

# 正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29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	894,253	1,179,284	△ 285,031
基本財産受取利息	787,753	1,018,784	△ 231,031
基本財産受取配当金	106,500	160,500	△ 54,000
受取助成金	93,490,000	93,740,000	△ 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	0	250,000	△ 250,000
事業収益	121,921	101,488	20,433
文化観光資源保護普及啓発事業収益	121,921	101,488	20,433
受取寄付金	4,017,000	4,648,000	△ 631,000
受取一般寄附金	3,558,000	4,239,000	△ 681,000
受取特別寄附金	459,000	409,000	50,000
雑収益	9,334	683,618	△ 674,284
受取利息	217	3,409	△ 3,192
雑収益	9,117	680,209	△ 671,092
経常収益計	98,532,508	100,352,390	△ 1,819,882
(2) 経常費用			
事業費	88,711,517	85,543,272	3,168,245
役員報酬	2,250,720	2,250,720	0
給料手当	7,592,011	7,104,634	487,377
臨時雇賃金	324,750	224,450	100,300
福利厚生費	1,434,471	1,323,535	110,936
助成費	60,130,000	53,820,000	6,310,000
旅費交通費	439,560	438,520	1,040
通信運搬費	973,300	902,050	71,250
消耗備品費	39,835	0	39,835
消耗品費	42,600	94,998	△ 52,398
印刷製本費	4,860,514	5,126,009	△ 265,495
燃料費	0	37,670	△ 37,670
賃借料	3,587,732	3,952,783	△ 365,051
保険料	65,695	128,950	△ 63,255
諸謝金	2,793,120	2,692,740	100,380
租税公課	0	533,100	△ 533,100
支払負担金	217,059	217,059	0
委託費	3,438,369	6,254,862	△ 2,816,493
記念品費	105,624	170,478	△ 64,854
光熱水料費	126,538	92,638	33,900
雑費	289,619	178,076	111,543

管理費	11,344,522	11,386,128	△ 41,606
役員報酬	996,000	996,000	0
給料手当	3,289,840	3,554,851	△ 265,011
賞与引当繰入費用	1,060,000	0	1,060,000
福利厚生費	753,542	787,124	△ 33,582
旅費交通費	9,960	26,790	△ 16,830
通信運搬費	296,363	377,203	△ 80,840
消耗備品費	0	35,442	△ 35,442
消耗品費	130,137	115,082	15,055
印刷製本費	417,191	504,713	△ 87,522
賃借料	1,271,976	1,527,425	△ 255,449
保険料	267,150	243,090	24,060
諸謝金	0	9,000	△ 9,000
租税公課	156,600	314,000	△ 157,400
支払負担金	375,400	177,400	198,000
委託費	300,520	537,580	△ 237,060
図書購読費	62,252	63,559	△ 1,307
会議費	1,609,122	1,619,000	△ 9,878
光熱水料費	44,097	74,855	△ 30,758
雑費	304,372	423,014	△ 118,642
經常費用計	100,056,039	96,929,400	3,126,639
当期經常増減額	△ 1,523,531	3,422,990	△ 4,946,521
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	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,523,531	3,422,990	△ 4,946,521
一般正味財産期首残高	189,983,781	186,560,791	3,422,990
一般正味財産期末残高	188,460,250	189,983,781	△ 1,523,531
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	1,112,000	7,060,000	△ 5,948,000
寄附金	1,112,000	7,060,000	△ 5,948,000
当期指定正味財産増減額	1,112,000	7,060,000	△ 5,948,000
指定正味財産期首残高	23,030,000	15,970,000	7,060,000
指定正味財産期末残高	24,142,000	23,030,000	1,112,000
III 正味財産期末残高	212,602,250	213,013,781	△ 411,531

## 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、税込方式により行っている。

#### (3) 引当金の計上基準

賞与引当金・・・・・・・・・・役職員に対する賞与の支給に備えるため、当期に帰属する期間の支給見込み額を計上している。

### 2. 基本財産の増減額及びその残高

基本財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	40,000,000	0	0	40,000,000
銀行預金	169,147,902	1,112,000	0	170,259,902
合 計	209,147,902	1,112,000	0	210,259,902

### 3. 基本財産の財源の内訳

基本財産の財源の内訳は、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	170,259,902	(13,030,000)	(157,229,902)	—
合 計	210,259,902	(23,030,000)	(187,229,902)	—

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	10,174,290	174,290
京都市第 12 回京都浪漫債	20,000,000	20,002,720	2,720
京都市第 13 回京都浪漫債	10,000,000	10,003,350	3,350
合 計	40,000,000	40,180,360	180,360

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

### 1. 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	<b>地方債(野村証券/京都)</b>	<b>40,000,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>40,000,000</b>
	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
	<b>銀行預金・定期預金</b>	<b>169,147,902</b>	<b>0</b>	<b>3,930,000</b>	<b>165,217,902</b>
	(三井住友信託/京都)	103,930,000	0	3,930,000	100,000,000
	(三菱 UFJ 信託/京都)	23,300,000	0	0	23,300,000
	(京都/本店)	21,917,902	0	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)	10,000,000	0	0	10,000,000
	<b>” ・ 普通預金</b>	<b>0</b>	<b>5,042,000</b>	<b>0</b>	<b>5,042,000</b>
(京都/本店)	0	5,042,000	0	5,042,000	
	計	209,147,902	5,042,000	3,930,000	210,259,902

### 2. 引当金の明細

#### 賞与引当金

(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	
賞与引当金	0	1,060,000	0	0	1,060,000

# 財産目録

平成29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	215,031	
		三菱東京UFJ銀行 聖護院支店			
		普通預金	〃	1,549,717	
		三菱東京UFJ銀行 聖護院支店			
		郵貯振替 左京店		981,154	
	未収金	事務局	刊行物頒布金	30,240	
	貯蔵品	〃	郵券	39,514	
流動資産合計				2,815,656	
(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。	210,259,902	
		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。	170,259,902
			三菱UFJ信託銀行 京都支店		100,000,000
			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
			指定		13,030,000
一般			8,887,902		
その他固定資産	〃 : 普通預金	京都銀行本店		5,042,000	
		敷金	京都市交通局	637,536	
			事務所保証金であり、法人運営の用に供している。	637,536	
固定資産合計				210,897,438	
資産合計				213,713,094	
(流動負債)	未払金	事務局	備車料3月分	5,520	
	〃	〃	消費税納付見込額	1,800	
	預り金	〃	職員3名の雇用保険料	43,524	
	賞与引当金	〃	役職員の賞与の引当金	1,060,000	
	流動負債合計				1,110,844
負債合計				1,110,844	
正味財産				212,602,250	