

財産目録

平成26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 預金	手許保管 〈普通預金〉 京都銀行聖護院支店 京都中央信用金庫岡崎支店 ゆうちょ銀行 〈定期預金〉 京都銀行聖護院支店 三菱東京UFJ銀行聖護院支店	手許保管	運転資金として	515,473
		京都銀行聖護院支店	運転資金として	6,194,444
		京都中央信用金庫岡崎支店	運転資金として	64,720
		ゆうちょ銀行	運転資金として	494,284
	京都銀行聖護院支店	運転資金として	11,912	
未収金	三菱東京UFJ銀行聖護院支店 京都市「京ものまちなかギャラリー」受託金他	運転資金として 公益目的事業及び収益事業に係る未収金	136,832 1,191,744	
流動資産合計				8,609,409
(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。	720,000
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。	147,557
		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。	142,757
		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				17,097,933
資産合計				25,707,342
(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	4,240,673
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	416,120
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				4,726,793
(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	720,000
固定負債合計				720,000
負債合計				5,446,793
正味財産				20,260,549

貸借対照表

平成26年 3月31日現在

(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	7,417,665	10,779,706	△ 3,362,041
未収金	1,191,744	556,103	635,641
流動資産合計	8,609,409	11,335,809	△ 2,726,400
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	720,000	359,000	361,000
特定資産合計	720,000	359,000	361,000
(3) その他固定資産			
出資金	5,000,000	5,000,000	0
什器備品	147,557	292,620	△ 145,063
電話加入権	79,619	79,619	0
ソフトウェア	142,757	270,052	△ 127,295
図書	8,000	8,000	0
その他固定資産合計	5,377,933	5,650,291	△ 272,358
固定資産合計	17,097,933	17,009,291	88,642
資産合計	25,707,342	28,345,100	△ 2,637,758
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,240,673	2,905,970	1,334,703
預り金	416,120	801,621	△ 385,501
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	4,726,793	3,777,591	949,202
2. 固定負債			
退職給付引当金	720,000	359,000	361,000
固定負債合計	720,000	359,000	361,000
負債合計	5,446,793	4,136,591	1,310,202
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			
(うち基本財産への充当額)	15,260,549	19,208,509	△ 3,947,960
(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)	(720,000)	(359,000)	(361,000)
正味財産合計	20,260,549	24,208,509	△ 3,947,960
負債及び正味財産合計	25,707,342	28,345,100	△ 2,637,758

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（三菱東京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（京都銀行）	359,000	361,000	0	720,000
	特定資産合計	359,000	361,000	0	720,000

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	359,000	361,000	0	0	720,000

正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26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	3,292	4,366	△ 1,074
基本財産受取利息	3,292	4,366	△ 1,074
事業収益	4,863,465	3,290,538	1,572,927
普及啓発事業収益	3,314,040	2,631,790	682,250
提供事業収益	1,549,425	658,748	890,677
受取補助金等	73,400,000	74,850,000	△ 1,450,000
受取運営受託金	30,000,000	30,000,000	0
受取業務受託金	43,400,000	44,850,000	△ 1,450,000
雑収益	51,890	65,447	△ 13,557
受取利息	4,282	4,527	△ 245
受取手数料	41,920	60,920	△ 19,000
受取雑収益	5,688	0	5,688
経常収益計	78,318,647	78,210,351	108,296
(2) 経常費用			
事業費	70,634,678	68,773,785	1,860,893
給料手当	12,022,416	11,155,358	867,058
役員報酬	1,838,640	0	1,838,640
臨時雇賃金	18,143,250	13,157,750	4,985,500
退職給付費用	179,500	0	179,500
福利厚生費	3,059,938	2,703,446	356,492
会議費	118,790	40,620	78,170
旅費交通費	2,358,890	1,466,975	891,915
通信運搬費	2,463,587	1,786,947	676,640
広告宣伝費	4,667,033	498,000	4,169,033
サイト運営費	2,133,472	2,177,746	△ 44,274
消耗什器備品費	200,513	193,766	6,747
減価償却費	163,415	367,253	△ 203,838
消耗品費	4,472,485	3,050,066	1,422,419
修繕費	81,900	142,760	△ 60,860
保守料	340,725	371,700	△ 30,975
印刷製本費	697,906	811,115	△ 113,209
賃借料	646,258	623,518	22,740
保険料	1,168,640	1,111,725	56,915
諸謝金	709,478	558,000	151,478
委託費	12,607,730	25,234,960	△ 12,627,230
租税公課	2,059,678	1,618,460	441,218
支払負担金	136,240	1,365,586	△ 1,229,346
水道光熱費	283,239	277,344	5,895
雑費	80,955	60,690	20,265
管理費	11,631,929	10,583,541	1,048,388
給料手当	3,155,103	4,720,680	△ 1,565,577
役員報酬	2,854,849	0	2,854,849
退職給付費用	181,500	179,500	2,000
福利厚生費	1,882,717	1,392,667	490,050
旅費交通費	646,190	317,667	328,523
通信運搬費	128,947	196,350	△ 67,403
消耗什器備品費	133,675	129,493	4,182
減価償却費	108,943	181,811	△ 72,868
消耗品費	1,115,186	1,162,422	△ 47,236
修繕費	0	535,500	△ 535,500
印刷製本費	50,190	133,260	△ 83,070
賃借料	61,698	66,980	△ 5,282
諸謝金	300,000	543,717	△ 243,717
交際費	18,000	42,000	△ 24,000
租税公課	162,122	233,240	△ 71,118
支払負担金	438,700	438,700	0
水道光熱費	31,471	30,816	655
雑費	362,638	278,738	83,900
経常費用計	82,266,607	79,357,326	2,909,281
当期経常増減額	△ 3,947,960	△ 1,146,975	△ 2,800,985

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	0	26	△ 26
什器備品除却損	0	26	△ 26
経常外費用計	0	26	△ 26
当期経常外増減額	0	△ 26	26
当期一般正味財産増減額	△ 3,947,960	△ 1,147,001	△ 2,800,959
一般正味財産期首残高	19,208,509	20,355,510	△ 1,147,001
一般正味財産期末残高	15,260,549	19,208,509	△ 3,947,960
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	20,260,549	24,208,509	△ 3,947,960

正味財産増減計算書内訳表

平成25年 4月 1日から平成26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	3,292	3,292
基本財産受取利息	0	0	3,292	3,292
事業収益	3,314,040	1,549,425	0	4,863,465
普及啓発事業収益	3,314,040	0	0	3,314,040
提供事業収益	0	1,549,425	0	1,549,425
受取補助金等	38,540,000	23,200,000	11,660,000	73,400,000
受取運営受託金	18,340,000	0	11,660,000	30,000,000
受取業務受託金	20,200,000	23,200,000	0	43,400,000
雑収益	48,479	3,411	0	51,890
受取利息	3,699	583	0	4,282
受取手数料	41,920	0	0	41,920
受取雑収益	2,860	2,828	0	5,688
経常収益計	41,902,519	24,752,836	11,663,292	78,318,647
(2) 経常費用				
事業費	45,033,952	25,600,726	0	70,634,678
給料手当	9,307,730	2,714,686	0	12,022,416
役員報酬	1,838,640	0	0	1,838,640
臨時雇賃金	9,273,375	8,869,875	0	18,143,250
退職給付費用	0	179,500	0	179,500
福利厚生費	1,478,340	1,581,598	0	3,059,938
会議費	81,820	36,970	0	118,790
旅費交通費	1,055,720	1,303,170	0	2,358,890
通信運搬費	2,284,080	179,507	0	2,463,587
広告宣伝費	626,000	4,041,033	0	4,667,033
サイト運営費	0	2,133,472	0	2,133,472
消耗什器備品費	150,385	50,128	0	200,513
減価償却費	163,415	0	0	163,415
消耗品費	2,670,906	1,801,579	0	4,472,485
修繕費	81,900	0	0	81,900
保守料	340,725	0	0	340,725
印刷製本費	682,356	15,550	0	697,906
賃借料	415,945	230,313	0	646,258
保険料	1,125,460	43,180	0	1,168,640
諸謝金	337,643	371,835	0	709,478
委託費	10,885,730	1,722,000	0	12,607,730
租税公課	1,869,588	190,090	0	2,059,678
支払負担金	0	136,240	0	136,240
水道光熱費	283,239	0	0	283,239
雑費	80,955	0	0	80,955
管理費	0	0	11,631,929	11,631,929
給料手当	0	0	3,155,103	3,155,103
役員報酬	0	0	2,854,849	2,854,849
退職給付費用	0	0	181,500	181,500
福利厚生費	0	0	1,882,717	1,882,717
旅費交通費	0	0	646,190	646,190
通信運搬費	0	0	128,947	128,947
消耗什器備品費	0	0	133,675	133,675
減価償却費	0	0	108,943	108,943
消耗品費	0	0	1,115,186	1,115,186
修繕費	0	0	0	0
印刷製本費	0	0	50,190	50,190
賃借料	0	0	61,698	61,698
諸謝金	0	0	300,000	300,000
交際費	0	0	18,000	18,000
租税公課	0	0	162,122	162,122
支払負担金	0	0	438,700	438,700
水道光熱費	0	0	31,471	31,471
雑費	0	0	362,638	362,638
経常費用計	45,033,952	25,600,726	11,631,929	82,266,607
当期経常増減額	△ 3,131,433	△ 847,890	31,363	△ 3,947,960
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	0	0	0	0
什器備品除却損	0	0	0	0
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	△ 3,131,433	△ 847,890	31,363	△ 3,947,960
一般正味財産期首残高	12,108,568	986,562	6,113,379	19,208,509
一般正味財産期末残高	8,977,135	138,672	6,144,742	15,260,549
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	8,977,135	138,672	11,144,742	20,260,549

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	359,000	361,000	0	720,000
小計	359,000	361,000	0	720,000
合計	11,359,000	361,000	0	11,720,000

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	720,000	0	0	(720,000)
小計	720,000	0	0	(720,000)
合計	11,720,000	(5,000,000)	(6,000,000)	(720,000)

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	2,107,276	1,959,719	147,557
電話加入権	79,619	0	79,619
ソフトウェア	505,575	362,818	142,757
図書	8,000	0	8,000
合 計	2,700,470	2,322,537	377,933

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	30,000,000	30,000,000	0	—
制作実演・体験教室事業受託金	国	0	30,500,000	30,500,000	0	
京の「匠」ふれあい事業受託金	国	0	11,000,000	11,000,000	0	
「収蔵品カタログ」製作業務受託金	京都市	0	500,000	500,000	0	
「京ものまちなかギャラリー」業務受託金	京都市	0	1,400,000	1,400,000	0	
合 計		0	73,400,000	73,400,000	0	