

正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28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	1,179,284	1,181,079	△ 1,795
基本財産受取利息	1,018,784	1,019,079	△ 295
基本財産受取配当金	160,500	162,000	△ 1,500
受取助成金	93,740,000	93,490,000	250,000
受取京都市運営助成金	22,330,000	22,330,000	0
受取京都市事業助成金	71,160,000	71,160,000	0
受取公益財団法人祇神会事業助成金	250,000	0	250,000
事業収益	101,488	44,794,921	△ 44,693,433
文化観光資源保護普及啓発事業収益	101,488	1,544,921	△ 1,443,433
文化観光資源管理受託収益	0	43,250,000	△ 43,250,000
受取寄付金	4,648,000	3,960,649	687,351
受取一般寄附金	4,239,000	3,207,000	1,032,000
受取特別寄附金	409,000	753,649	△ 344,649
雑収益	683,618	30,841	652,777
受取利息	3,409	3,961	△ 552
雑収益	680,209	26,880	653,329
経常収益計	100,352,390	143,457,490	△ 43,105,100
(2) 経常費用			
事業費	85,543,272	127,880,144	△ 42,336,872
役員報酬	2,250,720	2,646,720	△ 396,000
給料手当	7,104,634	9,095,248	△ 1,990,614
臨時雇賃金	224,450	1,189,360	△ 964,910
職員退職給付費用	0	2,057,170	△ 2,057,170
職員特定退職金共済費	0	160,000	△ 160,000
人材派遣費	0	2,464,116	△ 2,464,116
福利厚生費	1,323,535	1,964,030	△ 640,495
助成費	53,820,000	60,789,100	△ 6,969,100
旅費交通費	438,520	336,110	102,410
通信運搬費	902,050	1,164,609	△ 262,559
消耗品費	94,998	255,257	△ 160,259
修理費	0	119,802	△ 119,802
印刷製本費	5,126,009	5,542,475	△ 416,466
燃料費	37,670	243,781	△ 206,111
賃借料	3,952,783	5,521,221	△ 1,568,438
保険料	128,950	156,850	△ 27,900
諸謝金	2,692,740	2,742,500	△ 49,760
租税公課	533,100	545,800	△ 12,700
支払負担金	217,059	227,480	△ 10,421
委託費	6,254,862	30,298,005	△ 24,043,143
記念品費	170,478	92,124	78,354
光熱水料費	92,638	119,988	△ 27,350
雑費	178,076	148,398	29,678

管理費	11,386,128	10,909,424	476,704
役員報酬	996,000	600,000	396,000
給料手当	3,554,851	2,351,444	1,203,407
臨時雇賃金	0	541,720	△ 541,720
職員退職給付費用	0	1,030,000	△ 1,030,000
職員特定退職金共済費	0	60,000	△ 60,000
福利厚生費	787,124	777,150	9,974
旅費交通費	26,790	111,540	△ 84,750
通信運搬費	377,203	269,749	107,454
消耗備品費	35,442	0	35,442
消耗品費	115,082	134,613	△ 19,531
印刷製本費	504,713	448,995	55,718
賃借料	1,527,425	1,166,445	360,980
保険料	243,090	241,110	1,980
諸謝金	9,000	9,000	0
租税公課	314,000	204,400	109,600
支払負担金	177,400	372,700	△ 195,300
委託費	537,580	445,615	91,965
図書購読費	63,559	69,069	△ 5,510
会議費	1,619,000	1,670,108	△ 51,108
光熱水料費	74,855	36,442	38,413
雑費	423,014	369,324	53,690
經常費用計	96,929,400	138,789,568	△ 41,860,168
当期經常増減額	3,422,990	4,667,922	△ 1,244,932
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	29,036	△ 29,036
当期經常外増減額	0	△ 29,036	29,036
当期一般正味財産増減額	3,422,990	4,638,886	△ 1,215,896
一般正味財産期首残高	186,560,791	181,921,905	4,638,886
一般正味財産期末残高	189,983,781	186,560,791	3,422,990
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	7,060,000	4,810,000	2,250,000
寄附金	7,060,000	4,810,000	2,250,000
当期指定正味財産増減額	7,060,000	4,810,000	2,250,000
指定正味財産期首残高	15,970,000	11,160,000	4,810,000
指定正味財産期末残高	23,030,000	15,970,000	7,060,000
III 正味財産期末残高	213,013,781	202,530,791	10,482,990

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

「公益法人会計基準（平成 20 年 4 月 11 日、平成 20 年 10 月 16 日改正 内閣府公益認定等委員会）を採用している。

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券・・・購入時の取得価額によっている。なお、取得価額と債権金額との差額について重要性が乏しいため償却原価法は採用していない。

(2) 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. 基本財産の増減額及びその残高

(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	50,000,000	0	10,000,000	40,000,000
銀行預金	152,087,902	17,060,000	0	169,147,902
合 計	202,087,902	17,060,000	10,000,000	209,147,902

3. 基本財産の財源等の内訳

基本財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	40,000,000	(10,000,000)	(30,000,000)	—
銀行預金	169,147,902	(13,030,000)	(156,117,902)	—
合 計	209,147,902	(23,030,000)	(186,117,902)	—

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

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
基本財産：地方債			
京都市平成 26 年度第 5 回公募公債	10,000,000	10,227,590	227,590
京都市第 12 回京都浪漫債	20,000,000	20,015,100	15,100
京都市第 13 回京都浪漫債	10,000,000	10,021,380	21,380
合 計	40,000,000	40,264,070	264,070

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
助成金						
京都市運 営助成金	京都市	—	22,330,000	22,330,000	0	—
京都市事 業助成金	〃	—	71,160,000	71,160,000	0	—
合 計		—	93,490,000	93,490,000	0	

6. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

附属明細書

基本財産の明細

(単位：円)

区 分	資産種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	地方債(野村証券/京都)	50,000,000	0	△10,000,000	40,000,000
	京都市平成 26 年度第 5 回 公募公債	10,000,000	0	0	10,000,000
	京都市第 12 回京都浪漫債	20,000,000	0	0	20,000,000
	京都市第 13 回京都浪漫債	10,000,000	0	0	10,000,000
	京都市平成 22 年度第 5 回 公募公債	10,000,000	0	△10,000,000	0
	銀行預金・定期預金	152,087,902	17,060,000	0	169,147,902
	(三井住友信託/京都)	103,930,000	0	0	103,930,000
	(三菱 UFJ 信託/京都)	23,300,000	0	0	23,300,000
	(京都/本店)	14,857,902	7,060,000	0	21,917,902
	(京都信用金庫/本店)	10,000,000	0	0	10,000,000
	(京都中央信用金庫/本店)	0	10,000,000	0	10,000,000
	計	202,087,902	17,060,000	△10,000,000	209,147,902

財産目録

平成28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)	預金	当座預金	運転資金として	242,912
		三菱東京UFJ銀行 聖護院支店		
		普通預金	〃	947,698
		三菱東京UFJ銀行 聖護院支店		
		郵貯振替 左京店		1,200,691
	未収金	事務局	納付消費税還付見込金	675,900
	貯蔵品	〃	郵券	65,829
流動資産合計				3,133,030
(固定資産) 基本財産	投資有価証券	指定	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。	209,147,902
		野村證券京都支店		40,000,000
		京都市第13回京都浪漫債 一般		10,000,000
		野村證券京都支店		
		京都市第12回京都浪漫債 他		30,000,000
	銀行預金:定期預金	三井住友信託銀行 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。	169,147,902
		三菱UFJ信託銀行 京都支店		103,930,000
		京都信用金庫本店		23,300,000
		京都中央信用金庫本店		10,000,000
		京都銀行本店		10,000,000
その他固定資産	指定	指定	13,030,000	
	一般	一般	8,887,902	
	敷金	京都市交通局	事務所保証金であり、法人運営の用に供している。	787,536
固定資産合計				209,935,438
資産合計				213,068,468
(流動負債)	未払金 預り金	事務局	備車料3月分	1,390
		〃	職員3名の雇用保険料	53,297
流動負債合計				54,687
負債合計				54,687
正味財産				213,013,781