

貸借対照表

平成31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	32,872,537	25,148,092	7,724,445
現金	203,241	248,361	△ 45,120
小口現金	17,673	45,884	△ 28,211
普通預金 (法人)	18,301,763	13,782,616	4,519,147
普通預金 (収入)	11,393,476	7,982,450	3,411,026
定期預金 (利息)	159,342	158,227	1,115
普通預金 (楽天)	2,797,042	2,930,554	△ 133,512
未収金	8,385,335	11,179,967	△ 2,794,632
立替金	611,340	41,504	569,836
前払費用	492,740	473,910	18,830
流動資産合計	42,361,952	36,843,473	5,518,479
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	3,008,000	2,045,000	963,000
賞与積立資産	644,500	643,000	1,500
特定資産合計	3,652,500	2,688,000	964,500
(3) その他固定資産			
出資金	5,000,000	5,000,000	0
什器備品	790,385	913,706	△ 123,321
電話加入権	79,619	79,619	0
ソフトウェア	151,200	203,040	△ 51,840
図書	8,000	8,000	0
その他固定資産合計	6,029,204	6,204,365	△ 175,161
固定資産合計	20,681,704	19,892,365	789,339
資産合計	63,043,656	56,735,838	6,307,818
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,499,549	2,874,136	625,413
賞与引当金	644,500	643,000	1,500
預り金	5,359,763	7,209,290	△ 1,849,527
仮受金	63,594	789,185	△ 725,591
未払法人税等	905,400	701,300	204,100
未払消費税等	1,662,500	2,023,300	△ 360,800
流動負債合計	12,135,306	14,240,211	△ 2,104,905

科 目	当年度	前年度	増 減
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,008,000	2,045,000	963,000
固定負債合計	3,008,000	2,045,000	963,000
負債合計	15,143,306	16,285,211	△ 1,141,905
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	42,900,350	35,450,627	7,449,723
(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)	(3,008,000)	(2,045,000)	963,000
正味財産合計	47,900,350	40,450,627	7,449,723
負債及び正味財産合計	63,043,656	56,735,838	6,307,818

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	1,115	101,115	△ 100,000
基本財産受取利息	1,115	101,115	△ 100,000
特定資産運用益	21	9	12
特定資産受取利息	21	9	12
事業収益	17,965,518	15,877,956	2,087,562
普及啓発事業収益	4,987,098	4,300,985	686,113
提供事業収益	12,978,420	11,576,971	1,401,449
受取補助金等	55,331,077	54,432,000	899,077
受取運営受託金	24,000,000	24,000,000	0
受取業務受託金	31,331,077	30,432,000	899,077
匠ふれあい事業用受託金	4,000,000	3,500,000	500,000
京ものユースコンペ事業用受託金	1,000,000	1,000,000	0
ふれあい館活性化事業用受託金	26,331,077	25,932,000	399,077
雑収益	685,715	778,415	△ 92,700
受取利息	495	387	108
受取雑収益	685,220	778,028	△ 92,808
経常収益計	73,983,446	71,189,495	2,793,951
(2) 経常費用			
事業費	57,856,816	55,566,828	2,289,988
給料手当	18,968,392	18,527,249	441,143
臨時雇賃金	7,546,554	6,874,318	672,236
退職給付費用	963,000	960,000	3,000
福利厚生費	5,583,898	5,291,204	292,694
旅費交通費	1,476,390	1,794,461	△ 318,071
通信運搬費	1,612,395	1,593,269	19,126
広告宣伝費	400,000	800,913	△ 400,913
サイト運営費	912,935	1,011,315	△ 98,380
減価償却費	175,161	231,738	△ 56,577
消耗品費	4,766,922	4,600,621	166,301
修繕費	163,674	20,520	143,154
印刷製本費	1,383,213	1,405,396	△ 22,183
賃借料	1,026,412	472,590	553,822
賞与引当金繰入	481,500	480,000	1,500
保険料	500,820	464,530	36,290
諸謝金	3,311,454	3,589,889	△ 278,435
委託費	3,739,432	1,963,984	1,775,448
租税公課	3,173,336	3,514,650	△ 341,314

科 目	当年度	前年度	増 減
支払負担金	523,205	218,678	304,527
水道光熱費	432,288	432,288	0
雑費	715,835	1,319,215	△ 603,380
管理費	7,771,507	7,497,566	273,941
役員報酬	4,006,422	4,767,730	△ 761,308
給料手当	1,078,610	0	1,078,610
福利厚生費	880,024	910,500	△ 30,476
会議費	0	8,320	△ 8,320
旅費交通費	91,200	15,150	76,050
通信運搬費	0	6,938	△ 6,938
消耗品費	260	12,686	△ 12,426
賃借料	90,810	30,456	60,354
賞与引当金繰入	163,000	163,000	0
諸謝金	530,443	527,102	3,341
交際費	17,000	78,422	△ 61,422
租税公課	405,714	271,450	134,264
支払負担金	365,000	204,136	160,864
雑費	143,024	501,676	△ 358,652
経常費用計	65,628,323	63,064,394	2,563,929
評価損益等調整前当期経常増減額	8,355,123	8,125,101	230,022
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	8,355,123	8,125,101	230,022
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
税引前一般正味財産増減額	8,355,123	8,125,101	230,022
法人税, 住民税及び事業税	905,400	701,300	204,100
当期一般正味財産増減額	7,449,723	7,423,801	25,922
一般正味財産期首残高	35,450,627	28,026,826	7,423,801
一般正味財産期末残高	42,900,350	35,450,627	7,449,723
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
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	47,900,350	40,450,627	7,449,723

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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	1,115	0	0	1,115
基本財産受取利息	1,115	0	0	1,115
特定資産運用益	21	0	0	21
特定資産受取利息	21	0	0	21
事業収益	17,965,518	4,987,098	12,978,420	0
普及啓発事業収益	4,987,098	4,987,098	0	0
提供事業収益	12,978,420	0	12,978,420	0
受取補助金等	55,331,077	47,561,077	0	7,770,000
受取運営受託金	24,000,000	16,230,000	0	7,770,000
受取業務受託金	31,331,077	31,331,077	0	0
匠ふれあい事業用受託金	4,000,000	4,000,000	0	0
京ものユースコンペ事業用受託金	1,000,000	1,000,000	0	0
ふれあい館活性化事業用受託金	26,331,077	26,331,077	0	0
雑収益	685,715	685,112	232	371
受取利息	495	0	124	371
受取雑収益	685,220	685,112	108	0
経常収益計	73,983,446	53,233,287	12,978,652	7,771,507
(2) 経常費用				
事業費	57,856,816	51,376,616	6,480,200	0
給料手当	18,968,392	15,864,307	3,104,085	0
臨時雇賃金	7,546,554	7,546,554	0	0
退職給付費用	963,000	780,500	182,500	0
福利厚生費	5,583,898	5,058,328	525,570	0
旅費交通費	1,476,390	1,448,000	28,390	0
通信運搬費	1,612,395	1,496,473	115,922	0
広告宣伝費	400,000	400,000	0	0
サイト運営費	912,935	0	912,935	0
減価償却費	175,161	175,161	0	0
消耗品費	4,766,922	4,566,648	200,274	0
修繕費	163,674	163,674	0	0
印刷製本費	1,383,213	1,198,315	184,898	0
賃借料	1,026,412	1,026,412	0	0
賞与引当金繰入	481,500	390,250	91,250	0
保険料	500,820	500,820	0	0
諸謝金	3,311,454	3,311,454	0	0
委託費	3,739,432	3,739,432	0	0
租税公課	3,173,336	2,554,747	618,589	0

科 目	合計	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計
支払負担金	523,205	210,000	313,205	0
水道光熱費	432,288	432,288	0	0
雑費	715,835	513,253	202,582	0
管理費	7,771,507	0	0	7,771,507
役員報酬	4,006,422	0	0	4,006,422
給料手当	1,078,610	0	0	1,078,610
福利厚生費	880,024	0	0	880,024
旅費交通費	91,200	0	0	91,200
消耗品費	260	0	0	260
賃借料	90,810	0	0	90,810
賞与引当金繰入	163,000	0	0	163,000
諸謝金	530,443	0	0	530,443
交際費	17,000	0	0	17,000
租税公課	405,714	0	0	405,714
支払負担金	365,000	0	0	365,000
雑費	143,024	0	0	143,024
経常費用計	65,628,323	51,376,616	6,480,200	7,771,507
評価損益等調整前当期経常増減額	8,355,123	1,856,671	6,498,452	0
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	8,355,123	1,856,671	6,498,452	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
他会計振替額	0	2,814,006	△ 2,814,006	0
税引前一般正味財産増減額	8,355,123	4,670,677	3,684,446	0
法人税, 住民税及び事業税	905,400	0	905,400	0
当期一般正味財産増減額	7,449,723	4,670,677	2,779,046	0
一般正味財産期首残高	35,450,627	18,059,376	6,370,534	11,020,717
一般正味財産期末残高	42,900,350	22,730,053	9,149,580	11,020,717
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	47,900,350	22,730,053	9,149,580	16,020,717

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	2,045,000	963,000	0	3,008,000
賞与積立資産	643,000	644,500	643,000	644,500
小 計	2,688,000	1,607,500	643,000	3,652,500
合 計	13,688,000	1,607,500	643,000	14,652,500

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	3,008,000	(0)	(0)	(3,008,000)
賞与積立資産	644,500	(0)	(0)	(644,500)
小 計	3,652,500	(0)	(0)	(3,652,500)
合 計	14,652,500	(5,000,000)	(6,000,000)	(3,652,500)

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	913,706	123,321	790,385
電話加入権	79,619		79,619
ソフトウェア	203,040	51,840	151,200
図書	8,000	0	8,000
合 計	1,204,365	175,161	1,029,204

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
受託金						
運営受託金	京都市	0	24,000,000	24,000,000	0	-
匠ふれあい事業用受託金	京都市	0	4,000,000	4,000,000	0	-
京ものユースコンペ事業用受託金	京都市	0	1,000,000	1,000,000	0	-
ふれあい館活性化事業用受託金	京都市	0	26,331,077	26,331,077	0	-
合 計		0	55,331,077	55,331,077	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)	2,045,000	963,000		3,008,000
	賞与積立資産				
	普通預金(京都銀行)	643,000	644,500	643,000	644,500
	特定資産計	2,688,000	1,607,500	643,000	3,652,500

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	643,000	644,500	643,000	0	644,500
退職給付引当金	2,045,000	963,000	0	0	3,008,000

財産目録

平成31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	17,673	
			釣銭用として	123,000	
			運転資金として	80,241	
	預金	京都銀行聖護院支店 楽天銀行	運転資金として	29,695,239	
			運転資金として	2,797,042	
			〈定期預金（利息）〉 京都銀行聖護院支店	12,872	
			三菱UFJ銀行聖護院支店	146,470	
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	8,385,335		
立替金	提供事業者立替払分	イベント時材料立替金、保険料 立替等	611,340		
前払費用	アトラスプランニング	31年度ふれあい館展示場保険料 先払	492,740		
流動資産合計				42,361,952	
(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	〈普通預金〉 京都銀行聖護院支店	退職金支払いの為の積立金であ る	3,008,000	
			〈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	644,500
	その他固 定資産	出資金	㈱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	書架・アーチ等	公益目的事業、管理業務で使用 している	790,385
		電話加入権	ISN回線（075-762-2670）	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	151,200
		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				20,681,704
資産合計				63,043,656	

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	3,499,549
	賞与引当金	賞与積立金	6月賞与の支払いに備えたもの	644,500
	預り金 預り金B, K	業者への支払い分等	公益目的事業及び収益事業に係る預り金	4,779,960
	預り金A他	職員の社会保険料等の預り金他	公益目的事業及び収益事業、管理業務に係る預り金	579,803
	仮受金	収益事業業者預り分	収益事業に係る前受金	63,594
	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	905,400
	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	1,662,500
流動負債合計				12,135,306
(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	3,008,000
固定負債合計				3,008,000
負債合計				15,143,306
正味財産				47,900,350