

第2号議案

貸借対照表

令和5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	18,174,239	14,629,447	3,544,792
現金	0	0	0
小口現金	29,022	34,428	△ 5,406
普通預金 (法人)	10,377,214	6,819,231	3,557,983
普通預金 (収益)	6,046,636	6,054,657	△ 8,021
定期預金 (利息)	162,019	161,797	222
普通預金 (楽天)	1,559,348	1,559,334	14
未収金	7,497,000	6,935,000	562,000
立替金	0	5,000	△ 5,000
未収消費税等	0	931,200	△ 931,200
流動資産合計	25,671,239	22,500,647	3,170,592
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	205,000	△ 205,000
賞与積立資産	163,000	266,000	△ 103,000
特定資産合計	163,000	471,000	△ 308,000
(3) その他固定資産			
出資金	5,000,000	5,000,000	0
什器備品	200,047	298,000	△ 97,953
電話加入権	79,619	79,619	0
その他固定資産合計	5,279,666	5,377,619	△ 97,953
固定資産合計	16,442,666	16,848,619	△ 405,953
資産合計	42,113,905	39,349,266	2,764,639
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,030,168	2,641,352	△ 1,611,184
賞与引当金	163,000	266,000	△ 103,000
預り金	4,446,110	4,370,691	75,419
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	770,500	0	770,500
流動負債合計	6,775,068	7,643,333	△ 868,265
2. 固定負債			
退職給付引当金	0	205,000	△ 205,000

科 目	当年度	前年度	増 減
固定負債合計	0	205,000	△ 205,000
負債合計	6,775,068	7,848,333	△ 1,073,265
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	30,338,837	26,500,933	3,837,904
(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	0	0
正味財産合計	35,338,837	31,500,933	3,837,904
負債及び正味財産合計	42,113,905	39,349,266	2,764,639

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	222	0
基本財産受取利息	222	222	0
事業収益	0	427,369	△ 427,369
普及啓発事業収益	0	119,500	△ 119,500
提供事業収益	0	307,869	△ 307,869
受取補助金等	41,972,000	39,575,344	2,396,656
受取補助金等	41,972,000	39,575,344	2,396,656
受取寄付金	0	500,000	△ 500,000
受取寄付金	0	500,000	△ 500,000
雑収益	400,826	272,464	128,362
受取利息	269	315	△ 46
受取雑収益	400,557	272,149	128,408
経常収益計	42,373,048	40,775,399	1,597,649
(2) 経常費用			
事業費	31,177,233	33,161,374	△ 1,984,141
給料手当	5,171,525	7,213,716	△ 2,042,191
臨時雇賃金	0	374,000	△ 374,000
退職給付費用	207,000	205,000	2,000
福利厚生費	3,043,789	3,513,776	△ 469,987
会議費	2,682	0	2,682
旅費交通費	716,816	515,860	200,956
通信運搬費	330,201	343,463	△ 13,262
広告宣伝費	0	350,000	△ 350,000
サイト運営費	0	545,334	△ 545,334
減価償却費	97,953	280,527	△ 182,574
消耗品費	7,844,447	6,159,568	1,684,879
印刷製本費	198,740	82,661	116,079
賃借料	749,090	340,414	408,676
賞与引当金繰入	0	103,000	△ 103,000
保険料	8,840	23,857	△ 15,017
諸謝金	9,561,326	7,282,235	2,279,091
委託費	1,319,022	3,571,899	△ 2,252,877
租税公課	1,632,500	1,614,300	18,200
支払負担金	0	62,503	△ 62,503
水道光熱費	136,656	136,656	0
雑費	156,646	442,605	△ 285,959
管理費	7,357,911	7,654,023	△ 296,112

科 目	当年度	前年度	増 減
役員報酬	4,734,628	4,699,218	35,410
福利厚生費	858,441	898,796	△ 40,355
旅費交通費	2,140	3,040	△ 900
賃借料	830,042	798,499	31,543
賞与引当金繰入	163,000	163,000	0
諸謝金	462,000	792,000	△ 330,000
支払負担金	171,000	149,000	22,000
雑費	136,660	150,470	△ 13,810
経常費用計	38,535,144	40,815,397	△ 2,280,253
評価損益等調整前当期経常増減額	3,837,904	△ 39,998	3,877,902
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	3,837,904	△ 39,998	3,877,902
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
当期一般正味財産増減額	3,837,904	△ 39,998	
一般正味財産期首残高	26,500,933	26,540,931	△ 39,998
一般正味財産期末残高	30,338,837	26,500,933	3,837,904
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	35,338,837	31,500,933	3,837,904

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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
受取補助金等	41,972,000	34,614,382	0	7,357,618
受取補助金等	41,972,000	34,614,382	0	7,357,618
雑収益	400,826	400,755	0	71
受取利息	269	198	0	71
受取雑収益	400,557	400,557	0	0
経常収益計	42,373,048	35,015,137	0	7,357,911
(2) 経常費用				
事業費	31,177,233	31,100,083	77,150	0
給料手当	5,171,525	5,171,525	0	0
退職給付費用	207,000	207,000	0	0
福利厚生費	3,043,789	3,043,789	0	0
会議費	2,682	2,682	0	0
旅費交通費	716,816	716,816	0	0
通信運搬費	330,201	323,601	6,600	0
減価償却費	97,953	97,953	0	0
消耗品費	7,844,447	7,844,447	0	0
印刷製本費	198,740	198,740	0	0
賃借料	749,090	749,090	0	0
保険料	8,840	8,840	0	0
諸謝金	9,561,326	9,561,326	0	0
委託費	1,319,022	1,319,022	0	0
租税公課	1,632,500	1,562,500	70,000	0
水道光熱費	136,656	136,656	0	0
雑費	156,646	156,096	550	0
管理費	7,357,911	0	0	7,357,911
役員報酬	4,734,628	0	0	4,734,628
福利厚生費	858,441	0	0	858,441
旅費交通費	2,140	0	0	2,140
賃借料	830,042	0	0	830,042
賞与引当金繰入	163,000	0	0	163,000
諸謝金	462,000	0	0	462,000
支払負担金	171,000	0	0	171,000
雑費	136,660	0	0	136,660
経常費用計	38,535,144	31,100,083	77,150	7,357,911
評価損益等調整前当期経常増減額	3,837,904	3,915,054	△ 77,150	0
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	3,837,904	3,915,054	△ 77,150	0
2. 経常外増減の部				

科 目	合計	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計
(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	3,837,904	3,915,054	△ 77,150	0
一般正味財産期首残高	26,500,933	12,113,868	8,290,573	6,096,492
一般正味財産期末残高	30,338,837	16,028,922	8,213,423	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	35,338,837	16,028,922	8,213,423	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	205,000	0	205,000	0
賞与積立資産	266,000	163,000	266,000	163,000
小 計	471,000	163,000	471,000	163,000
合 計	11,471,000	163,000	471,000	11,163,000

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				
賞与積立資産	163,000	(0)	(0)	(163,000)
小 計	163,000	(0)	(0)	(163,000)
合 計	11,163,000	(5,000,000)	(6,000,000)	(163,000)

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	298,000	97,953	200,047
電話加入権	79,619	0	79,619
合 計	377,619	97,953	279,666

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						
伝統産業未来構築事業補助金	京都市	0	7,377,000	7,377,000	0	
合 計		0	7,377,000	7,377,000	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)	205,000	0	205,000	0
	賞与積立資産				
	普通預金(京都銀行)	266,000	163,000	266,000	163,000
	特定資産計	471,000	163,000	471,000	163,000

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	266,000	163,000	266,000	0	163,000
退職給付引当金	205,000	0	205,000	0	0

財産目録

令和5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	29,022	
	預金	〈普通預金〉			
		京都銀行聖護院支店	運転資金として	13,146,957	
		三菱UFJ銀行聖護院支店	運転資金として	3,276,893	
		楽天銀行	運転資金として	1,559,348	
		〈定期預金(利息)〉			
	京都銀行聖護院支店	運転資金として	13,114		
	三菱UFJ銀行聖護院支店	運転資金として	148,905		
	未収金	公益目的事業受託金	公益目的事業に係る未収金	7,497,000	
流動資産合計				25,671,239	
(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	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	163,000
	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	200,047
電話加入権		ISN回線	管理業務で使用	79,619	
固定資産合計				16,442,666	
資産合計				42,113,905	

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	公益目的事業及び管理業務に係る未払金	1,030,168
	賞与引当金	賞与積立金	6月賞与の支払いに備えたもの	163,000
	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	4,446,110
	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	770,500
流動負債合計				6,775,068
固定負債合計				0
負債合計				6,775,068
正味財産				35,338,837