

貸借対照表

平成30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	51,124,064	78,150,931	-27,026,867
未			収	金	44,078,169	30,665,708	13,412,461
前			払	金	847,948	1,091,058	-243,110
棚	卸		資	産	7,744,628	8,448,012	-703,384
立			替	金	7,000	12,500	-5,500
流動資産合計					103,801,809	118,368,209	-14,566,400
2. 固定資産							
(1) 基本財産							
投	資	有	価	証	30,000,000	30,000,000	0
基本財産合計					30,000,000	30,000,000	0
(2) 特定資産							
退	職	給	付	引	547,630	356,734	190,896
誘	致	促	進	事	5,000,000	5,000,000	0
会	議	準	備	資	12,000,000	12,000,000	0
特定資産合計					17,547,630	17,356,734	190,896
(3) その他固定資産							
什	器		備	品	1,308,403	1	1,308,402
り	一		入	産	587,412	923,076	-335,664
電	話		加	権	200,000	200,000	0
保			証	金	2,149,000	2,142,000	7,000
その他固定資産合計					4,244,815	3,265,077	979,738
固定資産合計					51,792,445	50,621,811	1,170,634
資産合計					155,594,254	168,990,020	-13,395,766
II 負債の部							
1. 流動負債							
未			払	金	67,449,856	72,973,519	-5,523,663
前			受	金	500,000	3,000	497,000
預			り	金	1,751,412	982,297	769,115
未	払	法	人	税	70,000	70,000	0
流動負債合計					69,771,268	74,028,816	-4,257,548
2. 固定負債							
り	一		入	務	587,412	954,366	-366,954
退	職	給	付	引	547,630	356,734	190,896
固定負債合計					1,135,042	1,311,100	-176,058
負債合計					70,906,310	75,339,916	-4,433,606
III 正味財産の部							
1. 指定正味財産							
寄			付	金	30,000,000	30,000,000	0
指定正味財産合計					30,000,000	30,000,000	0
(うち基本財産への充当額)					30,002,448	30,002,448	0
2. 一般正味財産					54,687,944	63,650,104	-8,962,160
(うち特定資産への充当額)					17,000,000	17,000,000	0
正味財産合計					84,687,944	93,650,104	-8,962,160
負債及び正味財産合計					155,594,254	168,990,020	-13,395,766

貸借対照表内訳表

平成30年 3月31日現在

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金	49,247,565	1,876,499
未払金	43,178,169	900,000
前払資産	725,200	0
棚卸資産	0	7,744,628
立替資産	7,000	0
流動資産合計	93,157,934	10,521,127
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
投資有価証券	0	0
基本財産合計	0	0
(2) 特定資産		
退職給付引当資産	547,630	0
誘致促進事業積立資産	5,000,000	0
会議準備資金融資準備積立資産	12,000,000	0
特定資産合計	17,547,630	0
(3) その他固定資産		
什器備品	1,308,403	0
リース資産	469,930	29,370
電話加入権	160,000	10,000
保入金	1,720,600	107,100
その他固定資産合計	3,658,933	146,470
固定資産合計	21,206,563	146,470
資産合計	114,364,497	10,667,597
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	63,247,921	4,019,564
未払金	500,000	0
預受金	1,704,240	47,172
未払法人税等	0	70,000
振替勘定	20,268,269	-84,983,604
流動負債合計	85,720,430	-80,846,868
2. 固定負債		
リース債務	469,930	29,370
退職給付引当金	547,630	0
固定負債合計	1,017,560	29,370
負債合計	86,737,990	-80,817,498
III 正味財産の部		
1. 指定正味財産		
寄付金	0	0
指定正味財産合計	0	0
(うち基本財産への充当額)	0	0
2. 一般正味財産		
(うち特定資産への充当額)	27,626,507	91,485,095
17,000,000	17,000,000	0
正味財産合計	27,626,507	91,485,095
負債及び正味財産合計	114,364,497	10,667,597

(単位：円)

法人会計	内部取引控除	合計
0	0	51,124,064
0	0	44,078,169
122,748	0	847,948
0	0	7,744,628
0	0	7,000
122,748	0	103,801,809
30,000,000	0	30,000,000
30,000,000	0	30,000,000
0	0	547,630
0	0	5,000,000
0	0	12,000,000
0	0	17,547,630
0	0	1,308,403
88,112	0	587,412
30,000	0	200,000
321,300	0	2,149,000
439,412	0	4,244,815
30,439,412	0	51,792,445
30,562,160	0	155,594,254
182,371	0	67,449,856
0	0	500,000
0	0	1,751,412
0	0	70,000
64,715,335	0	0
64,897,706	0	69,771,268
88,112	0	587,412
0	0	547,630
88,112	0	1,135,042
64,985,818	0	70,906,310
30,000,000	0	30,000,000
30,000,000	0	30,000,000
30,002,448	0	30,002,448
-64,423,658	0	54,687,944
0	0	17,000,000
-34,423,658	0	84,687,944
30,562,160	0	155,594,254

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	
退職給付引当金	356,734	190,896	0	0	547,630

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・・・償却原価法(定額法)によっている。

(2) リース取引の処理方法

リース資産は売買処理に準じた処理を行っている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

固定資産(什器備品)の減価償却については定率法によっている。

売買処理に準じたリース資産についてはリース期間定額法によっている。

(4) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

先入先出法による原価法によっている。

(5) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・職員の退職給付に備えるため、期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(6) 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	30,000,000	0	0	30,000,000
小計	30,000,000	0	0	30,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	356,734	190,896	0	547,630
誘致促進事業積立資産	5,000,000	0	0	5,000,000
会議準備資金融資準備積立資産	12,000,000	0	0	12,000,000
小計	17,356,734	190,896	0	17,547,630
合計	47,356,734	190,896	0	47,547,630

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	30,000,000	(30,000,000)	(0)	(0)
小 計	30,000,000	(30,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	547,630	(0)	(0)	(547,630)
誘致促進事業積立資産	5,000,000	(0)	(5,000,000)	(0)
会議準備資金融資準備積立資産	12,000,000	(0)	(12,000,000)	(0)
小 計	17,547,630	(0)	(17,000,000)	(547,630)
合 計	47,547,630	(30,000,000)	(17,000,000)	(547,630)

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
什器備品	1,846,686	538,283	1,308,403
リース資産	3,555,720	2,968,308	587,412
合 計	5,402,406	3,506,591	1,895,815

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
京都府平成 28 年度第 4 回公募公債	30,000,000	29,841,000	△159,000
合 計	30,000,000	29,841,000	△159,000

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	貸借対照表上 の記載区分
補助金						
平成29年度文化芸術振興 費補助金	文化庁	0	3,425,000	3,425,000	0	一般正味財産
平成29年度京都文化交 流・コンベンション推進事 業費補助金	京都府	0	4,029,516	4,029,516	0	一般正味財産
平成29年度京都府M1C E開催支援事業補助金	京都府	0	2,000,000	2,000,000	0	一般正味財産
平成29年度京都文化交流 発信事業補助金	京都市	0	4,029,516	4,029,516	0	一般正味財産
公益財団法人京都文化交 流コンベンションビューロー 補助金	京都市	0	59,765,000	59,765,000	0	一般正味財産
公益財団法人京都文化交 流コンベンションビューロー 補助金	京都市	0	18,000,000	18,000,000	0	一般正味財産
公益財団法人京都文化交 流コンベンションビューロー 補助金	京都市	0	26,849,000	26,849,000	0	一般正味財産
平成29年度京都文化交 流発信事業補助金	京都商工 会議所	0	2,014,758	2,014,758	0	一般正味財産
負担金						
I COM京都大会2019 京都推進委員会平成29年 度負担金	京都府	0	1,000,000	1,000,000	0	一般正味財産
「古典の日」推進事業に係 る負担金	京都府	0	7,500,000	7,500,000	0	一般正味財産

「古典の日」推進事業に係る負担金	京都市	0	7,500,000	7,500,000	0	一般正味財産
「古典の日」推進事業に係る負担金	宇治市	0	1,875,000	1,875,000	0	一般正味財産
東アジア文化都市2017京都事業負担金	東アジア文化都市2017京都実行委員会	0	200,000	200,000	0	一般正味財産
分担金						
公益財団法人京都文化交流コンベンションビューロー平成29年度分担金	京都府	0	28,700,000	28,700,000	0	一般正味財産
平成29年度MICE推進事業及び国際観光客誘致推進事業に係る分担金	京都商工会議所	0	3,500,000	3,500,000	0	一般正味財産
平成29年度MICE推進事業及び国際観光客誘致推進事業及び職員出向に係る分担金	公益社団法人京都市観光協会	0	8,500,000	8,500,000	0	一般正味財産
平成29年度MICE推進事業及び国際観光客誘致推進事業に係る分担金	公益財団法人国立京都国際会館	0	1,100,000	1,100,000	0	一般正味財産
平成29年度分担金	公益社団法人京都府観光連盟	0	300,000	300,000	0	一般正味財産
合 計		0	180,287,790	180,287,790	0	