

貸借対照表

令和 7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	75,186,527	95,684,159	△ 20,497,632
未収入金	9,831,461	20,014,576	△ 10,183,115
前払金	3,101,498	1,216,636	1,884,862
商品	6,750,889	5,508,133	1,242,756
流動資産合計	94,870,375	122,423,504	△ 27,553,129
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	30,000,000	30,000,000	0
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	4,115,357	3,172,094	943,263
京都M I C E基金積立資産	1,392,556	1,189,678	202,878
誘致促進事業積立資産	5,000,000	5,000,000	0
古典の日朗読コンテスト基金積立資産	1,063,092	0	1,063,092
古典の日文化基金積立資産	692,150	710,874	△ 18,724
会議準備資金融資準備積立資産	12,000,000	12,000,000	0
特定資産合計	24,263,155	22,072,646	2,190,509
(3) その他固定資産			
建物付属設備	1,422,410	1,621,196	△ 198,786
什器備品	421,949	565,366	△ 143,417
リース資産	2,777,148	389,620	2,387,528
電話加入権	200,000	200,000	0
ソフトウェア	0	27,000	△ 27,000
保証金	2,251,500	2,251,500	0
その他固定資産合計	7,073,007	5,054,682	2,018,325
固定資産合計	61,336,162	57,127,328	4,208,834
資産合計	156,206,537	179,550,832	△ 23,344,295
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	39,459,895	49,772,386	△ 10,312,491
前受金	2,000	20,000	△ 18,000
預り金	75,074	779,358	△ 704,284
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	39,606,969	50,641,744	△ 11,034,775
2. 固定負債			
リース債務	2,789,215	425,480	2,363,735
退職給付引当金	4,115,357	3,172,094	943,263
固定負債合計	6,904,572	3,597,574	3,306,998
負債合計	46,511,541	54,239,318	△ 7,727,777
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	33,147,798	31,900,552	1,247,246
指定正味財産合計	33,147,798	31,900,552	1,247,246
(うち基本財産への充当額)	30,000,000	30,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	3,147,798	1,900,552	1,247,246
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	17,000,000	17,000,000	0
正味財産合計	109,694,996	125,311,514	△ 15,616,518
負債及び正味財産合計	156,206,537	179,550,832	△ 23,344,295

貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	73,146,753	2,039,774
未収入金	8,548,095	1,283,366
前払金	2,127,328	148,170
商品	0	6,750,889
流動資産合計	83,822,176	10,222,199
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
投資有価証券	0	0
基本財産合計	0	0
(2) 特定資産		
退職給付引当資産	4,115,357	0
京都M I C E基金積立資産	1,392,556	0
誘致促進事業積立資産	5,000,000	0
古典の日朗読コンテスト基金積立資産	1,063,092	0
古典の日文化基金積立資産	692,150	0
会議準備資金融資準備積立資産	12,000,000	0
特定資産合計	24,263,155	0
(3) その他固定資産		
建物付属設備	0	0
什器備品	151,729	270,220
リース資産	2,352,042	106,277
電話加入権	160,000	10,000
保証金	13,500	0
その他固定資産合計	2,677,271	386,497
固定資産合計	26,940,426	386,497
資産合計	110,762,602	10,608,696
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	38,567,355	786,420
前受金	2,000	0
預り金	75,074	0
未払法人税等	0	70,000
振替勘定	14,243,344	△ 159,315,384
流動負債合計	52,887,773	△ 158,458,964
2. 固定負債		
リース債務	2,364,109	106,277
退職給付引当金	4,115,357	0
固定負債合計	6,479,466	106,277
負債合計	59,367,239	△ 158,352,687
III 正味財産の部		
1. 指定正味財産		
寄附金	3,147,798	0
指定正味財産合計	3,147,798	0
(うち基本財産への充当額)	0	0
(うち特定資産への充当額)	3,147,798	0
2. 一般正味財産	48,247,565	168,961,383
(うち特定資産への充当額)	17,000,000	0
正味財産合計	51,395,363	168,961,383
負債及び正味財産合計	110,762,602	10,608,696

(単位：円)

法人会計	内部取引控除	合計
0	0	75,186,527
0	0	9,831,461
826,000	0	3,101,498
0	0	6,750,889
826,000	0	94,870,375
30,000,000	0	30,000,000
30,000,000	0	30,000,000
0	0	4,115,357
0	0	1,392,556
0	0	5,000,000
0	0	1,063,092
0	0	692,150
0	0	12,000,000
0	0	24,263,155
1,422,410	0	1,422,410
0	0	421,949
318,829	0	2,777,148
30,000	0	200,000
2,238,000	0	2,251,500
4,009,239	0	7,073,007
34,009,239	0	61,336,162
34,835,239	0	156,206,537
106,120	0	39,459,895
0	0	2,000
0	0	75,074
0	0	70,000
145,072,040	0	0
145,178,160	0	39,606,969
318,829	0	2,789,215
0	0	4,115,357
318,829	0	6,904,572
145,496,989	0	46,511,541
30,000,000	0	33,147,798
30,000,000	0	33,147,798
30,000,000	0	30,000,000
0	0	3,147,798
△ 140,661,750	0	76,547,198
0	0	17,000,000
△ 110,661,750	0	109,694,996
34,835,239	0	156,206,537

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 21 年 10 月 16 日改正 内閣府公益認定等委員会)を適用している。

(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・・・償却原価法(定額法)によっている。

(2) リース取引の処理方法

リース資産は売買処理に準じた処理を行っている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

固定資産(建物附属設備)の減価償却については定額法によっている。

固定資産(什器備品)の減価償却については定率法によっている。

固定資産(ソフトウェア)の減価償却については定額法によっている。

売買処理に準じたリース資産についてはリース期間定額法によっている。

(4) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

先入先出法による原価法によっている。

(5) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・職員の退職給付に備えるため、期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(6) 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	30,000,000	0	0	30,000,000
小 計	30,000,000	0	0	30,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	3,172,094	943,263	0	4,115,357
京都MICE基金積立資産	1,189,678	205,634	2,756	1,392,556
誘致促進事業積立資産	5,000,000	0	0	5,000,000
古典の日朗読コンテスト基金積立資産	0	2,109,000	1,045,908	1,063,092
古典の日文化基金積立資産	710,874	13,303,000	13,321,724	692,150
会議準備資金融資準備積立資産	12,000,000	0	0	12,000,000
小 計	22,072,646	16,560,897	14,370,388	24,263,155
合 計	52,072,646	16,560,897	14,370,388	54,263,155

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				
投資有価証券	30,000,000	(30,000,000)	(0)	(0)
小 計	30,000,000	(30,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	4,115,357	(0)	(0)	(4,115,357)
京都M I C E 基金積立資産	1,392,556	(1,392,556)	(0)	(0)
誘致促進事業積立資産	5,000,000	(0)	(5,000,000)	(0)
古典の日朗読コンテスト基金積立資産	1,063,092	(1,063,092)	(0)	(0)
古典の日文化基金積立資産	692,150	(692,150)	(0)	(0)
会議準備資金融資準備積立資産	12,000,000	(0)	(12,000,000)	(0)
小 計	24,263,155	(3,147,798)	(17,000,000)	(4,115,357)
合 計	54,263,155	(33,147,798)	(17,000,000)	(4,115,357)

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
建物付属設備	2,966,961	1,544,551	1,422,410
什器備品	1,875,856	1,453,907	421,949
リース資産	7,830,270	5,053,122	2,777,148
ソフトウェア	405,000	405,000	0
合 計	13,078,087	8,456,580	4,621,507

5. 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
京都府平成 28 年度第 4 回公募公債	30,000,000	29,721,000	△279,000
合 計	30,000,000	29,721,000	△279,000

6. 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
補助金						
令和6年度京都文化交流・コンベンション推進事業費補助金	京都府	0	2,837,140	2,837,140	0	一般正味財産
令和6年度京都府MICE開催支援事業費補助金	京都府	0	5,000,000	5,000,000	0	一般正味財産
令和6年度京都迎賓館を活用した和のおもてなし等推進事業補助金	京都市	0	2,837,140	2,837,140	0	一般正味財産
公益財団法人京都文化交流コンベンションビューロー補助金	京都市	0	133,545,000	133,545,000	0	一般正味財産
令和6年度京都文化交流発信事業補助金	京都商工会議所	0	1,418,571	1,418,571	0	一般正味財産
負担金						
令和6年度「古典の日」推進事業に係る負担金	京都府	0	7,000,000	7,000,000	0	一般正味財産
令和6年度古典の日推進事業負担金	京都市	0	8,739,761	8,739,761	0	一般正味財産
令和6年度「古典の日推進委員会」に関する事務費負担金	京都市	0	1,500,000	1,500,000	0	一般正味財産
令和6年度「古典の日」推進事業に係る負担金	宇治市	0	1,375,000	1,375,000	0	一般正味財産

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
分担金						
公益財団法人京都文化交流コンベンションビューロー令和6年度分担金	京都府	0	27,153,000	27,153,000	0	一般正味財産
令和6年度MICE推進事業及び国際観光客誘致推進事業に係る分担金	京都商工会議所	0	3,500,000	3,500,000	0	一般正味財産
令和6年度MICE推進事業及び職員出向に係る分担金	公益社団法人京都市観光協会	0	3,700,000	3,700,000	0	一般正味財産
令和6年度MICE推進事業及び国際観光客誘致推進事業に係る分担金	公益財団法人国立京都国際会館	0	1,100,000	1,100,000	0	一般正味財産
令和6年度分担金	公益社団法人京都府観光連盟	0	300,000	300,000	0	一般正味財産
合 計		0	200,005,612	200,005,612	0	

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	21,000
事業費計上による振替額	
「古典の日文化基金賞」事業	13,321,724
「古典の日朗読コンテスト基金」事業	1,045,908
「京都M I C E基金」事業	2,756
合 計	14,391,388

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	
退職給付引当金	3,172,094	943,263	0	0	4,115,357