

貸借対照表内訳表

2014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	7,671,862	4,191	7,676,053
未払費用	9,174,019	0	9,174,019
流動資産合計	17,069,470	4,191	17,073,661
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	1	0	1
投資有価証券	50,000	0	50,000
その他固定資産合計	50,001	0	50,001
固定資産合計	3,050,001	0	3,050,001
資産合計	20,119,471	4,191	20,123,662
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	11,000,000	0	11,000,000
未払税金	4,888,717	0	4,888,717
預り金	395,676	4,065	399,741
未払消費税等	366,100	0	366,100
流動負債合計	16,650,493	4,065	16,654,558
負債合計	16,650,493	4,065	16,654,558
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	6,381,678	32	6,381,710
指定正味財産合計	6,381,678	32	6,381,710
(うち基本財産への充当額)	(3,000,000)	(0)	(3,000,000)
2. 一般正味財産	△ 2,912,700	94	△ 2,912,606
正味財産合計	3,468,978	126	3,469,104
負債及び正味財産合計	20,119,471	4,191	20,123,662

科 目	公益事業会計	法人会計	合 計
(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	△ 2,921,377	94	△ 2,921,283
一般正味財産期首残高	8,677	0	8,677
一般正味財産期末残高	△ 2,912,700	94	△ 2,912,606
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	[858,483]	[0]	[858,483]
受取地方公共団体補助金	858,483	0	858,483
受取寄付金	[22,487,582]	[1,270,452]	[23,758,034]
受取寄付金	22,487,582	1,270,452	23,758,034
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	[△ 42,847,950]	[△ 1,270,452]	[△ 44,118,402]
一般正味財産への振替額	(△ 42,847,950)	(△ 1,270,452)	(△ 44,118,402)
地方公共団体補助金	△ 858,483	0	△ 858,483
寄付金	△ 41,894,967	△ 1,270,452	△ 43,165,419
特定資産運用益	△ 94,500	0	△ 94,500
当期指定正味財産増減額	△ 19,480,885	0	△ 19,480,885
指定正味財産期首残高	25,862,563	32	25,862,595
指定正味財産期末残高	6,381,678	32	6,381,710
III 正味財産期末残高	3,468,978	126	3,469,104

正味財産増減計算書内訳表

2013年 4月 1日から2014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			
特 定 資 産 運 用 益	[94,500]	[0]	[94,500]
特 定 資 産 運 用 益 振 替 額	94,500	0	94,500
事 業 収 入	[14,762,150]	[617,800]	[15,379,950]
公 益 目 的 事 業 1 収 入	(14,762,150)	(617,800)	(15,379,950)
講 座 ・ 研 修 事 業	0	25,000	25,000
行 政 受 託 事 業	14,678,150	0	14,678,150
民 間 受 託 事 業	84,000	0	84,000
講 師 派 遣 事 業	0	352,800	352,800
情 報 提 供 事 業	0	240,000	240,000
受 取 補 助 金 等	[858,483]	[0]	[858,483]
受 取 補 助 金 等 振 替 額	858,483	0	858,483
受 取 寄 付 金 付 金	[41,894,967]	[1,270,452]	[43,165,419]
受 取 寄 付 金 振 替 額	(41,894,967)	(1,270,452)	(43,165,419)
指 定 正 味 財 産 からの 振 替 受 取 寄 付 金	41,894,967	1,270,452	43,165,419
雑 収 益	[1,000]	[5,779]	[6,779]
受 取 利 息	0	3,778	3,778
有 価 証 券 運 用 益	0	2,000	2,000
雑 収 益	1,000	1	1,001
経常収益計	57,611,100	1,894,031	59,505,131
(2) 経常費用			
事 業 費	[60,532,477]	[0]	[60,532,477]
給 料 手 当	14,423,217	0	14,423,217
臨 時 雇 賃 金	598,263	0	598,263
福 利 厚 生 費	2,597,482	0	2,597,482
旅 費 交 通 費	3,540,810	0	3,540,810
通 信 運 搬 費	872,965	0	872,965
減 価 償 却 費	22,604	0	22,604
消 耗 品 費	437,805	0	437,805
印 刷 製 本 費	1,311,938	0	1,311,938
資 料 費	23,927	0	23,927
光 熱 水 料 費	391,977	0	391,977
賃 借 料 費	2,423,278	0	2,423,278
保 険 料 費	9,860	0	9,860
諸 謝 金	530,247	0	530,247
租 税 公 課	391,500	0	391,500
支 払 負 担 金	118,752	0	118,752
支 払 助 託 費	32,031,278	0	32,031,278
支 払 利 息 費	614,250	0	614,250
支 雑 費	140,383	0	140,383
管 理 費	51,941	0	51,941
給 料 手 当	[0]	[1,893,937]	[1,893,937]
福 利 厚 生 費	0	1,286,980	1,286,980
旅 費 交 通 費	0	36,628	36,628
通 信 運 搬 費	0	16,740	16,740
消 耗 品 費	0	29,520	29,520
印 刷 製 本 費	0	4,371	4,371
資 料 費	0	43,187	43,187
光 熱 水 料 費	0	39,179	39,179
賃 借 料 費	0	39,179	39,179
保 険 料 費	0	267,677	267,677
租 税 公 課	0	10,850	10,850
支 払 負 担 金	0	9,500	9,500
支 雑 費	0	2,149	2,149
管 理 費	0	147,156	147,156
経常費用計	60,532,477	1,893,937	62,426,414
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,921,377	94	△ 2,921,283
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,921,377	94	△ 2,921,283
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0

財産目録

2014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	202,752
	預金	普通預金		7,473,301
		京都信用金庫本店 1993147	公益目的1 運営と運転資金として	4,973,861
		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	1,521,004
		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	20,537
		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	386,949
		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	24
		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	18
		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	10,001
		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	92,512
		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	205,019
		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
		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	14
		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 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	10,001
		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	5
		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	2
		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	110,007
	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	3	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
		京都信用金庫本店 2089648	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 2089637	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 2089670	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 2089703	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 2089681	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 2100660	公益目的1 公益活動支援助成事業のため	129,189
		京都信用金庫本店 2105213	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 2105169	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 2105191	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 2105235	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 2105170	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 2105125	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 2105114	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 2105202	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 2105147	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 2105158	公益目的1 公益活動支援助成事業のため	3,100
		京都信用金庫本店 2105257	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 2105224	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 2105136	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 2110933	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 2110922	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21 36331	同上、以下同じ	100
		京都信用金庫本店21 36078		100
		京都信用金庫本店21 36056		100
		京都信用金庫本店21 36045		100
		京都信用金庫本店21 36067		100
		京都信用金庫本店21		100

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
		44086 京都信用金庫本店21		100
		44130 京都信用金庫本店21		100
		44120 京都信用金庫本店21		100
		44097 京都信用金庫本店21		100
		44064 京都信用金庫本店21		100
		44119 京都信用金庫本店21		100
		44053 京都信用金庫本店21		100
		44108 京都信用金庫本店21		100
	未収金	京都市委託金 民間委託金 内閣府委託金 京都府補助金 京都市補助金 京都信用金庫 きょうとNPOセンター	連携事業助成充当分 1500000円 84000円 調査研究事業 6731536円 融資制度 591546円 融資制度 266937円 短期借入金利息等費用(手形貸付) 36164円 次年度4月分家賃 187425円	9,174,019
	前払費用			223,589
流動資産合計				17,073,661
(固定資産)				
特定資産	投資有価証券(指定)	第8回京都市府みらい債	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	什器備品	パソコン	公益目的事業、法人運営全般	1
	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				3,050,001
資産合計				20,123,662
(流動負債)				
	短期借入金	京都信用金庫	つなぎ資金	11,000,000
	未払金	京都市 NTT電話代 ヤマトメール等 印刷費、委託費等	委託費返納金 895119円 22296円(3月分) 8490円(2月分、3月分) 主に5周年イベント経費600761円	4,888,717
	預り金	未払い助成金 所得税 社会保険料 労働保険料	京都市 連携促進事業助成分3360121円 114194円(謝礼源泉分、1-3月給与分) 195625円(3月分) 89922円	399,741
	未払消費税等			366,100
流動負債合計				16,654,558
負債合計				16,654,558
正味財産				3,469,104

財務諸表に対する注記（2013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	22,605	22,604	452,199	1
合 計	452,200	22,605	22,604	452,199	1

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
平成25年度 きょうとNP O支援連携融 資制度運営補 助金	京 都 市	0	266,937	266,937	0	指定正味財産
平成25年度 NPO活動支援 融資事業補助 金	京都 府	0	424,568	424,568	0	指定正味財産
平成25年度京 都地域創造フ ォンド推進事 業 利子補給補 助金	京都 府	0	166,978	166,978	0	指定正味財産
合 計		—	858,483	858,483	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	43,165,419
特定資産運用益	94,500
地方公共団体補助金の使用による振替額	858,483
合 計	44,118,402

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（2013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。