

# 貸借対照表

令和3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	36,358,986	32,302,249	4,056,737
現金	135,639	72,939	62,700
小口現金	41,984	24,776	17,208
普通預金（法人）	22,086,834	25,014,826	△ 2,927,992
普通預金（収入）	13,051,504	5,953,338	7,098,166
定期預金（利息）	161,575	160,457	1,118
普通預金（楽天）	881,450	1,075,913	△ 194,463
未収金	22,756,210	10,393,016	12,363,194
立替金	5,000	5,000	0
前払費用	0	0	0
流動資産合計	59,120,196	42,700,265	16,419,931
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	0	5,016,200	△ 5,016,200
賞与積立資産	165,000	665,300	△ 500,300
特定資産合計	165,000	5,681,500	△ 5,516,500
(3) その他固定資産			
出資金	5,000,000	5,000,000	0
什器備品	531,007	370,671	160,336
電話加入権	79,619	79,619	0
ソフトウェア	47,520	99,360	△ 51,840
図書	8,000	8,000	0
その他固定資産合計	5,666,146	5,557,650	108,496
固定資産合計	16,831,146	22,239,150	△ 5,408,004
資産合計	75,951,342	64,939,415	11,011,927
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	29,286,776	20,406,068	8,880,708
賞与引当金	165,000	665,300	△ 500,300
預り金	10,864,945	5,992,689	4,872,256
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	3,728,400	679,500	3,048,900
流動負債合計	44,410,411	28,108,847	16,301,564

科 目	当年度	前年度	増 減
2. 固定負債			
退職給付引当金	0	5,016,200	△ 5,016,200
固定負債合計	0	5,016,200	△ 5,016,200
負債合計	44,410,411	33,125,047	11,285,364
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	26,540,931	26,814,368	△ 273,437
(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)	165,000	5,016,200	△ 4,851,200
正味財産合計	31,540,931	31,814,368	△ 273,437
負債及び正味財産合計	75,951,342	64,939,415	11,011,927

# 正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	1,118	1,115	3
基本財産受取利息	1,118	1,115	3
特定資産運用益	0	0	0
特定資産受取利息	0	0	0
事業収益	18,222,062	18,068,813	153,249
普及啓発事業収益	2,261,461	2,343,047	△ 81,586
販売事業収益	220,000	400,000	△ 180,000
提供事業収益	15,740,601	15,325,766	414,835
受取補助金等	91,597,000	58,178,991	33,418,009
受取運営受託金	22,240,000	24,000,000	△ 1,760,000
受取業務受託金	69,357,000	34,178,991	35,178,009
雑収益	974,396	1,414,409	△ 440,013
受取利息	452	586	△ 134
受取雑収益	973,944	1,413,823	△ 439,879
経常収益計	110,794,576	77,663,328	33,131,248
(2) 経常費用			
事業費	104,360,157	85,544,701	18,815,456
給料手当	28,333,344	24,745,209	3,588,135
臨時雇賃金	7,544,712	4,558,544	2,986,168
退職給付費用	2,026,800	2,008,200	18,600
福利厚生費	7,088,137	5,883,880	1,204,257
旅費交通費	1,263,930	1,199,462	64,468
通信運搬費	2,466,141	1,723,011	743,130
広告宣伝費	5,313,459	1,313,408	4,000,051
サイト運営費	1,441,844	1,145,677	296,167
減価償却費	205,473	88,672	116,801
消耗品費	3,549,528	4,059,778	△ 510,250
修繕費	0	0	0
印刷製本費	1,349,604	618,782	730,822
賃借料	4,379,940	201,567	4,178,373
賞与引当金繰入	0	502,300	△ 502,300
保険料	484,480	696,580	△ 212,100
諸謝金	3,719,719	2,417,212	1,302,507
委託費	29,429,080	30,731,425	△ 1,302,345
租税公課	4,722,310	2,434,340	2,287,970
支払負担金	556,013	363,270	192,743
水道光熱費	357,984	354,348	3,636

科 目	当年度	前年度	増 減
雑費	127,659	499,036	△ 371,377
管理費	6,700,185	7,425,727	△ 725,542
役員報酬	4,843,427	4,761,567	81,860
給料手当	0	0	0
福利厚生費	730,370	1,031,848	△ 301,478
会議費	0	15,000	△ 15,000
旅費交通費	10,320	344,400	△ 334,080
通信運搬費	25,671	0	25,671
消耗品費	115,300	0	115,300
印刷製本費	33,951	0	33,951
賃借料	48,226	34,846	13,380
賞与引当金繰入	165,000	16,300	148,700
諸謝金	73,729	457,800	△ 384,071
交際費	0	5,142	△ 5,142
租税公課	299,290	84,160	215,130
支払負担金	182,500	385,000	△ 202,500
雑費	172,401	142,964	29,437
経常費用計	111,060,342	92,970,428	18,089,914
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 265,766	△ 15,307,100	15,041,334
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 265,766	△ 15,307,100	15,041,334
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	7,671	778,882	△ 771,211
什器備品除却損	7,671	778,882	△ 771,211
経常外費用計	7,671	778,882	△ 771,211
当期経常外増減額	△ 7,671	△ 778,882	771,211
当期一般正味財産増減額	△ 273,437	△ 16,085,982	
一般正味財産期首残高	26,814,368	42,900,350	△ 16,085,982
一般正味財産期末残高	26,540,931	26,814,368	△ 273,437
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	31,540,931	31,814,368	△ 273,437

# 正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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	1,118	0	0	1,118
基本財産受取利息	1,118	0	0	1,118
事業収益	18,222,062	2,261,461	15,960,601	0
普及啓発事業収益	2,261,461	2,261,461	0	0
販売事業収益	220,000	0	220,000	0
提供事業収益	15,740,601	0	15,740,601	0
受取補助金等	91,597,000	84,898,230	0	6,698,770
受取運営受託金	22,240,000	15,541,230	0	6,698,770
受取業務受託金	69,357,000	69,357,000	0	0
雑収益	974,396	802,344	171,755	297
受取利息	452	0	155	297
受取雑収益	973,944	802,344	171,600	0
経常収益計	110,794,576	87,962,035	16,132,356	6,700,185
(2) 経常費用				
事業費	104,360,157	88,585,236	15,774,921	0
給料手当	28,333,344	20,186,518	8,146,826	0
臨時雇賃金	7,544,712	7,544,712	0	0
退職給付費用	2,026,800	317,000	1,709,800	0
福利厚生費	7,088,137	5,898,650	1,189,487	0
旅費交通費	1,263,930	1,263,930	0	0
通信運搬費	2,466,141	1,561,126	905,015	0
広告宣伝費	5,313,459	5,301,480	11,979	0
サイト運営費	1,441,844	0	1,441,844	0
減価償却費	205,473	205,473	0	0
消耗品費	3,549,528	3,328,972	220,556	0
印刷製本費	1,349,604	1,256,884	92,720	0
賃借料	4,379,940	4,379,940	0	0
保険料	484,480	484,480	0	0
諸謝金	3,719,719	3,554,732	164,987	0
委託費	29,429,080	28,899,622	529,458	0
租税公課	4,722,310	3,951,724	770,586	0
支払負担金	556,013	0	556,013	0
水道光熱費	357,984	357,984	0	0
雑費	127,659	92,009	35,650	0
管理費	6,700,185	0	0	6,700,185
役員報酬	4,843,427	0	0	4,843,427
福利厚生費	730,370	0	0	730,370
旅費交通費	10,320	0	0	10,320
通信運搬費	25,671	0	0	25,671
消耗品費	115,300	0	0	115,300

科 目	合計	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計
印刷製本費	33,951	0	0	33,951
賃借料	48,226	0	0	48,226
賞与引当金繰入	165,000	0	0	165,000
諸謝金	73,729	0	0	73,729
租税公課	299,290	0	0	299,290
支払負担金	182,500	0	0	182,500
雑費	172,401	0	0	172,401
経常費用計	111,060,342	88,585,236	15,774,921	6,700,185
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 265,766	△ 623,201	357,435	0
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 265,766	△ 623,201	357,435	0
2. 経常外増減の部		0		
(1) 経常外収益		0		
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用		0		
固定資産除却損	7,671	7,671	0	0
什器備品除却損	7,671	7,671	0	0
経常外費用計	7,671	7,671	0	0
当期経常外増減額	△ 7,671	△ 7,671	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 273,437	△ 630,872	357,435	0
一般正味財産期首残高	26,814,368	12,162,019	8,555,857	6,096,492
一般正味財産期末残高	26,540,931	11,531,147	8,913,292	6,096,492
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	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	31,540,931	11,531,147	8,913,292	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	5,016,200	0	5,016,200	0
賞与積立資産	665,300	165,000	655,300	165,000
小 計	5,681,500	165,000	5,671,500	165,000
合 計	16,681,500	165,000	5,671,500	11,165,000

### 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	0	(0)	(0)	(0)
賞与積立資産	165,000	(0)	(0)	(165,000)
小 計	165,000	(0)	(0)	(165,000)
合 計	11,165,000	(5,000,000)	(6,000,000)	(165,000)

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	186,633	531,007
電話加入権	79,619	0	79,619
ソフトウェア	259,200	211,680	47,520
図書	8,000	0	8,000
合 計	1,064,459	398,313	666,146

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	7,909,000	7,909,000	0	-
業種別団体活性化支援事業補助金	京都市	0	2,956,000	2,956,000	0	-
合 計		0	10,865,000	10,865,000	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)	5,016,200	0	5,016,200	0
	賞与積立資産				
	普通預金(京都銀行)	665,300	165,000	665,300	165,000
	特定資産計	5,681,500	165,000	5,681,500	165,000

## 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	
賞与積立資産	665,300	165,000	665,300	0	165,000
退職給付引当金	5,016,200	0	5,016,200	0	0

# 財産目録

令和3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	41,984	
			釣銭用として	108,000	
			運転資金として	27,639	
	預金	京都銀行聖護院支店 三菱UFJ銀行聖護院支店 楽天銀行	運転資金として	31,930,257	
			運転資金として	3,208,081	
			運転資金として	881,450	
	〈定期預金（利息）〉				
	京都銀行聖護院支店	運転資金として	13,074		
	三菱UFJ銀行聖護院支店	運転資金として	148,501		
	未収金	収益事業受取手数料・受託金 他	公益目的及び収益事業に係る未 収金	22,756,210	
	立替金	提供事業者立替払分	保険料立替等	5,000	
流動資産合計				59,120,196	
(固定資産)	基本財産	〈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 用している	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 用している	10,000,000
	特定資産	賞与積立資産	〈普通預金〉 京都銀行聖護院支店	6月賞与支払の為の積立資産で ある	165,000
	その他固 定資産	出資金	株京都産業振興センター株式	公益目的保有財産である	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 用している	531,007
		電話加入権	ISN回線	管理業務で使用している	79,619
		ソフトウェア	P C A会計ソフト	管理業務で使用している	47,520
		図書	図書室の図書	公益目的保有財産である	8,000
	固定資産合計				16,831,146
	資産合計				75,951,342

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	29,286,776
	賞与引当金	賞与積立金	6月賞与の支払いに備えたもの	165,000
	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	10,864,945
	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
	未払消費税等	消費税、地方消費税等	公益目的事業及び収益事業、管理業務に係る消費税等	3,728,400
流動負債合計				44,410,411
固定負債合計				0
負債合計				44,410,411
正味財産				31,540,931