |
| 通信運搬費 | 1,316 | 308 | 1,008 |
| 消耗品費 | 0 | 130,745 | △ 130,745 |
| 採用教育費 | 24,000 | 15,000 | 9,000 |
| 賃借料 | 169,665 | 151,150 | 18,515 |
| 租税公課 | 0 | 600 | △ 600 |
| 雑費 | 0 | 871 | △ 871 |
| 交際費 | 20,000 | 11,160 | 8,840 |
| 支払手数料 | 666,595 | 367,808 | 298,787 |
| 諸会費 | 50,000 | 60,000 | △ 10,000 |
| 経常費用計 | 72,256,977 | 127,495,971 | △ 55,238,994 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 4,660 | △ 2,566,782 | 2,571,442 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | 4,660 | △ 2,566,782 | 2,571,442 |
| 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 |
| 当期一般正味財産増減額 | 4,660 | △ 2,566,782 | 2,571,442 |
| 一般正味財産期首残高 | △ 18,759,177 | △ 16,192,395 | △ 2,566,782 |
| 一般正味財産期末残高 | △ 18,754,517 | △ 18,759,177 | 4,660 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 受取寄付金 | [63,627,503] | [68,269,024] | [△ 4,641,521] |
| 受取寄付金 | 63,627,503 | 68,269,024 | △ 4,641,521 |
| 一般正味財産への振替額 | [△ 59,032,905] | [△ 106,275,701] | [47,242,796] |
| 一般正味財産への振替額 | (△ 59,032,905) | (△ 106,275,701) | (47,242,796) |
| 寄付金 | △ 59,032,905 | △ 106,275,701 | 47,242,796 |
| 当期指定正味財産増減額 | 4,594,598 | △ 38,006,677 | 42,601,275 |
| 指定正味財産期首残高 | 28,245,614 | 66,252,291 | △ 38,006,677 |
| 指定正味財産期末残高 | 32,840,212 | 28,245,614 | 4,594,598 |
| III 基金増減の部 | | | |
| 基金受入額 | [0] | [521,535] | [△ 521,535] |
| 基金返還額 | [521,535] | [0] | [521,535] |
| 当期基金増減額 | △ 521,535 | 521,535 | △ 1,043,070 |

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 增 减 |
|-------------|------------|------------|-----------|
| 基金期首残高 | 521,535 | 0 | 521,535 |
| 基金期末残高 | 0 | 521,535 | △ 521,535 |
| IV 正味財産期末残高 | 14,085,695 | 10,007,972 | 4,077,723 |

財産目録

2023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 | 運転資金として | 300,000 |
| 預金 | 普通預金 | | 10,732,473 |
| | 京都信用金庫本店 1993147 | 公益目的1 運営と運転資金として | 6,018,625 |
| | ゆうちょ銀行 00930-4-312262 | 公益目的1 公益活動支援助成事業のため | 772,829 |
| | 京都銀行本店 5059054 | 公益目的1 公益活動支援助成事業のため | 26,547 |
| | 京都信用金庫本店 2027632 | 公益目的1 公益活動支援助成事業のため | 21,309 |
| | 京都信用金庫本店 2035960 | 公益目的1 公益活動支援助成事業のため | 10,000 |
| | 京都信用金庫本店 2027687 | 公益目的1 公益活動支援助成事業のため | 8,000 |
| | 京都信用金庫本店 2024167 | 公益目的1 公益活動支援助成事業のため | 6,502 |
| | 京信本店 2225868 | 公益目的1 公益活動支援助成事業のため | 5,001 |
| | 京都信用金庫本店 3001335 | 公益目的1 公益活動支援助成事業のため | 10,000 |
| | 京都信用金庫本店 3004045 | 公益目的1 公益活動支援助成事業のため | 3,792,397 |
| | 京都信用金庫本店 2234020 | 公益目的1 公益活動支援助成事業のため | 2,338 |
| | 京信本店 3045493 | 公益目的1 公益活動支援助成事業のため | 30,000 |
| | 京信本店 3048880 | 公益目的1 公益活動支援助成事業のため | 7,304 |
| | 京信本店 3048872 | 公益目的1 公益活動支援助成事業のため | 8,002 |
| | 京信本店 309019 | 公益目的1 公益活動支援助成事業のため | 4,060 |
| | 京信本店 3103268 | 公益目的1 公益活動支援助成事業のため | 9,559 |
| | 証券口座 | | 95,327 |
| | 未収金 | | 1,862,443 |
| | 京都市 補助金 | | |
| | 京都府 補助金 | | |
| | 委託費 | | |
| | 事業経費 | | |
| | 誤出金 | | |
| 流動資産合計 | | | 12,990,243 |
| (固定資産) | | | |

| 貸借対照表科目 | | 場所・物量等 | 使用目的等 | 金額 |
|---------|----------|------------------------------------|-----------|------------|
| 基本財産 | 普通預金 | | | 3,000,000 |
| | 普通預金(指定) | 京信本店1993147 | | 3,000,000 |
| その他固定資産 | 什器備品 | | | 2 |
| | 保証金 | | | 90,000 |
| | 投資有価証券 | 京都信用金庫 | 出資金50000円 | 50,000 |
| 固定資産合計 | | | | 3,140,002 |
| 資産合計 | | | | 16,130,245 |
| (流動負債) | 未払金 | 支払助成金等 | | 1,325,787 |
| | 預り金 | 社会保険料 所得税・住民税等 雇用保険 謝金源泉等 | | 718,763 |
| 流動負債合計 | | | | 2,044,550 |
| 負債合計 | | | | 2,044,550 |
| 正味財産 | | | | 14,085,695 |

正味財産増減計算書内訳表

2022年 4月 1日から2023年 3月31日まで

公益財団法人 京都地域創造基金

(単位：円)

| 科 目 | 公益目的事業会計 | 法人会計 | |
|------------------|---------------|--------------|--|
| I 一般正味財産増減の部 | | | |
| 1. 経常増減の部 | | | |
| (1) 経常収益 | | | |
| 事業収益 | [5,094,000] | [0] | |
| 公益目的事業1収入 | (5,094,000) | (0) | |
| 講座・研修事業 | 70,000 | 0 | |
| 民間受託事業 | 5,024,000 | 0 | |
| 受取補助金等 | [213,620] | [0] | |
| 受取補助金等 | 213,620 | 0 | |
| 受取寄付金 | [56,724,583] | [2,308,322] | |
| 受取寄付金振替額 | (56,724,583) | (2,308,322) | |
| 指定正味財産からの振替受取寄付金 | 56,724,583 | 2,308,322 | |
| 受取民間助成金 | [7,920,000] | [0] | |
| 受取民間助成金 | 7,920,000 | 0 | |
| 雑収益 | [1,112] | [0] | |
| 受取利息 | 112 | 0 | |
| 有価証券運用益 | 1,000 | 0 | |
| 経常収益計 | 69,953,315 | 2,308,322 | |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | [69,953,315] | [0] | |
| 給料手当 | 10,575,630 | 0 | |
| 臨時雇賃金 | 1,343,655 | 0 | |
| 法定福利費 | 2,022,574 | 0 | |
| 会議費 | 17,090 | 0 | |
| 旅費交通費 | 195,521 | 0 | |
| 通信運搬費 | 343,761 | 0 | |
| 減価償却費 | 73,688 | 0 | |
| 消耗品費 | 25,011 | 0 | |
| 印刷製本費 | 183,211 | 0 | |
| 資料図書費 | 4,620 | 0 | |
| 賃借料 | 444,235 | 0 | |
| 諸謝金 | 308,000 | 0 | |
| 支払助成金 | 50,838,398 | 0 | |
| 委託費 | 858,000 | 0 | |
| 広告宣伝費 | 114,313 | 0 | |
| 交際費 | 9,063 | 0 | |
| 支払手数料 | 810,966 | 0 | |
| 諸会費 | 50,000 | 0 | |
| システム利用料 | 624,139 | 0 | |
| リース料 | 1,111,440 | 0 | |
| 管理費 | [0] | [2,303,662] | |
| 給料手当 | 0 | 1,175,070 | |
| 臨時雇賃金 | 0 | 149,295 | |
| 福利厚生費 | 0 | 21,391 | |
| 会議費 | 0 | 11,349 | |
| 旅費交通費 | 0 | 14,978 | |
| 通信運搬費 | 0 | 1,316 | |

| 科 目 | 公益目的事業会計 | 法人会計 | |
|-------------------|-----------------|----------------|--|
| 採用教育費 | 0 | 24,000 | |
| 賃借料 | 0 | 169,665 | |
| 交際費 | 0 | 20,000 | |
| 支払手数料 | 0 | 666,595 | |
| 諸会費 | 0 | 50,000 | |
| 経常費用計 | 69,953,315 | 2,303,662 | |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 0 | 4,660 | |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | |
| 当期経常増減額 | 0 | 4,660 | |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | | | |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | |
| (2) 経常外費用 | | | |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | |
| 他会計振替前当期一般正味財産増減額 | 0 | 4,660 | |
| 当期一般正味財産増減額 | 0 | 4,660 | |
| 一般正味財産期首残高 | △ 19,324,977 | 565,800 | |
| 一般正味財産期末残高 | △ 19,324,977 | 570,460 | |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 受取寄付金 | [63,627,503] | [0] | |
| 受取寄付金 | 63,627,503 | 0 | |
| 一般正味財産への振替額 | [△ 56,724,583] | [△ 2,308,322] | |
| 一般正味財産への振替額 | (△ 56,724,583) | (△ 2,308,322) | |
| 寄付金 | △ 56,724,583 | △ 2,308,322 | |
| 当期指定正味財産増減額 | 6,902,920 | △ 2,308,322 | |
| 指定正味財産期首残高 | 36,815,495 | △ 8,569,881 | |
| 指定正味財産期末残高 | 43,718,415 | △ 10,878,203 | |
| III 基金増減の部 | | | |
| 基金返還額 | [521,535] | [0] | |
| 当期基金増減額 | △ 521,535 | 0 | |
| 基金期首残高 | 521,535 | 0 | |
| 基金期末残高 | 0 | 0 | |
| IV 正味財産期末残高 | 24,393,438 | △ 10,307,743 | |

財務諸表に対する注記（2022年度）

公益財団法人京都地域創造基金

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債券 償却原価法（定額法）によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却法は、次の方式を採用している。

有形固定資産 定率法

無形固定資産 定額法

(3) 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理は税込方式により行なっている。

2. 特定資産の増減額及びその残高

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 (多くの市民寄付に よる設立時資産) | 0 | 3,000,000 | 0 | 3,000,000 |
| 特定資産 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合計 | 0 | 3,000,000 | 0 | 3,000,000 |

3. 特定資産の財源等の内訳

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 | | | | |
| 普通預金 (設立時資産) | 3,000,000 | (3,000,000) | (0) | (0) |
| 特定資産 | 0 | (0) | (0) | (0) |
| 合計 | 3,000,000 | (3,000,000) | (0) | (0) |

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。

(単位：円)

| 科目 | 取得価額 | 期首残高 | 当期償却額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|------|---------|--------|--------|---------|-------|
| パソコン | 294,760 | 73,690 | 73,688 | 294,758 | 2 |
| 小計 | 294,760 | 73,690 | 73,688 | 294,758 | 2 |

4年定率

5. 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 |
|----------------------------------|-----|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------------|
| NPO 活動支援融資事 業補助金 | 京都府 | 0 | 31,808 | 31,808 | 0 | 一般正味財産 |
| | 京都市 | 0 | 31,812 | 31,812 | 0 | 一般正味財産 |
| 中小企業等総合支援 補助金・物価高騰対 策支援補助金 | 京都市 | 0 | 150,000 | 150,000 | 0 | 一般正味財産 |
| 合 計 | | 0 | 213,620 | 213,620 | 0 | |

6. 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(円) |
|----------------|------------|
| 経常収益への振替額 | |
| 指定寄附金の使用による振替額 | 58,732,905 |
| 合 計 | 58,732,905 |

その他の注記に記載すべき事項について、該当はありません。

貸借対照表及び正味財産増減計算書の付属明細書（2022年度）

公益財団法人京都地域創造基金

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載している。

2. 引当金の明細

引当金はない。