

正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日から令和 7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	21,000	21,000	0
基本財産受取利息	21,000	21,000	0
受取会費	25,414,000	25,848,000	△ 434,000
賛助会員受取会費	25,300,000	25,725,000	△ 425,000
文化振興友の会受取会費	114,000	123,000	△ 9,000
事業収益	58,136,283	87,690,341	△ 29,554,058
その他事業収益	19,021,193	586,554	18,434,639
広告料収益	0	4,620,000	△ 4,620,000
受託事業益	19,050,000	61,649,407	△ 42,599,407
物品売上収益	20,065,090	20,834,380	△ 769,290
受取補助金等	200,005,612	207,103,313	△ 7,097,701
受取地方公共団体補助金	189,987,041	197,241,050	△ 7,254,009
受取その他団体補助金	10,018,571	9,862,263	156,308
受取寄附金	15,870,388	14,007,561	1,862,827
受取寄附金	15,870,388	14,007,561	1,862,827
雑収益	6,889,446	14,696,502	△ 7,807,056
受取利息	5,046	31	5,015
雑収益	6,884,400	14,696,471	△ 7,812,071
経常収益計	306,336,729	349,366,717	△ 43,029,988
(2) 経常費用			
事業費	306,052,868	346,542,035	△ 40,489,167
役員報酬	4,558,400	4,558,400	0
給料手当	77,687,941	78,695,744	△ 1,007,803
臨時雇賃金	5,631,956	5,927,590	△ 295,634
退職給付費用	943,263	545,691	397,572
福利厚生費	16,088,096	15,893,866	194,230
会議費	27,037	185,784	△ 158,747
旅費交通費	10,366,173	8,510,599	1,855,574
通信運搬費	3,608,196	2,795,542	812,654
減価償却費	655,533	715,432	△ 59,899
報償費	4,200,000	3,900,000	300,000
消耗品費	3,344,722	2,015,548	1,329,174
印刷製本費	2,662,831	3,446,921	△ 784,090
光熱水費	516,189	426,141	90,048
賃借料	8,642,157	8,809,847	△ 167,690
諸謝金	8,254,476	8,132,823	121,653
租税公課	2,277,786	3,745,900	△ 1,468,114
支払負担金	13,238,618	17,938,711	△ 4,700,093
支払助成金	40,494,340	45,490,130	△ 4,995,790
支払手数料	740,970	308,598	432,372
委託費	64,071,586	100,588,632	△ 36,517,046
外注費	11,758,966	11,865,127	△ 106,161
商品仕入費	11,269,996	12,464,477	△ 1,194,481
誘致促進費	11,401,649	7,142,713	4,258,936
広告料	2,630,000	1,574,106	1,055,894
雑費	981,987	863,713	118,274

管理費	17,077,625	17,531,886	△ 454,261
役員報酬	3,729,600	3,729,600	0
給料手当	4,885,075	5,304,224	△ 419,149
福利厚生費	2,119,313	2,149,085	△ 29,772
会議費	34,023	35,639	△ 1,616
旅費交通費	298,669	352,389	△ 53,720
通信運搬費	476,732	433,512	43,220
減価償却費	287,562	339,780	△ 52,218
消耗品費	84,826	82,065	2,761
印刷製本費	193,500	208,880	△ 15,380
光熱水費	91,092	75,202	15,890
賃借料	2,126,664	2,160,984	△ 34,320
諸謝金	1,471,030	1,322,420	148,610
租税公課	47,635	44,894	2,741
支払負担金	369,950	354,350	15,600
支払寄付金	0	100,000	△ 100,000
委託費	292,619	298,040	△ 5,421
雑費	569,335	540,822	28,513
経常費用計	323,130,493	364,073,921	△ 40,943,428
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 16,793,764	△ 14,707,204	△ 2,086,560
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 16,793,764	△ 14,707,204	△ 2,086,560
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	△ 16,793,764	△ 14,707,204	△ 2,086,560
法人税、住民税及び事業税	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 16,863,764	△ 14,777,204	△ 2,086,560
一般正味財産期首残高	93,410,962	108,188,166	△ 14,777,204
一般正味財産期末残高	76,547,198	93,410,962	△ 16,863,764
II 指定正味財産増減の部			
受取寄附金	15,617,634	13,078,555	2,539,079
受取寄附金	15,617,634	13,078,555	2,539,079
基本財産運用益	21,000	21,000	0
基本財産受取利息	21,000	21,000	0
一般正味財産への振替額	△ 14,391,388	△ 13,028,561	△ 1,362,827
一般正味財産への振替額	△ 14,391,388	△ 13,028,561	△ 1,362,827
当期指定正味財産増減額	1,247,246	70,994	1,176,252
指定正味財産期首残高	31,900,552	31,829,558	70,994
指定正味財産期末残高	33,147,798	31,900,552	1,247,246
III 正味財産期末残高	109,694,996	125,311,514	△ 15,616,518

正味財産増減計算書内訳表

令和 6年 4月 1日から令和 7年 3月31日まで

科 目	公益目的事業会計			
	文化交 流 発信事業	国際観光 コンベンショ ン事業	公益事業 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	0	0
基本財産受取利息	0	0	0	0
受取会費	0	0	0	0
賛助会員受取会費	0	0	0	0
文化振興友の会受取会費	0	0	0	0
事業収益	1,107,500	36,963,693	0	38,071,193
その他事業収益	607,500	18,413,693	0	19,021,193
受託事業益	500,000	18,550,000	0	19,050,000
物品売上収益	0	0	0	0
受取補助金等	28,680,208	164,070,288	0	192,750,496
受取地方公共団体補助金	27,261,637	155,470,288	0	182,731,925
受取その他団体補助金	1,418,571	8,600,000	0	10,018,571
受取寄附金	15,867,632	2,756	0	15,870,388
受取寄附金	15,867,632	2,756	0	15,870,388
雑収益	3,000	6,711,400	0	6,714,400
受取利息	0	0	0	0
雑収益	3,000	6,711,400	0	6,714,400
経常収益計	45,658,340	207,748,137	0	253,406,477
(2) 経常費用				
事業費	49,999,317	229,636,932	834,592	280,470,841
役員報酬	414,400	3,729,600	0	4,144,000
給料手当	9,438,255	68,182,942	0	77,621,197
臨時雇賃金	0	0	0	0
退職給付費用	0	943,263	0	943,263
福利厚生費	2,372,436	13,484,423	0	15,856,859
会議費	0	19,139	6,284	25,423
旅費交通費	1,578,804	7,947,691	0	9,526,495
通信運搬費	1,528,196	1,111,034	242,202	2,881,432
減価償却費	336,350	231,037	0	567,387
報償費	4,200,000	0	0	4,200,000
消耗品費	457,399	1,898,298	518,576	2,874,273
印刷製本費	1,161,657	1,422,894	0	2,584,551
光熱水費	133,602	352,223	0	485,825
賃借料	2,701,154	5,354,558	29,109	8,084,821
諸謝金	7,813,928	385,548	0	8,199,476
租税公課	57,200	1,850,255	0	1,907,455
支払負担金	893,500	12,345,118	0	13,238,618
支払助成金	0	40,494,340	0	40,494,340
支払手数料	429,338	2,756	0	432,094
委託費	9,837,220	54,234,366	0	64,071,586
外注費	6,088,572	1,513,576	0	7,602,148
商品仕入費	0	0	0	0
誘致促進費	0	11,401,649	0	11,401,649
広告料	110,000	2,410,000	0	2,520,000
雑費	447,306	322,222	38,421	807,949

(単位：円)

収益事業等会計					法人会計	内部取引 控除	合計
京都迎賓館 記念品の販売	賛助会員制度 の運営	京都文化振興 友の会の運営	収益事業等 共通	小計			
0	0	0	0	0	21,000	0	21,000
0	0	0	0	0	21,000	0	21,000
0	25,300,000	114,000	0	25,414,000	0	0	25,414,000
0	25,300,000	0	0	25,300,000	0	0	25,300,000
0	0	114,000	0	114,000	0	0	114,000
20,065,090	0	0	0	20,065,090	0	0	58,136,283
0	0	0	0	0	0	0	19,021,193
0	0	0	0	0	0	0	19,050,000
20,065,090	0	0	0	20,065,090	0	0	20,065,090
0	475,835	0	0	475,835	6,779,281	0	200,005,612
0	475,835	0	0	475,835	6,779,281	0	189,987,041
0	0	0	0	0	0	0	10,018,571
0	0	0	0	0	0	0	15,870,388
0	0	0	0	0	0	0	15,870,388
0	170,000	0	0	170,000	5,046	0	6,889,446
0	0	0	0	0	5,046	0	5,046
0	170,000	0	0	170,000	0	0	6,884,400
20,065,090	25,945,835	114,000	0	46,124,925	6,805,327	0	306,336,729
20,231,820	5,090,242	259,965	0	25,582,027	0	0	306,052,868
0	414,400	0	0	414,400	0	0	4,558,400
0	0	66,744	0	66,744	0	0	77,687,941
5,631,956	0	0	0	5,631,956	0	0	5,631,956
0	0	0	0	0	0	0	943,263
156,568	61,435	13,234	0	231,237	0	0	16,088,096
1,444	85	85	0	1,614	0	0	27,037
835,150	0	4,528	0	839,678	0	0	10,366,173
205,272	478,817	42,675	0	726,764	0	0	3,608,196
79,908	4,119	4,119	0	88,146	0	0	655,533
0	0	0	0	0	0	0	4,200,000
453,747	8,351	8,351	0	470,449	0	0	3,344,722
54,416	11,932	11,932	0	78,280	0	0	2,662,831
18,218	6,073	6,073	0	30,364	0	0	516,189
375,926	90,705	90,705	0	557,336	0	0	8,642,157
55,000	0	0	0	55,000	0	0	8,254,476
362,631	7,700	0	0	370,331	0	0	2,277,786
0	0	0	0	0	0	0	13,238,618
0	0	0	0	0	0	0	40,494,340
308,876	0	0	0	308,876	0	0	740,970
0	0	0	0	0	0	0	64,071,586
139,712	4,006,106	11,000	0	4,156,818	0	0	11,758,966
11,269,996	0	0	0	11,269,996	0	0	11,269,996
0	0	0	0	0	0	0	11,401,649
110,000	0	0	0	110,000	0	0	2,630,000
173,000	519	519	0	174,038	0	0	981,987

科 目	公益目的事業会計			
	文化交流 発信事業	国際観光 コンベンショ ン事業	公益事業 共通	小計
管理費	0	0	0	0
役員報酬	0	0	0	0
給料手当	0	0	0	0
福利厚生費	0	0	0	0
会議費	0	0	0	0
旅費交通費	0	0	0	0
通信運搬費	0	0	0	0
減価償却費	0	0	0	0
消耗品費	0	0	0	0
印刷製本費	0	0	0	0
光熱水費	0	0	0	0
賃借料	0	0	0	0
諸謝金	0	0	0	0
租税公課	0	0	0	0
支払負担金	0	0	0	0
委託費	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0
経常費用計	49,999,317	229,636,932	834,592	280,470,841
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,340,977	△ 21,888,795	△ 834,592	△ 27,064,364
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 4,340,977	△ 21,888,795	△ 834,592	△ 27,064,364
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 4,340,977	△ 21,888,795	△ 834,592	△ 27,064,364
他会計振替額	0	0	10,205,544	10,205,544
税引前当期一般正味財産増減額	△ 4,340,977	△ 21,888,795	9,370,952	△ 16,858,820
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 4,340,977	△ 21,888,795	9,370,952	△ 16,858,820
一般正味財産期首残高	△ 93,708,640	△ 43,577,879	202,392,904	65,106,385
一般正味財産期末残高	△ 98,049,617	△ 65,466,674	211,763,856	48,247,565
II 指定正味財産増減の部				
受取寄附金	15,412,000	205,634	0	15,617,634
受取寄附金	15,412,000	205,634	0	15,617,634
基本財産運用益	0	0	0	0
基本財産受取利息	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	△ 14,367,632	△ 2,756	0	△ 14,370,388
一般正味財産への振替額	△ 14,367,632	△ 2,756	0	△ 14,370,388
当期指定正味財産増減額	1,044,368	202,878	0	1,247,246
指定正味財産期首残高	710,874	1,189,678	0	1,900,552
指定正味財産期末残高	1,755,242	1,392,556	0	3,147,798
III 正味財産期末残高	△ 96,294,375	△ 64,074,118	211,763,856	51,395,363

収益事業等会計					法人会計	内部取引 控除	合計
京都迎賓館 記念品の販売	賛助会員制度 の運営	京都文化振興 友の会の運営	収益事業等 共通	小計			
0	0	0	0	0	17,077,625	0	17,077,625
0	0	0	0	0	3,729,600	0	3,729,600
0	0	0	0	0	4,885,075	0	4,885,075
0	0	0	0	0	2,119,313	0	2,119,313
0	0	0	0	0	34,023	0	34,023
0	0	0	0	0	298,669	0	298,669
0	0	0	0	0	476,732	0	476,732
0	0	0	0	0	287,562	0	287,562
0	0	0	0	0	84,826	0	84,826
0	0	0	0	0	193,500	0	193,500
0	0	0	0	0	91,092	0	91,092
0	0	0	0	0	2,126,664	0	2,126,664
0	0	0	0	0	1,471,030	0	1,471,030
0	0	0	0	0	47,635	0	47,635
0	0	0	0	0	369,950	0	369,950
0	0	0	0	0	292,619	0	292,619
0	0	0	0	0	569,335	0	569,335
20,231,820	5,090,242	259,965	0	25,582,027	17,077,625	0	323,130,493
△ 166,730	20,855,593	△ 145,965	0	20,542,898	△ 10,272,298	0	△ 16,793,764
0	0	0	0	0	0	0	0
△ 166,730	20,855,593	△ 145,965	0	20,542,898	△ 10,272,298	0	△ 16,793,764
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
△ 166,730	20,855,593	△ 145,965	0	20,542,898	△ 10,272,298	0	△ 16,793,764
0	0	0	△ 10,205,544	△ 10,205,544	0	0	0
△ 166,730	20,855,593	△ 145,965	△ 10,205,544	10,337,354	△ 10,272,298	0	△ 16,793,764
70,000	0	0	0	70,000	0	0	70,000
△ 236,730	20,855,593	△ 145,965	△ 10,205,544	10,267,354	△ 10,272,298	0	△ 16,863,764
3,781,208	307,551,773	△ 4,742,741	△ 147,896,211	158,694,029	△ 130,389,452	0	93,410,962
3,544,478	328,407,366	△ 4,888,706	△ 158,101,755	168,961,383	△ 140,661,750	0	76,547,198
0	0	0	0	0	0	0	15,617,634
0	0	0	0	0	0	0	15,617,634
0	0	0	0	0	21,000	0	21,000
0	0	0	0	0	21,000	0	21,000
0	0	0	0	0	△ 21,000	0	△ 14,391,388
0	0	0	0	0	△ 21,000	0	△ 14,391,388
0	0	0	0	0	0	0	1,247,246
0	0	0	0	0	30,000,000	0	31,900,552
0	0	0	0	0	30,000,000	0	33,147,798
3,544,478	328,407,366	△ 4,888,706	△ 158,101,755	168,961,383	△ 110,661,750	0	109,694,996

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(建物附属設備)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	3,172,094	943,263	0	4,115,357
京都M I C E 基金積立資産	1,189,678	205,634	2,756	1,392,556
誘致促進事業積立資産	5,000,000	0	0	5,000,000
古典の日朗読コンテスト基金積立資産	0	2,109,000	1,045,908	1,063,092
古典の日文化基金積立資産	710,874	13,303,000	13,321,724	692,150
会議準備資金融資準備積立資産	12,000,000	0	0	12,000,000
小 計	22,072,646	16,560,897	14,370,388	24,263,155
合 計	52,072,646	16,560,897	14,370,388	54,263,155

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	4,115,357	(0)	(0)	(4,115,357)
京都M I C E 基金積立資産	1,392,556	(1,392,556)	(0)	(0)
誘致促進事業積立資産	5,000,000	(0)	(5,000,000)	(0)
古典の日朗読コンテスト基金積立資産	1,063,092	(1,063,092)	(0)	(0)
古典の日文化基金積立資産	692,150	(692,150)	(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	24,263,155	(3,147,798)	(17,000,000)	(4,115,357)
合 計	54,263,155	(33,147,798)	(17,000,000)	(4,115,357)

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	1,544,551	1,422,410
什器備品	1,875,856	1,453,907	421,949
リース資産	7,830,270	5,053,122	2,777,148
ソフトウェア	405,000	405,000	0
合 計	13,078,087	8,456,580	4,621,507

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	29,721,000	△279,000
合 計	30,000,000	29,721,000	△279,000

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6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	2,837,140	2,837,140	0	一般正味財産
令和6年度京都府MICE開催支援事業費補助金	京都府	0	5,000,000	5,000,000	0	一般正味財産
令和6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	2,837,140	2,837,140	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	133,545,000	133,545,000	0	一般正味財産
令和6年度京都文化交流発信事業補助金	京都商工会議所	0	1,418,571	1,418,571	0	一般正味財産
負担金						
令和6年度「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6年度古典の日推進事業負担金	京都市	0	8,739,761	8,739,761	0	一般正味財産
令和6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6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

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
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6年度分担金	京都府	0	27,153,000	27,153,000	0	一般正味財産
令和6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
令和6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6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6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	200,005,612	200,005,612	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	13,321,724
「古典の日朗読コンテスト基金」事業	1,045,908
「京都M I C E 基金」事業	2,756
合 計	14,391,388

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	3,172,094	943,263	0	0	4,115,357

財産目録

令和 7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、京都迎賓館記念品販売釣銭用として		1,063,792	
		普通三菱ＵＦＪ銀行/ 京都（古典）	運転資金として		8,822	
		普通京都中央信用金庫/ 本店（財団用）	運転資金として		16,358	
		普通京都信用金庫/本 店（財団用）	運転資金として		57,480	
		普通三菱ＵＦＪ銀行/ 京都（府給与）	運転資金として		1,500,275	
		普通京都銀行/本店（ 物販用）	運転資金として		1,059,925	
		普通京都銀行/本店（ 財団用）	運転資金として		30,011	
		普通三菱ＵＦＪ銀行/ 京都（財団用）	運転資金として		70,189,235	
		普通三菱ＵＦＪ銀行/ 京都（市給与）	運転資金として		1,260,629	
	未収入金		受託事業料、賛助会費等		9,831,461	
前払金		公益目的事業、収益目的事業及び管理費の前払分		3,101,498		
商品	写真はがき、ＤＶＤ他	京都迎賓館記念品販売事業の販売用として		6,750,889		
流動資産合計					94,870,375	
(固定資産)	基本財産					
	投資有価証券	京都府平成２８年度 第４回公募公債	法人保有財産であり、運用益を法人管理費の 財源として使用		30,000,000	
	特定資産					
	退職給付引当資産	普通三菱ＵＦＪ銀行/ 京都	職員に対する退職金支払準備資金として		4,115,357	
	京都ＭＩＣＥ基金積 立資産	普通三菱ＵＦＪ銀行/ 京都	京都ＭＩＣＥ振興のための準備資金として		1,392,556	
	誘致促進事業積立資 産	普通三菱ＵＦＪ銀行/ 京都	コンベンション振興のための準備資金として		5,000,000	
	古典の日朗読コンテ スト基金積立資産	普通三菱ＵＦＪ銀行/ 京都	古典の日朗読コンテストのための準備資金として		643,692	
		普通三菱ＵＦＪ銀行/ 京都	古典の日朗読コンテストのための準備資金として		419,400	
	古典の日文化基金積 立資産	普通三菱ＵＦＪ銀行/ 京都	古典の日文化基金賞のための準備資金として		692,150	
	会議準備資金融資準 備積立資産	普通三菱ＵＦＪ銀行/ 京都	会議準備資金融資のための準備資金として		12,000,000	
	その他固定資産					
	建物付属設備	間仕切、スプリンクラー 設備、空調設備他	法人所有の間仕切、スプリンクラー設備及び空調設備他		1,422,410	
	什器備品	トランシーバー他	公益目的保有のトランシーバー等及び収益目的所有の HUB等通信設備他		421,949	
	リース資産	パソコン３台 複写機２台	公益目的保有１００％のリース資産 公益目的保有８０％、収益事業等保有５％、 法人保有１５％のリース資産		651,618 2,125,530	
	電話加入権	電話回線５回線	公益目的保有８０％、収益事業等保有５％、 法人保有１５％の電話加入権		200,000	
	保証金	（公財）京都産業２１他	法人所有の事務所賃借契約の保証金及び公益目的事業 所有のデポジット		2,251,500	
固定資産合計					61,336,162	
資産合計					156,206,537	
(流動負債)	未払金 前受金 預り金 未払法人税等			公益目的事業費、社会保険料等の未払分 公益目的事業収益の前受分 社会保険料の預り金 確定法人市民税、確定法人府民税	39,459,895 2,000 75,074 70,000	
流動負債合計					39,606,969	
(固定負債)	リース債務 退職給付引当金			リース会計処理に伴う負債 職員に対する退職金支払いに備えたもの	2,789,215 4,115,357	
固定負債合計					6,904,572	
負債合計					46,511,541	
正味財産					109,694,996	

収支計算書

令和 6年 4月 1日から令和 7年 3月31日まで

参 考

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
基本財産運用収入	21,000	21,000	0
基本財産利息収入	21,000	21,000	0
会費収入	27,420,000	25,414,000	2,006,000
賛助会費収入	27,000,000	25,300,000	1,700,000
文化振興友の会会費収入	420,000	114,000	306,000
事業収入	60,051,000	58,136,283	1,914,717
その他事業収入	19,001,000	19,021,193	△ 20,193
受託事業収入	19,050,000	19,050,000	0
物品売上収入	22,000,000	20,065,090	1,934,910
補助金等収入	205,540,000	200,005,612	5,534,388
地方公共団体補助金収入	194,440,000	189,987,041	4,452,959
その他団体補助金収入	11,100,000	10,018,571	1,081,429
寄附金収入	16,909,000	17,117,634	△ 208,634
寄附金収入	16,909,000	17,117,634	△ 208,634
雑収入	5,551,000	6,889,446	△ 1,338,446
受取利息収入	1,000	5,046	△ 4,046
雑収入	5,550,000	6,884,400	△ 1,334,400
事業活動収入計	315,492,000	307,583,975	7,908,025
2. 事業活動支出			
事業費支出	361,680,650	306,640,091	55,040,559
役員報酬支出	4,730,000	4,558,400	171,600
給料手当支出	93,265,000	77,687,941	15,577,059
臨時雇賃金支出	6,593,000	5,631,956	961,044
退職給付支出	1,400,000	943,263	456,737
福利厚生費支出	20,195,000	16,088,096	4,106,904
会議費支出	3,274,450	27,037	3,247,413
旅費交通費支出	16,334,000	10,366,173	5,967,827
通信運搬費支出	7,680,600	3,608,196	4,072,404
報償費支出	4,200,000	4,200,000	0
消耗品費支出	5,991,900	3,344,722	2,647,178
印刷製本費支出	11,587,350	2,662,831	8,924,519
光熱水費支出	371,500	516,189	△ 144,689
賃借料支出	10,817,000	8,642,157	2,174,843
諸謝金支出	8,641,000	8,254,476	386,524
租税公課支出	2,678,000	2,277,786	400,214
負担金支出	8,910,000	13,238,618	△ 4,328,618
支払手数料支出	200,000	740,970	△ 540,970
助成金支出	41,330,000	40,494,340	835,660
委託費支出	56,272,000	64,071,586	△ 7,799,586
外注費支出	38,200,000	11,758,966	26,441,034
商品仕入費支出	8,772,000	12,512,752	△ 3,740,752
誘致促進費支出	5,000,000	11,401,649	△ 6,401,649
広告料支出	4,202,000	2,630,000	1,572,000
雑支出	1,035,850	981,987	53,863

管理費支出	18,344,700	16,790,063	1,554,637
役員報酬支出	3,870,000	3,729,600	140,400
給料手当支出	5,743,000	4,885,075	857,925
福利厚生費支出	1,919,000	2,119,313	△ 200,313
会議費支出	57,000	34,023	22,977
旅費交通費支出	175,000	298,669	△ 123,669
通信運搬費支出	162,000	476,732	△ 314,732
消耗品費支出	1,751,000	84,826	1,666,174
印刷製本費支出	290,000	193,500	96,500
光熱水費支出	272,500	91,092	181,408
賃借料支出	1,350,000	2,126,664	△ 776,664
諸謝金支出	840,000	1,471,030	△ 631,030
租税公課支出	10,000	47,635	△ 37,635
負担金支出	240,000	369,950	△ 129,950
委託費支出	310,000	292,619	17,381
雑支出	1,355,200	569,335	785,865
事業活動支出計	380,025,350	323,430,154	56,595,196
小計	△ 64,533,350	△ 15,846,179	△ 48,687,171
法人税等の支払額	△ 70,000	△ 70,000	0
事業活動収支差額	△ 64,603,350	△ 15,916,179	△ 48,687,171
Ⅱ 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
基本財産取崩収入	21,000	21,000	0
普通預金取崩収入	21,000	21,000	0
特定資産取崩収入	14,496,000	14,370,388	125,612
積立預金収入	14,496,000	14,370,388	125,612
投資活動収入計	14,517,000	14,391,388	125,612
2. 投資活動支出			
基本財産取得支出	21,000	21,000	0
普通預金取得支出	21,000	21,000	0
特定資産取得支出	15,409,000	15,617,634	△ 208,634
積立預金支出	15,409,000	15,617,634	△ 208,634
投資活動支出計	15,430,000	15,638,634	△ 208,634
投資活動収支差額	△ 913,000	△ 1,247,246	334,246
Ⅲ 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
リース債務返済支出	336,000	597,685	△ 261,685
財務活動支出計	336,000	597,685	△ 261,685
財務活動収支差額	△ 336,000	△ 597,685	261,685
Ⅳ 予備費支出	400,000		400,000
当期収支差額	△ 66,273,627	△ 17,761,110	△ 48,512,517
前期繰越収支差額	66,273,627	66,273,627	0
次期繰越収支差額	0	48,512,517	△ 48,512,517

参 考

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、貸借対照表における流動資産の現金預金、未収入金、前払金、及び流動負債の未払金、前受金、預り金、未払法人税等を含めている。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
流動資産		
現金預金	95,684,159	75,186,527
未収入金	20,014,576	9,831,461
前払金	1,216,636	3,101,498
合 計	116,915,371	88,119,486
流動負債		
未払金	49,772,386	39,459,895
前受金	20,000	2,000
預り金	779,358	75,074
未払法人税等	70,000	70,000
合 計	50,641,744	39,606,969
次期繰越収支差額	66,273,627	48,512,517

監 査 報 告 書

公益財団法人京都文化交流コンベンションビューロー

理 事 長 村 田 純 一 様

令和6年4月1日から令和7年3月31日までの事業年度における公益財団法人京都文化交流コンベンションビューローの業務及び財産状況について監査を行いました。その方法及び結果について、次のとおり報告します。

1 監査の方法及びその内容

理事及び使用人等との意思疎通を図り、情報の収集に努めるとともに、理事会、評議員会等の重要な会議に出席し、理事及び使用人等から財産の状況及び業務執行に関する諸報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な関係書類等を閲覧しました。また、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、事業報告及び計算書類等について検討を加えました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の執行状況に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重要な事実はありません。

(2) 計算書類等の監査結果

計算書類等は、法人の財産及び損益の状況を全ての重要な点において適正に示しているものと認めます。

令和7年 5月20日

公益財団法人京都文化交流コンベンションビューロー

監 事 中 村 健 児



令和7年 5月27日

公益財団法人京都文化交流コンベンションビューロー

監 事 丹 岐 貴 志



