

# 貸借対照表

平成30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
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	25,148,092	28,151,529	△ 3,003,437
未収金	11,179,967	3,664,745	7,515,222
前払金	0	1,944	△ 1,944
立替金	41,504	15,150	26,354
前払費用	473,910	459,530	14,380
流動資産合計	36,843,473	32,292,898	4,550,575
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	2,045,000	1,085,000	960,000
賞与積立資産	643,000	1,031,749	△ 388,749
特定資産合計	2,688,000	2,116,749	571,251
(3) その他固定資産			
出資金	5,000,000	5,000,000	0
什器備品	913,706	1,093,604	△ 179,898
電話加入権	79,619	79,619	0
ソフトウェア	203,040	254,880	△ 51,840
図書	8,000	8,000	0
その他固定資産合計	6,204,365	6,436,103	△ 231,738
固定資産合計	19,892,365	19,552,852	339,513
資産合計	56,735,838	51,845,750	4,890,088
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	2,874,136	9,299,957	△ 6,425,821
賞与引当金	643,000	1,031,749	△ 388,749
預り金	7,209,290	4,539,819	2,669,471
仮受金	789,185	1,202,299	△ 413,114
未払法人税等	701,300	70,000	631,300
未払消費税等	2,023,300	1,590,100	433,200
流動負債合計	14,240,211	17,733,924	△ 3,493,713
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,045,000	1,085,000	960,000
固定負債合計	2,045,000	1,085,000	960,000
負債合計	16,285,211	18,818,924	△ 2,533,713

科 目	当年度	前年度	増 減
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	35,450,627	28,026,826	7,423,801
(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)	(2,045,000)	(1,085,000)	960,000
正味財産合計	40,450,627	33,026,826	7,423,801
負債及び正味財産合計	56,735,838	51,845,750	4,890,088

# 貸借対照表内訳表

平成30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	合計	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計
<b>I 資産の部</b>				
1. 流動資産				
現金預金	25,148,092	16,554,548	8,593,544	0
未収金	11,179,967	6,246,980	4,932,987	0
立替金	41,504	41,504	0	0
前払費用	473,910	473,910	0	0
流動資産合計	36,843,473	23,316,942	13,526,531	0
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
定期預金	11,000,000	0	0	11,000,000
基本財産合計	11,000,000	0	0	11,000,000
(2) 特定資産				
退職給付引当資産	2,045,000	1,144,500	900,500	0
賞与積立資産	643,000	389,250	90,750	163,000
特定資産合計	2,688,000	1,533,750	991,250	163,000
(3) その他固定資産				
出資金	5,000,000	5,000,000	0	0
什器備品	913,706	894,938	0	18,768
電話加入権	79,619	0	0	79,619
ソフトウェア	203,040	0	0	203,040
図書	8,000	8,000	0	0
その他固定資産合計	6,204,365	5,902,938	0	301,427
固定資産合計	19,892,365	7,436,688	991,250	11,464,427
資産合計	56,735,838	30,753,630	14,517,781	11,464,427
<b>II 負債の部</b>				
1. 流動負債				
未払金	2,874,136	2,076,632	329,239	468,265
賞与引当金	643,000	389,250	90,750	163,000
預り金	7,209,290	527,095	6,535,188	147,007
仮受金	789,185	0	789,185	0
未払法人税等	701,300	0	701,300	0
未払消費税等	2,023,300	1,477,202	333,148	212,950
流動負債合計	14,240,211	4,470,179	8,778,810	991,222
2. 固定負債				
退職給付引当金	2,045,000	1,144,500	900,500	0
固定負債合計	2,045,000	1,144,500	900,500	0
負債合計	16,285,211	5,614,679	9,679,310	991,222

科 目	合計	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計
Ⅲ 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
京都市出えん金	5,000,000	0	0	5,000,000
指定正味財産合計	5,000,000	0	0	5,000,000
(うち基本財産への充当額)	(5,000,000)	0	0	(5,000,000)
2. 一般正味財産	35,450,627	24,514,071	5,590,001	5,346,555
(うち基本財産への充当額)	(6,000,000)	0	0	(6,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(2,045,000)	(1,144,500)	(900,500)	0
正味財産合計	40,450,627	24,514,071	5,590,001	10,346,555
負債及び正味財産合計	56,735,838	30,128,750	15,269,311	11,337,777

# 正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	101,115	5,582	95,533
基本財産受取利息	101,115	5,582	95,533
特定資産運用益	9	0	9
特定資産受取利息	9	0	9
事業収益	15,877,956	16,304,058	△ 426,102
普及啓発事業収益	4,300,985	3,746,378	554,607
提供事業収益	11,576,971	12,557,680	△ 980,709
受取補助金等	54,432,000	61,586,000	△ 7,154,000
受取運営受託金	24,000,000	25,000,000	△ 1,000,000
受取業務受託金	30,432,000	36,586,000	△ 6,154,000
匠ふれあい事業用受託金	3,500,000	3,950,000	△ 450,000
ふれあい館活性化事業用受託金	25,932,000	8,036,000	17,896,000
その他委託費受託金	1,000,000	24,600,000	△ 23,600,000
雑収益	778,415	824,753	△ 46,338
受取利息	387	241	146
受取手数料	0	404,360	△ 404,360
受取雑収益	778,028	420,152	357,876
経常収益計	71,189,495	78,720,393	△ 7,530,898
(2) 経常費用			
事業費	55,566,828	65,670,488	△ 10,103,660
給料手当	18,527,249	18,685,556	△ 158,307
臨時雇賃金	6,874,318	5,279,513	1,594,805
退職給付費用	960,000	546,500	413,500
福利厚生費	5,291,204	4,627,275	663,929
旅費交通費	1,794,461	2,320,174	△ 525,713
通信運搬費	1,593,269	1,396,456	196,813
広告宣伝費	800,913	2,375,630	△ 1,574,717
サイト運営費	1,011,315	1,222,591	△ 211,276
減価償却費	231,738	203,499	28,239
消耗品費	4,600,621	5,267,651	△ 667,030
修繕費	20,520	48,600	△ 28,080
保守料	0	1,036,778	△ 1,036,778
印刷製本費	1,405,396	846,184	559,212
賃借料	472,590	75,492	397,098
賞与引当金繰入	480,000	868,749	△ 388,749
保険料	464,530	448,890	15,640
諸謝金	3,589,889	3,623,842	△ 33,953

科 目	当年度	前年度	増 減
委託費	1,963,984	7,470,257	△ 5,506,273
租税公課	3,514,650	3,342,559	172,091
支払負担金	218,678	4,677,800	△ 4,459,122
水道光熱費	432,288	432,284	4
雑費	1,319,215	874,208	445,007
管理費	7,497,566	7,469,509	28,057
役員報酬	4,767,730	4,827,129	△ 59,399
福利厚生費	910,500	843,158	67,342
会議費	8,320	0	8,320
旅費交通費	15,150	281,030	△ 265,880
通信運搬費	6,938	16,199	△ 9,261
消耗品費	12,686	180,161	△ 167,475
修繕費	0	162,000	△ 162,000
印刷製本費	0	16,520	△ 16,520
賃借料	30,456	49,077	△ 18,621
賞与引当金繰入	163,000	163,000	0
諸謝金	527,102	300,000	227,102
交際費	78,422	3,484	74,938
租税公課	271,450	211,441	60,009
支払負担金	204,136	344,616	△ 140,480
雑費	501,676	71,694	429,982
経常費用計	63,064,394	73,139,997	△ 10,075,603
評価損益等調整前当期経常増減額	8,125,101	5,580,396	2,544,705
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	8,125,101	5,580,396	2,544,705
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	8,125,101	5,580,396	2,544,705
法人税, 住民税及び事業税	701,300	0	701,300
当期一般正味財産増減額	7,423,801	5,580,396	1,843,405
一般正味財産期首残高	28,026,826	22,446,430	5,580,396
一般正味財産期末残高	35,450,627	28,026,826	7,423,801
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	40,450,627	33,026,826	7,423,801

# 正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30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	101,115	0	0	101,115
基本財産受取利息	101,115	0	0	101,115
特定資産運用益	9	0	0	9
特定資産受取利息	9	0	0	9
事業収益	15,877,956	4,300,985	11,576,971	0
普及啓発事業収益	4,300,985	4,300,985	0	0
提供事業収益	11,576,971	0	11,576,971	0
受取補助金等	54,432,000	47,032,000	0	7,400,000
受取運営受託金	24,000,000	16,600,000	0	7,400,000
受取業務受託金	30,432,000	30,432,000	0	0
匠ふれあい事業用受託金	3,500,000	3,500,000	0	0
ふれあい館活性化事業用受託金	25,932,000	25,932,000	0	0
その他委託費受託金	1,000,000	1,000,000	0	0
雑収益	778,415	674,850	103,072	493
受取利息	387	1	93	293
受取雑収益	778,028	674,849	102,979	200
経常収益計	71,189,495	52,007,835	11,680,043	7,501,617
(2) 経常費用				
事業費	55,566,828	48,605,400	6,961,428	0
給料手当	18,527,249	15,433,919	3,093,330	0
臨時雇賃金	6,874,318	6,865,818	8,500	0
退職給付費用	960,000	778,500	181,500	0
福利厚生費	5,291,204	4,789,106	502,098	0
旅費交通費	1,794,461	1,771,877	22,584	0
通信運搬費	1,593,269	982,655	610,614	0
広告宣伝費	800,913	800,913	0	0
サイト運営費	1,011,315	0	1,011,315	0
減価償却費	231,738	231,738	0	0
消耗品費	4,600,621	4,358,062	242,559	0
修繕費	20,520	20,520	0	0
印刷製本費	1,405,396	972,749	432,647	0
賃借料	472,590	472,590	0	0
賞与引当金繰入	480,000	389,250	90,750	0
保険料	464,530	464,530	0	0
諸謝金	3,589,889	3,589,889	0	0
委託費	1,963,984	1,963,984	0	0
租税公課	3,514,650	3,181,502	333,148	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	218,678	10,000	208,678	0
水道光熱費	432,288	432,288	0	0
雑費	1,319,215	1,095,510	223,705	0
管理費	7,497,566	0	0	7,497,566
役員報酬	4,767,730	0	0	4,767,730
福利厚生費	910,500	0	0	910,500
会議費	8,320	0	0	8,320
旅費交通費	15,150	0	0	15,150
通信運搬費	6,938	0	0	6,938
消耗品費	12,686	0	0	12,686
賃借料	30,456	0	0	30,456
賞与引当金繰入	163,000	0	0	163,000
諸謝金	527,102	0	0	527,102
交際費	78,422	0	0	78,422
租税公課	271,450	0	0	271,450
支払負担金	204,136	0	0	204,136
雑費	501,676	0	0	501,676
経常費用計	63,064,394	48,605,400	6,961,428	7,497,566
評価損益等調整前当期経常増減額	8,125,101	3,402,435	4,718,615	4,051
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	8,125,101	3,402,435	4,718,615	4,051
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	1,889,659	△ 1,889,659	0
税引前一般正味財産増減額	8,125,101	5,292,094	2,828,956	4,051
法人税, 住民税及び事業税	701,300	0	701,300	0
当期一般正味財産増減額	7,423,801	5,292,094	2,127,656	4,051
一般正味財産期首残高	28,026,826	12,767,282	4,242,878	11,016,666
一般正味財産期末残高	35,450,627	18,059,376	6,370,534	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	40,450,627	18,059,376	6,370,534	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	1,085,000	960,000	0	2,045,000
賞与積立資産	1,031,749	643,000	1,031,749	643,000
小 計	2,116,749	1,603,000	1,031,749	2,688,000
合 計	13,116,749	1,603,000	1,031,749	13,688,000

### 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	2,045,000	(0)	(0)	(2,045,000)
賞与積立資産	643,000	(0)	(0)	(643,000)
小 計	2,688,000	(0)	(0)	(2,688,000)
合 計	13,688,000	(5,000,000)	(6,000,000)	(2,688,000)

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	1,093,604	179,898	913,706
電話加入権	79,619		79,619
ソフトウェア	254,880	51,840	203,040
図書	8,000	0	8,000
合 計	1,436,103	231,738	1,204,365

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	3,500,000	3,500,000	0-	
ふれあい館活性化事業用受託金	京都市	0	25,932,000	25,932,000	0-	
その他委託事業用受託金	京都市	0	1,000,000	1,000,000	0-	
合 計		0	54,432,000	54,432,000	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）	1,085,000	960,000	0	2,045,000
	賞与積立資産				
	普通預金（京都銀行）	1,031,749	643,000	1,031,749	643,000
	特定資産計	2,116,749	1,603,000	1,031,749	2,688,000

### 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	1,031,749	643,000	1,031,749	0	643,000
退職給付引当金	1,085,000	960,000	0	0	2,045,000

# 財産目録

平成30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 45,884		
			釣銭用として 103,300		
			運転資金として 145,061		
	預金	京都銀行聖護院支店	運転資金として 21,765,066		
		楽天銀行	運転資金として 2,930,554		
		〈定期預金(利息)〉 京都銀行聖護院支店 三菱UFJ銀行聖護院支店	運転資金として 12,771 運転資金として 145,456		
	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	11,179,967	
立替金	提供事業者立替払分	貸出物への保険料立替金等	41,504		
前払費用	アトラスプランニング	30年度ふれあい館展示場保険料 先払	473,910		
流動資産合計			36,843,473		
(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	退職給付引当 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	2,045,000
		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	643,000
	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	913,706
		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	PCA会計ソフト	管理業務で使用している	203,040
		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			19,892,365	
資産合計			56,735,838		

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	2,874,136
	賞与引当金	賞与積立金	6月賞与の支払いに備えたもの	643,000
	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	6,665,397
	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	543,893
	仮受金	収益事業業者預り分	収益事業に係る前受金	789,185
	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	701,300
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	2,023,300	
流動負債合計				14,240,211
(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	2,045,000
固定負債合計				2,045,000
負債合計				16,285,211
正味財産				40,450,627