

財産目録

平成27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	1,368,237
	預金	<普通預金> 京都銀行聖護院支店	運転資金として	1,131,224
		京都中央信用金庫岡崎支店	運転資金として	91,192
		ゆうちょ銀行	運転資金として	101,866
		<定期預金> 京都銀行聖護院支店	運転資金として	12,164
		三菱東京UFJ銀行聖護院支店	運転資金として	139,366
	未収金	京都市「伝統産業製品の展示業務」受託金他	公益目的事業及び収益事業に係る未収金	2,312,436
流動資産合計				5,156,485
(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。	1,081,000
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。	46,922
	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。	15,462
	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				17,231,003
資産合計				22,387,488
(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	6,004,968
	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	276,318
	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				6,351,286
(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	1,081,000
固定負債合計				1,081,000
負債合計				7,432,286
正味財産				14,955,202

貸借対照表

平成27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	2,844,049	7,417,665	△ 4,573,616
未収金	2,312,436	1,191,744	1,120,692
流動資産合計	5,156,485	8,609,409	△ 3,452,924
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	1,081,000	720,000	361,000
特定資産合計	1,081,000	720,000	361,000
(3) その他固定資産			
出資金	5,000,000	5,000,000	0
什器備品	46,922	147,557	△ 100,635
電話加入権	79,619	79,619	0
ソフトウェア	15,462	142,757	△ 127,295
図書	8,000	8,000	0
その他固定資産合計	5,150,003	5,377,933	△ 227,930
固定資産合計	17,231,003	17,097,933	133,070
資産合計	22,387,488	25,707,342	△ 3,319,854
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,004,968	4,240,673	1,764,295
預り金	276,318	416,120	△ 139,802
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	6,351,286	4,726,793	1,624,493
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,081,000	720,000	361,000
固定負債合計	1,081,000	720,000	361,000
負債合計	7,432,286	5,446,793	1,985,493
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)	9,955,202	15,260,549	△ 5,305,347
(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)	(1,081,000)	(720,000)	(361,000)
正味財産合計	14,955,202	20,260,549	△ 5,305,347
負債及び正味財産合計	22,387,488	25,707,342	△ 3,319,854

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U F J 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）	720,000	361,000	0	1,081,000
	特定資産計	720,000	361,000	0	1,081,000

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	720,000	361,000	0	0	1,081,000

正味財産増減計算書

平成26年 4月 1日から平成27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	2,786	3,292	△ 506
基本財産受取利息	2,786	3,292	△ 506
事業収益	6,064,388	4,863,465	1,200,923
普及啓発事業収益	3,601,160	3,314,040	287,120
提供事業収益	2,463,228	1,549,425	913,803
受取補助金等	55,624,000	73,400,000	△ 17,776,000
受取運営受託金	27,000,000	30,000,000	△ 3,000,000
受取業務受託金	26,474,000	43,400,000	△ 16,926,000
受取地方公共団体補助金	2,150,000	0	2,150,000
受取負担金	1,000,000	0	1,000,000
受取負担金	1,000,000	0	1,000,000
雑収益	140,915	51,890	89,025
受取利息	3,659	4,282	△ 623
受取手数料	28,290	41,920	△ 13,630
受取雑収益	108,966	5,688	103,278
経常収益計	62,832,089	78,318,647	△ 15,486,558
(2) 経常費用			
事業費	57,256,563	70,634,678	△ 13,378,115
給料手当	9,181,543	12,022,416	△ 2,840,873
役員報酬	1,838,640	1,838,640	0
臨時雇賃金	13,885,750	18,143,250	△ 4,257,500
退職給付費用	179,500	179,500	0
福利厚生費	2,312,810	3,059,938	△ 747,128
会議費	155,318	118,790	36,528
旅費交通費	1,685,730	2,358,890	△ 673,160
通信運搬費	1,896,154	2,463,587	△ 567,433
広告宣伝費	2,202,563	4,667,033	△ 2,464,470
サイト運営費	1,079,077	2,133,472	△ 1,054,395
消耗什器備品費	107,754	200,513	△ 92,759
減価償却費	64,635	163,415	△ 98,780
消耗品費	5,172,652	4,472,485	700,167
修繕費	0	81,900	△ 81,900
保守料	30,975	340,725	△ 309,750
印刷製本費	2,662,335	697,906	1,964,429
賃借料	513,933	646,258	△ 132,325
保険料	1,138,730	1,168,640	△ 29,910
諸謝金	2,097,000	709,478	1,387,522
委託費	6,498,840	12,607,730	△ 6,108,890
租税公課	2,284,309	2,059,678	224,631
支払負担金	1,867,408	136,240	1,731,168
水道光熱費	341,390	283,239	58,151
雑費	59,517	80,955	△ 21,438
管理費	10,880,873	11,631,929	△ 751,056
給料手当	1,620,272	3,155,103	△ 1,534,831
役員報酬	2,955,079	2,854,849	100,230
退職給付費用	181,500	181,500	0
福利厚生費	2,400,327	1,882,717	517,610
会議費	110,000	0	110,000
旅費交通費	570,860	646,190	△ 75,330
通信運搬費	130,465	128,947	1,518
消耗什器備品費	71,836	133,675	△ 61,839
減価償却費	163,295	108,943	54,352
消耗品費	1,028,264	1,115,186	△ 86,922
印刷製本費	51,624	50,190	1,434
賃借料	163,521	61,698	101,823
諸謝金	300,000	300,000	0
交際費	0	18,000	△ 18,000
租税公課	172,341	162,122	10,219
支払負担金	477,700	438,700	39,000
水道光熱費	37,932	31,471	6,461
雑費	445,857	362,638	83,219
経常費用計	68,137,436	82,266,607	△ 14,129,171
当期経常増減額	△ 5,305,347	△ 3,947,960	△ 1,357,387

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			
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	△ 5,305,347	△ 3,947,960	△ 1,357,387
一般正味財産期首残高	15,260,549	19,208,509	△ 3,947,960
一般正味財産期末残高	9,955,202	15,260,549	△ 5,305,347
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	14,955,202	20,260,549	△ 5,305,347

正味財産増減計算書内訳表

平成26年 4月 1日から平成27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	2,786	2,786
基本財産受取利息	0	0	2,786	2,786
事業収益	3,601,160	2,463,228	0	6,064,388
普及啓発事業収益	3,601,160	0	0	3,601,160
提供事業収益	0	2,463,228	0	2,463,228
受取補助金等	26,444,000	18,350,000	10,830,000	55,624,000
受取運営受託金	13,470,000	2,700,000	10,830,000	27,000,000
受取業務受託金	10,824,000	15,650,000	0	26,474,000
受取地方公共団体補助金	2,150,000	0	0	2,150,000
受取負担金	1,000,000	0	0	1,000,000
受取負担金	1,000,000	0	0	1,000,000
雑収益	31,196	37,719	72,000	140,915
受取利息	2,906	753	0	3,659
受取手数料	28,290	0	0	28,290
受取雑収益	0	36,966	72,000	108,966
経常収益計	31,076,356	20,850,947	10,904,786	62,832,089
(2) 経常費用				
事業費	36,343,602	20,912,961	0	57,256,563
給料手当	6,478,993	2,702,550	0	9,181,543
役員報酬	1,838,640	0	0	1,838,640
臨時雇賃金	7,088,750	6,797,000	0	13,885,750
退職給付費用	0	179,500	0	179,500
福利厚生費	730,087	1,582,123	0	2,312,810
会議費	62,468	92,850	0	155,318
旅費交通費	705,660	980,070	0	1,685,730
通信運搬費	1,491,968	404,186	0	1,896,154
広告宣伝費	1,065,040	1,137,523	0	2,202,563
サイト運営費	0	1,079,077	0	1,079,077
消耗什器備品費	80,816	26,938	0	107,754
減価償却費	64,635	0	0	64,635
消耗品費	2,948,080	2,224,572	0	5,172,652
修繕費	0	0	0	0
保守料	30,975	0	0	30,975
印刷製本費	2,209,143	453,192	0	2,662,335
賃借料	429,768	84,165	0	513,933
保険料	1,109,670	29,060	0	1,138,730
諸謝金	1,685,863	411,137	0	2,097,000
委託費	4,554,840	1,944,000	0	6,498,840
租税公課	2,152,199	132,110	0	2,284,309
支払負担金	1,214,500	652,908	0	1,867,408
水道光熱費	341,390	0	0	341,390
雑費	59,517	0	0	59,517
管理費	0	0	10,880,873	10,880,873
給料手当	0	0	1,620,272	1,620,272
役員報酬	0	0	2,955,079	2,955,079
退職給付費用	0	0	181,500	181,500
福利厚生費	0	0	2,400,327	2,400,327
会議費	0	0	110,000	110,000
旅費交通費	0	0	570,860	570,860
通信運搬費	0	0	130,465	130,465
消耗什器備品費	0	0	71,836	71,836
減価償却費	0	0	163,295	163,295
消耗品費	0	0	1,028,264	1,028,264
印刷製本費	0	0	51,624	51,624
賃借料	0	0	163,521	163,521
諸謝金	0	0	300,000	300,000
交際費	0	0	0	0
租税公課	0	0	172,341	172,341
支払負担金	0	0	477,700	477,700
水道光熱費	0	0	37,932	37,932
雑費	0	0	445,857	445,857
経常費用計	36,343,602	20,912,961	10,880,873	68,137,436
当期経常増減額	△ 5,267,246	△ 62,014	23,913	△ 5,305,347
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
当期一般正味財産増減額	△ 5,267,246	△ 62,014	23,913	△ 5,305,347
一般正味財産期首残高	8,977,135	138,672	6,144,742	15,260,549
一般正味財産期末残高	3,709,889	76,658	6,168,655	9,955,202
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	3,709,889	76,658	11,168,655	14,955,202

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、退職乳世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

消費税の会計処理は税込方式で行っている。

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	720,000	361,000	0	1,081,000
小 計	720,000	361,000	0	1,081,000
合 計	11,720,000	361,000	0	12,081,000

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)	-
小 計	11,000,000	(5,000,000)	(6,000,000)	-
特定資産				
退職給付引当資産	1,081,000	(0)	(0)	(1,081,000)
小 計	1,081,000	(0)	(0)	(1,081,000)
合 計	12,081,000	(5,000,000)	(6,000,000)	(1,081,000)

(記載上の留意事項)

基金からの充当額がある場合には、財源の内訳として記載するものとする。

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(直接法により減価償却を行っている場合)

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	2,060,354	46,922
電話加入権	79,619	0	79,619
ソフトウェア	505,575	490,113	15,462
図書	8,000	0	8,000
合 計	2,700,470	2,550,467	150,003

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	27,000,000	27,000,000	0	
受取業務受託金	京都市	0	26,474,000	26,474,000	0	—
補助金						
受取地方子公共団体補助金	国	0	2,150,000	2,150,000	0	
合 計		0	55,624,000	55,624,000	0	