

貸借対照表

令和2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	32,302,249	32,872,537	△ 570,288
現金	72,939	203,241	△ 130,302
小口現金	24,776	17,673	7,103
普通預金（法人）	25,014,826	18,301,763	6,713,063
普通預金（収入）	5,953,338	11,393,476	△ 5,440,138
定期預金（利息）	160,457	159,342	1,115
普通預金（楽天）	1,075,913	2,797,042	△ 1,721,129
未収金	10,393,016	8,385,335	2,007,681
立替金	5,000	611,340	△ 606,340
前払費用	0	492,740	△ 492,740
流動資産合計	42,700,265	42,361,952	338,313
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	5,016,200	3,008,000	2,008,200
賞与積立資産	665,300	644,500	20,800
特定資産合計	5,681,500	3,652,500	2,029,000
(3) その他固定資産			
出資金	5,000,000	5,000,000	0
什器備品	370,671	790,385	△ 403,214
電話加入権	79,619	79,619	0
ソフトウェア	99,360	151,200	△ 51,840
図書	8,000	8,000	0
その他固定資産合計	5,557,650	6,029,204	△ 455,054
固定資産合計	22,239,150	20,681,704	1,573,946
資産合計	64,939,415	63,043,656	1,912,259
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	20,406,068	3,499,549	16,906,519
賞与引当金	665,300	644,500	20,800
預り金	5,992,689	5,359,763	632,926
仮受金	295,290	63,594	231,696
未払法人税等	70,000	905,400	△ 835,400
未払消費税等	679,500	1,662,500	△ 983,000
流動負債合計	28,108,847	12,135,306	15,973,541
2. 固定負債			
退職給付引当金	5,016,200	3,008,000	2,008,200

科 目	当年度	前年度	増 減
固定負債合計	5,016,200	3,008,000	2,008,200
負債合計	33,125,047	15,143,306	17,981,741
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	26,814,368	42,900,350	△ 16,085,982
(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)	5,016,200	3,008,000	2,008,200
正味財産合計	31,814,368	47,900,350	△ 16,085,982
負債及び正味財産合計	64,939,415	63,043,656	1,895,759

平成31年4月1日から令和2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	1,115	1,115	0
基本財産受取利息	1,115	1,115	0
特定資産運用益	0	21	△ 21
特定資産受取利息	0	21	△ 21
事業収益	18,068,813	17,965,518	103,295
普及啓発事業収益	2,343,047	4,987,098	△ 2,644,051
販売事業収益	400,000	0	400,000
提供事業収益	15,325,766	12,978,420	2,347,346
受取補助金等	58,178,991	55,331,077	2,847,914
受取運営受託金	24,000,000	24,000,000	0
受取業務受託金	34,178,991	31,331,077	2,847,914
匠ふれあい事業用受託金	4,878,991	4,000,000	878,991
京ものユースコンペ事業用	2,000,000	1,000,000	1,000,000
ふれあい館活性化事業用受託金	27,300,000	26,331,077	968,923
雑収益	1,414,409	685,715	728,694
受取利息	586	495	91
受取雑収益	1,413,823	685,220	728,603
経常収益計	77,663,328	73,983,446	3,679,882
(2) 経常費用			
事業費	85,544,701	57,856,816	27,687,885
給料手当	24,745,209	18,968,392	5,776,817
臨時雇賃金	4,558,544	7,546,554	△ 2,988,010
退職給付費用	2,008,200	963,000	1,045,200
福利厚生費	5,883,880	5,583,898	299,982
旅費交通費	1,199,462	1,476,390	△ 276,928
通信運搬費	1,723,011	1,612,395	110,616
広告宣伝費	1,313,408	400,000	913,408
サイト運営費	1,145,677	912,935	232,742
減価償却費	88,672	175,161	△ 86,489
消耗品費	4,059,778	4,766,922	△ 707,144
修繕費	0	163,674	△ 163,674
印刷製本費	618,782	1,383,213	△ 764,431
賃借料	201,567	1,026,412	△ 824,845
賞与引当金繰入	502,300	481,500	20,800
保険料	696,580	500,820	195,760
諸謝金	2,417,212	3,311,454	△ 894,242
委託費	30,731,425	3,739,432	26,991,993
租税公課	2,434,340	3,173,336	△ 738,996
支払負担金	363,270	523,205	△ 159,935

科 目	当年度	前年度	増 減
水道光熱費	354,348	432,288	△ 77,940
雑費	499,036	715,835	△ 216,799
管理費	7,425,727	7,771,507	△ 345,780
役員報酬	4,761,567	4,006,422	755,145
給料手当	0	1,078,610	△ 1,078,610
福利厚生費	1,031,848	880,024	151,824
会議費	15,000	0	15,000
旅費交通費	344,400	91,200	253,200
消耗品費	0	260	△ 260
賃借料	34,846	90,810	△ 55,964
賞与引当金繰入	163,000	163,000	0
諸謝金	457,800	530,443	△ 72,643
交際費	5,142	17,000	△ 11,858
租税公課	84,160	405,714	△ 321,554
支払負担金	385,000	365,000	20,000
雑費	142,964	143,024	△ 60
経常費用計	92,970,428	65,628,323	27,342,105
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 15,307,100	8,355,123	△ 23,662,223
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 15,307,100	8,355,123	△ 23,662,223
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	778,882	0	778,882
什器備品除却損	778,882	0	778,882
経常外費用計	778,882	0	778,882
当期経常外増減額	△ 778,882	0	△ 778,882
税引前一般正味財産増減額	△ 16,085,982	8,355,123	△ 24,441,105
法人税, 住民税及び事業税	0	905,400	△ 905,400
当期一般正味財産増減額	△ 16,085,982	7,449,723	△ 23,535,705
一般正味財産期首残高	42,900,350	35,450,627	7,449,723
一般正味財産期末残高	26,814,368	42,900,350	△ 16,085,982
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	31,814,368	47,900,350	△ 16,085,982

平成31年4月1日から令和2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	1,115	0	0	1,115
基本財産受取利息	1,115	0	0	1,115
事業収益	18,068,813	2,343,047	15,725,766	0
普及啓発事業収益	2,343,047	2,343,047	0	0
販売事業収益	400,000	0	400,000	0
提供事業収益	15,325,766	0	15,325,766	0
受取補助金等	58,178,991	55,678,991	0	2,500,000
受取運営受託金	24,000,000	21,500,000	0	2,500,000
受取業務受託金	34,178,991	34,178,991	0	0
匠ふれあい事業用受託金	4,878,991	4,878,991	0	0
京ものユースコンペ事業用	2,000,000	2,000,000	0	0
ふれあい館活性化事業用受託金	27,300,000	27,300,000	0	0
雑収益	1,414,409	1,363,103	50,919	387
受取利息	586	0	199	387
受取雑収益	1,413,823	1,363,103	50,720	0
経常収益計	77,663,328	59,385,141	15,776,685	2,501,502
(2) 経常費用		0		
事業費	85,544,701	69,174,293	16,370,408	0
給料手当	24,745,209	17,054,080	7,691,129	0
臨時雇賃金	4,558,544	3,225,172	1,333,372	0
退職給付費用	2,008,200	1,565,000	443,200	0
福利厚生費	5,883,880	4,523,333	1,360,547	0
旅費交通費	1,199,462	955,532	243,930	0
通信運搬費	1,723,011	491,449	1,231,562	0
広告宣伝費	1,313,408	916,000	397,408	0
サイト運営費	1,145,677	0	1,145,677	0
減価償却費	88,672	88,672	0	0
消耗品費	4,059,778	3,269,301	790,477	0
印刷製本費	618,782	478,480	140,302	0
賃借料	201,567	198,867	2,700	0
賞与引当金繰入	502,300	391,500	110,800	0
保険料	696,580	696,580	0	0
諸謝金	2,417,212	2,417,212	0	0
委託費	30,731,425	30,481,175	250,250	0
租税公課	2,434,340	1,868,513	565,827	0
支払負担金	363,270	27,391	335,879	0
水道光熱費	354,348	354,348	0	0
雑費	499,036	171,688	327,348	0
管理費	7,425,727	0	0	7,425,727
役員報酬	4,761,567	0	0	4,761,567
福利厚生費	1,031,848	0	0	1,031,848
会議費	15,000	0	0	15,000

科 目	合計	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計
旅費交通費	344,400	0	0	344,400
賃借料	34,846	0	0	34,846
賞与引当金繰入	163,000	0	0	163,000
諸謝金	457,800	0	0	457,800
交際費	5,142	0	0	5,142
租税公課	84,160	0	0	84,160
支払負担金	385,000	0	0	385,000
雑費	142,964	0	0	142,964
経常費用計	92,970,428	69,174,293	16,370,408	7,425,727
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 15,307,100	△ 9,789,152	△ 593,723	△ 4,924,225
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 15,307,100	△ 9,789,152	△ 593,723	△ 4,924,225
2. 経常外増減の部		0		
(1) 経常外収益		0		
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用		0		
固定資産除却損	778,882	778,882	0	0
什器備品除却損	778,882	778,882	0	0
経常外費用計	778,882	778,882	0	0
当期経常外増減額	△ 778,882	△ 778,882	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 16,085,982	△ 10,568,034	△ 593,723	△ 4,924,225
一般正味財産期首残高	42,900,350	22,730,053	9,149,580	11,020,717
一般正味財産期末残高	26,814,368	12,162,019	8,555,857	6,096,492
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	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	31,814,368	12,162,019	8,555,857	11,096,492

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	3,008,000	2,008,200	0	5,016,200
賞与積立資産	644,500	665,300	644,500	665,300
小 計	3,652,500	2,673,500	644,500	5,681,500
合 計	14,652,500	2,673,500	644,500	16,681,500

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	5,016,200	(0)	(0)	(5,016,200)
賞与積立資産	665,300	(0)	(0)	(665,300)
小 計	5,681,500	(0)	(0)	(5,681,500)
合 計	14,652,500	(5,000,000)	(6,000,000)	(5,681,500)

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	407,503	36,832	370,671
電話加入権	79,619		79,619
ソフトウェア	151,200	51,840	99,360
図書	8,000	0	8,000
合 計	646,322	88,672	557,650

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	24,000,000	24,000,000	0	-
匠ふれあい事業用受託金	京都市	0	4,878,991	4,878,991	0	-
京ものユースコンペ事業用受託金	京都市	0	2,000,000	2,000,000	0	-
ふれあい館活性化事業用受託金	京都市	0	27,300,000	27,300,000	0	-
合 計		0	58,178,991	58,178,991	0	

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)	3,008,000	2,008,200		5,016,200
	賞与積立資産				
	普通預金(京都銀行)	644,500	665,300	644,500	665,300
	特定資産計	3,652,500	2,673,500	644,500	5,681,500

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	
賞与積立資産	644,500	665,300	644,500	0	665,300
退職給付引当金	3,008,000	2,008,200	0	0	5,016,200

令和2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	24,776	
			釣銭用として	58,000	
			運転資金として	14,939	
	預金	京都銀行聖護院支店 楽天銀行	運転資金として	30,968,164	
			運転資金として	1,075,913	
	〈定期預金（利息）〉 京都銀行聖護院支店 三菱UFJ銀行聖護院支店	運転資金として 運転資金として	12,973 147,484		
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	10,393,016		
立替金	提供事業者立替払分	保険料立替等	5,000		
流動資産合計				42,700,265	
(固定資産)	基本財産	〈定期預金〉 京都銀行聖護院支店 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 している	1,000,000	
			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	〈普通預金〉 京都銀行聖護院支店	退職金支払いの為の積立金である	5,016,200	
			〈普通預金〉 京都銀行聖護院支店	6月賞与支払の為の積立資産である	665,300
	その他固定資産	出資金	株京都産業振興センター株式	公益目的保有財産である	5,000,000
		什器備品	書架・事務机等	公益目的事業、管理業務で使用 している	370,671
		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	P C A会計ソフト	管理業務で使用している	99,360
		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				22,239,150
資産合計				64,939,415	

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	公益目的事業及び収益事業、管理業務に係る未払金	20,406,068
	賞与引当金	賞与積立金	6月賞与の支払いに備えたもの	665,300
	預り金 預り金B, K	業者への支払い分等	公益目的事業及び収益事業に係る預り金	5,372,403
	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	620,286
	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	679,500
流動負債合計				28,108,847
(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	5,016,200
固定負債合計				5,016,200
負債合計				33,125,047
正味財産				31,814,368