

貸借対照表

平成22年 3月31日現在

(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	1,532,435	2,519,605	△ 987,170
仮払金	54,790	79,060	△ 24,270
流動資産合計	1,587,225	2,598,665	△ 1,011,440
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	54,988,442	54,977,756	10,686
銀行預金	141,112,902	141,111,902	1,000
基本財産合計	196,101,344	196,089,658	11,686
(2) 特定資産			
保護事業調整積立資産	8,148,232	11,148,232	△ 3,000,000
職員退職給付引当積立資産	31,037,000	31,037,000	0
特定資産合計	39,185,232	42,185,232	△ 3,000,000
(3) その他固定資産			
車両運搬具	67,756	77,436	△ 9,680
その他固定資産合計	67,756	77,436	△ 9,680
固定資産合計	235,354,332	238,352,326	△ 2,997,994
資産合計	236,941,557	240,950,991	△ 4,009,434
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	374,770	235,075	139,695
預り金	101,277	157,867	△ 56,590
流動負債合計	476,047	392,942	83,105
2. 固定負債			
職員退職給付引当金	31,037,000	31,037,000	0
固定負債合計	31,037,000	31,037,000	0
負債合計	31,513,047	31,429,942	83,105
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
京都市出捐金	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(186,101,344)	(186,089,658)	(11,686)
(うち特定資産への充当額)	(39,185,232)	(42,185,232)	(3,000,000)
正味財産合計	205,428,510	209,521,049	△ 4,092,539
負債及び正味財産合計	236,941,557	240,950,991	△ 4,009,434

正味財産増減計算書

平成21年 4月 1日から平成22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	1,508,429	0	1,508,429
特定資産運用益	138,097	0	138,097
受取助成金	100,052,000	0	100,052,000
事業収益	35,277,962	0	35,277,962
受取寄付金	506,500	0	506,500
雑収益	14,458	0	14,458
経常収益計	137,497,446	0	137,497,446
(2) 経常費用			
事業費	(130,103,670)	(0)	(130,103,670)
文化観光資源保護事業費	74,688,650	0	74,688,650
文化観光資源管理事業費	29,769,972	0	29,769,972
文化観光資源保護普及啓発事業費	21,204,875	0	21,204,875
公益目的事業共通費	3,025	0	3,025
会員事業費	3,084,570	0	3,084,570
京都市文化観光資源保護基金募金活動費	1,352,578	0	1,352,578
管理費	11,498,001	0	11,498,001
経常費用計	141,601,671	0	141,601,671
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,104,225	0	△ 4,104,225
基本財産評価損益等	11,686	0	11,686
損益評価等計	11,686	0	11,686
当期経常増減額	△ 4,092,539	0	△ 4,092,539
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
税引前当期一般正味財産増減額	△ 4,092,539	0	△ 4,092,539
当期一般正味財産増減額	△ 4,092,539	0	△ 4,092,539
一般正味財産期首残高	199,521,049	199,521,049	0
一般正味財産期末残高	195,428,510	199,521,049	△ 4,092,539
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	205,428,510	209,521,049	△ 4,092,539

(注) 正味財産増減計算書は、平成21年度から「公益法人会計基準の運用指針」(平成20年4月11日内閣府公益認定委員会)に示された様式に準じて作成しており、平成20年度会計が旧会計基準で編成している為、対比ができないことから決算額は経上していない。

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	54,977,756	10,686	0	54,988,442
銀行預金	141,111,902	1,000	0	141,112,902
小 計	196,089,658	11,686	0	196,101,344
特 定 資 産				
職員退職給付引当積立資産	31,037,000	0	0	31,037,000
保護事業調整積立資産	11,148,232	0	△3,000,000	8,148,232
小 計	42,185,232	0	△3,000,000	39,185,232
合 計	238,274,890	11,686	△3,000,000	235,286,576

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	54,988,442	(10,000,000)	(44,988,442)	—
銀行預金	141,112,902	—	(141,112,902)	—
小 計	196,101,344	(10,000,000)	(186,101,344)	—
特 定 資 産				
職員退職給付引当積立資産	31,037,000	—	(31,037,000)	(31,037,000)
保護事業調整積立資産	8,148,232	—	(8,148,232)	—
小 計	39,185,232	—	39,185,232	(31,037,000)
合 計	235,286,576	(10,000,000)	225,286,576	(31,037,000)

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	900,204	67,756
合 計	967,960	900,204	67,756

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）	54,988,442	55,000,000	11,558
合 計	54,988,442	55,000,000	11,558

6. 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。

7. 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	0	0	31,037,000

財産目録

平成22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 預金	手元保管	運転資金として	538,620	
	当座預金	"	222,829	
	三菱東京UFJ銀行 聖護院支店		222,829	
	普通預金	"	434,013	
	三菱東京UFJ銀行 聖護院支店		434,013	
	郵貯振替	"	336,973	
左京郵便局		336,973		
仮払金	郵券		54,790	
流動資産合計			1,587,225	
(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。	196,101,344	
京都市債:	野村證券京都支店 京都市第8回京都浪漫債		54,988,442	
一般			10,000,000	
京都市債:	野村證券京都支店 京都市第4回京都浪漫債他		44,988,442	
銀行預金		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。	141,112,902	
定期預金:	中央三井信託銀行 京都支店		23,000,000	
定期預金:	住友信託銀行 京都支店		68,930,000	
定期預金:	三菱UFJ信託銀行 京都支店		23,300,000	
定期預金:	京都信用金庫本店		10,000,000	
普通預金:	三菱東京UFJ銀行 京都支店		7,712,902	
普通預金:	住友信託銀行 京都支店		170,000	
普通預金:	みずほ信託銀行 京都支店		8,000,000	
特定資産				
保護事業調整積立資産		公益目的事業の積立資産であり、補 填財源として使用している。	39,185,232	
普通預金:	三菱東京UFJ銀行 聖護院支店		8,148,232	
職員退職給付引当積立資産		職員3名の退職金の支払いに備えた もの。	31,037,000	
定期預金:	住友信託銀行 京都支店		15,000,000	
普通預金:	京都中央信用金庫 本店		6,037,000	
定期預金	京都中央信用金庫 岡崎支店		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。	67,756	
			67,756	
固定資産合計			235,354,332	
資産合計			236,941,557	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)	未払金	旅費交通費, 消費税対 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	374, 770
	預り金	雇用保険料	職員5名の雇用保険料の預り分	101, 277
流動負債合計				476, 047
(固定負債)	職員退職給付引当金	職員に対するもの	職員3名の退職金の支払いに備えた もの。	31, 037, 000
固定負債合計				31, 037, 000
負債合計				31, 513, 047
正味財産				205, 428, 510