

# 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	1,181,079	875,241	305,838
基本財産受取利息	1,019,079	583,841	435,238
基本財産受取配当金	162,000	291,400	△ 129,400
受取助成金	93,490,000	93,490,000	0
受取京都市運営助成金	22,330,000	22,330,000	0
受取京都市事業助成金	71,160,000	71,160,000	0
事業収益	44,794,921	43,432,127	1,362,794
文化観光資源保護普及啓発事業収益	1,544,921	1,423,150	121,771
文化観光資源管理受託収益	43,250,000	42,008,977	1,241,023
受取寄付金	3,960,649	4,626,000	△ 665,351
受取一般寄附金	3,207,000	3,837,000	△ 630,000
受取特別寄附金	753,649	789,000	△ 35,351
雑収益	30,841	68,562	△ 37,721
受取利息	3,961	7,084	△ 3,123
雑収益	26,880	61,478	△ 34,598
経常収益計	143,457,490	142,491,930	965,560
(2) 経常費用			
事業費	127,880,144	126,959,520	920,624
役員報酬	2,646,720	3,703,960	△ 1,057,240
給料手当	9,095,248	16,436,772	△ 7,341,524
臨時雇賃金	1,189,360	231,600	957,760
職員退職給付費用	2,057,170	1,365,720	691,450
職員特定退職金共済費	160,000	534,000	△ 374,000
人材派遣費	2,464,116	0	2,464,116
福利厚生費	1,964,030	3,090,290	△ 1,126,260
助成費	60,789,100	59,997,050	792,050
旅費交通費	336,110	367,580	△ 31,470
通信運搬費	1,164,609	879,267	285,342
減価償却費	0	9,680	△ 9,680
消耗備品費	0	165,380	△ 165,380
消耗品費	255,257	307,462	△ 52,205
修理費	119,802	0	119,802
印刷製本費	5,542,475	5,308,510	233,965
燃料費	243,781	191,944	51,837
賃借料	5,521,221	4,246,531	1,274,690
保険料	156,850	170,360	△ 13,510
諸謝金	2,742,500	2,571,920	170,580
租税公課	545,800	284,200	261,600
支払負担金	227,480	243,899	△ 16,419
委託費	30,298,005	26,439,874	3,858,131
記念品費	92,124	80,640	11,484
光熱水料費	119,988	136,251	△ 16,263
雑費	148,398	196,630	△ 48,232

管理費	10,909,424	13,716,001	△ 2,806,577
役員報酬	600,000	1,856,500	△ 1,256,500
給料手当	2,351,444	3,575,386	△ 1,223,942
臨時雇賃金	541,720	0	541,720
職員退職給付費用	1,030,000	500,000	530,000
職員特定退職金共済費	60,000	120,000	△ 60,000
福利厚生費	777,150	912,311	△ 135,161
旅費交通費	111,540	246,520	△ 134,980
通信運搬費	269,749	407,803	△ 138,054
消耗備品費	0	205,320	△ 205,320
消耗品費	134,613	106,176	28,437
印刷製本費	448,995	372,815	76,180
賃借料	1,166,445	1,016,823	149,622
保険料	241,110	241,070	40
諸謝金	9,000	9,000	0
租税公課	204,400	604,150	△ 399,750
支払負担金	372,700	258,700	114,000
委託費	445,615	636,825	△ 191,210
図書購読費	69,069	78,988	△ 9,919
会議費	1,670,108	2,200,048	△ 529,940
光熱水料費	36,442	34,524	1,918
雑費	369,324	333,042	36,282
経常費用計	138,789,568	140,675,521	△ 1,885,953
評価損益等調整前当期経常増減額	4,667,922	1,816,409	2,851,513
当期経常増減額	4,667,922	1,816,409	2,851,513
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			
過年度退職給付引当金修正損	0	3,410,570	△ 3,410,570
固定資産除却損	29,036	0	29,036
車両運搬具除却	29,036	0	29,036
経常外費用計	29,036	3,410,570	△ 3,381,534
当期経常外増減額	△ 29,036	△ 3,410,570	3,381,534
税引前当期一般正味財産増減額	4,638,886	△ 1,594,161	6,233,047
当期一般正味財産増減額	4,638,886	△ 1,594,161	6,233,047
一般正味財産期首残高	181,921,905	183,516,066	△ 1,594,161
一般正味財産期末残高	186,560,791	181,921,905	4,638,886
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	4,810,000	40,000	4,770,000
寄附金	4,810,000	40,000	4,770,000
当期指定正味財産増減額	4,810,000	40,000	4,770,000
指定正味財産期首残高	11,160,000	11,120,000	40,000
指定正味財産期末残高	15,970,000	11,160,000	4,810,000
III 正味財産期末残高	202,530,791	193,081,905	9,448,886

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

「公益法人会計基準（平成 20 年 4 月 11 日、平成 20 年 10 月 16 日改正 内閣府公益認定等委員会）を採用している。

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券・・・購入時の取得価額によっている。なお、取得価額と債権金額との差額について重要性が乏しいため償却原価法は採用していない。

#### (2) 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				
投資有価証券	50,000,000	0	0	50,000,000
銀行預金	147,277,902	4,810,000	0	152,087,902
小 計	197,277,902	4,810,000	0	202,087,902
特 定 資 産				
職員退職給付引当資産	5,000,000	0	5,000,000	0
小 計	5,000,000	0	5,000,000	0
合 計	202,277,902	4,810,000	5,000,000	202,087,902

### 3. 基本財産の財源等の内訳

基本財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				
投資有価証券	50,000,000	(10,000,000)	(40,000,000)	—
銀行預金	152,087,902	(5,970,000)	(146,117,902)	—
合 計	202,087,902	(15,970,000)	(186,117,902)	—

4. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。  
 (単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
基本財産：地方債			
京都市平成 26 年度第 5 回 公募公債	10,000,000	9,905,860	△94,140
京都市第 12 回京都浪漫債	20,000,000	19,914,820	△85,180
京都市第 13 回京都浪漫債	10,000,000	9,930,970	△69,030
京都市平成 22 年度第 5 回 公募公債	10,000,000	10,037,370	37,370
合 計	50,000,000	49,789,020	△210,980

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
助成金						
京都市運 営助成金	京都市	—	22,330,000	22,330,000	0	—
京都市事 業助成金	〃	—	71,160,000	71,160,000	0	—
合 計		—	93,490,000	93,490,000	0	

6. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

## 附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。
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	
職員退職給付引当金	15,276,290	0	15,276,290	0	0

# 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 預金	手元保管	史跡岩倉具視幽棲旧宅見学科預り金	600
		当座預金	運転資金として	285,774
		三菱東京UFJ銀行 聖護院支店		285,774
		普通預金	〃	3,382,881
		三菱東京UFJ銀行 聖護院支店		3,382,881
		郵貯振替		597,502
	貯蔵品	左京店 〃	郵券	597,502 88,665
流動資産合計				4,355,422
(固定資産) 基本財産	投資有価証券	指定	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	202,087,902
		野村證券京都支店		50,000,000
		京都市第13回京都浪漫債 一般		10,000,000
		野村證券京都支店		40,000,000
	銀行預金:定期預金	京都市第12回京都浪漫債 他	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	152,087,902
		三井住友信託銀行 京都支店		103,930,000
		三菱UFJ信託銀行 京都支店		23,300,000
		京都信用金庫本店		10,000,000
		指定		5,970,000
		京都銀行本店 一般		8,887,902
その他固定資産	敷金	京都銀行本店	937,536	
		京都市交通局	937,536	
固定資産合計				203,025,438
資産合計				207,380,860
(流動負債)	未払金	事務局	文化観光資源管理事業委託費, 人材派遣費, 消費税, 備車料3月分。	4,731,054
	預り金	〃	職員5名の雇用保険料, 退職職員2名の社会保険料, 史跡岩倉具視幽棲旧宅見学科。	119,015
流動負債合計				4,850,069
負債合計				4,850,069
正味財産				202,530,791