

貸借対照表内訳表

2013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	公益事業会計	法人会計	合 計
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	22,433,380	32	22,433,412
未 収 金	11,124,722	0	11,124,722
前 払 費 用	236,192	0	236,192
流動資産合計	33,794,294	32	33,794,326
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
投 資 有 価 証 券	3,000,000	0	3,000,000
特定資産合計	3,000,000	0	3,000,000
(3) その他固定資産			
什 器 備 品	22,605	0	22,605
投 資 有 価 証 券	50,000	0	50,000
その他固定資産合計	72,605	0	72,605
固定資産合計	3,072,605	0	3,072,605
資産合計	36,866,899	32	36,866,931
II 負債の部			
1. 流動負債			
短 期 借 入 金	10,000,000	0	10,000,000
未 払 金	315,544	0	315,544
預 り 金	680,115	0	680,115
流動負債合計	10,995,659	0	10,995,659
負債合計	10,995,659	0	10,995,659
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄 付 金	25,789,063	32	25,789,095
特 定 資 産 運 用 益	73,500	0	73,500
指定正味財産合計	25,862,563	32	25,862,595
(うち特定資産への充当額)	3,000,000	0	3,000,000
2. 一般正味財産	8,677	0	8,677
正味財産合計	25,871,240	32	25,871,272
負債及び正味財産合計	36,866,899	32	36,866,931

正味財産増減計算書内訳表

2012年 4月 1日から2013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	公益事業会計	法人会計	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			
事業収益	8,590,167	283,333	8,873,500
公益目的事業1収入	8,590,167	283,333	8,873,500
行政受託事業	8,473,000	0	8,473,000
講師派遣事業	117,167	283,333	400,500
受取補助金等	7,515,422	0	7,515,422
受取補助金等振替額	7,515,422	0	7,515,422
受取寄付金	36,284,629	24	36,284,653
受取寄付金振替額	36,284,629	24	36,284,653
指定正味財産からの振替受取寄付金	36,284,629	24	36,284,653
雑収益	507,692	7,344	515,036
受取利息	972	7,344	8,316
雑収益	506,720	0	506,720
経常収益計	52,897,910	290,701	53,188,611
(2) 経常費用			
事業費	54,951,861	0	54,951,861
給料手当	14,942,346	0	14,942,346
臨時雇賃金	367,326	0	367,326
福利厚生費	1,463,473	0	1,463,473
旅費交通費	3,955,453	0	3,955,453
通信運搬費	506,850	0	506,850
減価償却費	37,675	0	37,675
消耗品費	121,042	0	121,042
印刷製本費	2,677,733	0	2,677,733
資料図書費	8,320	0	8,320
光熱水料費	400,941	0	400,941
賃借料	2,535,284	0	2,535,284
保険料	4,140	0	4,140
諸謝金	2,835,812	0	2,835,812
租税公課	592,700	0	592,700
支払負担金	3,433,805	0	3,433,805
支払助成金	20,563,022	0	20,563,022
委託費	326,550	0	326,550
支払利息	146,137	0	146,137
雑費	33,252	0	33,252
管理費	0	290,701	290,701
会議費	0	5,118	5,118
旅費交通費	0	10,920	10,920
通信運搬費	0	22,144	22,144
消耗什器備品費	0	26,075	26,075
消耗品費	0	6,197	6,197
印刷製本費	0	53,214	53,214
賃借料	0	25,780	25,780
保険料	0	10,850	10,850
租税公課	0	5,700	5,700
雑費	0	124,703	124,703
経常費用計	54,951,861	290,701	55,242,562
評価損益等調整前当期経常増減額	-2,053,951	0	-2,053,951
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-2,053,951	0	-2,053,951
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	-2,053,951	0	-2,053,951
一般正味財産期首残高	2,062,628	0	2,062,628
一般正味財産期末残高	8,677	0	8,677
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	7,515,422	0	7,515,422
受取国庫補助金	7,465,075	0	7,465,075
受取地方公共団体補助金	50,347	0	50,347
受取寄付金	36,129,082	0	36,129,082
受取寄付金	36,129,082	0	36,129,082
特定資産運用益	21,000	0	21,000
特定資産受取利息	21,000	0	21,000
一般正味財産への振替額	-43,800,051	-24	-43,800,075
一般正味財産への振替額	-43,800,051	-24	-43,800,075
国庫補助金	-7,465,075	0	-7,465,075
地方公共団体補助金	-50,347	0	-50,347
寄付金	-36,284,629	-24	-36,284,653
当期指定正味財産増減額	-134,547	-24	-134,571
指定正味財産期首残高	25,997,110	56	25,997,166
指定正味財産期末残高	25,862,563	32	25,862,595
III 正味財産期末残高	25,871,240	32	25,871,272

財産目録

2013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)			
現金	手元保管	運転資金として	78,965
預金	普通預金		22,354,447
	京都信用金庫本店 1993147	公益目的1 運営と運転資金として	19,954,522
	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	1,177,385
	ゆうちょ銀行 00980-9-282168	公益目的1 公益活動支援助成事業のため	9,347
	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	40,273
	中央信用金庫本店 1770313	公益目的1 公益活動支援助成事業のため	42
	京都信用金庫本店 2046739	公益目的1 公益活動支援助成事業のため	4,508
	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	5
	京都信用金庫本店 2035981	公益目的1 公益活動支援助成事業のため	2,483
	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	800,040
	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	4,001
	京都信用金庫本店 2027764	公益目的1 公益活動支援助成事業のため	154,477
	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	15,002
	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	16
	京都信用金庫本店 2027654	公益目的1 公益活動支援助成事業のため	6
	京都信用金庫本店 2039391	公益目的1 公益活動支援助成事業のため	12
	京都信用金庫本店 2038610	公益目的1 公益活動支援助成事業のため	1,000
	京都信用金庫本店 2048081	公益目的1 公益活動支援助成事業のため	1
	京都信用金庫本店 2048092	公益目的1 公益活動支援助成事業のため	5,000
	京都信用金庫本店 2035970	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 2048004	公益目的1 公益活動支援助成事業のため	1
	京都信用金庫本店 2058772	公益目的1 公益活動支援助成事業のため	95
	京都信用金庫本店 2058850	公益目的1 公益活動支援助成事業のため	15,008
	京都信用金庫本店 2089725	公益目的1 公益活動支援助成事業のため	100
	京都信用金庫本店 2089736	公益目的1 公益活動支援助成事業のため	10,101
	京都信用金庫本店 2089714	公益目的1 公益活動支援助成事業のため	141,509
	京都信用金庫本店 2089660	公益目的1 公益活動支援助成事業のため	9
	京都信用金庫本店	公益目的1 公益活動支援助成事業のため	100

		2089648			
		京都信用金庫本店	公益目的 1	公益活動支援助成事業のため	100
		2089637			
		京都信用金庫本店	公益目的 1	公益活動支援助成事業のため	2
		2089670			
		京都信用金庫本店	公益目的 1	公益活動支援助成事業のため	100
		2089703			
		京都信用金庫本店	公益目的 1	公益活動支援助成事業のため	5,100
		2089692			
		京都信用金庫本店	公益目的 1	公益活動支援助成事業のため	100
		2089681			
		京都信用金庫本店	公益目的 1	公益活動支援助成事業のため	9,500
		2100660			
		京都信用金庫本店	公益目的 1	公益活動支援助成事業のため	100
		2105213			
		京都信用金庫本店	公益目的 1	公益活動支援助成事業のため	100
		2105169			
		京都信用金庫本店	公益目的 1	公益活動支援助成事業のため	100
		2105191			
		京都信用金庫本店	公益目的 1	公益活動支援助成事業のため	100
		2105235			
		京都信用金庫本店	公益目的 1	公益活動支援助成事業のため	100
		2105170			
		京都信用金庫本店	公益目的 1	公益活動支援助成事業のため	100
		2105125			
		京都信用金庫本店	公益目的 1	公益活動支援助成事業のため	100
		2105114			
		京都信用金庫本店	公益目的 1	公益活動支援助成事業のため	100
		2105202			
		京都信用金庫本店	公益目的 1	公益活動支援助成事業のため	100
		2105147			
		京都信用金庫本店	公益目的 1	公益活動支援助成事業のため	3,100
		2105158			
		京都信用金庫本店	公益目的 1	公益活動支援助成事業のため	100
		2105257			
		京都信用金庫本店	公益目的 1	公益活動支援助成事業のため	100
		2105224			
		京都信用金庫本店	公益目的 1	公益活動支援助成事業のため	100
		2105136			
		京都信用金庫本店	公益目的 1	公益活動支援助成事業のため	100
		2110933			
		京都信用金庫本店	公益目的 1	公益活動支援助成事業のため	100
		2110922			
	未収金	京都府補助金	利子助成分	50347円	11,124,722
		国庫補助金(経産省)	精算払い補助金	7465075円	
		京都府委託費(新公)	精算払い委託費	2273000円	
		京都府委託費(認定)	精算払い委託費	950000円	
		雑収入	消費税還付(中間申告差額)	386300円	
	前払費用	京都信用金庫	短期借入金利子等費用(手形貸付)	48767円	236,192
		きょうとNP0センター	4月分 事務所家賃	187425円	
流動資産合計					33,794,326
(固定資産)					
特定資産	投資有価証券(指定)	第8回京都府みらい債	設立時資産、運用益を公益目的事業に充てる		3,000,000
	投資有価証券(指定)				3,000,000
その他固定資産					72,605
	什器備品	パソコン3台	公益目的事業、法人運営全般		22,605
	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					3,072,605
資産合計					36,866,931

(流動負債)	短期借入金 未払金	京都信用金庫	つなぎ資金	10,000,000
		人件費等	291079円 (3月末日÷分)	315,544
	預り金	NTT電話代	19795円 (3月分)	
		ヤマトメール等	2740円 (2月分、3月分)	
		所得税	229834円 (1-3月給与、3月謝礼源泉)	680,115
		社会保険料	402257円 (2月3月分)	
		労働保険料	40469円 (24年度預り金23年度確定額差額)	
寄付誤入金	2000円 終了事業寄付の為返金予定			
流動負債合計				10,995,659
負債合計				10,995,659
正味財産				25,871,272

財務諸表に対する注記（2012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
特定資産 投資有価証券 (多くの市民寄付に よる設立時資産)	—	3,000,000	0	3,000,000
小計	—	3,000,000	0	3,000,000
合計	—	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)
特定資産 投資有価証券 (多くの市民寄付に よる設立時資産)	3,000,000	(3,000,000)	(0)	(0)
小 計	3,000,000	(3,000,000)	(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	452,200	60,280	37,675	429,595	22,605
合 計	452,200	60,280	37,675	429,595	22,605

4年定率

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。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
第7回京都府みらい債	3,000,000	3,000,000	0
合 計	3,000,000	3,000,000	0

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 平成24年度地域新成長産業創出促進事業費補助金(地域新事業移転促進事業)	経 済 産 業 省	0	7,465,075	7,465,075	0	指定正味財産
補助金 平成24年度京都地域創造ファンド推進事業 利子補給補助金	京 都 府	0	50,347	50,347	0	指定正味財産
合 計		—	7,515,422	7,515,422	0	

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	
指定寄附金の使用による振替額	36,284,653
特定資産運用益	0
国庫補助金の使用による振替額	7,465,075
地方公共団体補助金の使用による振替額	50,347
合 計	43,800,075

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（2012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。