

貸借対照表

平成30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	40,860,189	37,839,557	3,020,632
未 収 会 費	190,000	100,000	90,000
未 収 金	16,778,177	30,659,685	△ 13,881,508
前 払 金	30,773	32,851	△ 2,078
貸 付 金	28,805,000	17,067,000	11,738,000
流動資産合計	86,664,139	85,699,093	965,046
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定 期 預 金	50,000,000	46,860,000	3,140,000
公 社 債	0	3,140,000	△ 3,140,000
基本財産合計	50,000,000	50,000,000	0
(2) 特定資産			
管理運営費積立資産	23,488,000	23,488,000	0
情報発信強化事業積立資産	1,246,000	2,546,000	△ 1,300,000
芸術文化特別事業積立資産	2,818,000	2,818,000	0
退職給付引当資産	12,801,000	12,000,000	801,000
特定資産合計	40,353,000	40,852,000	△ 499,000
(3) その他固定資産			
什 器 備 品	326,189	4	326,185
その他固定資産合計	326,189	4	326,185
固定資産合計	90,679,189	90,852,004	△ 172,815
資産合計	177,343,328	176,551,097	792,231
II 負債の部			
1. 流動負債			
短 期 借 入 金	40,000,000	17,067,000	22,933,000
未 払 金	20,120,552	47,962,383	△ 27,841,831
前 受 金	1,987,000	2,235,000	△ 248,000
前 受 会 費	30,000	45,000	△ 15,000
預 り 金	3,516,532	2,209,226	1,307,306
賞 与 引 当 金	5,159,000	0	5,159,000
流動負債合計	70,813,084	69,518,609	1,294,475
2. 固定負債			
退職給付引当金	12,801,000	12,000,000	801,000
固定負債合計	12,801,000	12,000,000	801,000
負債合計	83,614,084	81,518,609	2,095,475
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
京 都 市 出 資 金	15,000,000	15,000,000	0
寄 付 金	33,803,000	33,803,000	0
(うち基本財産への充当額)	(48,803,000)	(48,803,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
指定正味財産合計	48,803,000	48,803,000	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(1,197,000)	(1,197,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(27,552,000)	(28,852,000)	(△1,300,000)
正味財産合計	93,729,244	95,032,488	△ 1,303,244
負債及び正味財産合計	177,343,328	176,551,097	792,231

平成29年度正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	9,343	93,319	△ 83,976
基本財産受取利息	9,343	93,319	△ 83,976
特定資産運用益	4,597	24,506	△ 19,909
特定資産受取利息	4,597	24,506	△ 19,909
受取入金収益	30,000	220,000	△ 190,000
受取入金	30,000	220,000	△ 190,000
受取会費収益	2,720,000	2,930,000	△ 210,000
会員受取会費	2,115,000	2,160,000	△ 45,000
芸術センター友の会受取会費	605,000	770,000	△ 165,000
事業収益	224,305,612	237,857,671	△ 13,552,059
受託料収益	193,698,483	180,193,160	13,505,323
売上金収益	4,316,350	10,024,100	△ 5,707,750
参加料収益	7,098,395	6,134,350	964,045
広告料収益	260,000	300,000	△ 40,000
受取補助金	17,356,000	20,571,000	△ 3,215,000
受取負担金	0	19,340,789	△ 19,340,789
雑収益	1,018,673	651,764	366,909
チケット販売等手数料収益	391,051	450,468	△ 59,417
コピー機使用料等収益	166,660	192,040	△ 25,380
受取補助金等	21,675,000	21,675,000	0
京都市受取補助金	21,675,000	21,675,000	0
受取負担金等	10,000,000	0	10,000,000
京都市受取負担金	10,000,000	0	10,000,000
受取寄付金	160,000	160,000	0
受取特定寄付金	160,000	160,000	0
雑収益	815,610	967,740	△ 152,130
受取利息	445	382	63
雑収益	815,165	967,358	△ 152,193
経常収益合計	259,720,162	263,928,236	△ 4,208,074
(2) 経常費用			
事業費	249,599,513	260,846,148	△ 11,246,635
役員報酬	2,343,920	0	2,343,920
給料手当	71,992,954	73,942,260	△ 1,949,306
臨時雇賃金	5,642,004	5,932,845	△ 290,841
福利厚生費	14,373,034	13,695,547	677,487
会議費	421,198	364,688	56,510
旅費交通費	2,348,420	2,343,960	4,460
通信運搬費	11,440,707	11,088,530	352,177
減価償却費	276,001	0	276,001
消耗什器備品費	187,995	1,363,098	△ 1,175,103
消耗品費	9,901,557	8,699,825	1,201,732
修繕費	219,927	275,300	△ 55,373
印刷製本費	8,187,036	11,176,090	△ 2,989,054
光熱水費	8,160,201	8,438,005	△ 277,804
賃借料	9,700,897	11,727,795	△ 2,026,898
保険料	269,630	240,220	29,410
諸謝金	22,884,239	24,298,551	△ 1,414,312
租税公課	6,432,963	5,720,873	712,090
負担金及び助成金	3,410,000	5,110,000	△ 1,700,000
諸会費	24,635	28,946	△ 4,311
委託費	64,145,397	74,050,568	△ 9,905,171
接遇交際費	478,618	351,350	127,268
雑費	1,712,678	1,997,697	△ 285,019
賞与引当金繰入額	5,045,502	0	5,045,502

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	11,423,893	13,846,701	△ 2,422,808
役員報酬	3,972,497	6,243,483	△ 2,270,986
給料手当	1,619,473	1,663,323	△ 43,850
退職給付費用	801,000	909,000	△ 108,000
臨時雇賃金	109,847	138,154	△ 28,307
福利厚生費	583,297	690,532	△ 107,235
会議費	1,365	1,680	△ 315
旅費交通費	848,830	775,772	73,058
通信運搬費	183,159	237,410	△ 54,251
消耗什器備品費	0	45,702	△ 45,702
消耗品費	118,680	273,254	△ 154,574
修繕費	8,925	13,881	△ 4,956
印刷製本費	835,522	328,299	507,223
光熱水費	331,163	425,446	△ 94,283
賃借料	69,832	60,450	9,382
保険料	249,420	100,724	148,696
諸謝金	327,288	458,658	△ 131,370
租税公課	290,187	301,297	△ 11,110
負担金及び助成金	30,000	30,000	0
諸会費	207,700	200,210	7,490
委託費	659,048	837,139	△ 178,091
接遇交際費	60,400	94,000	△ 33,600
雑費	2,762	18,287	△ 15,525
賞与引当金繰入額	113,498	0	113,498
経常費用合計	261,023,406	274,692,849	△ 13,669,443
当期経常増減額	△ 1,303,244	△ 10,764,613	9,461,369
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	△ 1,303,244	△ 10,764,613	9,461,369
一般正味財産期首残高	46,229,488	56,994,101	△ 10,764,613
一般正味財産期末残高	44,926,244	46,229,488	△ 1,303,244
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	48,803,000	48,803,000	0
指定正味財産期末残高	48,803,000	48,803,000	0
Ⅲ 正味財産期末残高	93,729,244	95,032,488	△ 1,303,244

平成29年度正味財産増減計算書内訳書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計			法人会計	内部取引 消去	合計
	公1 芸術文化活動拠点事業	収1 物品等販売事業	他1 会員支援等事業	小計			
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							
基本財産受取利息	9,343	0	0	0	0		9,343
基本財産運用益計	9,343	0	0	0	0		9,343
特定資産運用益							
特定資産受取利息	4,597	0	0	0			4,597
特定資産運用益計	4,597	0	0	0	0		4,597
受取入金							
受取入金	30,000	0	0	0			30,000
受取入金収益計	30,000	0	0	0	0		30,000
受取会費							
会員受取会費	1,269,000	0	423,000	423,000	423,000		2,115,000
芸術センター友の会受取会費	605,000	0	0	0			605,000
受取会費収益計	1,874,000	0	423,000	423,000	423,000		2,720,000
事業収益							
受託料収益	193,698,483	0	0	0	0		193,698,483
売上金収益	4,316,350	0	0	0	0		4,316,350
参加料収益	7,098,395	0	0	0	0		7,098,395
広告料収益	260,000	0	0	0	0		260,000
受取補助金	17,356,000	0	0	0	0		17,356,000
受取負担金	0	0	0	0	0		0
雑収益	1,018,673	0	0	0	0		1,018,673
チケット販売等手数料収益	0	391,051	0	391,051	0		391,051
コピー機使用料等収益	0	166,660	0	166,660	0		166,660
事業収益計	223,747,901	557,711	0	557,711	0		224,305,612
受取補助金等							
京都市受取補助金	9,191,774	0	2,297,943	2,297,943	10,185,283		21,675,000
受取補助金等計	9,191,774	0	2,297,943	2,297,943	10,185,283		21,675,000
受取負担金							
京都市受取負担金	10,000,000	0	0	0	0		10,000,000
受取負担金計	10,000,000	0	0	0	0		10,000,000
受取寄付金							
受取特定寄付金	160,000	0	0	0	0		160,000
受取寄付金計	160,000	0	0	0	0		160,000
雑収益							
受取利息	0	0	0	0	445		445
雑収益計	0	0	0	0	815,165		815,165
雑収益計	0	0	0	0	815,610		815,610
経常収益合計	245,017,615	557,711	2,720,943	3,278,654	11,423,893		259,720,162
(2) 経常費用							
事業費							
役員報酬	2,050,930	0	292,990	292,990	0		2,343,920
給料手当	71,183,217	147,225	662,512	809,737	0		71,992,954
臨時雇賃金	5,616,654	2,817	22,533	25,350	0		5,642,004
福利厚生費	14,238,427	14,956	119,651	134,607	0		14,373,034
会議費	224,743	35	196,420	196,455	0		421,198
旅費交通費	2,348,420	0	0	0	0		2,348,420
通信運搬費	11,395,740	7,396	37,571	44,967	0		11,440,707
減価償却費	276,001	0	0	0	0		276,001
消耗什器備品費	187,995	0	0	0	0		187,995
消耗品費	9,867,616	3,043	30,898	33,941	0		9,901,557
修繕費	217,867	229	1,831	2,060	0		219,927
印刷製本費	8,174,076	0	12,960	12,960	0		8,187,036
光熱水費	8,083,779	8,491	67,931	76,422	0		8,160,201
賃借料	9,684,782	1,791	14,324	16,115	0		9,700,897
保険料	269,630	0	0	0	0		269,630
諸謝金	22,471,279	0	412,960	412,960	0		22,884,239
租税公課	6,283,822	83,190	65,951	149,141	0		6,432,963
負担金及び助成金	3,300,000	0	110,000	110,000	0		3,410,000
諸会費	24,635	0	0	0	0		24,635
委託費	63,993,309	16,899	135,189	152,088	0		64,145,397
接遇交際費	478,618	0	0	0	0		478,618
雑費	1,568,544	144,134	0	144,134	0		1,712,678
賞与引当金繰入額	4,988,753	10,318	46,431	56,749	0		5,045,502
事業費計	246,928,837	440,524	2,230,152	2,670,676	0		249,599,513

科 目	収益事業等会計				法人会計	内部取引消去	合計
	公1 芸術文化活動拠点事業	収1 物品等販売事業	他1 会員支援等事業	小計			
管理費							
役員報酬	0	0	0	0	3,972,497		3,972,497
給料手当	0	0	0	0	1,619,473		1,619,473
退職給付費用	0	0	0	0	801,000		801,000
臨時雇賃金	0	0	0	0	109,847		109,847
福利厚生費	0	0	0	0	583,297		583,297
会議費	0	0	0	0	1,365		1,365
旅費交通費	0	0	0	0	848,830		848,830
通信運搬費	0	0	0	0	183,159		183,159
消耗什器備品費	0	0	0	0	0		0
消耗品費	0	0	0	0	118,680		118,680
修繕費	0	0	0	0	8,925		8,925
印刷製本費	0	0	0	0	835,522		835,522
光熱水費	0	0	0	0	331,163		331,163
賃借料	0	0	0	0	69,832		69,832
保険料	0	0	0	0	249,420		249,420
諸謝金	0	0	0	0	327,288		327,288
租税公課	0	0	0	0	290,187		290,187
負担金及び助成金	0	0	0	0	30,000		30,000
諸会費	0	0	0	0	207,700		207,700
委託費	0	0	0	0	659,048		659,048
接遇交際費	0	0	0	0	60,400		60,400
雑費	0	0	0	0	2,762		2,762
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	113,498		113,498
管理費計	0	0	0	0	11,423,893		11,423,893
経常費用合計	246,928,837	440,524	2,230,152	2,670,676	11,423,893		261,023,406
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,911,222	117,187	490,791	607,978	0		△ 1,303,244
当期経常増減額	△ 1,911,222	117,187	490,791	607,978	0		△ 1,303,244
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0	0		0
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0		0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0		0
他会計振替額	242,872	△ 48,512	△ 194,360	△ 242,872	0		0
当期一般正味財産増減額	△ 1,668,350	68,675	296,431	365,106	0		△ 1,303,244
一般正味財産期首残高							46,229,488
一般正味財産期末残高							44,926,244
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	0		0
指定正味財産期首残高							48,803,000
指定正味財産期末残高							48,803,000
III 正味財産期末残高	0	0	0	0	0		93,729,244

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表の注記に記載している。

2. 引当金の明細

賞与引当金

(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	
賞与引当金	0	5,159,000	0	0	5,159,000
合計	0	5,159,000	0	0	5,159,000

退職給付引当金

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	12,000,000	801,000	0	0	12,801,000
合計	12,000,000	801,000	0	0	12,801,000

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

什器備品……定率法によっている。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金…職員に対する賞与の支給に備えるため、当期に帰属する期間の支給見込み額を計上している。

退職給付引当金……職員の退職給付の支給に備えるため、期末自己都合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。

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	46,860,000	3,140,000	0	50,000,000
公社債	3,140,000	0	3,140,000	0
小計	50,000,000	3,140,000	3,140,000	50,000,000
特定資産				
管理運営費積立資産	23,488,000	0	0	23,488,000
情報発信強化事業積立資産	2,546,000	0	1,300,000	1,246,000
芸術文化特別事業積立資産	2,818,000	0	0	2,818,000
退職給付引当資産	12,000,000	801,000	0	12,801,000
小計	40,852,000	801,000	1,300,000	40,353,000
合計	90,852,000	3,941,000	4,440,000	90,353,000

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。

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	50,000,000	(48,803,000)	(1,197,000)	0
小計	50,000,000	(48,803,000)	(1,197,000)	0
特定資産				
管理運営費積立資産	23,488,000	0	(23,488,000)	0
情報発信強化事業積立資産	1,246,000	0	(1,246,000)	0
芸術文化特別事業積立資産	2,818,000	0	(2,818,000)	0
退職給付引当資産	12,801,000	0	0	(12,801,000)
小計	40,353,000	0	(27,552,000)	(12,801,000)
合計	90,353,000	(48,803,000)	(28,749,000)	(12,801,000)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	3,107,483	2,781,294	326,189
合計	3,107,483	2,781,294	326,189

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。

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						
京都市交付金	京都市	—	24,824,000	24,824,000	0	
助成金						
劇場・音楽堂等活性化業助成金	文化庁	—	6,300,000	6,300,000	0	
AIR活動支援を通じた国際文化交流促進事業助成金	文化庁	—	7,000,000	7,000,000	0	
伝統文化親子教室事業助成金	文化庁	—	407,000	407,000	0	
スカンジナビア・ニッポン・ササカワ財団助成金	スカンジナビア・ニッポン・ササカワ財団	—	500,000	500,000	0	
合 計		0	39,031,000	39,031,000	0	

財 産 目 録

平成30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)			
小口現金	小口現金	運転資金として	186,191
当座預金	三菱UFJ銀行・京都支店207430	運転資金として	2,029
普通預金	三菱UFJ銀行・京都支店5482715	運転資金として	20,295,003
	三菱UFJ銀行・京都支店1234656	運転資金として	11,195,000
	京都銀行・本店5018349	運転資金として	1,978,971
	京都中央信用金庫・本店1369147	運転資金として	7,192,995
	中京郵便局・01020-3-553	運転資金として	10,000
未収会費	団体@10,000×17、個人@5000×4	当該年度の会費収入の未収金	190,000
未収金	文化庁等	公益目的事業の未収金	16,038,494
	チケット販売手数料等	収益事業等の未収金	739,683
前払金	レジデンス関係会費等	事業関連会費等	30,773
貸付金	融資制度 貸付金	京都市助成金等内定者資金融資制度に係る貸付金	28,805,000
流動資産合計			86,664,139
(固定資産)			
基本財産			
定期預金	京都中央信用金庫・本店定期預金	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。	31,771,155
	京都銀行・本店定期預金	同上	6,258,845
	三菱UFJ銀行・京都支店定期預金	同上	11,970,000
特定資産			
管理運営費積立資産	京都中央信用金庫・本店定期預金	公益目的保有財産であり、法人の運営に充てることを目的としている。	13,488,000
	京都銀行・三条支店定期預金	同上	10,000,000
情報発信強化事業積立資産	三菱UFJ銀行・京都支店定期預金	特定費用準備資金であり、情報発信強化事業に充てることを目的としている。	1,246,000
芸術文化特別事業積立資産	三菱UFJ銀行・京都支店定期預金	特定費用準備資金であり、芸術文化特別事業に充てることを目的としている。	2,818,000
退職給付引当資産	京都信用金庫・本店定期預金	職員の退職給付引当金に充てる。	12,801,000
その他固定資産			
什器備品	パソコン等	公益目的保有財産であり、パソコン等の什器備品資産	326,189
固定資産合計			90,679,189
資産合計			177,343,328
(流動負債)			
短期借入金	京都市からの借入金	京都市助成金等内定者資金融資制度に係る借入金	40,000,000
未払金	当該年度業者支払残額等	公益目的事業及び収益事業等に係る未払金	20,120,552
前受金	次年度事業前売券売上等	公益目的事業に係る前売券売上等	1,987,000
前受会費	次年度会費収入	会費収入の次年度分	30,000
預り金	職員の社会保険料等の預り金等	所得税、社会保険料等の納付までの預り金等	3,516,532
賞与引当金	職員に対するもの	職員の賞与の引当金	5,159,000
流動負債合計			70,813,084
(固定負債)			
退職給付引当金	職員に対するもの	職員の退職給付金の引当金	12,801,000
固定負債合計			12,801,000
負債合計			83,614,084
正味財産			93,729,244