

貸借対照表

令和4年3月31日現在

公益財団法人京都伝統産業交流センター

(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	14,629,447	36,358,986	△ 21,729,539
現金	0	135,639	△ 135,639
小口現金	34,428	41,984	△ 7,556
普通預金（法人）	6,819,231	22,086,834	△ 15,267,603
普通預金（収益）	6,054,657	13,051,504	△ 6,996,847
定期預金（利息）	161,797	161,575	222
普通預金（楽天）	1,559,334	881,450	677,884
未収金	6,935,000	22,756,210	△ 15,821,210
立替金	5,000	5,000	0
未収消費税等	931,200	0	931,200
流動資産合計	22,500,647	59,120,196	△ 36,619,549
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	11,000,000	11,000,000	0
基本財産合計	11,000,000	11,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	205,000	0	205,000
賞与積立資産	266,000	165,000	101,000
特定資産合計	471,000	165,000	306,000
(3) その他固定資産			
出資金	5,000,000	5,000,000	0
什器備品	298,000	531,007	△ 233,007
電話加入権	79,619	79,619	0
ソフトウェア	0	47,520	△ 47,520
図書	0	8,000	△ 8,000
その他固定資産合計	5,377,619	5,666,146	△ 288,527
固定資産合計	16,848,619	16,831,146	17,473
資産合計	39,349,266	75,951,342	△ 36,602,076
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,641,352	29,286,776	△ 26,645,424
賞与引当金	266,000	165,000	101,000
預り金	4,370,691	10,864,945	△ 6,494,254
仮受金	295,290	295,290	0
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	0	3,728,400	△ 3,728,400
流動負債合計	7,643,333	44,410,411	△ 36,767,078

科 目	当年度	前年度	増 減
2. 固定負債			
退職給付引当金	205,000	0	205,000
固定負債合計	205,000	0	205,000
負債合計	7,848,333	44,410,411	△ 36,562,078
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
京都市出えん金	5,000,000	5,000,000	0
指定正味財産合計	5,000,000	5,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	5,000,000	5,000,000	0
2. 一般正味財産	26,500,933	26,540,931	△ 39,998
(うち基本財産への充当額)	6,000,000	6,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	0	165,000	△ 165,000
正味財産合計	31,500,933	31,540,931	△ 39,998
負債及び正味財産合計	39,349,266	75,951,342	△ 36,602,076

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

公益財団法人京都伝統産業交流センター

(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	222	1,118	△ 896
基本財産受取利息	222	1,118	△ 896
事業収益	427,369	18,222,062	△ 17,794,693
普及啓発事業収益	119,500	2,261,461	△ 2,141,961
販売事業収益	0	220,000	△ 220,000
提供事業収益	307,869	15,740,601	△ 15,432,732
受取補助金等	39,575,344	91,597,000	△ 52,021,656
受取補助金等	39,575,344	91,597,000	△ 52,021,656
受取寄付金	500,000	0	500,000
受取寄付金	500,000	0	500,000
雑収益	272,464	974,396	△ 701,932
受取利息	315	452	△ 137
受取雑収益	272,149	973,944	△ 701,795
経常収益計	40,775,399	110,794,576	△ 70,019,177
(2) 経常費用			
事業費	33,161,374	104,360,157	△ 71,198,783
給料手当	7,213,716	28,333,344	△ 21,119,628
臨時雇賃金	374,000	7,544,712	△ 7,170,712
退職給付費用	205,000	2,026,800	△ 1,821,800
福利厚生費	3,513,776	7,088,137	△ 3,574,361
旅費交通費	515,860	1,263,930	△ 748,070
通信運搬費	343,463	2,466,141	△ 2,122,678
広告宣伝費	350,000	5,313,459	△ 4,963,459
サイト運営費	545,334	1,441,844	△ 896,510
減価償却費	280,527	205,473	75,054
消耗品費	6,159,568	3,549,528	2,610,040
印刷製本費	82,661	1,349,604	△ 1,266,943
賃借料	340,414	4,379,940	△ 4,039,526
賞与引当金繰入	103,000	0	103,000
保険料	23,857	484,480	△ 460,623
諸謝金	7,282,235	3,719,719	3,562,516
委託費	3,571,899	29,429,080	△ 25,857,181
租税公課	1,614,300	4,722,310	△ 3,108,010
支払負担金	62,503	556,013	△ 493,510
水道光熱費	136,656	357,984	△ 221,328
雑費	442,605	127,659	314,946
管理費	7,654,023	6,700,185	953,838

科 目	当年度	前年度	増 減
役員報酬	4,699,218	4,843,427	△ 144,209
福利厚生費	898,796	730,370	168,426
旅費交通費	3,040	10,320	△ 7,280
通信運搬費	0	25,671	△ 25,671
消耗品費	0	115,300	△ 115,300
印刷製本費	0	33,951	△ 33,951
賃借料	798,499	48,226	750,273
賞与引当金繰入	163,000	165,000	△ 2,000
諸謝金	792,000	73,729	718,271
租税公課	0	299,290	△ 299,290
支払負担金	149,000	182,500	△ 33,500
雑費	150,470	172,401	△ 21,931
経常費用計	40,815,397	111,060,342	△ 70,244,945
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 39,998	△ 265,766	225,768
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 39,998	△ 265,766	225,768
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			
固定資産除却損	0	7,671	△ 7,671
什器備品除却損	0	7,671	△ 7,671
経常外費用計	0	7,671	△ 7,671
当期経常外増減額	0	△ 7,671	7,671
当期一般正味財産増減額	△ 39,998	△ 273,437	
一般正味財産期首残高	26,540,931	26,814,368	△ 273,437
一般正味財産期末残高	26,500,933	26,540,931	△ 39,998
II 指定正味財産増減の部			0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	5,000,000	5,000,000	0
指定正味財産期末残高	5,000,000	5,000,000	0
III 正味財産期末残高	31,500,933	31,540,931	△ 39,998

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

公益財団法人京都伝統産業交流センター

(単位：円)

科 目	合計	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計
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	222	0	0	222
基本財産受取利息	222	0	0	222
事業収益	427,369	119,500	307,869	0
普及啓発事業収益	119,500	119,500	0	0
提供事業収益	307,869	0	307,869	0
受取補助金等	39,575,344	31,921,682	0	7,653,662
受取補助金等	39,575,344	31,921,682	0	7,653,662
受取寄付金	500,000	500,000	0	0
受取寄付金	500,000	500,000	0	0
雑収益	272,464	238,582	33,743	139
受取利息	315	52	124	139
受取雑収益	272,149	238,530	33,619	0
経常収益計	40,775,399	32,779,764	341,612	7,654,023
(2) 経常費用				
事業費	33,161,374	32,197,043	964,331	0
給料手当	7,213,716	7,213,716	0	0
臨時雇賃金	374,000	374,000	0	0
退職給付費用	205,000	205,000	0	0
福利厚生費	3,513,776	3,418,048	95,728	0
旅費交通費	515,860	515,860	0	0
通信運搬費	343,463	333,353	10,110	0
広告宣伝費	350,000	350,000	0	0
サイト運営費	545,334	0	545,334	0
減価償却費	280,527	280,527	0	0
消耗品費	6,159,568	6,159,568	0	0
印刷製本費	82,661	82,661	0	0
賃借料	340,414	340,414	0	0
賞与引当金繰入	103,000	103,000	0	0
保険料	23,857	23,857	0	0
諸謝金	7,282,235	7,265,530	16,705	0
委託費	3,571,899	3,571,899	0	0
租税公課	1,614,300	1,544,300	70,000	0
支払負担金	62,503	2,900	59,603	0
水道光熱費	136,656	136,656	0	0
雑費	442,605	275,754	166,851	0
管理費	7,654,023	0	0	7,654,023
役員報酬	4,699,218	0	0	4,699,218
福利厚生費	898,796	0	0	898,796
旅費交通費	3,040	0	0	3,040
賃借料	798,499	0	0	798,499

科 目	合計	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計
賞与引当金繰入	163,000	0	0	163,000
諸謝金	792,000	0	0	792,000
支払負担金	149,000	0	0	149,000
雑費	150,470	0	0	150,470
経常費用計	40,815,397	32,197,043	964,331	7,654,023
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 39,998	582,721	△ 622,719	0
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 39,998	582,721	△ 622,719	0
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
当期一般正味財産増減額	△ 39,998	582,721	△ 622,719	0
一般正味財産期首残高	26,540,931	11,531,147	8,913,292	6,096,492
一般正味財産期末残高	26,500,933	12,113,868	8,290,573	6,096,492
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
指定正味財産期首残高	5,000,000	0	0	5,000,000
指定正味財産期末残高	5,000,000	0	0	5,000,000
III 正味財産期末残高	31,500,933	12,113,868	8,290,573	11,096,492

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

重要な会計方針は次のとおりである。

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産の減価償却方法は、定率法で行っている。

無形固定資産の減価償却方法は、定額法で行っている。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金 : 職員の退職給付の支給に備えるため、退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

賞与引当金 : 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込み方式によっている。

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				
定期預金	11,000,000	0	0	11,000,000
小 計	11,000,000	0	0	11,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	0	205,000	0	205,000
賞与積立資産	165,000	266,000	165,000	266,000
小 計	165,000	471,000	165,000	471,000
合 計	11,165,000	471,000	165,000	11,471,000

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				
定期預金	11,000,000	(5,000,000)	(6,000,000)	(0)
小 計	11,000,000	(5,000,000)	(6,000,000)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	205,000	(0)	(0)	(205,000)
賞与積立資産	266,000	(0)	(0)	(266,000)
小 計	471,000	(0)	(0)	(471,000)
合 計	11,471,000	(5,000,000)	(6,000,000)	(471,000)

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	717,640	419,640	298,000
電話加入権	79,619	0	79,619
ソフトウェア	259,200	259,200	0
図書	8,000	8,000	0
合 計	1,064,459	686,840	377,619

5. 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 伝統産業振興事業補助金	京都市	0	6,935,000	6,935,000	0	
合 計		0	6,935,000	6,935,000	0	

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金(三菱UFJ銀行)	10,000,000	0	0	10,000,000
	定期預金(京都銀行)	1,000,000	0	0	1,000,000
	基本財産計	11,000,000	0	0	11,000,000
特定資産	退職給付引当資産				
	普通預金(京都銀行)	0	205,000	0	205,000
	賞与積立資産				
	普通預金(京都銀行)	165,000	266,000	165,000	266,000
	特定資産計	165,000	471,000	165,000	471,000

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	
賞与引当金	165,000	266,000	165,000	0	266,000
退職給付引当金	0	205,000	0	0	205,000

財産目録

令和4年3月31日現在

公益財団法人京都伝統産業交流センター

(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	手元保管	小口現金として	34,428	
	預金	京都銀行聖護院支店	運転資金として	11,262,038	
		三菱UFJ銀行聖護院支店	運転資金として	1,611,850	
		楽天銀行	運転資金として	1,559,334	
		〈定期預金(利息)〉			
		京都銀行聖護院支店	運転資金として	13,094	
	三菱UFJ銀行聖護院支店	運転資金として	148,703		
未収金	京都市補助金	公益目的事業に係る未収金	6,935,000		
立替金	提供事業者立替払分	保険料立替等	5,000		
未収消費税等	過払い消費税の還付分		931,200		
流動資産合計				22,500,647	
(固定資産)	基本財産	定期預金	〈定期預金〉		
			京都銀行聖護院支店	運用益を管理費の財源として使用	1,000,000
			三菱UFJ銀行聖護院支店	運用益を管理費の財源として使用	10,000,000
	特定資産	退職給付引当資産	〈普通預金〉		
			京都銀行聖護院支店	退職金の支払いに備えたもの	205,000
	賞与積立資産		〈普通預金〉		
			京都銀行聖護院支店	6月賞与の支払いに備えたもの	266,000
	その他固定資産	出資金	株京都産業振興センター株式	公益目的保有財産	5,000,000
什器備品		事務机・パソコン	公益目的事業、管理業務で使用	298,000	
電話加入権		ISN回線	管理業務で使用	79,619	
固定資産合計				16,848,619	
資産合計				39,349,266	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)	未払金	職員の給与等未払金他	公益目的事業及び収益事業、管理業務に係る未払金	2,641,352
	賞与引当金	賞与積立金	6月賞与の支払いに備えたもの	266,000
	預り金	業者への支払い分、職員の社会保険料等の預り金	公益目的事業、収益事業及び法人管理に係る預り金	4,370,691
	仮受金	収益事業業者預り分	収益事業に係る前受金	295,290
	未払法人税等	法人税、住民税及び事業税	収益事業に係る法人税等	70,000
流動負債合計				7,643,333
(固定負債)	退職給付引当金	退職積立金	退職金の支払いに備えたもの	205,000
固定負債合計				205,000
負債合計				7,848,333
正味財産				31,500,933