貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

公益財団法人　京都市文化観光資源保護財団　　（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	10,642,892	11,574,752	△ 931,860
未収金	218,366	0	218,366
前払費用	405,807	172,762	233,045
貯蔵品	47,058	74,762	△ 27,704
流動資産合計	11,314,123	11,822,276	△ 508,153
2．固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	40,000,000	40,000,000	0
銀行預金	181,895,902	181,895,902	0
基本財産合計	221,895,902	221,895,902	0
(3) その他固定資産			
ソフトウェア	256,667	0	256,667
敷金	637,536	637,536	0
その他固定資産合計	894,203	637,536	256,667
固定資産合計	222,790,105	222,533,438	256,667
資産合計	234,104,228	234,355,714	△ 251,486
Ⅱ　負債の部			
1．流動負債			
未払金	2,429,422	16,991,253	△ 14,561,831
預り金	119,269	119,035	234
賞与引当金	509,121	797,951	△ 288,830
流動負債合計	3,057,812	17,908,239	△ 14,850,427
負債合計	3,057,812	17,908,239	△ 14,850,427
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
指定寄附金	25,778,000	25,778,000	0
指定正味財産合計	35,778,000	35,778,000	0
（うち基本財産への充当額）	(35,778,000)	(35,778,000)	(0)
2．一般正味財産	195,268,416	180,669,475	14,598,941
（うち基本財産への充当額）	(186,117,902)	(186,117,902)	(0)
正味財産合計	231,046,416	216,447,475	14,598,941
負債及び正味財産合計	234,104,228	234,355,714	△ 251,486

正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日から令和 3年 3月31日まで

公益財団法人　京都市文化観光資源保護財団　　（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	[616,848]	[624,014]	[△ 7,166]
基本財産受取利息	519,848	527,014	△ 7,166
基本財産受取配当金	97,000	97,000	0
受取助成金	[71,330,000]	[93,490,000]	[△ 22,160,000]
受取京都市運営助成金	21,830,000	22,330,000	△ 500,000
受取京都市事業助成金	49,500,000	71,160,000	△ 21,660,000
受取補助金	[0]	[3,000,000]	[△ 3,000,000]
受取国庫等補助金	0	3,000,000	△ 3,000,000
受取寄附金	[8,060,000]	[10,165,000]	[△ 2,105,000]
受取一般寄附金	1,809,000	3,335,000	△ 1,526,000
受取特別寄附金	6,251,000	6,830,000	△ 579,000
雑収益	[18,649]	[10,193]	[8,456]
受取利息	377	191	186
雑収益	18,272	10,002	8,270
経常収益計	80,025,497	107,289,207	△ 27,263,710
(2) 経常費用			
事業費	[55,737,467]	[80,352,891]	[△ 24,615,424]
役員報酬	2,693,016	1,787,876	905,140
給料手当	5,238,885	5,523,926	△ 285,041
臨時雇賃金	0	65,160	△ 65,160
福利厚生費	1,247,171	1,171,966	75,205
助成費	34,480,000	61,190,000	△ 26,710,000
旅費交通費	40,810	53,020	△ 12,210
通信運搬費	847,669	934,992	△ 87,323
減価償却費	51,333	0	51,333
消耗品費	366,795	49,748	317,047
印刷製本費	1,434,055	2,743,871	△ 1,309,816
賃借料	3,474,074	3,330,584	143,490
保険料	0	14,670	△ 14,670
諸謝金	505,500	952,000	△ 446,500
支払負担金	3,801,142	581,080	3,220,062
委託費	1,269,252	1,350,610	△ 81,358
記念品費	10,800	154,560	△ 143,760
図書購読費	0	2,000	△ 2,000
会議費	0	30,000	△ 30,000
光熱水料費	195,645	212,690	△ 17,045
雑費	81,320	204,138	△ 122,818
管理費	[9,689,089]	[12,743,096]	[△ 3,054,007]
役員報酬	449,224	1,027,284	△ 578,060
給料手当	1,062,747	1,195,410	△ 132,663
賞与引当繰入費用	509,121	797,951	△ 288,830
福利厚生費	242,035	644,272	△ 402,237
旅費交通費	80,783	93,670	△ 12,887
通信運搬費	103,035	71,434	31,601
消耗品費	1,295,660	46,145	1,249,515
印刷製本費	533,712	774,936	△ 241,224
賃借料	1,153,146	1,088,378	64,768
保険料	36,000	89,250	△ 53,250
諸謝金	0	125,000	△ 125,000
租税公課	960	480	480

科　　目	当年度	前年度	増　減
支払負担金	1,506,204	289,652	1,216,552
委託費	2,470,619	2,252,204	218,415
図書購読費	59,418	64,821	△ 5,403
会議費	0	868,854	△ 868,854
光熱水料費	65,211	62,313	2,898
雑費	121,214	242,311	△ 121,097
50周年記念式典費	0	3,008,731	△ 3,008,731
経常費用計	65,426,556	93,095,987	△ 27,669,431
評価損益等調整前当期経常増減額	14,598,941	14,193,220	405,721
損益評価等計	0	0	0
当期経常増減額	14,598,941	14,193,220	405,721
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			
過年度委託料	[0]	[5,250,000]	[△ 5,250,000]
経常外費用計	0	5,250,000	△ 5,250,000
当期経常外増減額	0	△ 5,250,000	5,250,000
当期一般正味財産増減額	14,598,941	8,943,220	5,655,721
一般正味財産期首残高	180,669,475	171,726,255	8,943,220
一般正味財産期末残高	195,268,416	180,669,475	14,598,941
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	35,778,000	35,778,000	0
指定正味財産期末残高	35,778,000	35,778,000	0
Ⅲ　正味財産期末残高	231,046,416	216,447,475	14,598,941

正味財産増減計算書内訳表

令和 2年 4月 1日から令和 3年 3月31日まで

公益財団法人　京都市文化観光資源保護財団　　（単位：円）

科目	公益目的会計				その他事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
	保護事業	保護普及啓発	共通	小計				
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	[0]	[0]	[616,848]	[616,848]	[0]	[0]	[0]	[616,848]
基本財産受取利息	0	0	519,848	519,848	0	0	0	519,848
基本財産受取配当金	0	0	97,000	97,000	0	0	0	97,000
受取助成金	[42,030,000]	[2,800,000]	[0]	[44,830,000]	[8,800,000]	[17,700,000]	[0]	[71,330,000]
受取京都市運営助成金	2,930,000	0	0	2,930,000	4,000,000	14,900,000	0	21,830,000
受取京都市事業助成金	39,100,000	2,800,000	0	41,900,000	4,800,000	2,800,000	0	49,500,000
受取寄附金	[0]	[0]	[8,060,000]	[8,060,000]	[0]	[0]	[0]	[8,060,000]
受取一般寄附金	0	0	1,809,000	1,809,000	0	0	0	1,809,000
受取特別寄附金	0	0	6,251,000	6,251,000	0	0	0	6,251,000
雑収益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[18,649]	[0]	[18,649]
受取利息	0	0	0	0	0	377	0	377
雑収益	0	0	0	0	0	18,272	0	18,272
経常収益計	42,030,000	2,800,000	8,676,848	53,506,848	8,800,000	17,718,649	0	80,025,497
(2) 経常費用								
事業費	[42,668,730]	[5,633,676]	[0]	[48,302,406]	[7,435,061]	[0]	[0]	[55,737,467]
役員報酬	1,199,941	954,472	0	2,154,413	538,603	0	0	2,693,016
給料手当	3,051,570	1,097,031	0	4,148,601	1,090,284	0	0	5,238,885
福利厚生費	682,513	316,447	0	998,960	248,211	0	0	1,247,171
助成費	34,480,000	0	0	34,480,000	0	0	0	34,480,000
旅費交通費	37,490	3,320	0	40,810	0	0	0	40,810
通信運搬費	45,285	55,185	0	100,470	747,199	0	0	847,669
減価償却費	0	0	0	0	51,333	0	0	51,333
消耗品費	145,750	96,807	0	242,557	124,238	0	0	366,795
印刷製本費	34,240	65,585	0	99,825	1,334,230	0	0	1,434,055
賃借料	1,152,368	1,144,362	0	2,296,730	1,177,344	0	0	3,474,074
諸謝金	175,500	250,000	0	425,500	80,000	0	0	505,500
支払負担金	1,149,004	1,149,004	0	2,298,008	1,503,134	0	0	3,801,142
委託費	386,131	417,252	0	803,383	465,869	0	0	1,269,252
記念品費	0	10,800	0	10,800	0	0	0	10,800
光熱水料費	65,218	65,216	0	130,434	65,211	0	0	195,645
雑費	63,720	8,195	0	71,915	9,405	0	0	81,320
管理費	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[9,689,089]	[0]	[9,689,089]
役員報酬	0	0	0	0	0	449,224	0	449,224
給料手当	0	0	0	0	0	1,062,747	0	1,062,747
賞与引当繰入費用	0	0	0	0	0	509,121	0	509,121
福利厚生費	0	0	0	0	0	242,035	0	242,035
旅費交通費	0	0	0	0	0	80,783	0	80,783
通信運搬費	0	0	0	0	0	103,035	0	103,035
消耗品費	0	0	0	0	0	1,295,660	0	1,295,660
印刷製本費	0	0	0	0	0	533,712	0	533,712
賃借料	0	0	0	0	0	1,153,146	0	1,153,146
保険料	0	0	0	0	0	36,000	0	36,000
租税公課	0	0	0	0	0	960	0	960
支払負担金	0	0	0	0	0	1,506,204	0	1,506,204
委託費	0	0	0	0	0	2,470,619	0	2,470,619
図書購読費	0	0	0	0	0	59,418	0	59,418
光熱水料費	0	0	0	0	0	65,211	0	65,211
雑費	0	0	0	0	0	121,214	0	121,214
経常費用計	42,668,730	5,633,676	0	48,302,406	7,435,061	9,689,089	0	65,426,556
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 638,730	△ 2,833,676	8,676,848	5,204,442	1,364,939	8,029,560	0	14,598,941
損益評価等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 638,730	△ 2,833,676	8,676,848	5,204,442	1,364,939	8,029,560	0	14,598,941
2．経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用								
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 638,730	△ 2,833,676	8,676,848	5,204,442	1,364,939	8,029,560	0	14,598,941
当期一般正味財産増減額	△ 638,730	△ 2,833,676	8,676,848	5,204,442	1,364,939	8,029,560	0	14,598,941
一般正味財産期首残高	△ 10,005,184	△ 46,760,007	206,872,161	150,106,970	5,033,285	25,529,220	0	180,669,475
一般正味財産期末残高	△ 10,643,914	△ 49,593,683	215,549,009	155,311,412	6,398,224	33,558,780	0	195,268,416
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	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	35,778,000	35,778,000	0	0	0	35,778,000
指定正味財産期末残高	0	0	35,778,000	35,778,000	0	0	0	35,778,000
Ⅲ　正味財産期末残高	△ 10,643,914	△ 49,593,683	251,327,009	191,089,412	6,398,224	33,558,780	0	231,046,416

財産目録

令和 3年 3月31日現在

公益財団法人　京都市文化観光資源保護財団　　（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	85,912
		三菱UFJ銀行		85,912
		聖護院支店		
		普通預金	〃	8,657,076
		三菱UFJ銀行		7,615,600
		聖護院支店		
		普通預金・三井住友		1,021,527
		信託銀行京都支店		
		普通預金・京都信用		11,289
		金庫京都支店		
		普通預金・三菱UFJ		3,790
		信託銀行京都支店		
		普通預金・京都中央		2,003
		信用金庫本店		
		普通預金・京都銀行		2,867
		本店		
		郵貯振替	〃	1,897,015
		左京郵便局		1,897,015
		定期預金		2,889
		定期預金・京都銀行		1,295
		本店		
		定期預金・京都銀行		1,594
		本店		
	未収金	東山税務署	令和2年分年末調整過納額還付金	218,366
	前払費用			405,807
	近鉄ﾋﾞﾙｻｰﾋﾞｽ	近鉄ビルサービス㈱	令和3年4月分事務所家賃	178,811
	労働保険	京都労働局	令和2年度労働保険概算払分	28,466
	オフィスえん		令和2年度ＨＰ更新費用未使用分	188,650
	さくらｲﾝﾀｰﾈｯﾄ㈱		令和3年度分使用料	9,880
	貯蔵品		郵便切手、葉書未使用分	47,058
流動資産合計				11,314,123
（固定資産）				
基本財産				
	投資有価証券			40,000,000
	指定		公益目的保有財産であり、運用益を公益目的	10,000,000
	京都市債：	野村證券京都支店	事業の財源として使用している。	
	一般			30,000,000
	京都市債：	野村證券京都支店		
	銀行預金		公益目的保有財産であり、運用益を公益目的	181,895,902
			事業の財源として使用している。	
	定期預金：	三井住友信託銀行		100,000,000
		京都支店		
	定期預金：	三菱UFJ信託銀行		23,300,000
		京都支店		
	定期預金：	京都信用金庫本店		10,000,000
	定期預金：	京都中央信用金庫		10,000,000
		本店		
	定期預金：	京都銀行本店		12,817,902
	定期預金：	京都銀行本店		15,778,000
	定期預金：	りそな銀行京都支店		10,000,000
その他固定資産				
	ソフトウェア		会員管理システムであり、	256,667
			法人運営の用に共している。	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金　　額
	敷金		事務所保証金であり、法人運営の用に共している。	637,536
	京都市交通局			637,536
固定資産合計				222,790,105
資産合計				234,104,228
(流動負債)				
	未払金			2,429,422
	近鉄ﾋﾞﾙｻｰﾋﾞｽ㈱		令和3年3月分　電気代、塵芥処理費	27,257
	愛のﾀｸｼｰﾁｹｯﾄ㈱		令和3年2月分　タクシー代	1,820
	給与		令和3年3月分　超過勤務費用	10,884
	社会保険料		令和3年3月分　事業主負担分社会保険料	101,212
	日本郵便㈱		令和3年3月分　後納料金	5,643
	㈱ｳｨﾝｸﾞｽﾏﾙｺｰ		令和3年3月分　会報誌送料	191,131
	㈱大塚商会		令和3年3月分　PC保守料、コピー料金	271,107
	㈱垣見汲古堂		令和3年3月分　事務所内消耗品	605,330
	共榮社		令和3年3月分　印刷代	24,750
	ＮＴＴ		令和3年3月分　電話代	13,358
	日立ｷｬﾋﾟﾀﾙNBL㈱		事務所各ＰＣ買取代	484,000
	（公財）京都高度技術研究所		令和2年度分コンサルティング経費	145,200
	ホピデザイン		令和3年3月　ＷＥＢデザイン費用	440,000
	（公社）京都市観光協会		令和2年3月分拝観引換券代	107,730
	預り金		被保険者負担分社会保険料、雇用保険料	119,269
	賞与引当金		令和2年12月～令和3年3月職員の賞与引当	509,121
流動負債合計				3,057,812
負債合計				3,057,812
正味財産				231,046,416

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21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）固定資産の減価償却の方法
ソフトウェア…定額法によっております。

（４）引当金の計上基準
賞与引当金・・・・・・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
投資有価証券	40,000,000	0	0	40,000,000
銀行預金	181,895,902	71,901,680	71,901,680	181,895,902
合　計	221,895,902	71,901,680	71,901,680	221,895,902

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）
投資有価証券	40,000,000	(10,000,000)	(30,000,000)	-
銀行預金	181,895,902	(25,778,000)	(156,117,902)	-
合　計	221,895,902	(35,778,000)	(186,117,902)	-

4.固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
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	当期末残高
ソフトウエア	308,000	51,333	256,667
合計	308,000	51,333	256,667

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）

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30年度第4回公募公債	10,000,000	10,031,040	31,040
京都市平成26年度第5回公募公債	10,000,000	10,126,230	126,230
京都市平成29年度第4回公募公債	20,000,000	20,203,800	203,800
合　計	40,000,000	40,361,070	361,070

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。

（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	貸借対照表区分
助成金						
京都市運営助成金	京都市	0	21,830,000	21,830,000	0	-
京都市事業助成金	京都市	0	49,500,000	49,500,000	0	-
合計			71,330,000	71,330,000		