

決算報告書

第 15 期

自 2023年 4月 1日

至 2024年 3月31日

公益財団法人 京都地域創造基金

貸借対照表

2024年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	64,513,334	11,032,473	53,480,861
証券口座	0	95,327	95,327
未収金	570,000	1,862,443	1,292,443
立替金	7,781	0	7,781
流動資産合計	65,091,115	12,990,243	52,100,872
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	3,000,000	3,000,000	0
基本財産合計	3,000,000	3,000,000	0
(3) その他固定資産			
什器備品	3	2	1
保証金	90,000	90,000	0
投資有価証券	1,242,354	50,000	1,192,354
その他固定資産合計	1,332,357	140,002	1,192,355
固定資産合計	4,332,357	3,140,002	1,192,355
資産合計	69,423,472	16,130,245	53,293,227
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	688,570	1,325,787	637,217
預り金	797,891	718,763	79,128
流動負債合計	1,486,461	2,044,550	558,089
負債合計	1,486,461	2,044,550	558,089
正味財産の部			
1. 基金			
基金	0	0	0
2. 指定正味財産			
民間助成金	47,074,290	0	47,074,290
寄付金	27,958,658	32,840,212	4,881,554
指定正味財産合計	75,044,131	32,840,212	42,203,919
3. 一般正味財産			
(1) 代替基金	521,535	521,535	0
(2) その他一般正味財産	7,628,655	19,276,052	11,647,397
一般正味財産合計	7,107,120	18,754,517	11,647,397
正味財産合計	67,937,011	14,085,695	53,851,316
負債及び正味財産合計	69,423,472	16,130,245	53,293,227

正味財産増減計算書

2023年 4月 1日から2024年 3月31日まで

(単位: 円)

科 目	当年度	前年度	増 減
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
投資有価証券運用益	[18,542]	[0]	[18,542]
投資有価証券受取配当金振替額	18,542	0	18,542
事業収益	[10,409,729]	[5,094,000]	[5,315,729]
民間受託事業収入	15,000	0	15,000
公益目的事業1収入	(10,394,729)	(5,094,000)	(5,300,729)
講座・研修事業	246,000	70,000	176,000
民間受託事業	10,148,729	5,024,000	5,124,729
受取補助金等	[5,194,079]	[213,620]	[4,980,459]
受取助成金振替	5,156,510	0	5,156,510
受取補助金等	37,569	213,620	176,051
受取寄付金	[170,201,526]	[59,032,905]	[111,168,621]
受取寄付金振替額	(170,201,526)	(59,032,905)	(111,168,621)
指定正味財産からの振替受取寄付金	170,201,526	59,032,905	111,168,621
受取民間助成金	[0]	[7,920,000]	[7,920,000]
受取民間助成金	0	7,920,000	7,920,000
雑収益	[1,208]	[1,112]	[96]
受取利息	208	112	96
有価証券運用益	1,000	1,000	0
経常収益計	185,825,084	72,261,637	113,563,447
(2) 経常費用			
事業費	[172,285,426]	[69,953,315]	[102,332,111]
給料手当	11,081,324	10,575,630	505,694
臨時雇賃金	1,521,831	1,343,655	178,176
法定福利費	1,716,701	2,022,574	305,873
会議費	65,413	17,090	48,323
旅費交通費	304,562	195,521	109,041
通信運搬費	366,011	343,761	22,250
減価償却費	119,799	73,688	46,111
消耗品費	96,830	25,011	71,819
印刷製本費	32,200	183,211	151,011
資料図書費	10,380	4,620	5,760
賃借料	801,068	444,235	356,833
諸謝金	180,000	308,000	128,000
支払助成金	151,823,359	50,838,398	100,984,961
委託費	1,373,604	858,000	515,604
広告宣伝費	88,300	114,313	26,013
雑費	40,192	0	40,192
交際費	18,950	9,063	9,887
支払手数料	977,557	810,966	166,591
諸会費	50,000	50,000	0

科 目	当年度	前年度	増 減
システム利用料	505,905	624,139	118,234
リース料	1,111,440	1,111,440	0
管理費	[1,892,261]	[2,303,662]	[411,401]
給料手当	845,136	1,175,070	329,934
臨時雇賃金	150,359	149,295	1,064
福利厚生費	9,856	21,394	11,538
会議費	3,730	11,349	7,619
旅費交通費	9,334	14,978	5,644
通信運搬費	1,900	1,316	584
消耗品費	11,649	0	11,649
採用教育費	8,000	24,000	16,000
賃借料	176,162	169,665	6,497
保険料	190	0	190
交際費	0	20,000	20,000
支払手数料	625,945	666,595	40,650
諸会費	50,000	50,000	0
経常費用計	174,177,687	72,256,977	101,920,710
評価損益等調整前当期経常増減額	11,647,397	4,660	11,642,737
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	11,647,397	4,660	11,642,737
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	11,647,397	4,660	11,642,737
一般正味財産期首残高	18,754,517	18,759,177	4,660
一般正味財産期末残高	7,107,120	18,754,517	11,647,397
指定正味財産増減の部			
受取補助金等	[52,230,800]	[0]	[52,230,800]
受取民間助成金	52,230,800	0	52,230,800
受取寄付金	[165,319,972]	[63,627,503]	[101,692,469]
受取寄付金	165,319,972	63,627,503	101,692,469
投資有価証券運用損益	[29,725]	[0]	[29,725]
投資有価証券受取配当金	18,542	0	18,542
投資有価証券為替差益	11,183	0	11,183
一般正味財産への振替額	[175,376,578]	[59,032,905]	[116,343,673]
一般正味財産への振替額	(175,376,578)	(59,032,905)	(116,343,673)
民間助成金	5,156,510	0	5,156,510
寄付金	170,201,526	59,032,905	111,168,621
投資有価証券受取配当金	18,542	0	18,542
当期指定正味財産増減額	42,203,919	4,594,598	37,609,321

科 目	当年度	前年度	増 減
指定正味財産期首残高	32,840,212	28,245,614	4,594,598
指定正味財産期末残高	75,044,131	32,840,212	42,203,919
基金増減の部			
基金返還額	[0]	[521,535]	[521,535]
当期基金増減額	0	521,535	521,535
基金期首残高	0	521,535	521,535
基金期末残高	0	0	0
正味財産期末残高	67,937,011	14,085,695	53,851,316

財産目録

2024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	0
	預金	普通預金		64,513,334
		京都信用金庫本店 1993147	公益目的 1 運営と運転資金として	1,023,822
		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	436,508
		GMOあおぞらネット銀行 法人営業部1722754	公益目的 1 公益活動支援助成事業のため	1,078,000
		京都信用金庫本店 2024178	公益目的 1 公益活動支援助成事業のため	34,500
		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	9,716
		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	38,000
		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	2,857
		京都信用金庫本店 2225868	公益目的 1 公益活動支援助成事業のため	15,001
		京都信用金庫本店 2235075	公益目的 1 公益活動支援助成事業のため	36,000
		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	21,790
		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
		京都信用金庫本店 3045493	公益目的 1 公益活動支援助成事業のため	30,000
		京都信用金庫本店 3048880	公益目的 1 公益活動支援助成事業のため	42,304
		京都信用金庫本店 3048872	公益目的 1 公益活動支援助成事業のため	2
		京都信用金庫本店 309019	公益目的 1 公益活動支援助成事業のため	4,061
		京都信用金庫本店 3098060	公益目的 1 公益活動支援助成事業のため	9,999,275
		京都信用金庫本店 3103268	公益目的 1 公益活動支援助成事業のため	109,559
		京都信用金庫本店 3134265	公益目的 1 公益活動支援助成事業のため	51,609,601

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金 額
	未収金	委託費等		570,000
	立替金	(株)PLUS SOCIAL		7,781
流動資産合計				65,091,115
(固定資産)				
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			3
	保証金			90,000
	投資有価証券	京都信用金庫 楽天証券	出資金 米国株式	1,242,354
固定資産合計				4,332,357
資産合計				69,423,472
(流動負債)				
	未払金	支払助成金等		688,570
	預り金	社会保険料	789,315円	797,891
		謝金源泉	8,576円	
流動負債合計				1,486,461
負債合計				1,486,461
正味財産				67,937,011

正味財産増減計算書内訳表

2023年 4月 1日から2024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	合計
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
投資有価証券運用益	[18,542]	[0]	[18,542]
投資有価証券受取配当金振替額	18,542	0	18,542
事業収益	[10,409,729]	[0]	[10,409,729]
民間受託事業収入	15,000	0	15,000
公益目的事業1収入	(10,394,729)	(0)	(10,394,729)
講座・研修事業	246,000	0	246,000
民間受託事業	10,148,729	0	10,148,729
受取補助金等	[5,194,079]	[0]	[5,194,079]
受取助成金振替	5,156,510	0	5,156,510
受取補助金等	37,569	0	37,569
受取寄付金	[168,309,265]	[1,892,261]	[170,201,526]
受取寄付金振替額	(168,309,265)	(1,892,261)	(170,201,526)
指定正味財産からの振替受取寄付金	168,309,265	1,892,261	170,201,526
雑収益	[1,208]	[0]	[1,208]
受取利息	208	0	208
有価証券運用益	1,000	0	1,000
経常収益計	183,932,823	1,892,261	185,825,084
(2) 経常費用			
事業費	[172,285,426]	[0]	[172,285,426]
給料手当	11,081,324	0	11,081,324
臨時雇賃金	1,521,831	0	1,521,831
法定福利費	1,716,701	0	1,716,701
会議費	65,413	0	65,413
旅費交通費	304,562	0	304,562
通信運搬費	366,011	0	366,011
減価償却費	119,799	0	119,799
消耗品費	96,830	0	96,830
印刷製本費	32,200	0	32,200
資料図書費	10,380	0	10,380
賃借料	801,068	0	801,068
諸謝金	180,000	0	180,000
支払助成金	151,823,359	0	151,823,359
委託費	1,373,604	0	1,373,604
広告宣伝費	88,300	0	88,300
雑費	40,192	0	40,192
交際費	18,950	0	18,950
支払手数料	977,557	0	977,557
諸会費	50,000	0	50,000
システム利用料	505,905	0	505,905
リース料	1,111,440	0	1,111,440
管理費	[0]	[1,892,261]	[1,892,261]
給料手当	0	845,136	845,136
臨時雇賃金	0	150,359	150,359
福利厚生費	0	9,856	9,856

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
会議費	0	3,730	3,730
旅費交通費	0	9,334	9,334
通信運搬費	0	1,900	1,900
消耗品費	0	11,649	11,649
採用教育費	0	8,000	8,000
賃借料	0	176,162	176,162
保険料	0	190	190
支払手数料	0	625,945	625,945
諸会費	0	50,000	50,000
経常費用計	172,285,426	1,892,261	174,177,687
評価損益等調整前当期経常増減額	11,647,397	0	11,647,397
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	11,647,397	0	11,647,397
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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	11,647,397	0	11,647,397
当期一般正味財産増減額	11,647,397	0	11,647,397
一般正味財産期首残高	19,324,977	570,460	18,754,517
一般正味財産期末残高	7,677,580	570,460	7,107,120
指定正味財産増減の部			
受取補助金等	[52,230,800]	[0]	[52,230,800]
受取民間助成金	52,230,800	0	52,230,800
受取寄付金	[160,704,472]	[4,615,500]	[165,319,972]
受取寄付金	160,704,472	4,615,500	165,319,972
投資有価証券運用損益	[29,725]	[0]	[29,725]
投資有価証券受取配当金	18,542	0	18,542
投資有価証券為替差益	11,183	0	11,183
一般正味財産への振替額	[173,484,317]	[1,892,261]	[175,376,578]
一般正味財産への振替額	(173,484,317)	(1,892,261)	(175,376,578)
民間助成金	5,156,510	0	5,156,510
寄付金	168,309,265	1,892,261	170,201,526
投資有価証券受取配当金	18,542	0	18,542
当期指定正味財産増減額	39,480,680	2,723,239	42,203,919
指定正味財産期首残高	43,718,415	10,878,203	32,840,212
指定正味財産期末残高	83,199,095	8,154,964	75,044,131
基金増減の部			
当期基金増減額	0	0	0
基金期首残高	0	0	0
基金期末残高	0	0	0
正味財産期末残高	75,521,515	7,584,504	67,937,011

財務諸表に対する注記（2023 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

国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。

(4) 外貨建資産・負債の決算時における換算について

外国通貨、外貨建金銭債権債務（外貨預金を含む。）及び外貨建有価証券等については、決算時の為替相場による円換算額を付しており、換算差額は当期の為替差損益として処理している。

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）	3, 000, 000	0	0	3, 000, 000
特定資産	0	0	0	0
合計	3, 000, 000	0	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	2	0	0	2
パソコン	119,800	119,800	119,799	119,799	1
合計計	414,560	119,800	119,799	119,799	3

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	3,784	3,784	0	一般正味財産
	京都市	0	3,785	3,785	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追加支援	京都市	0	30,000	30,000	0	一般正味財産
合 計		0	37,569	37,569	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	170,201,526
民間助成金の使用による振替額	5,156,510
投資有価証券受取配当金の使用による振替額	18,542
合 計	175,376,578

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（2023 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。