

2 0 2 5 年 度
決 算 報 告 書

公益財団法人 京都 Y M C A

貸借対照表

2026年 3月31日現在

公益財団法人京都YMCA

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	37,061,474	32,664,173	4,397,301
未収金	49,941,136	26,555,633	23,385,503
出資金	5,050,000	5,050,000	0
立替金	0	1,722,371	-1,722,371
在庫品	0	1,304,880	-1,304,880
前払費用	352,988	721,957	-368,969
流動資産合計	92,405,598	68,019,014	24,386,584
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
主事退職給付引当預金	22,654,320	21,229,572	1,424,748
職員退職給付引当預金	61,242	30,054,337	-29,993,095
奉仕活動引当預金	9,731,768	10,399,820	-668,052
国際協力募金引当預金	7,667,441	7,224,900	442,541
青少年育成資金引当預金	1,701,859	1,880,630	-178,771
建物	2,134,939	3,125,801	-990,862
建物付属設備	15	45	-30
構築物	11,381	12,537	-1,156
什器備品	1	1	0
特定資産合計	43,962,966	73,927,643	-29,964,677
(2) その他固定資産			
建物	257,193,352	266,323,294	-9,129,942
建物付属設備	33,300,103	37,584,295	-4,284,192
構築物	13,885,117	14,706,348	-821,231
車両運搬具	1,785,251	2,175,355	-390,104
什器備品	3,090,701	2,064,092	1,026,609
土地	18,737,100	18,737,100	0
電話加入権	1,633,825	1,633,825	0
差入保証金	2,320,000	2,320,000	0
その他固定資産合計	331,945,449	345,544,309	-13,598,860
固定資産合計	375,908,415	419,471,952	-43,563,537
資産合計	468,314,013	487,490,966	-19,176,953
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	175,550,000	144,900,000	30,650,000
未払金	31,031,653	30,674,510	357,143
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	1,322,000	3,651,300	-2,329,300
前受金	8,557,420	27,669,370	-19,111,950
預り金	2,691,996	2,862,868	-170,872
流動負債合計	219,223,069	209,828,048	9,395,021
2. 固定負債			
長期借入金	√181,480,511	209,169,480	-27,688,969
長期未払金	0	144,837	-144,837
主事退職給付引当金	√25,699,000	22,971,500	2,727,500
職員退職給付引当金	√17,472,500	32,440,000	-14,967,500
固定負債合計	224,652,011	264,725,817	-40,073,806
負債合計	443,875,080	474,553,865	-30,678,785
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	88,084,102	90,299,793	-2,215,691
寄付金	34,065,656	25,753,007	8,312,649
指定正味財産合計	122,149,758	116,052,800	6,096,958
(うち特定資産への充当額)	21,247,404	22,643,734	-1,396,330
2. 一般正味財産	-97,710,825	-103,115,699	5,404,874
正味財産合計	24,438,933	12,937,101	11,501,832
負債及び正味財産合計	468,314,013	487,490,966	-19,176,953

貸借対照表内訳表

2026年 3月31日現在

公益財団法人京都YMCA

(単位: 円)

科 目	公益目的事業	収益事業等	法人会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	35,982,026	604,365	475,083		37,061,474
未収金	141,842,132	26,197,431	509,350	-118,607,777	49,941,136
会計間振替	15,174,350	-3,395,389	-11,778,961		0
出資金	5,050,000	0	0		5,050,000
前払費用	352,988	0	0		352,988
流動資産合計	198,401,496	23,406,407	-10,794,528	-118,607,777	92,405,598
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
主事退職給付引当預金	22,654,320	0	0		22,654,320
職員退職給付引当預金	61,242	0	0		61,242
奉仕活動引当預金	9,731,768	0	0		9,731,768
国際協力募金引当預金	7,667,441	0	0		7,667,441
青少年育成資金引当預金	1,701,859	0	0		1,701,859
建物	2,134,939	0	0		2,134,939
建物付属設備	15	0	0		15
構築物	11,381	0	0		11,381
什器備品	1	0	0		1
特定資産合計	43,962,966	0	0	0	43,962,966
(2) その他固定資産					
建物	257,193,352	0	0		257,193,352
建物付属設備	33,300,103	0	0		33,300,103
構築物	13,885,117	0	0		13,885,117
車両運搬具	1,785,251	0	0		1,785,251
什器備品	3,090,701	0	0		3,090,701
土地	18,737,100	0	0		18,737,100
電話加入権	1,633,825	0	0		1,633,825
差入保証金	2,320,000	0	0		2,320,000
その他固定資産合計	331,945,449	0	0	0	331,945,449
固定資産合計	375,908,415	0	0	0	375,908,415
資産合計	574,309,911	23,406,407	-10,794,528	-118,607,777	468,314,013
II 負債の部					
1. 流動負債					
短期借入金	175,550,000	0	0		175,550,000
未払金	95,622,619	10,215,992	43,800,819	-118,607,777	31,031,653
未払法人税等	0	70,000	0		70,000
未払消費税等	1,322,000	0	0		1,322,000
前受金	8,557,420	0	0		8,557,420
預り金	2,691,996	0	0		2,691,996
流動負債合計	283,744,035	10,285,992	43,800,819	-118,607,777	219,223,069
2. 固定負債					
長期借入金	181,480,511	0	0		181,480,511
主事退職給付引当金	25,699,000	0	0		25,699,000
職員退職給付引当金	17,472,500	0	0		17,472,500
固定負債合計	224,652,011	0	0	0	224,652,011
負債合計	508,396,046	10,285,992	43,800,819	-118,607,777	443,875,080
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
地方公共団体補助金	88,084,102	0	0		88,084,102
寄付金	34,065,656	0	0		34,065,656
指定正味財産合計	122,149,758	0	0	0	122,149,758
(うち特定資産への充当額)	21,247,404				21,247,404
2. 一般正味財産	-56,235,893	13,120,415	-54,595,347		-97,710,825
正味財産合計	65,913,865	13,120,415	-54,595,347	0	24,438,933
負債及び正味財産合計	574,309,911	23,406,407	-10,794,528	-118,607,777	468,314,013

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
定額法による減価償却を実施している。
- (2) 引当金の計上基準
賞与引当金… 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している。
退職給付引当金… 期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税の会計処理は、税込方式によっている。

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				
主 事 退 職 給 付 引 当 預 金	21,229,572	1,424,748	0	22,654,320
職 員 退 職 給 付 引 当 預 金	30,054,337	7,345	30,000,440	61,242
奉 仕 活 動 引 当 預 金	10,399,820	0	668,052	9,731,768
国 際 協 力 募 金 引 当 預 金	7,224,900	442,541	0	7,667,441
青 少 年 育 成 資 金 引 当 預 金	1,880,630	0	178,771	1,701,859
建 物 付 属 設 備	3,125,801	0	990,862	2,134,939
構 築 物	45	0	30	15
機 器 備 品	12,537	0	1,156	11,381
合 計	73,927,643	1,874,634	31,839,311	43,962,966

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。

(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				
主 事 退 職 給 付 引 当 預 金	22,654,320	—	0	(22,654,320)
職 員 退 職 給 付 引 当 預 金	61,242	—	0	(61,242)
奉 仕 活 動 引 当 預 金	9,731,768	(9,731,768)	0	—
国 際 協 力 募 金 引 当 預 金	7,667,441	(7,667,441)	0	—
青 少 年 育 成 資 金 引 当 預 金	1,701,859	(1,701,859)	0	—
建 物 付 属 設 備	2,134,939	(2,134,939)	0	—
構 築 物	15	(15)	0	—
機 器 備 品	11,381	(11,381)	0	—
合 計	43,962,966	21,247,404	0	22,715,562

4. 担保に供している資産

三条土地4,197,600円(帳簿価額)及び建物257,193,352円(帳簿価額)は、長期借入金181,480,511円の担保に供している。

5. 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	減価償却累計額	当期末残高
建 物	528,383,525	269,055,234	259,328,291
建物付属設備	369,481,464	336,181,346	33,300,118
構築物	26,021,738	12,125,240	13,896,498
車両	3,757,940	1,972,689	1,785,251
什器備品	23,134,646	20,043,944	3,090,702
合 計	950,779,313	639,378,453	311,400,860

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
補助金						
コージェネ工事補助金	京都府	472,439	—	125,692	346,747	指定正味財産
補助金						
保育園設置補助金	京都市	89,827,354	—	2,089,999	87,737,355	指定正味財産
補助金						
保育補助金	京都市	0	363,160	363,160	0	
補助金助成金						
保育園人件費補助金	京都市	0	1,565,000	1,565,000	0	
補助金助成金						
保育園整備補助金	保育園連盟	0	1,522,000	1,522,000	0	
補助金助成金						
子どもゆめ基金補助金	文科省	0	824,250	824,250	0	
補助金助成金						
障がい児支援補助金	YMCA同盟	0	350,000	350,000	0	
合 計		90,299,793	4,624,410	6,840,101	88,084,102	

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	
減価償却費計上による振替額	3,473,554
費用計上による振替額	2,423,378
合 計	5,896,932

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細
基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表の注記に記載している。

2. 引当金の明細

										(単位：円)	
科目					期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高		
							目的使用	その他			
主 事 退 職 給 付 引 当 金 職 員 退 職 給 付 引 当 金					22,971,500	2,727,500			25,699,000		
					32,440,000	4,251,500	19,219,000		17,472,500		

正味財産増減計算書

2025年4月1日から2026年 3月31日まで

公益財団法人京都YMCA

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取賃貸料	1,584,000	1,584,000	0
受取会費	12,900,000	12,886,000	14,000
事業収益	203,938,843	229,479,839	-25,540,996
授業料	127,756,236	135,505,229	-7,748,993
講習会	43,712,185	52,578,245	-8,866,060
教材収益	5,184,519	6,454,749	-1,270,230
利用料収益	4,109,506	6,271,860	-2,162,354
飲食料収益	3,867,107	3,788,363	78,744
プログラム収益	19,309,290	24,881,393	-5,572,103
受取補助金等	6,840,101	30,131,174	-23,291,073
地方公共団体補助金	1,928,160	26,091,455	-24,163,295
その他補助金	2,696,250	1,568,709	1,127,541
指定補助金より振替	2,215,691	2,471,010	-255,319
受取寄付金	7,890,960	13,592,557	-5,701,597
一般寄付金	3,644,038	6,321,216	-2,677,178
基金・募金	565,681	1,779,108	-1,213,427
緊急募金	0	1,388,241	-1,388,241
指定寄付より振替	3,681,241	4,103,992	-422,751
業務受託収益	161,311,198	134,250,780	27,060,418
雑収益	3,871,663	5,326,388	-1,454,725
預金利息	103,381	14,681	88,700
受取配当金	102,000	102,000	0
その他雑収益	3,666,282	5,209,707	-1,543,425
経常収益計	398,336,765	427,250,738	-28,913,973
(2) 経常費用			
事業費	384,672,747	407,751,811	-23,079,064
給料手当	200,388,705	212,385,503	-11,996,798
退職給付費用	2,823,080	5,072,365	-2,249,285
福利厚生費	27,435,391	27,700,271	-264,880
旅費交通費	2,172,793	3,252,089	-1,079,296
通信運搬費	6,792,406	4,704,432	2,087,974
消耗什器備品費	3,908,822	5,485,332	-1,576,510
消耗品費	3,479,973	3,659,923	-179,950
広報宣伝費	1,352,310	1,466,713	-114,403
印刷製本費	1,132,720	1,258,348	-125,628
プログラム費	39,158,865	41,553,986	-2,395,121
教材費	5,139,729	4,717,405	422,324
食料材料費	10,378,297	9,942,204	436,093
地域活動	312,994	1,375,735	-1,062,741
国内緊急活動	0	917,092	-917,092
障がい児支援活動	288,915	1,440,049	-1,151,134
子ども支援活動	268,500	0	268,500
青少年育成支援	0	295,970	-295,970
国際協力活動	400,000	500,000	-100,000
光熱水料費	19,828,095	19,550,344	277,751
賃借料	1,792,560	1,950,960	-158,400
施設設備費	11,085,806	10,878,686	207,120
修繕費	3,573,280	5,170,604	-1,597,324
保険料	3,527,463	3,479,565	47,898
租税公課	11,001,915	12,781,570	-1,779,655
支払利息	6,767,582	6,541,136	226,446
支払負担金	1,504,000	1,309,000	195,000
減価償却費	16,435,746	18,029,382	-1,593,636
雑費	3,722,800	2,333,147	1,389,653

正味財産増減計算書

2025年4月1日から2026年 3月31日まで

公益財団法人京都YMCA

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
管 理 費	8,259,144	8,103,114	156,030
給料手当	1,804,326	2,169,601	-365,275
退職給付費用	179,220	169,660	9,560
福利厚生費	1,038,483	1,133,989	-95,506
旅費交通費	3,343	2,163	1,180
通信運搬費	7,560	6,853	707
消耗什器備品費	378,868	8,718	370,150
消耗品費	6,981	5,430	1,551
印刷製本費	7,556	7,560	-4
諸会費等	233,000	232,000	1,000
会議費	0	2,916	-2,916
光熱水料費	166,636	162,606	4,030
施設設備費	0	129,515	-129,515
修繕費	23,204	16,094	7,110
保険料	44,470	26,810	17,660
租税公課	3,194,055	3,052,345	141,710
支払利息	61,425	59,054	2,371
支払負担金	902,400	785,400	117,000
減価償却費	102,292	59,132	43,160
雑費	105,325	73,268	32,057
経常費用計	392,931,891	415,854,925	-22,923,034
当期経常増減額	5,404,874	11,395,813	-5,990,939
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	5,404,874	11,395,813	-5,990,939
一般正味財産期首残高	-103,115,699	-114,511,512	11,395,813
一般正味財産期末残高	-97,710,825	-103,115,699	5,404,874
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	11,993,890	3,459,479	8,534,411
指定寄付金	10,370,597	2,542,842	7,827,755
基金・募金	1,505,261	836,637	668,624
緊急募金	118,032	80,000	38,032
一般正味財産への振替額	-5,896,932	-6,575,002	678,070
国庫補助金	0	-255,319	255,319
地方公共団体補助金	-2,215,691	-2,215,691	0
指定寄付金	-3,265,201	-3,571,912	306,711
基金・募金	-416,040	-532,080	116,040
当期指定正味財産増減額	6,096,958	-3,115,523	9,212,481
指定正味財産期首残高	116,052,800	119,168,323	-3,115,523
指定正味財産期末残高	122,149,758	116,052,800	6,096,958
III 正味財産期末残高	24,438,933	12,937,101	11,501,832

正味財産増減計算書内訳表

2025年4月 1日から2026年 3月31日まで

公益財団法人京都YMCA

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				公益目的事業会計	収益事業等会計	法人業務会計	内部取引消去	合 計
	公1	公2	公3	共通					
I 一般正味財産増減の部									
1. 経常増減の部									
(1) 経常収益									
受取賃料	0	0	0	0	0	1,584,000	0		1,584,000
受取会費	0	0	0	12,900,000	12,900,000	0	0		12,900,000
事業収益	190,976,072	10,575,651	6,130,115	0	207,681,838	0	0	-3,742,995	203,938,843
授業料	128,200,886	90,000	0	0	128,290,886	0	0	-534,650	127,756,236
講習会	43,617,985	166,200	0	0	43,784,185	0	0	-72,000	43,712,185
教材収益	4,115,039	0	1,069,480	0	5,184,519	0	0		5,184,519
利用料	0	6,097,251	0	0	6,097,251	0	0	-1,987,745	4,109,506
飲料	0	1,162,480	3,447,500	0	4,609,980	0	0	-742,873	3,867,107
プログラム収益	15,042,162	3,059,720	1,613,135	0	19,715,017	0	0	-405,727	19,309,290
受取補助金等	1,174,250	0	5,540,159	125,692	6,840,101	0	0		6,840,101
地方公共団体補助金	0	0	1,928,160	0	1,928,160	0	0		1,928,160
その他補助金	1,174,250	0	1,522,000	0	2,696,250	0	0		2,696,250
指定補助金より振替	0	0	2,089,999	125,692	2,215,691	0	0		2,215,691
地方公共団体	0	0	2,089,999	125,692	2,215,691	0	0		2,215,691
受取寄付金	707,493	2,624,505	181,767	3,154,824	6,668,589	0	1,222,371		7,890,960
一般寄付金	707,493	1,532,407	181,767	0	2,421,667	0	1,222,371		3,644,038
公益活動寄付金	0	0	0	0	0	0	862,371		862,371
賛助会寄付金	0	0	0	0	0	0	360,000		360,000
その他寄付金	707,493	1,532,407	181,767	0	2,421,667	0			2,421,667
基金・募金	0	0	0	565,681	565,681	0	0		565,681
奉仕活動基金	0	0	0	565,681	565,681	0	0		565,681
指定寄付より振替	0	1,092,098	0	2,589,143	3,681,241	0	0		3,681,241
一般寄付金	0	1,092,098	0	0	1,092,098	0	0		1,092,098
指定寄付金	0	0	0	2,173,103	2,173,103	0	0		2,173,103
募金	0	0	0	416,040	416,040	0	0		416,040
業務受託収益	2,801,718	0	158,509,480	0	161,311,198	0	0		161,311,198
雑収益	471,100	2,641	1,706,988	153,661	2,334,390	1,528,515	8,758		3,871,663
預金利息	0	2,641	45,008	45,661	93,310	1,313	8,758		103,381
受取配当金	0	0	0	102,000	102,000	0	0		102,000
その他雑収益	471,100	0	1,661,980	6,000	2,139,080	1,527,202	0		3,666,282
経常収益計	196,130,633	13,202,797	172,068,509	16,334,177	397,736,116	3,112,515	1,231,129	-3,742,995	398,336,765
(2) 経常費用									
事業費	197,620,848	25,040,215	164,278,687	0	386,939,750	1,475,992	0	-3,742,995	384,672,747
給料手当	81,935,188	7,273,384	110,509,232	0	199,717,804	660,981	0	9,920	200,388,705
退職給付費用	1,309,640	556,800	740,400	0	2,606,840	216,240	0		2,823,080
福利厚生費	8,814,871	1,153,928	17,157,393	0	27,126,192	309,199	0		27,435,391
旅費交通費	1,666,088	209,298	188,057	0	2,063,443	0	0	109,350	2,172,793
通信運搬費	5,439,315	469,957	883,134	0	6,792,406	0	0		6,792,406
消耗什器備品費	2,328,194	470,677	1,109,951	0	3,908,822	0	0		3,908,822
消耗什器費	1,497,780	311,345	1,665,484	0	3,474,609	0	0	5,364	3,479,973
広報宣伝費	1,004,730	347,580	0	0	1,352,310	0	0		1,352,310
印刷製本費	666,234	196,390	270,096	0	1,132,720	0	0		1,132,720
印刷製本費	33,965,847	4,865,044	1,425,426	0	40,256,317	0	0	-1,097,452	39,158,865
教材費	4,136,013	0	1,003,716	0	5,139,729	0	0		5,139,729
食料費	0	906,607	9,471,690	0	10,378,297	0	0		10,378,297
地域活動	1,422,233	312,994	0	0	1,735,227	0	0	-1,422,233	312,994
障がい児支援活動	541,827	288,915	0	0	830,742	0	0	-541,827	288,915
子ども支援活動	875,150	0	0	0	875,150	0	0	-606,650	268,500
青少年協成活動	181,600	0	0	0	181,600	0	0	-181,600	0
国際協力活動	0	400,000	0	0	400,000	0	0		400,000
光熱水費	15,058,262	1,218,422	3,551,411	0	19,828,095	0	0		19,828,095
賃借料	0	0	1,792,560	0	1,792,560	0	0		1,792,560
施設設備費	7,848,734	239,700	2,997,372	0	11,085,806	0	0		11,085,806
修繕費	1,738,632	778,589	1,044,457	0	3,561,678	11,602	0		3,573,280
保険料	3,114,100	158,680	232,150	0	3,504,930	0	0	22,533	3,527,463
租税公課	9,150,680	1,053,340	519,925	0	10,723,945	277,970	0		11,001,915
支払利息	5,159,748	585,102	1,022,732	0	6,767,582	0	0		6,767,582
支払負担金	1,203,200	150,400	150,400	0	1,504,000	0	0		1,504,000
減価償却費	6,071,174	2,856,948	7,507,624	0	16,435,746	0	0		16,435,746
雑費	2,491,608	236,115	1,035,477	0	3,763,200	0	0	-40,400	3,722,800
管理費	0	0	0	0	0	0	8,259,144		8,259,144
給料手当	0	0	0	0	0	0	1,804,326		1,804,326
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	179,220		179,220
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	1,038,483		1,038,483
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	3,343		3,343
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	7,560		7,560
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	378,868		378,868
消耗什器費	0	0	0	0	0	0	6,981		6,981
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	7,556		7,556
諸会費等	0	0	0	0	0	0	233,000		233,000
光熱水費	0	0	0	0	0	0	166,636		166,636
修繕費	0	0	0	0	0	0	23,204		23,204
保険料	0	0	0	0	0	0	44,470		44,470
租税公課	0	0	0	0	0	0	3,194,055		3,194,055
支払利息	0	0	0	0	0	0	61,425		61,425
支払負担金	0	0	0	0	0	0	902,400		902,400
減価償却費	0	0	0	0	0	0	102,292		102,292
雑費	0	0	0	0	0	0	105,325		105,325
経常費用計	197,620,848	25,040,215	164,278,687	0	386,939,750	1,475,992	8,259,144	-3,742,995	392,931,891
当期経常増減額	-1,490,215	-11,837,418	7,789,822	16,334,177	10,796,366	1,636,523	-7,028,015	0	5,404,874
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0		0
(2) 経常外費用									
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0		0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0		0
他会計振替額	0	0	0	802,569	802,569	-802,569	0		0
当期一般正味財産増減額	-1,490,215	-11,837,418	7,789,822	17,136,746	11,598,935	833,954	-7,028,015		5,404,874
一般正味財産期首残高	0	-17,544,275	-53,113,448	2,822,895	-67,834,828	12,286,461	-47,567,332		-103,115,699
一般正味財産期末残高	-1,490,215	-29,381,693	-45,323,626	19,959,641	-56,235,893	13,120,415	-54,595,347		-97,710,825
II 指定正味財産増減の部									
受取寄付金	0	9,890,597	0	2,103,293	11,993,890	0	0		11,993,890
指定寄付金	0	9,890,597	0	480,000	10,370,597	0	0		10,370,597
基金・募金	0	0	0	1,505,261	1,505,261	0	0		1,505,261
緊急募金	0	0	0	118,032	118,032	0	0		118,032
一般正味財産への振替額	0	-1,092,098	-2,089,999	-2,714,835	-5,896,932	0	0		-5,896,932
地方公共団体補助金	0	0	-2,089,999	-125,692	-2,215,691	0	0		-2,215,691
指定寄付金	0	-1,092,098	0	-2,173,103	-3,265,201	0	0		-3,265,201
基金・募金	0	0	0	-416,040	-416,040	0	0		-416,040
当期指定正味財産増減額	0	8,798,499	-2,089,999	-611,542	6,096,958	0	0		6,096,958
指定正味財産期首残高	0	5,563,965	89,827,354	20,661,481	116,052,800	0	0		116,052,800
指定正味財産期末残高	0	14,362,464	87,737,355	20,049,939	122,149,758	0	0		122,149,758
III 正味財産期末残高	-1,490,215	-15,019,229	42,413,729	40,009,580	65,913,865	13,120,415	-54,595,347		24,438,933

財産目録

2026年 3月31日現在

公益財団法人京都YMCA

(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 預金 預金	現金	手元保管	運転資金として	416,909
	当座預金	当座預金	運転資金として	0
預金	普通預金	普通預金	運転資金として	36,562,873
		京都銀行本店	運転資金として	7,653,181
		京都銀行本店保育子育て事業	運転資金として	2,012
		京都銀行本店リトセン60周年	記念事業資金として	10,000,000
		三菱UFJ銀行京都支店	運転資金として	878,027
		京都中央信用金庫本店	運転資金として	212,873
		ウェブ振込口りそな銀行	運転資金として	122,806
		滋賀銀行丸太町支店	運転資金として	243,575
		京都銀行本店奉仕活動	運転資金として	10,621,099
		京都銀行本店国際協力募金	運転資金として	294,925
		京都信用金庫三条支店	運転資金として	1,487,407
		京都信用金庫三条支店保育子育て事業	運転資金として	0
		京都信用金庫三条支店青少年育成	運転資金として	477,570
		京都銀行本店障がい児支援	運転資金として	2,136,402
		京都銀行本店子ども支援	運転資金として	1,664,650
		京都銀行本店収益事業	運転資金として	604,365
		京都銀行本店法人業務会計	運転資金として	163,981
預金 未収金		郵便振替	運転資金として	81,692
		学校法人京都YMCA学園	経費立替	49,941,136
		その他	公益目的事業・収益事業及び管理目的資産	31,061,554
出資金		京都信用金庫三条支店	公益目的事業及び管理目的資産	18,879,582
		京都中央信用金庫本店	公益目的事業及び管理目的資産	5,050,000
前払費用			公益目的事業及び管理目的資産	5,000,000
			公益目的事業及び管理目的資産	50,000
			公益目的事業及び管理目的資産	352,988
流動資産合計				92,405,598
(固定資産)				
特定資産	主事退職給付引当預金	日本YMCA同盟	主事退職給付引当金相当	43,962,966
	職員退職給付引当預金	三井住友信託銀行京都支店	職員退職給付引当金相当	22,654,320
	奉仕活動引当預金			61,242
		京都銀行障がい児支援引当預金(指定)	公益目的事業財産	9,731,768
		京都銀行子ども支援引当預金(指定)	公益目的事業財産	4,718,685
		京都銀行国際協力募金引当預金(指定)	公益目的事業財産	5,013,083
		京都信用金庫育成資金引当預金(指定)	公益目的事業財産	7,667,441
	国際協力募金引当預金		公益目的事業財産	1,701,859
	青少年育成資金引当預金		公益目的事業財産	2,134,939
	建物	リトリートセンター	公益目的事業財産	15
	建物付属設備	リトリートセンター	公益目的事業財産	11,381
	構築物	リトリートセンター	公益目的事業財産	1
	什器備品	リトリートセンター	公益目的事業財産	331,945,449
その他固定資産	建物	三条	共用財産	257,193,352
		リトリートセンター	公益目的事業財産	257,193,346
	建物付属設備	三条	共用財産	6
		リトリートセンター	公益目的事業財産	33,300,103
	構築物	三条	共用財産	32,625,541
		リトリートセンター	公益目的事業財産	674,562
	車両運搬具	三条	共用財産	149,820
	什器備品	リトリートセンター	公益目的事業財産	13,885,117
			公益目的事業財産	149,820
			公益目的事業財産	13,735,297
			公益目的事業財産	1,785,251
			公益目的事業財産	3,090,701
	土地	三条	共用財産	1,720,674
		リトリートセンター	公益目的事業財産	1,370,027
			公益目的事業財産	18,737,100
		三条	共用財産	4,197,600
		リトリートセンター	公益目的事業財産	14,539,500
	電話加入権		公益目的事業財産	1,633,825
	差入保証金		公益目的事業財産	2,320,000
		全国旅行業協会	公益目的事業財産	2,200,000
		セコム(機械警備)	公益目的事業財産	120,000
固定資産合計				375,908,415
資産合計				468,314,013
(流動負債)				
短期借入金	短期借入金	京都信用金庫	運転資金として	175,550,000
		滋賀銀行	運転資金として	145,550,000
	未払金			30,000,000
		学校法人京都YMCA学園	経費立替	31,031,653
		業者定例支払	公益目的事業負債	207,704
		その他	公益目的事業負債	8,690,693
	未払法人税等		公益目的事業負債	22,133,256
	未払消費税等		収益事業負債	70,000
	前受金		公益目的事業負債	1,322,000
	預り金		公益目的事業及び管理目的の負債	8,557,420
		社会保険料	社会保険料の天引分	2,691,996
		源泉税関係	所得税等天引分	1,612,852
		その他	保育園布団リースほか	949,174
				129,970
流動負債合計				219,223,069
(固定負債)				
長期借入金	長期借入金	京都信用金庫	運転資金等として	181,480,511
		日本YMCA同盟	運転資金等として	55,196,000
		日本政策金融公庫	運転資金等として	6,276,511
		キリスト教保育所同盟	運転資金等として	69,144,000
		福祉医療機構	運転資金等として	1,000,000
			保育園開設資金として	49,864,000
	主事退職給付引当金		主事退職給付引当	25,699,000
	職員退職給付引当金		職員退職給付引当	17,472,500
固定負債合計				224,652,011
負債合計				443,875,080
正味財産				24,438,933

2026年 5月 22日

監 査 報 告 書

公益財団法人 京都 Y M C A
理事長 石 若 義 雄 様

監 事 吉井 千鶴



監 事 松村 康弘



私たち監事は、2025年4月1日から2026年3月31日までの2025年度における理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果につき以下のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

私たち監事は、理事及び使用人と意思疎通を図り、情報の収集および監査の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等から日の職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該年度に係る事業報告及びその付属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿および関連する書類の調査を行い、当該年度に係る計算書類等(貸借対照表、正味財産増減計算書およびこれらの付属明細書並びに財産目録)について検討いたしました。

2. 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

①事業報告及びその付属明細書は、法令及び定款に従い、当法人の状況を正しく示しているものと認めます。

②理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はありません。

(2) 計算書類等の監査結果

計算書類及びその付属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以上