

財産目録

平成29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	3,597
		手元保管	釣銭用として	103,400
		手元保管	運転資金として	135,656
	預金	京都銀行聖護院支店	運転資金として	26,395,968
		楽天銀行	運転資金として	1,355,796
		〈定期預金(利息)〉		
		京都銀行聖護院支店	運転資金として	12,670
		三菱東京UFJ銀行聖護院支店	運転資金として	144,442
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	3,664,745	
前払金	収益事業者先払分	収益事業における業者への差額前払金	1,944	
立替金	提供事業者立替払分	貸出物への保険料立替金他	15,150	
前払費用	アトラス [®] ラッピング [®]	29年度分ふれあい館展示場保険料先払	459,530	
流動資産合計				32,292,898
(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	退職金支払の為の積立預金である	1,085,000
	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預金である	1,031,749
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・アーチ等	公益目的事業、管理業務で使用している	1,093,604
	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	254,880
	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				19,552,852
資産合計				51,845,750
(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	9,299,957
	賞与引当金	賞与積立金	6月賞与の支払いに備えたもの	1,031,749
	預り金			
	預り金B	業者への支払分	収益事業に係る未払金	4,185,828
	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	353,991
	仮受金	収益事業者預り分	収益事業に係る前渡金	1,202,299
	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
	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	1,590,100
流動負債合計				17,733,924
(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	1,085,000
固定負債合計				1,085,000
負債合計				18,818,924
正味財産				33,026,826

貸借対照表

平成29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	28,151,529	12,723,821	15,427,708
未収金	3,664,745	5,470,030	△ 1,805,285
前払金	1,944	0	1,944
立替金	15,150	286,990	△ 271,840
前払費用	459,530	0	459,530
流動資産合計	32,292,898	18,480,841	13,812,057
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	1,085,000	538,500	546,500
賞与積立資産	1,031,749	0	1,031,749
特定資産合計	2,116,749	538,500	1,578,249
(3) その他固定資産			
出資金	5,000,000	5,000,000	0
什器備品	1,093,604	1,292,783	△ 199,179
電話加入権	79,619	79,619	0
ソフトウェア	254,880	0	254,880
図書	8,000	8,000	0
その他固定資産合計	6,436,103	6,380,402	55,701
固定資産合計	19,552,852	17,918,902	1,633,950
資産合計	51,845,750	36,399,743	15,446,007
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	9,299,957	4,909,450	4,390,507
賞与引当金	1,031,749	0	1,031,749
預り金	4,539,819	960,063	3,579,756
仮受金	1,202,299	0	1,202,299
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	1,590,100	2,475,300	△ 885,200
流動負債合計	17,733,924	8,414,813	9,319,111
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,085,000	538,500	546,500
固定負債合計	1,085,000	538,500	546,500
負債合計	18,818,924	8,953,313	9,865,611
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)	28,026,826	22,446,430	5,580,396
(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)	(1,085,000)	(538,500)	(546,500)
正味財産合計	33,026,826	27,446,430	5,580,396
負債及び正味財産合計	51,845,750	36,399,743	15,446,007

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）	538,500	546,500	0	1,085,000
	賞与積立資産				
	普通預金（京都銀行）	0	1,031,749	0	1,031,749
	特定資産計	538,500	1,578,249	0	2,116,749

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	538,500	546,500	0	0	1,085,000
賞与引当金	0	1,031,749	0	0	1,031,749

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	5,582	0	5,582
基本財産受取利息	5,582	0	5,582
事業収益	16,304,058	8,222,633	8,081,425
普及啓発事業収益	3,746,378	3,607,660	138,718
提供事業収益	12,557,680	4,614,973	7,942,707
受取補助金等	61,586,000	60,395,743	1,190,257
受取運営受託金	25,000,000	27,000,000	△ 2,000,000
受取業務受託金	36,586,000	27,207,946	9,378,054
オンラインショップ事業用補助金	0	3,950,000	△ 3,950,000
匠ふれあい事業用受託金	3,950,000	4,000,000	△ 50,000
ふれあい館活性化事業用受託金	8,036,000	13,768,946	△ 5,732,946
その他委託費受託金	24,600,000	5,489,000	19,111,000
受取地方公共団体補助金	0	6,187,797	△ 6,187,797
雑収益	824,753	491,783	332,970
受取利息	241	3,800	△ 3,559
受取手数料	404,360	30,217	374,143
受取雑収益	420,152	457,766	△ 37,614
経常収益計	78,720,393	69,110,159	9,610,234
(2) 経常費用			
事業費	65,670,488	38,427,389	27,243,099
給料手当	18,685,556	7,973,966	10,711,590
臨時雇賃金	5,279,513	6,314,205	△ 1,034,692
退職給付費用	546,500	179,500	367,000
福利厚生費	4,627,275	1,523,410	3,103,865
旅費交通費	2,320,174	1,345,800	974,374
通信運搬費	1,396,456	1,500,252	△ 103,796
広告宣伝費	2,375,630	157,200	2,218,430
サイト運営費	1,222,591	980,869	241,722
減価償却費	203,499	71,937	131,562
消耗品費	5,267,651	3,464,293	1,803,358
修繕費	48,600	108,000	△ 59,400
保守料	1,036,778	0	1,036,778
印刷製本費	846,184	1,602,173	△ 755,989
貸借料	75,492	178,296	△ 102,804
賞与引当金繰入	868,749	0	868,749
保険料	448,890	951,510	△ 502,620
諸謝金	3,623,842	3,333,180	290,662
委託費	7,470,257	4,617,668	2,852,589
租税公課	3,342,559	2,946,848	395,711
支払負担金	4,677,800	400,432	4,277,368
水道光熱費	432,284	432,288	△ 4
雑費	874,208	345,562	528,646
管理費	7,469,509	18,191,542	△ 10,722,033
役員報酬	4,827,129	4,780,627	46,502
給料手当	0	9,423,434	△ 9,423,434
福利厚生費	843,158	1,548,780	△ 705,622
会議費	0	1,500	△ 1,500
旅費交通費	281,030	352,945	△ 71,915
通信運搬費	16,199	21,046	△ 4,847
減価償却費	0	6,184	△ 6,184
消耗品費	180,161	262,558	△ 82,397
修繕費	162,000	221,400	△ 59,400
印刷製本費	16,520	0	16,520
貸借料	49,077	179,064	△ 129,987
賞与引当金繰入	163,000	0	163,000
諸謝金	300,000	300,000	0
交際費	3,484	0	3,484
租税公課	211,441	805,002	△ 593,561
支払負担金	344,616	193,000	151,616
雑費	71,694	96,002	△ 24,308
経常費用計	73,139,997	56,618,931	16,521,066
評価損益等調整前当期経常増減額	5,580,396	12,491,228	△ 6,910,832
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	5,580,396	12,491,228	△ 6,910,832
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	5,580,396	12,491,228	△ 6,910,832
一般正味財産期首残高	22,446,430	9,955,202	12,491,228
一般正味財産期末残高	28,026,826	22,446,430	5,580,396
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	33,026,826	27,446,430	5,580,396

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29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	5,582	0	0	5,582
基本財産受取利息	5,582	0	0	5,582
事業収益	16,304,058	4,168,630	12,135,428	0
普及啓発事業収益	3,746,378	3,478,630	267,748	0
提供事業収益	12,557,680	690,000	11,867,680	0
受取補助金等	61,586,000	54,086,000	0	7,500,000
受取運営受託金	25,000,000	17,500,000	0	7,500,000
受取業務受託金	36,586,000	36,586,000	0	0
匠ふれあい事業用受託金	3,950,000	3,950,000	0	0
ふれあい館活性化事業用受託金	8,036,000	8,036,000	0	0
その他委託費受託金	24,600,000	24,600,000	0	0
雑収益	824,753	479,084	345,663	6
受取利息	241	172	63	6
受取手数料	404,360	58,760	345,600	0
受取雑収益	420,152	420,152	0	0
経常収益計	78,720,393	58,733,714	12,481,091	7,505,588
(2) 経常費用				
事業費	65,670,488	53,217,158	12,453,330	0
給料手当	18,685,556	15,708,955	2,976,601	0
臨時雇賃金	5,279,513	4,829,663	449,850	0
退職給付費用	546,500	366,000	180,500	0
福利厚生費	4,627,275	4,153,151	474,124	0
旅費交通費	2,320,174	2,093,288	226,886	0
通信運搬費	1,396,456	470,244	926,212	0
広告宣伝費	2,375,630	2,375,630	0	0
サイト運営費	1,222,591	0	1,222,591	0
減価償却費	203,499	203,499	0	0
消耗品費	5,267,651	4,502,708	764,943	0
修繕費	48,600	48,600	0	0
保守料	1,036,778	1,036,778	0	0
印刷製本費	846,184	765,630	80,554	0
賃借料	75,492	72,792	2,700	0
賞与引当金繰入	868,749	777,999	90,750	0
保険料	448,890	448,890	0	0
諸謝金	3,623,842	3,623,842	0	0
委託費	7,470,257	7,470,257	0	0
租税公課	3,342,559	3,017,244	325,315	0
支払負担金	4,677,800	62,900	4,614,900	0
水道光熱費	432,284	432,284	0	0
雑費	874,208	756,804	117,404	0
管理費	7,469,509	0	0	7,469,509
役員報酬	4,827,129	0	0	4,827,129
福利厚生費	843,158	0	0	843,158
旅費交通費	281,030	0	0	281,030
通信運搬費	16,199	0	0	16,199
消耗品費	180,161	0	0	180,161
修繕費	162,000	0	0	162,000
印刷製本費	16,520	0	0	16,520
賃借料	49,077	0	0	49,077
賞与引当金繰入	163,000	0	0	163,000
諸謝金	300,000	0	0	300,000
交際費	3,484	0	0	3,484
租税公課	211,441	0	0	211,441
支払負担金	344,616	0	0	344,616
雑費	71,694	0	0	71,694
経常費用計	73,139,997	53,217,158	12,453,330	7,469,509
評価損益等調整前当期経常増減額	5,580,396	5,516,556	27,761	36,079
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	5,580,396	5,516,556	27,761	36,079
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	5,580,396	5,516,556	27,761	36,079
一般正味財産期首残高	22,446,430	7,250,726	4,215,117	10,980,587
一般正味財産期末残高	28,026,826	12,767,282	4,242,878	11,016,666
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	33,026,826	12,767,282	4,242,878	16,016,666

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	538,500	546,500	0	1,085,000
賞与積立資産	0	1,031,749	0	1,031,749
小 計	538,500	1,578,249	0	2,116,749
合 計	11,538,500	1,578,249	0	13,116,749

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				
退職給付引当金	1,085,000	(0)	(0)	(1,085,000)
賞与引当金	1,031,749	(0)	(0)	(1,031,749)
小 計	2,116,749	(0)	(0)	(2,116,749)
合 計	13,116,749	(5,000,000)	(6,000,000)	(2,116,749)

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	1,292,783	199,179	1,093,604
電話加入権	79,619	0	79,619
ソフトウェア	259,200	4,320	254,880
図書	8,000	0	8,000
合 計	1,639,602	203,499	1,436,103