

# 財産目録

平成25年 3月31日現在

(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	手許保管	運転資金として	530,486
	預金	<普通預金> 京都銀行聖護院支店	運転資金として	9,492,787
		京都中央信用金庫岡崎支店	運転資金として	412,968
		ゆうちょ銀行	運転資金として	198,013
		<定期預金> 京都銀行聖護院支店	運転資金として	11,660
		三菱東京UFJ銀行聖護院支店	運転資金として	133,792
	未収金	京都市「震災等緊急雇用対応事業」受託金他	公益目的事業及び収益事業に係る未収金	556,103
流動資産合計				11,335,809
(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している。	1,000,000
		三菱東京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	退職金支払のための積立預金である。	359,000
その他固定資産	出資金	㈱京都産業振興センター株式	配当なし。公益目的保有財産である。	5,000,000
	什器備品	書架・看板他	公益目的事業、管理業務で使用している。	292,620
	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	公益会計ソフト	公益目的事業、管理業務で使用している。	270,052
	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				17,009,291
資産合計				28,345,100
(流動負債)				
	未払金	職員の給与等の未払金他	公益目的事業及び収益事業、管理業務に係る未払金	2,905,970
	預り金	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	801,621
	未払法人税等	法人府民税・法人市民税	収益事業に係る法人税等の未払分	70,000
流動負債合計				3,777,591
(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	359,000
固定負債合計				359,000
負債合計				4,136,591
正味財産				24,208,509

# 貸借対照表

平成25年 3月31日現在

(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	10,779,706	5,165,771	5,613,935
未収金	556,103	7,803,736	△ 7,247,633
流動資産合計	11,335,809	12,969,507	△ 1,633,698
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	359,000	179,500	179,500
特定資産合計	359,000	179,500	179,500
(3) その他固定資産			
出資金	5,000,000	5,000,000	0
什器備品	292,620	498,415	△ 205,795
電話加入権	79,619	79,619	0
ソフトウェア	270,052	200,997	69,055
図書	8,000	8,000	0
その他固定資産合計	5,650,291	5,787,031	△ 136,740
固定資産合計	17,009,291	16,966,531	42,760
資産合計	28,345,100	29,936,038	△ 1,590,938
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	2,905,970	4,037,908	△ 1,131,938
預り金	801,621	293,120	508,501
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	3,777,591	4,401,028	△ 623,437
2. 固定負債			
退職給付引当金	359,000	179,500	179,500
固定負債合計	359,000	179,500	179,500
負債合計	4,136,591	4,580,528	△ 443,937
<b>III 正味財産の部</b>			
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			
(うち基本財産への充当額)	19,208,509	20,355,510	△ 1,147,001
(うち特定資産への充当額)	(6,000,000)	(6,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(359,000)	(179,500)	(179,500)
正味財産合計	24,208,509	25,355,510	△ 1,147,001
負債及び正味財産合計	28,345,100	29,936,038	△ 1,590,938

## 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	10,000,000	0	0	10,000,000
	定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
	基本財産合計	11,000,000	0	0	11,000,000
特定資産	退職給付引当資産				
	普通預金	179,500	179,500	0	359,000
	特定資産合計	179,500	179,500	0	359,000

### 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	
退職給付引当金	179,500	179,500	0	0	359,000

# 正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(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	4,366	8,804	△ 4,438
基本財産受取利息	4,366	8,804	△ 4,438
事業収益	3,290,538	3,662,979	△ 372,441
普及啓発事業収益	2,631,790	3,657,101	△ 1,025,311
販売事業収益	0	5,878	△ 5,878
提供事業収益	658,748	0	658,748
受取補助金等	74,850,000	86,800,000	△ 11,950,000
受取運営受託金	30,000,000	30,000,000	0
受取業務受託金	44,850,000	56,800,000	△ 11,950,000
雑収益	65,447	58,409	7,038
受取利息	4,527	4,709	△ 182
受取手数料	60,920	45,400	15,520
受取雑収益	0	8,300	△ 8,300
経常収益計	78,210,351	90,530,192	△ 12,319,841
(2) 経常費用			
事業費	68,773,785	74,361,531	△ 5,587,746
給料手当	11,155,358	8,702,010	2,453,348
臨時雇賃金	13,157,750	11,355,000	1,802,750
福利厚生費	2,703,446	2,157,907	545,539
会議費	40,620	88,850	△ 48,230
旅費交通費	1,466,975	1,371,230	95,745
通信運搬費	1,786,947	1,746,397	40,550
広告宣伝費	498,000	639,500	△ 141,500
サイト運営費	2,177,746	0	2,177,746
消耗什器備品費	193,766	856,156	△ 662,390
什器備品減価償却費	367,253	112,492	254,761
消耗品費	3,050,066	4,090,456	△ 1,040,390
修繕費	142,760	129,675	13,085
保守料	371,700	371,700	0
印刷製本費	811,115	1,552,766	△ 741,651
賃借料	623,518	1,189,452	△ 565,934
保険料	1,111,725	1,079,440	32,285
諸謝金	558,000	349,000	209,000
委託費	25,234,960	36,207,350	△ 10,972,390
租税公課	1,618,460	96,000	1,522,460
支払負担金	1,365,586	2,200,000	△ 834,414
水道光熱費	277,344	0	277,344
雑費	60,690	66,150	△ 5,460
管理費	10,583,541	16,492,823	△ 5,909,282
給料手当	4,720,680	7,867,800	△ 3,147,120
退職給付費用	179,500	179,500	0
福利厚生費	1,392,667	1,352,103	40,564
旅費交通費	317,667	342,760	△ 25,093
通信運搬費	196,350	308,988	△ 112,638
消耗什器備品費	129,493	315,840	△ 186,347
什器備品減価償却費	181,811	92,705	89,106
消耗品費	1,162,422	1,435,485	△ 273,063
修繕費	535,500	782,460	△ 246,960
印刷製本費	133,260	184,886	△ 51,626
賃借料	66,980	88,419	△ 21,439
諸謝金	543,717	726,624	△ 182,907
交際費	42,000	20,000	22,000
租税公課	233,240	1,809,600	△ 1,576,360
支払負担金	438,700	382,000	56,700
水道光熱費	30,816	308,160	△ 277,344
雑費	278,738	225,493	53,245
法人税等充当額	0	70,000	△ 70,000
経常費用計	79,357,326	90,854,354	△ 11,497,028
当期経常増減額	△ 1,146,975	△ 324,162	△ 822,813

科 目	当年度	前年度	増 減
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	26	30,825	△ 30,799
什器備品除却損	26	30,825	△ 30,799
経常外費用計	26	30,825	△ 30,799
当期経常外増減額	△ 26	△ 30,825	30,799
当期一般正味財産増減額	△ 1,147,001	△ 354,987	△ 792,014
一般正味財産期首残高	20,355,510	20,710,497	△ 354,987
一般正味財産期末残高	19,208,509	20,355,510	△ 1,147,001
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	24,208,509	25,355,510	△ 1,147,001

# 正味財産増減計算書内訳表

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業	収益事業等会計	法人会計	合 計
	常設展示・普及啓発事業	伝統産業製品の提供事業		
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	0	0	4,366	4,366
基本財産受取利息	0	0	4,366	4,366
事業収益	2,631,790	658,748	0	3,290,538
普及啓発事業収益	2,631,790	0	0	2,631,790
提供事業収益	0	658,748	0	658,748
受取補助金等	57,000,000	7,250,000	10,600,000	74,850,000
受取運営受託金	19,400,000	0	10,600,000	30,000,000
受取業務受託金	37,600,000	7,250,000	0	44,850,000
雑収益	65,371	76	0	65,447
受取利息	4,451	76	0	4,527
受取手数料	60,920	0	0	60,920
経常収益計	59,697,161	7,908,824	10,604,366	78,210,351
(2) 経常費用				
事業費	60,507,024	8,266,761	0	68,773,785
給料手当	11,155,358	0	0	11,155,358
臨時雇賃金	9,276,750	3,881,000	0	13,157,750
福利厚生費	2,084,921	618,525	0	2,703,446
会議費	40,620	0	0	40,620
旅費交通費	1,185,415	281,560	0	1,466,975
通信運搬費	1,691,150	95,797	0	1,786,947
広告宣伝費	498,000	0	0	498,000
サイト運営費	0	2,177,746	0	2,177,746
消耗什器備品費	101,826	91,940	0	193,766
什器備品減価償却費	367,253	0	0	367,253
消耗品費	2,876,230	173,836	0	3,050,066
修繕費	142,760	0	0	142,760
保守料	371,700	0	0	371,700
印刷製本費	764,229	46,886	0	811,115
賃借料	524,083	99,435	0	623,518
保険料	1,100,045	11,680	0	1,111,725
諸謝金	428,000	130,000	0	558,000
委託費	24,884,960	350,000	0	25,234,960
租税公課	1,375,690	242,770	0	1,618,460
支払負担金	1,300,000	65,586	0	1,365,586
水道光熱費	277,344	0	0	277,344
雑費	60,690	0	0	60,690
管理費	0	0	10,583,541	10,583,541
給料手当	0	0	4,720,680	4,720,680
退職給付費用	0	0	179,500	179,500
福利厚生費	0	0	1,392,667	1,392,667
旅費交通費	0	0	317,667	317,667
通信運搬費	0	0	196,350	196,350
消耗什器備品費	0	0	129,493	129,493
什器備品減価償却費	0	0	181,811	181,811
消耗品費	0	0	1,162,422	1,162,422
修繕費	0	0	535,500	535,500
印刷製本費	0	0	133,260	133,260
賃借料	0	0	66,980	66,980
諸謝金	0	0	543,717	543,717
交際費	0	0	42,000	42,000
租税公課	0	0	233,240	233,240
支払負担金	0	0	438,700	438,700
水道光熱費	0	0	30,816	30,816
雑費	0	0	278,738	278,738
経常費用計	60,507,024	8,266,761	10,583,541	79,357,326
当期経常増減額	△ 809,863	△ 357,937	20,825	△ 1,146,975
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				
固定資産除却損	26	0	0	26
什器備品除却損	26	0	0	26
経常外費用計	26	0	0	26
当期経常外増減額	△ 26	0	0	△ 26
当期一般正味財産増減額	△ 809,889	△ 357,937	20,825	△ 1,147,001
一般正味財産期首残高	12,918,457	1,344,499	6,092,554	20,355,510
一般正味財産期末残高	12,108,568	986,562	6,113,379	19,208,509
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	0	0	5,000,000	5,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	5,000,000	5,000,000
III 正味財産期末残高	12,108,568	986,562	11,113,379	24,208,509

## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針

- (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) 引当金の計上基準について  
退職給付引当金は、退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。
- (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	179,500	179,500	0	359,000
小計	179,500	179,500	0	359,000
合計	11,179,500	179,500	0	11,359,000

### 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	359,000	0	0	(359,000)
小計	359,000	0	0	(359,000)
合計	11,359,000	(5,000,000)	(6,000,000)	(359,000)

### 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	6,449,096	6,156,476	292,620
電話加入権	79,619	0	79,619
ソフトウェア	505,575	235,523	270,052
図書	8,000	0	8,000
合計	7,042,290	6,391,999	650,291

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						
運営補助金	京都市	0	30,000,000	30,000,000	0	—
震災等緊急雇用対応事業補助金	国	0	39,000,000	39,000,000	0	
京の「匠」ふれあい事業補助金	京都市	0	5,500,000	5,500,000	0	
「記念品カタログ」製作業務補助金	京都市	0	350,000	350,000	0	
合 計		0	74,850,000	74,850,000	0	