

貸借対照表

令和 5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	161,547,545	249,318,469	△ 87,770,924
未収入金	4,002,425	17,484,153	△ 13,481,728
前払金	1,662,551	513,634	1,148,917
商品	4,567,226	5,891,308	△ 1,324,082
流動資産合計	171,779,747	273,207,564	△ 101,427,817
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	2,626,403	2,030,802	595,601
京都MICE基金積立資産	1,124,803	1,081,792	43,011
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	704,755	639,648	65,107
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	21,455,961	20,752,242	703,719
(3) その他固定資産			
建物付属設備	1,819,982	2,018,768	△ 198,786
什器備品	725,673	379,319	346,354
リース資産	1,004,740	1,619,860	△ 615,120
電話加入権	200,000	200,000	0
ソフトウェア	108,000	189,000	△ 81,000
保証金	2,251,500	2,212,500	39,000
その他固定資産合計	6,109,895	6,619,447	△ 509,552
固定資産合計	57,565,856	57,371,689	194,167
資産合計	229,345,603	330,579,253	△ 101,233,650
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	83,227,876	185,398,710	△ 102,170,834
前受金	2,363,000	650,000	1,713,000
預り金	0	89,707	△ 89,707
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	85,660,876	186,208,417	△ 100,547,541
2. 固定負債			
リース債務	1,040,600	1,655,720	△ 615,120
退職給付引当金	2,626,403	2,030,802	595,601
固定負債合計	3,667,003	3,686,522	△ 19,519
負債合計	89,327,879	189,894,939	△ 100,567,060
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	31,829,558	31,721,440	108,118
指定正味財産合計	31,829,558	31,721,440	108,118
(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)	1,829,558	1,721,440	108,118
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	140,017,724	140,684,314	△ 666,590
負債及び正味財産合計	229,345,603	330,579,253	△ 101,233,650

貸借対照表内訳表

令和 5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	159,429,438	2,118,107
未収入金	3,102,220	900,205
前払金	678,160	149,840
商品	0	4,567,226
流動資産合計	163,209,818	7,735,378
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	2,626,403	0
京都MICE基金積立資産	1,124,803	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	704,755	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	21,455,961	0
(3) その他固定資産		
建物付属設備	0	0
什器備品	303,456	422,217
リース資産	864,754	34,997
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	1,341,710	467,214
固定資産合計	22,797,671	467,214
資産合計	186,007,489	8,202,592
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	82,399,404	703,637
前受金	2,310,000	53,000
預り金	0	0
未払法人税等	0	70,000
振替勘定	16,652,238	△ 141,237,834
流動負債合計	101,361,642	△ 140,411,197
2. 固定負債		
リース債務	900,614	34,997
退職給付引当金	2,626,403	0
固定負債合計	3,527,017	34,997
負債合計	104,888,659	△ 140,376,200
III 正味財産の部		
1. 指定正味財産		
寄附金	1,829,558	0
指定正味財産合計	1,829,558	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)	1,829,558	0
2. 一般正味財産		
(うち特定資産への充当額)	79,289,272	148,578,792
正味財産合計	81,118,830	148,578,792
負債及び正味財産合計	186,007,489	8,202,592

(単位：円)

法人会計	内部取引控除	合計
0	0	161,547,545
0	0	4,002,425
834,551	0	1,662,551
0	0	4,567,226
834,551	0	171,779,747
30,000,000	0	30,000,000
30,000,000	0	30,000,000
0	0	2,626,403
0	0	1,124,803
0	0	5,000,000
0	0	704,755
0	0	12,000,000
0	0	21,455,961
1,819,982	0	1,819,982
0	0	725,673
104,989	0	1,004,740
30,000	0	200,000
108,000	0	108,000
2,238,000	0	2,251,500
4,300,971	0	6,109,895
34,300,971	0	57,565,856
35,135,522	0	229,345,603
124,835	0	83,227,876
0	0	2,363,000
0	0	0
0	0	70,000
124,585,596	0	0
124,710,431	0	85,660,876
104,989	0	1,040,600
0	0	2,626,403
104,989	0	3,667,003
124,815,420	0	89,327,879
30,000,000	0	31,829,558
30,000,000	0	31,829,558
30,000,000	0	30,000,000
0	0	1,829,558
△ 119,679,898	0	108,188,166
0	0	17,000,000
△ 89,679,898	0	140,017,724
35,135,522	0	229,345,603

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	2,030,802	595,601	0	2,626,403
京都 MICE 基金積立資産	1,081,792	43,181	170	1,124,803
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	639,648	12,013,000	11,947,893	704,755
会議準備資金融資準備積立資産	12,000,000	0	0	12,000,000
小 計	20,752,242	12,651,782	11,948,063	21,455,961
合 計	50,752,242	12,651,782	11,948,063	51,455,961

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	2,626,403	(0)	(0)	(2,626,403)
京都 MICE 基金積立資産	1,124,803	(1,124,803)	(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	704,755	(704,755)	(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	21,455,961	(1,829,558)	(17,000,000)	(2,626,403)
合 計	51,455,961	(31,829,558)	(17,000,000)	(2,626,403)

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	1,146,979	1,819,982
什器備品	2,363,686	1,638,013	725,673
リース資産	4,868,850	3,864,110	1,004,740
ソフトウェア	405,000	297,000	108,000
合 計	10,604,497	6,946,102	3,658,395

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	30,000,000	0
合 計	30,000,000	30,000,000	0

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4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	4,116,437	4,116,437	0	一般正味財産
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	217,650,000	217,650,000	0	一般正味財産
令和4年度京都府 MICE 開催支援事業補助金	京都府	0	1,629,000	1,629,000	0	一般正味財産
令和4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	4,116,437	4,116,437	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	122,000,000	122,000,000	0	一般正味財産
令和4年度京都文化交流発信事業補助金	京都商工会議所	0	2,058,219	2,058,219	0	一般正味財産
負担金						
「古典の日」推進事業に係る負担金	京都府	0	7,000,000	7,000,000	0	一般正味財産
令和4年度古典の日推進事業負担金	京都市	0	5,500,000	5,500,000	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
令和4年度「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
令和4年度「古典の日」推進事業に係る負担金	宇治市	0	1,375,000	1,375,000	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4年度分担金	京都府	0	29,213,000	29,213,000	0	一般正味財産
令和4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4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4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4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	404,758,093	404,758,093	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	11,947,893
「京都 MICE 基金」事業	170
合 計	11,969,063

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	2,030,802	595,601	0	0	2,626,403