

貸借対照表

令和 4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	249,318,469	225,753,634	23,564,835
未収入金	17,484,153	22,078,950	△ 4,594,797
前払金	513,634	1,311,855	△ 798,221
商品	5,891,308	8,111,487	△ 2,220,179
流動資産合計	273,207,564	257,255,926	15,951,638
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	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			
退職給付引当資産	2,030,802	1,527,367	503,435
京都MICE基金積立資産	1,081,792	0	1,081,792
誘致促進事業積立資産	5,000,000	5,000,000	0
古典の日文化基金積立資産	639,648	583,678	55,970
会議準備資金融資準備積立資産	12,000,000	12,000,000	0
特定資産合計	20,752,242	19,111,045	1,641,197
(3) その他固定資産			
建物付属設備	2,018,768	2,292,636	△ 273,868
什器備品	379,319	474,148	△ 94,829
リース資産	1,619,860	2,234,980	△ 615,120
電話加入権	200,000	200,000	0
ソフトウェア	189,000	270,000	△ 81,000
保証金	2,212,500	2,213,000	△ 500
その他固定資産合計	6,619,447	7,684,764	△ 1,065,317
固定資産合計	57,371,689	56,795,809	575,880
資産合計	330,579,253	314,051,735	16,527,518
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	185,398,710	162,180,079	23,218,631
前受金	650,000	0	650,000
預り金	89,707	62,392	27,315
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	186,208,417	162,312,471	23,895,946
2. 固定負債			
リース債務	1,655,720	2,270,840	△ 615,120
退職給付引当金	2,030,802	1,527,367	503,435
固定負債合計	3,686,522	3,798,207	△ 111,685
負債合計	189,894,939	166,110,678	23,784,261
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	31,721,440	30,583,678	1,137,762
指定正味財産合計	31,721,440	30,583,678	1,137,762
(うち基本財産への充当額)	30,000,000	30,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	1,721,440	583,678	1,137,762
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	17,000,000	17,000,000	0
正味財産合計	140,684,314	147,941,057	△ 7,256,743
負債及び正味財産合計	330,579,253	314,051,735	16,527,518

貸借対照表内訳表

令和 4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		
現金預金	247,309,353	2,009,116
未収入金	16,769,084	715,069
前払金	349,547	100,250
商品	0	5,891,308
流動資産合計	264,427,984	8,715,743
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	2,030,802	0
京都MICE基金積立資産	1,081,792	0
誘致促進事業積立資産	5,000,000	0
古典の日文化基金積立資産	639,648	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	20,752,242	0
(3) その他固定資産		
建物付属設備	0	0
什器備品	379,319	0
リース資産	1,399,882	54,995
電話加入権	160,000	10,000
ソフトウェア	0	0
保証金	13,500	0
その他固定資産合計	1,952,701	64,995
固定資産合計	22,704,943	64,995
資産合計	287,132,927	8,780,738
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	184,619,101	664,144
前受金	600,000	50,000
預り金	50,850	38,857
未払法人税等	0	70,000
振替勘定	17,096,304	△ 130,381,677
流動負債合計	202,366,255	△ 129,558,676
2. 固定負債		
リース債務	1,435,742	54,995
退職給付引当金	2,030,802	0
固定負債合計	3,466,544	54,995
負債合計	205,832,799	△ 129,503,681
III 正味財産の部		
1. 指定正味財産		
寄附金	1,721,440	0
指定正味財産合計	1,721,440	0
(うち基本財産への充当額)	0	0
(うち特定資産への充当額)	1,721,440	0
2. 一般正味財産		
(うち特定資産への充当額)	79,578,688	138,284,419
正味財産合計	81,300,128	138,284,419
負債及び正味財産合計	287,132,927	8,780,738

(単位：円)

法人会計	内部取引控除	合計
0	0	249,318,469
0	0	17,484,153
63,837	0	513,634
0	0	5,891,308
63,837	0	273,207,564
30,000,000	0	30,000,000
30,000,000	0	30,000,000
0	0	2,030,802
0	0	1,081,792
0	0	5,000,000
0	0	639,648
0	0	12,000,000
0	0	20,752,242
2,018,768	0	2,018,768
0	0	379,319
164,983	0	1,619,860
30,000	0	200,000
189,000	0	189,000
2,199,000	0	2,212,500
4,601,751	0	6,619,447
34,601,751	0	57,371,689
34,665,588	0	330,579,253
115,465	0	185,398,710
0	0	650,000
0	0	89,707
0	0	70,000
113,285,373	0	0
113,400,838	0	186,208,417
164,983	0	1,655,720
0	0	2,030,802
164,983	0	3,686,522
113,565,821	0	189,894,939
30,000,000	0	31,721,440
30,000,000	0	31,721,440
30,000,000	0	30,000,000
0	0	1,721,440
△ 108,900,233	0	108,962,874
0	0	17,000,000
△ 78,900,233	0	140,684,314
34,665,588	0	330,579,253

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（建物付属設備）の減価償却については定額法によっている。

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。

固定資産（ソフトウェア）の減価償却については定額法によっている。

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	1,527,367	503,435	0	2,030,802
京都 MICE 基金積立資産	0	1,090,260	8,468	1,081,792
誘致促進事業積立資産	5,000,000	0	0	5,000,000
古典の日文化基金積立資産	583,678	10,019,000	9,963,030	639,648
会議準備資金融資準備積立資産	12,000,000	0	0	12,000,000
小 計	19,111,045	11,612,695	9,971,498	20,752,242
合 計	49,111,045	11,612,695	9,971,498	50,752,242

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	2,030,802	(0)	(0)	(2,030,802)
京都 MICE 基金積立資産	1,081,792	(1,081,792)	(0)	(0)
誘致促進事業積立資産	5,000,000	(0)	(5,000,000)	(0)
古典の日文化基金積立資産	639,648	(639,648)	(0)	(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	20,752,242	(1,721,440)	(17,000,000)	(2,030,802)
合 計	50,752,242	(31,721,440)	(17,000,000)	(2,030,802)

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
建物付属設備	2,966,961	948,193	2,018,768
什器備品	1,846,686	1,467,367	379,319
リース資産	4,868,850	3,248,990	1,619,860
ソフトウェア	405,000	216,000	189,000
合 計	10,087,497	5,880,550	4,206,947

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	30,006,000	6,000
合 計	30,000,000	30,006,000	6,000

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						
令和3年度文化芸術振興費補助金	文化庁	0	3,465,000	3,465,000	0	一般正味財産
令和3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	931,615	931,615	0	一般正味財産
令和3年度京の修学旅行3密防止対策等支援事業費補助金	京都府	0	70,870,000	70,870,000	0	一般正味財産
令和3年度京都迎賓館を活用した和のおもてなし等推進事業補助金	京都市	0	931,615	931,615	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	73,700,000	73,700,000	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	28,000,000	28,000,000	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	46,129,000	46,129,000	0	一般正味財産
令和3年度京都文化交流発信事業補助金	京都商工会議所	0	465,808	465,808	0	一般正味財産

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
負担金						
「古典の日」推進事業に係る負担金	京都府	0	6,500,000	6,500,000	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	6,500,000	6,500,000	0	一般正味財産
「古典の日推進委員会」に関する事務費負担金	京都市	0	1,500,000	1,500,000	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	1,625,000	1,625,000	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令和3年度分担金	京都府	0	29,107,000	29,107,000	0	一般正味財産
令和3年度分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
令和3年度MICE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	3,700,000	3,700,000	0	一般正味財産
令和3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
令和3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	296,325,038	296,325,038	0	

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	21,000
事業費計上による振替額	
「古典の日文化基金賞」事業	9,963,030
「京都 MICE 基金」事業	8,468
合 計	9,992,498

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	1,527,367	503,435	0	0	2,030,802