

正味財産増減計算書

平成22年 4月 1日から平成23年 3月31日まで

(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			
基本財産運用益	1,434,383	1,508,429	△ 74,046
基本財産受取利息	915,883	924,429	△ 8,546
基本財産受取配当金	518,500	584,000	△ 65,500
特定資産運用益	30,952	138,097	△ 107,145
特定資産受取利息	30,952	138,097	△ 107,145
受取助成金	94,856,000	100,052,000	△ 5,196,000
京都市運営助成金	23,696,000	28,892,000	△ 5,196,000
京都市事業助成金	71,160,000	71,160,000	0
事業収益	50,014,393	35,277,962	14,736,431
文化観光資源保護普及啓発事業収益	5,050,625	4,008,630	1,041,995
文化観光資源管理受託収益	44,963,768	31,269,332	13,694,436
受取寄付金	47,700	506,500	△ 458,800
募金収益	47,700	506,500	△ 458,800
雑収益	12,575	14,458	△ 1,883
受取利息	6,501	7,549	△ 1,048
雑収益	6,074	6,909	△ 835
経常収益計	146,396,003	137,497,446	8,898,557
(2) 経常費用			
助成費	64,550,000	64,750,000	△ 200,000
事業費	74,432,938	65,353,670	9,079,268
役員報酬費	6,597,200	4,843,498	1,753,702
給料手当	13,625,857	20,185,878	△ 6,560,021
臨時雇賃金	610,105	531,205	78,900
職員特定退職金共済費	976,640	1,867,000	△ 890,360
福利厚生費	3,057,226	3,168,719	△ 111,493
旅費交通費	457,860	451,310	6,550
通信運搬費	1,336,067	1,037,315	298,752
減価償却費	9,680	9,680	0
消耗備品費	522,060	60,691	461,369
消耗品費	343,266	583,360	△ 240,094
修理費	188,267	132,080	56,187
印刷製本費	5,427,618	5,693,131	△ 535,513
燃料費	170,561	148,645	21,916
賃借料	4,832,528	3,458,482	1,374,046
保険料	41,400	45,040	△ 3,640
諸謝金	1,822,000	1,432,555	389,445
租税公課	4,000	401,525	△ 397,525
支払負担金	355,160	635,160	△ 300,000
委託費	33,270,708	19,186,225	14,084,483
記念品費	190,575	299,250	△ 108,675
図書購読費	5,160	171,276	△ 166,116
雑費	609,000	741,645	△ 132,645
管理費	12,297,448	11,498,001	799,447
役員報酬費	3,525,665	1,754,962	1,770,703
給料手当	3,438,632	4,896,151	△ 1,457,519
職員退職給付費用	296,844	0	296,844
職員特定退職金共済費	584,420	383,400	201,020
福利厚生費	1,167,293	1,048,353	118,940
旅費交通費	48,390	23,400	24,990

科 目	当年度	前年度	増 減
通信運搬費	272,418	246,832	25,586
消耗備品費	255,847	0	255,847
消耗品費	152,913	165,060	△ 12,147
印刷製本費	376,815	295,255	81,560
賃借料	407,440	391,699	15,741
諸謝金	18,000	0	18,000
租税公課	425,350	8,700	416,650
支払負担金	309,200	284,522	24,678
委託費	172,916	147,000	25,916
図書購読費	89,406	97,300	△ 7,894
会議費	606,242	1,594,217	△ 987,975
雑費	149,657	161,150	△ 11,493
経常費用計	151,280,386	141,601,671	9,678,715
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,884,383	△ 4,104,225	△ 780,158
基本財産評価損益等	8,386	11,686	△ 3,300
損益評価等計	8,386	11,686	△ 3,300
当期経常増減額	△ 4,875,997	△ 4,092,539	△ 783,458
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 4,875,997	△ 4,092,539	△ 783,458
当期一般正味財産増減額	△ 4,875,997	△ 4,092,539	△ 783,458
一般正味財産期首残高	195,428,510	199,521,049	△ 4,092,539
一般正味財産期末残高	190,552,513	195,428,510	△ 4,875,997
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産期末残高	10,000,000	10,000,000	0
III 正味財産期末残高	200,552,513	205,428,510	△ 4,875,997

(注) 新公益法人会計基準（平成20年基準）に準拠するため、平成22年度において会計規則を改正したことに伴い新基準の様式に準じて作成している。

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

投資有価証券・・・償却原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

車両運搬具・・・定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

職員退職引当金・・・期末退職給与の自己都合退職要支給額に相当する金額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、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
基 本 財 産				
投資有価証券	54,988,442	0	△4,996,614	49,991,828
銀行預金	141,112,902	5,005,000	0	146,117,902
小 計	196,101,344	5,005,000	△4,996,614	196,109,730
特 定 資 産				
職員退職給付引当積立資産	31,037,000	0	△21,037,000	10,000,000
保護事業調整積立資産	8,148,232	0	△8,148,232	0
小 計	39,185,232	0	△29,185,232	10,000,000
合 計	235,586,576	5,005,000	△34,181,846	206,109,730

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)
基 本 財 産				
投資有価証券	49,991,828	(10,000,000)	(39,991,828)	—
銀行預金	146,117,902	—	(146,117,902)	—
小 計	196,109,730	(10,000,000)	(186,109,730)	—
特 定 資 産				
職員退職引当積立資産	10,000,000	—	(10,000,000)	(10,000,000)
保護事業費調整積立資産	0	—	—	—
小 計	10,000,000	—	(10,000,000)	(10,000,000)
合 計	206,109,730	(10,000,000)	(196,109,730)	(10,000,000)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計及び当期末残高

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	期末残高
車両運搬具	967,960	909,884	58,076
合 計	967,960	909,884	58,076

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)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
基本財産 投資有価証券（京都市債）	49,991,828	50,000,000	8,172
合 計	49,991,828	50,000,000	8,172

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。

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
助成金						
京都市運 営助成金	京都市	—	23,696,000	23,696,000	0	—
京都市事 業助成金	〃	—	71,160,000	71,160,000	0	—
合 計		—	94,856,000	94,856,000	0	

7. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引は、行なっていない。

8. 附属明細書

(1) 基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する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	
職員退職給付引 当金	31,037,000	0	21,037,000		10,000,000

財産目録

平成23年3月31日現在

(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	714,028				
	預金	当座預金 三菱東京UFJ銀行 聖護院支店	"	317,056				
		普通預金 三菱東京UFJ銀行 聖護院支店	"	6,856,490				
		郵貯振替 左京郵便局	"	455,122				
	仮払金		郵券	166,000				
流動資産合計				8,506,696				
(固定資産)	基本財産		公益目的保有財産であり、 運用益を公益目的事業の 財源として使用している。	196,109,730				
				投資有価証券 指定 京都市債:	野村證券京都支店 京都市第8回京都 浪漫債	49,991,828		
				一般 京都市債:		10000000		
						39,991,828		
	銀行預金		中央三井信託銀行 京都支店	公益目的保有財産であり、 運用益を公益目的事業の 財源として使用している。	146,117,902			
					定期預金:	23,000,000		
					定期預金:	68,930,000		
					定期預金:	23,300,000		
					定期預金:	10,000,000		
					定期預金:	10,000,000		
	特定資産	職員退職給付引当積立資産 定期預金:	住友信託銀行 京都支店	職員2名の退職金の支払 いに備えたもの。	10,000,000			
					その他固定資産	車両運搬具	公益目的保有財産であり、 主に文化観光資源保護事 業に使用している。	58,076
								58,076
固定資産合計				206,167,806				
資産合計				214,676,502				
(流動負債)	未払金	旅費交通費、消費税 に対する未払額	公益目的事業における備 車料、消費税の未払い分	4,000,450				
	預り金	雇用保険料	職員5名の雇用保険料の預 り分	123,539				
流動負債合計				4,123,989				
(固定負債)	職員退職給付引当金	職員に対するもの	職員2名の退職金の支払 いに備えたもの。	10,000,000				
固定負債合計				10,000,000				
負債合計				14,123,989				
正味財産				200,552,513				