

決算報告書

第 16 期

自 2024年 4月 1日

至 2025年 3月31日

公益財団法人 京都地域創造基金

貸借対照表

2025年 3月31日現在

公益財団法人 京都地域創造基金

(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	307,660	64,513,334	64,205,674
未収金	155,250	570,000	414,750
立替金	1,680	7,781	6,101
流動資産合計	464,590	65,091,115	64,626,525
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
(2) 特定資産			
公益目的事業積立資産(預金)	28,432,999	0	28,432,999
公益目的事業積立資産(投資有価証券)	4,017,739	0	4,017,739
特定資産合計	32,450,738	0	32,450,738
(3) その他固定資産			
什器備品	3	3	0
保証金	90,000	90,000	0
投資有価証券	0	1,242,354	1,242,354
出資金	50,000	0	50,000
その他固定資産合計	140,003	1,332,357	1,192,354
固定資産合計	35,590,741	4,332,357	31,258,384
資産合計	36,055,331	69,423,472	33,368,141
負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	3,500,000	0	3,500,000
未払金	346,730	688,570	341,840
預り金	398,918	797,891	398,973
1年内返済予定長期借入金	3,540,000	0	3,540,000
流動負債合計	7,785,648	1,486,461	6,299,187
2. 固定負債			
長期借入金	4,130,000	0	4,130,000
固定負債合計	4,130,000	0	4,130,000
負債合計	11,915,648	1,486,461	10,429,187
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	0	47,074,290	47,074,290
寄付金	35,450,738	27,969,841	7,480,897
指定正味財産合計	35,450,738	75,044,131	39,593,393
3. 一般正味財産			
(1) 代替基金	0	521,535	521,535
(2) その他一般正味財産	11,311,055	7,628,655	3,682,400

科 目	当年度	前年度	増 減
一般正味財産合計	11,311,055	7,107,120	4,203,935
正味財産合計	24,139,683	67,937,011	43,797,328
負債及び正味財産合計	36,055,331	69,423,472	33,368,141

正味財産増減計算書

2024年 4月 1日から2025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	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	[119,056]	[18,542]	[100,514]
投資有価証券受取配当金振替額	119,056	18,542	100,514
事業収益	[4,998,349]	[10,409,729]	[5,411,380]
民間受託事業収入	0	15,000	15,000
公益目的事業1収入	(4,998,349)	(10,394,729)	(5,396,380)
講座・研修事業	96,000	246,000	150,000
民間受託事業	4,902,349	10,148,729	5,246,380
受取補助金等	[16,200,333]	[5,194,079]	[11,006,254]
受取助成金振替	16,200,333	5,156,510	11,043,823
受取補助金等	0	37,569	37,569
受取寄付金	[108,308,795]	[170,201,526]	[61,892,731]
受取寄付金振替額	(108,308,795)	(170,201,526)	(61,892,731)
指定正味財産からの振替受取寄付金	108,308,795	170,201,526	61,892,731
雑収益	[41,641]	[1,208]	[40,433]
受取利息	40,641	208	40,433
有価証券運用益	1,000	1,000	0
経常収益計	129,668,174	185,825,084	56,156,910
(2) 経常費用			
事業費	[131,963,100]	[172,285,426]	[40,322,326]
給料手当	10,016,847	11,081,324	1,064,477
臨時雇賃金	1,740,758	1,521,831	218,927
法定福利費	1,889,953	1,716,701	173,252
会議費	22,957	65,413	42,456
旅費交通費	419,601	304,562	115,039
通信運搬費	314,243	366,011	51,768
減価償却費	0	119,799	119,799
消耗品費	31,005	96,830	65,825
印刷製本費	16,880	32,200	15,320
資料図書費	17,930	10,380	7,550
賃借料	896,968	801,068	95,900
諸謝金	102,320	180,000	77,680
租税公課	10,200	0	10,200
支払助成金	111,522,006	151,823,359	40,301,353
委託費	2,250,431	1,373,604	876,827
広告宣伝費	0	88,300	88,300
支払利息	107,055	0	107,055
雑費	0	40,192	40,192
交際費	30,663	18,950	11,713
支払手数料	1,214,863	977,557	237,306
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	196,980	505,905	308,925
リース料	1,111,440	1,111,440	0
管理費	[1,909,009]	[1,892,261]	[16,748]
給料手当	790,613	845,136	54,523
臨時雇賃金	173,822	150,359	23,463
福利厚生費	5,282	9,856	4,574
会議費	6,337	3,730	2,607
旅費交通費	29,590	9,334	20,256
通信運搬費	1,700	1,900	200
消耗品費	5,756	11,649	5,893
採用教育費	0	8,000	8,000
賃借料	190,494	176,162	14,332
保険料	6,030	190	5,840
雑費	29,610	0	29,610
支払手数料	619,775	625,945	6,170
諸会費	50,000	50,000	0
経常費用計	133,872,109	174,177,687	40,305,578
評価損益等調整前当期経常増減額	4,203,935	11,647,397	15,851,332
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	4,203,935	11,647,397	15,851,332
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	4,203,935	11,647,397	15,851,332
一般正味財産期首残高	7,107,120	18,754,517	11,647,397
一般正味財産期末残高	11,311,055	7,107,120	4,203,935
指定正味財産増減の部			
受取補助金等	[30,873,957]	[52,230,800]	[83,104,757]
受取民間助成金	30,873,957	52,230,800	83,104,757
受取寄付金	[115,918,300]	[165,319,972]	[49,401,672]
受取寄付金	115,918,300	165,319,972	49,401,672
投資有価証券運用損益	[9,552]	[29,725]	[39,277]
投資有価証券受取配当金	140,061	18,542	121,519
投資有価証券為替差益	0	11,183	11,183
投資有価証券為替差損	149,613	0	149,613
一般正味財産への振替額	[124,628,184]	[175,376,578]	[50,748,394]
一般正味財産への振替額	(124,628,184)	(175,376,578)	(50,748,394)
民間助成金	16,200,333	5,156,510	11,043,823
寄付金	108,308,795	170,201,526	61,892,731
投資有価証券受取配当金	119,056	18,542	100,514

科 目	当年度	前年度	増 減
当期指定正味財産増減額	39,593,393	42,203,919	81,797,312
指定正味財産期首残高	75,044,131	32,840,212	42,203,919
指定正味財産期末残高	35,450,738	75,044,131	39,593,393
基金増減の部			
基金受入額	[521,535]	[0]	[521,535]
基金返還額	[521,535]	[0]	[521,535]
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	24,139,683	67,937,011	43,797,328

財産目録

2025年 3月31日現在

公益財団法人 京都地域創造基金

(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)	預金	普通預金	公益目的 1 運営と運転資金として	307,660		
		京都信用金庫本店		307,660		
	未収金	委託費等		155,250		
	立替金	全国コミュニティ財団協会		1,680		
流動資産合計				464,590		
(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xxxx147	3,000,000		
	特定資産	公益目的事業積立資産(預金)			28,432,999	
		京信本店			14,618,533	
		ゆうちょ銀行			215,595	
		GMOあおぞらネット銀			305,792	
		京信本店 xxxx178			56,217	
		京信本店 xxxx960			10,006	
		京信本店 xxxx687			48,029	
		京信本店 xxxx167			323,332	
		京信本店 xxxx331			100,026	
		京信本店 xxxx868			27,440	
		京信本店 xxxx075			120,076	
		京信本店 xxxx335			100,006	
		京信本店 xxxx045			1,936,766	
		京信本店 xxxx020			2,339	
		京信本店 xxxx493			42,628	
		京信本店 xxxx880			142,353	
		京信本店 xxxx872			66,021	
		京信本店 xxxx192			4,063	
		京信本店 xxxx060			9,773,935	
		京信本店 xxxx268			539,842	
		公益目的事業積立資産(投資有価証券)			4,017,739	
		その他固定資産	米国株式			3,828,069
			国内株式			189,670
			什器備品			3
	保証金				90,000	
出資金	京都信用金庫			50,000		
固定資産合計				35,590,741		
資産合計				36,055,331		
(流動負債)						

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	短期借入金	新川達郎	つなぎ資金	3,500,000
	未払金	支払助成金等		346,730
	預り金	社会保険料等		398,918
	1年内返済予定長期借入金	住民税、所得税		3,540,000
流動負債合計				7,785,648
(固定負債)	長期借入金			4,130,000
固定負債合計				4,130,000
負債合計				11,915,648
正味財産				24,139,683

正味財産増減計算書内訳表

2024年 4月 1日から2025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	[119,056]	[0]	[119,056]
投資有価証券受取配当金振替額	119,056	0	119,056
事業収益	[4,998,349]	[0]	[4,998,349]
公益目的事業1収入	(4,998,349)	(0)	(4,998,349)
講座・研修事業	96,000	0	96,000
民間受託事業	4,902,349	0	4,902,349
受取補助金等	[16,200,333]	[0]	[16,200,333]
受取助成金振替	16,200,333	0	16,200,333
受取寄付金	[106,399,786]	[1,909,009]	[108,308,795]
受取寄付金振替額	(106,399,786)	(1,909,009)	(108,308,795)
指定正味財産からの振替受取寄付金	106,399,786	1,909,009	108,308,795
雑収益	[41,641]	[0]	[41,641]
受取利息	40,641	0	40,641
有価証券運用益	1,000	0	1,000
経常収益計	127,759,165	1,909,009	129,668,174
(2) 経常費用			
事業費	[131,963,100]	[0]	[131,963,100]
給料手当	10,016,847	0	10,016,847
臨時雇賃金	1,740,758	0	1,740,758
法定福利費	1,889,953	0	1,889,953
会議費	22,957	0	22,957
旅費交通費	419,601	0	419,601
通信運搬費	314,243	0	314,243
消耗品費	31,005	0	31,005
印刷製本費	16,880	0	16,880
資料図書費	17,930	0	17,930
賃借料	896,968	0	896,968
諸謝金	102,320	0	102,320
租税公課	10,200	0	10,200
支払助成金	111,522,006	0	111,522,006
委託費	2,250,431	0	2,250,431
支払利息	107,055	0	107,055
交際費	30,663	0	30,663
支払手数料	1,214,863	0	1,214,863
諸会費	50,000	0	50,000
システム利用料	196,980	0	196,980
リース料	1,111,440	0	1,111,440
管理費	[0]	[1,909,009]	[1,909,009]
給料手当	0	790,613	790,613
臨時雇賃金	0	173,822	173,822
福利厚生費	0	5,282	5,282
会議費	0	6,337	6,337
旅費交通費	0	29,590	29,590
通信運搬費	0	1,700	1,700

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
消耗品費	0	5,756	5,756
賃借料	0	190,494	190,494
保険料	0	6,030	6,030
雑費	0	29,610	29,610
支払手数料	0	619,775	619,775
諸会費	0	50,000	50,000
経常費用計	131,963,100	1,909,009	133,872,109
評価損益等調整前当期経常増減額	4,203,935	0	4,203,935
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	4,203,935	0	4,203,935
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	4,203,935	0	4,203,935
当期一般正味財産増減額	4,203,935	0	4,203,935
一般正味財産期首残高	7,677,580	570,460	7,107,120
一般正味財産期末残高	11,881,515	570,460	11,311,055
指定正味財産増減の部			
受取補助金等	[30,873,957]	[0]	[30,873,957]
受取民間助成金	30,873,957	0	30,873,957
受取寄付金	[113,620,368]	[2,297,932]	[115,918,300]
受取寄付金	113,620,368	2,297,932	115,918,300
投資有価証券運用損益	[9,552]	[0]	[9,552]
投資有価証券受取配当金	140,061	0	140,061
投資有価証券為替差損	149,613	0	149,613
一般正味財産への振替額	[122,719,175]	[1,909,009]	[124,628,184]
一般正味財産への振替額	(122,719,175)	(1,909,009)	(124,628,184)
民間助成金	16,200,333	0	16,200,333
寄付金	106,399,786	1,909,009	108,308,795
投資有価証券受取配当金	119,056	0	119,056
当期指定正味財産増減額	39,982,316	388,923	39,593,393
指定正味財産期首残高	83,199,095	8,154,964	75,044,131
指定正味財産期末残高	43,216,779	7,766,041	35,450,738
基金増減の部			
基金受入額	[521,535]	[0]	[521,535]
基金返還額	[521,535]	[0]	[521,535]
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	31,335,264	7,195,581	24,139,683

財務諸表に対する注記（2024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。

(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	157,088,474	124,637,736	32,450,738
合計	3,000,000	157,088,474	124,637,736	35,450,738

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	32,450,738	(32,450,738)	(0)	(0)
合計	35,450,738	(35,450,738)	(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	294,758	2
パソコン	119,800	1	0	119,799	1
合計計	414,560	3	0	414,557	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
休眠預金活用事業	JANPIA(*)	47,074,290	0	47,074,290	0	指定正味財産
合 計		47,074,290	0	47,074,290	0	

(*)JANPIA＝一般財団法人日本民間公益活動連携機構

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	108,308,795
民間助成金の使用による振替額	16,200,333
投資有価証券受取配当金の使用による振替額	119,056
合 計	124,628,184

7. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

種類	法人等の名称	所在地	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額(単位:円)	科目	期末残高(単位:円)
						役員の兼務等	事業上の関係				
役員等	新川 達郎	—	—	当法人の代表理事	—	—	当法人の役員	借入金	3,500,000	短期借入金	3,500,000

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（2024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。