

正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30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	636,059	894,253	△ 258,194
基本財産受取利息	529,559	787,753	△ 258,194
基本財産受取配当金	106,500	106,500	0
受取助成金	93,490,000	93,490,000	0
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
事業収益	260,388	121,921	138,467
文化観光資源保護普及啓発事業収益	260,388	121,921	138,467
受取寄付金	10,971,000	4,017,000	6,954,000
受取一般寄附金	3,207,000	3,558,000	△ 351,000
受取特別寄附金	7,764,000	459,000	7,305,000
雑収益	3,031	9,334	△ 6,303
受取利息	167	217	△ 50
雑収益	2,864	9,117	△ 6,253
経常収益計	105,360,478	98,532,508	6,827,970
(2) 経常費用			
事業費	91,499,259	88,711,517	2,787,742
役員報酬	2,099,800	2,250,720	△ 150,920
給料手当	7,074,687	7,592,011	△ 517,324
臨時雇賃金	223,950	324,750	△ 100,800
福利厚生費	1,397,335	1,434,471	△ 37,136
助成費	62,570,000	60,130,000	2,440,000
旅費交通費	442,210	439,560	2,650
通信運搬費	1,047,400	973,300	74,100
消耗備品費	0	39,835	△ 39,835
消耗品費	204,585	42,600	161,985
印刷製本費	5,512,294	4,860,514	651,780
賃借料	4,172,016	3,587,732	584,284
保険料	90,900	65,695	25,205
諸謝金	2,387,440	2,793,120	△ 405,680
支払負担金	271,059	217,059	54,000
委託費	3,575,350	3,438,369	136,981
記念品費	103,140	105,624	△ 2,484
光熱水料費	113,130	126,538	△ 13,408
雑費	213,963	289,619	△ 75,656

管理費	10,224,775	11,344,522	△ 1,119,747
役員報酬	952,000	996,000	△ 44,000
給料手当	3,035,720	3,289,840	△ 254,120
賞与引当繰入費用	1,105,450	1,060,000	45,450
福利厚生費	891,076	753,542	137,534
旅費交通費	93,930	9,960	83,970
通信運搬費	309,233	296,363	12,870
消耗備品費	4,460	0	4,460
消耗品費	69,742	130,137	△ 60,395
印刷製本費	442,538	417,191	25,347
賃借料	575,696	1,271,976	△ 696,280
保険料	264,160	267,150	△ 2,990
諸謝金	9,000	0	9,000
租税公課	5,400	156,600	△ 151,200
支払負担金	228,700	375,400	△ 146,700
委託費	149,320	300,520	△ 151,200
図書購読費	66,343	62,252	4,091
会議費	1,632,207	1,609,122	23,085
光熱水料費	55,976	44,097	11,879
雑費	333,824	304,372	29,452
經常費用計	101,724,034	100,056,039	1,667,995
当期經常増減額	3,636,444	△ 1,523,531	5,159,975
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
過年度修正益	90,441	0	90,441
經常外収益計	90,441	0	90,441
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	90,441	0	90,441
当期一般正味財産増減額	3,726,885	△ 1,523,531	5,250,416
一般正味財産期首残高	188,460,250	189,983,781	△ 1,523,531
一般正味財産期末残高	192,187,135	188,460,250	3,726,885
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	0	1,112,000	△ 1,112,000
寄附金	0	1,112,000	△ 1,112,000
当期指定正味財産増減額	0	1,112,000	△ 1,112,000
指定正味財産期首残高	24,142,000	23,030,000	1,112,000
指定正味財産期末残高	24,142,000	24,142,000	0
III 正味財産期末残高	216,329,135	212,602,250	3,726,885

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）を適用している。

(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、取得価額と債券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適用していない。

(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	20,000,000	20,000,000	40,000,000
銀行預金	170,259,902	5,042,000	5,042,000	170,259,902
合 計	210,259,902	25,042,000	25,042,000	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	(14,142,000)	(156,117,902)	—
合 計	210,259,902	(24,142,000)	(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	10,179,790	179,790
京都市平成 29 年度第 4 回 公募公債	20,000,000	20,067,460	67,460
京都市第 13 回京都浪漫債	10,000,000	9,994,850	△5,150
合 計	40,000,000	40,242,100	242,100

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	地方債(野村証券/京都)	40,000,000	20,000,000	20,000,000	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
	京都市平成 29 年度第 4 回 公募公債	0	20,000,000	0	20,000,000
	京都市第 12 回京都浪漫債	20,000,000	0	20,000,000	0
	京都市第 13 回京都浪漫債	10,000,000	0	0	10,000,000
	銀行預金・定期預金	165,217,902	5,042,000	0	170,259,902
	(三井住友信託/京都)	100,000,000	0	0	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	5,042,000	0	26,959,902
	(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
	" ・普通預金	5,042,000	0	5,042,000	0
(京都/本店)	5,042,000	0	5,042,000	0	
計		210,259,902	25,042,000	25,042,000	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	1,060,000	1,105,450	1,060,000	0	1,105,450

財産目録

平成30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	203,683	
		三菱UFJ銀行 聖護院支店			
		普通預金	〃	4,903,607	
		三菱UFJ銀行 聖護院支店			
	郵貯振替			1,404,072	
	左京店				
	貯蔵品	事務局	郵券	62,280	
流動資産合計				6,573,642	
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	指定 野村證券京都支店 京都市第13回京都浪漫債 一般 野村證券京都支店 京都市平成26年度第5回 公募公債他	210,259,902	
				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。	40,000,000
				10,000,000	
				30,000,000	
				170,259,902	
				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。	100,000,000
				23,300,000	
				10,000,000	
				10,000,000	
				14,142,000	
	12,817,902				
その他固定資産	銀行預金	三井住友信託銀行 京都支店			
	〃 : 定期預金	三菱UFJ信託銀行 京都支店			
		京都信用金庫本店			
		京都中央信用金庫本店			
		京都銀行本店			
		指定		14,142,000	
		一般		12,817,902	
	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。	637,536	
固定資産合計				210,897,438	
資産合計				217,471,080	
(流動負債)	未払金 預り金 賞与引当金	事務局	備車料3月分	3,700	
		〃	職員3名の雇用保険料	32,795	
		〃	役職員の賞与の引当金	1,105,450	
流動負債合計				1,141,945	
負債合計				1,141,945	
正味財産				216,329,135	