

貸借対照表

平成27年3月31日 現在

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	44,407,431	51,313,070	-6,905,639
未収金	17,123,174	7,243,620	9,879,554
立替金	35,558	0	35,558
前払金	69,520	57,600	11,920
預託金	10,180	10,180	0
流動資産合計	61,645,863	58,624,470	3,021,393
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
有価証券	29,992,000	29,992,000	0
基本財産預金	8,000	8,000	0
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給与引当資産	17,416,440	23,578,640	-6,162,200
減価償却引当資産	5,054,576	3,138,896	1,915,680
特定積立資産	13,570,178	3,570,178	10,000,000
特定資産合計	36,041,194	30,287,714	5,753,480
(3) その他固定資産			
車両運搬具	328,101	656,204	-328,103
什器備品	2,502,887	1,745,232	757,655
ソフトウェア	2,641,008	3,404,283	-763,275
電話加入権	74,984	74,984	0
その他固定資産合計	5,546,980	5,880,703	-333,723
固定資産合計	71,588,174	66,168,417	5,419,757
資産合計	133,234,037	124,792,887	8,441,150
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	25,753,610	20,516,934	5,236,676
前受金	65,000	24,000	41,000
預り金	1,688,396	1,475,933	212,463
賞与引当金	13,174,983	12,963,737	211,246
流動負債合計	40,681,989	34,980,604	5,701,385
2. 固定負債			
退職給与引当金	17,416,440	23,578,640	-6,162,200
固定負債合計	17,416,440	23,578,640	-6,162,200
負債合計	58,098,429	58,559,244	-460,815
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
京都市出捐金	30,000,000	30,000,000	0
指定正味財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)	(30,000,000)	(0)
2. 一般正味財産	45,135,608	36,233,643	8,901,965
正味財産合計	75,135,608	66,233,643	8,901,965
(うち特定資産への充当額)	(18,624,754)	(5,612,604)	(13,012,150)
負債及び正味財産合計	133,234,037	124,792,887	8,441,150

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

評価基準は、取得価額を基礎として計上する。
交換、受贈等により取得したものの取得価額については、取得時における公正な評価額とする。
また、満期保有目的債権については、償却原価法(定額法)による。

(2) 固定資産の減価償却について

減価償却の方法は、法人税法施行令に定める定額法による。
減価償却資産の耐用年数及び残存価額は、法人税法の「減価償却資産の耐用年数に関する省令」に定めるところによる。

(3) 引当金の計上基準

職員について、公益財団法人京都市ユースサービス協会職員退職手当支給規程の定めるところに準じて、当該年度末において必要とする額の全額を退職給与引当金として積立てる。

職員について、公益財団法人京都市ユースサービス協会職員給与規程の定めるところに準じて、当該年度末において必要とする額の4/6月額を賞与引当金として積立てる。

(4) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式による。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。

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				
有 価 証 券	29,992,000	0	0	29,992,000
基 本 財 産 預 金	8,000	0	0	8,000
小 計	30,000,000	0	0	30,000,000
特定資産				
退 職 給 与 引 当 預 金	23,578,640	0	6,162,200	17,416,440
減 価 償 却 引 当 預 金	3,138,896	1,915,680	0	5,054,576
特 定 積 立 預 金				
協会周年記念事業資金	1,070,178	0	0	1,070,178
会計ネットワークシステム 構 築 事 業 資 金	2,500,000	0	0	2,500,000
下京青少年活動センター移転 に か か る 特 定 資 金	0	1,050,000	0	1,050,000
第25回ライブキッズ記念大会 特 定 資 金	0	1,500,000	0	1,500,000
協会広報のための 特 定 資 金	0	1,300,000	0	1,300,000
困難さを抱えた若者の実態調 査 の た め の 特 定 資 金	0	3,000,000	0	3,000,000
青少年活動センター施設整備 特 定 資 金	0	3,150,000	0	3,150,000
小 計	30,287,714	11,915,680	6,162,200	36,041,194
総 計	60,287,714	11,915,680	6,162,200	66,041,194

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

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				
有 価 証 券	29,992,000	(29,992,000)	－	－
基 本 財 産 預 金	8,000	(8,000)	－	－
小 計	30,000,000	(30,000,000)		
特定資産				
退 職 給 与 引 当 預 金	17,416,440	－		(17,416,440)
減 価 償 却 引 当 預 金	5,054,576	－	(5,054,576)	
特 定 積 立 預 金				
協会周年記念事業資金	1,070,178	－	(1,070,178)	
会計ネットワークシステム 構 築 事 業 資 金	2,500,000	－	(2,500,000)	
下京青少年活動センター移転 に か か る 特 定 資 金	1,050,000	－	(1,050,000)	
第25回ライブキッズ記念大会 特 定 資 金	1,500,000	－	(1,500,000)	
協会広報のための 特 定 資 金	1,300,000	－	(1,300,000)	
困難さを抱えた若者の実態調 査 の た め の 特 定 資 金	3,000,000	－	(3,000,000)	
青少年活動センター施設整備 特 定 資 金	3,150,000	－	(3,150,000)	
小 計	36,041,194	－	(18,624,754)	(17,416,440)
総 計	66,041,194	(30,000,000)	(18,624,754)	(17,416,440)

4. 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

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
京都浪漫債(5年)	10,000,000	10,014,000	14,000
京都市債(5年・割引債)	19,992,000	20,026,000	34,000

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
情報提供発信事業補助金	京都市	0	1,740,000	1,740,000	0	一般正味財産
事業助成	(公財)俱進会	0	500,000	500,000	0	一般正味財産
事業助成	(公財)オムロン地域力基金	0	130,000	130,000	0	一般正味財産
社会福祉関係団体事業助成	東山区社会福祉協議会	0	48,000	48,000	0	一般正味財産
加盟団体活動補助	京都府レク協会	0	10,000	10,000	0	一般正味財産
リユース食器利用促進助成	京都市	0	5,589	5,589	0	一般正味財産

6. 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。

[什器備品の部] (単位:円)

取得年月	品名 (償却年数／償却率)	取得価額	当期減価償却額	減価償却累計額	期末残高
H18.3	ファクシミリ ムラテックV660 (中京) (5年 0. 200)	259,350	2,594	254,165	5,185
H23.3	カラープリンター一式 ORPHIS HC5500A (協会) (5年 0. 200)	913,500	182,700	730,800	182,700
H24.3	電話交換機 AsprieX (協会) (6年 0. 167)	549,150	91,709	275,127	274,023
H24.5	パソコン NEC MATE MK25MLZC68EDNXS71 (中京) (4年 0. 250)	107,100	26,775	78,094	29,006
H24.10	貴重品ロッカー NA-10330 (中京) (15年 0. 067)	283,500	18,995	47,488	236,012
H25.1	パソコン NEC MATE PC-MK28MLZT68EENZXS71 (山科) (4年 0. 250)	107,100	26,775	60,244	46,856
H25.1	卓球台 (南) (3年 0. 334)	130,305	43,522	97,925	32,380
H26.3	パソコン 富士通EDPRIMO FMVD05021P (中京) (4年 0. 250)	109,200	27,300	27,300	81,900
H26.3	パソコン 富士通EDPRIMO FMVD05021P(2台) (東山) (4年 0. 250)	218,400	54,600	54,600	163,800
H26.3	パソコン 富士通EDPRIMO FMVD05021P(2台) (伏見) (4年 0. 250)	218,400	54,600	54,600	163,800
	小 計	2,896,005	529,570	1,680,343	1,215,662
H26.9	印刷機 理想科学工業リソグラフ SD5630 (中京) (5年 0. 200)	259,200	30,240	30,240	228,960
H26.9	印刷機 理想科学工業リソグラフ SD5630 (東山) (5年 0. 200)	259,200	30,240	30,240	228,960
H26.9	印刷機 理想科学工業リソグラフ SD5630 (伏見) (5年 0. 200)	259,200	30,240	30,240	228,960
H26.10	印刷機 理想科学工業リソグラフ SD5630 (山科) (5年 0. 200)	259,200	25,920	25,920	233,280

[什器備品の部]

(単位:円)

取得年月	品 名 (償却年数／償却率)	取得価額	当期減価償却額	減価償却累計額	期末残高
H27.1	パソコン 東芝PB554LEBPR5AA71 (北) (4年 0.250)	105,840	6,615	6,615	99,225
H27.3	パソコン 富士通FMVD10016P (中京) (4年 0.250)	133,920	0	0	133,920
H27.3	パソコン 富士通FMVD10016P (事務局/会計) (4年 0.250)	133,920	0	0	133,920
	小 計(取得)	1,142,640	123,255	123,255	1,287,225
	什器備品合計	4,038,645	652,825	1,803,598	2,502,887

[車両運搬具の部]

取得年月	品 名 (償却年数／償却率)	取得価額	当期減価償却額	減価償却累計額	期末残高
H23.9	公用車 タウンボックス (協会) (4年 0.250)	1,312,410	328,103	984,309	328,101
	車輛運搬具合計	1,312,410	328,103	984,309	328,101

[ソフトウェアの部]

取得年月	品 名 (償却年数／償却率)	取得価額	当期減価償却額	減価償却累計額	当期末残高
H23.3	PCA給与X (協会) (5年 0.200)	115,500	23,100	92,400	23,100
H23.10	ホームページ・サイトリニューアル制作費 (協会) (5年 0.200)	2,249,100	449,820	1,349,460	899,640
H25.2 (運用7月～)	施設予約管理システム (協会) (5年 0.200)	1,911,000	382,200	668,850	1,242,150
H25.11	青少年G・育成団体一覧掲載システム (5年 0.200)	140,175	28,035	39,717	100,458
H26.2	PCA公益法人会計V12 (5年 0.200)	264,600	52,920	61,740	202,860
	小 計	4,680,375	936,075	2,212,167	2,468,208
H27.3	下京移転に伴うHP・統計システムリニューアル費 (5年 0.200)	172,800	0	0	172,800
	小 計(取得)	172,800	0	0	172,800
	ソフトウェア合計	4,853,175	936,075	2,212,167	2,641,008

H27.3.31	当期末残高	10,204,230	1,917,003	5,000,074	5,471,996
----------	-------	------------	-----------	-----------	-----------