

貸借対照表

平成28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	36,825,038	39,675,435	△ 2,850,397
未 収 会 費	130,000	155,000	△ 25,000
未 収 金	24,844,123	36,407,023	△ 11,562,900
前 払 金	1,043,054	36,143	1,006,911
貸 付 金	18,942,000	19,060,000	△ 118,000
仮 払 金	328,602	0	328,602
流動資産合計	82,112,817	95,333,601	△ 13,220,784
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定 期 預 金	38,030,000	34,341,845	3,688,155
公 社 債	11,970,000	15,658,155	△ 3,688,155
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	27,000,000	27,000,000	0
情報発信強化事業積立資産	3,300,000	3,300,000	0
芸術文化特別事業積立資産	9,000,000	9,000,000	0
退職給付引当資産	11,091,000	9,353,400	1,737,600
特定資産合計	50,391,000	48,653,400	1,737,600
(3) その他固定資産			
什 器 備 品	4	37,006	△ 37,002
その他固定資産合計	4	37,006	△ 37,002
固定資産合計	100,391,004	98,690,406	1,700,598
資産合計	182,503,821	194,024,007	△ 11,520,186
II 負債の部			
1. 流動負債			
短 期 借 入 金	18,942,000	19,060,000	△ 118,000
未 払 金	43,539,599	58,293,058	△ 14,753,459
前 受 金	1,121,000	0	1,121,000
前 受 会 費	5,000	50,000	△ 45,000
預 り 金	2,008,121	2,145,838	△ 137,717
流動負債合計	65,615,720	79,548,896	△ 13,933,176
2. 固定負債			
退職給付引当金	11,091,000	9,353,400	1,737,600
固定負債合計	11,091,000	9,353,400	1,737,600
負債合計	76,706,720	88,902,296	△ 12,195,576
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			
	56,994,101	56,318,711	675,390
(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)	(39,300,000)	(39,300,000)	(0)
正味財産合計	105,797,101	105,121,711	675,390
負債及び正味財産合計	182,503,821	194,024,007	△ 11,520,186

平成27年度正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	94,991	111,327	△ 16,336
基本財産運用益	94,991	111,327	△ 16,336
特定資産運用益	71,123	73,336	△ 2,213
特定資産受取利息	71,123	73,336	△ 2,213
受取入金収益	430,000	90,000	340,000
受取入金	430,000	90,000	340,000
受取会費収益	2,945,000	2,740,000	205,000
会員受取会費	2,115,000	2,050,000	65,000
芸術センター友の会受取会費	830,000	690,000	140,000
事業収益	203,053,663	233,256,261	△ 30,202,598
受託料収益	164,927,461	174,465,262	△ 9,537,801
売上金収益	9,221,220	10,064,300	△ 843,080
参加料収益	2,080,200	3,319,600	△ 1,239,400
広告料収益	280,000	280,000	0
受取補助金	24,547,961	36,106,098	△ 11,558,137
受取負担金	888,780	7,404,961	△ 6,516,181
雑収益	324,253	692,803	△ 368,550
チケット販売等手数料収益	530,594	577,257	△ 46,663
コピー機使用料等収益	253,194	345,980	△ 92,786
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	13,000,000	△ 3,000,000
京都市受取負担金	10,000,000	13,000,000	△ 3,000,000
受取寄付金	230,000	300,000	△ 70,000
受取特定寄付金	230,000	300,000	△ 70,000
雑収益	1,122,663	1,010,364	112,299
受取利息	8,441	10,800	△ 2,359
雑収益	1,114,222	999,564	114,658
経常収益合計	239,622,440	272,256,288	△ 32,633,848
(2) 経常費用			
事業費	223,322,674	256,938,700	△ 33,616,026
給料手当	66,741,756	65,803,088	938,668
臨時雇賃金	7,020,978	4,198,538	2,822,440
福利厚生費	12,959,352	11,993,588	965,764
会議費	523,165	530,216	△ 7,051
旅費交通費	1,502,410	2,983,929	△ 1,481,519
通信運搬費	8,146,581	12,946,633	△ 4,800,052
減価償却費	37,002	44,656	△ 7,654
消耗什器備品費	389,048	4,022,914	△ 3,633,866
消耗品費	6,875,813	8,389,499	△ 1,513,686
修繕費	96,958	1,418,649	△ 1,321,691
印刷製本費	11,033,139	14,981,437	△ 3,948,298
光熱水費	8,889,524	9,718,301	△ 828,777
賃借料	7,379,642	10,666,791	△ 3,287,149
保険料	92,840	300,435	△ 207,595
諸謝金	19,959,066	22,475,715	△ 2,516,649
租税公課	5,240,369	5,306,256	△ 65,887
負担金及び助成金	3,110,000	5,110,000	△ 2,000,000
諸会費	32,143	121,328	△ 89,185
委託費	61,636,583	73,015,061	△ 11,378,478
接遇交際費	459,173	579,701	△ 120,528
雑費	1,197,132	2,331,965	△ 1,134,833

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	15,624,376	15,302,223	322,153
役員報酬	6,761,908	7,214,620	△ 452,712
給料手当	1,711,327	1,687,259	24,068
退職給付費用	1,737,600	486,000	1,251,600
臨時雇賃金	134,623	103,550	31,073
福利厚生費	725,286	671,235	54,051
会議費	4,245	2,782	1,463
旅費交通費	1,098,740	424,330	674,410
通信運搬費	248,588	288,486	△ 39,898
消耗什器備品費	1,889	207,957	△ 206,068
消耗品費	202,647	304,642	△ 101,995
修繕費	5,426	79,397	△ 73,971
印刷製本費	322,718	1,186,845	△ 864,127
光熱水費	497,513	543,896	△ 46,383
賃借料	32,654	101,472	△ 68,818
保険料	105,908	77,990	27,918
諸謝金	399,936	316,151	83,785
租税公課	353,181	295,694	57,487
負担金及び助成金	30,000	80,000	△ 50,000
諸会費	159,908	153,820	6,088
委託費	977,899	862,271	115,628
接遇交際費	99,800	186,520	△ 86,720
雑費	12,580	27,306	△ 14,726
経常費用合計	238,947,050	272,240,923	△ 33,293,873
当期経常増減額	675,390	15,365	660,025
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	675,390	15,365	660,025
一般正味財産期首残高	56,318,711	56,303,346	15,365
一般正味財産期末残高	56,994,101	56,318,711	675,390
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	105,797,101	105,121,711	675,390

平成27年度正味財産増減計算書内訳書

平成27年4月1日から平成28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	94,991	0	0	0	0		94,991
基本財産運用益計	94,991	0	0	0	0		94,991
特定資産運用益							
特定資産受取利息	71,123	0	0	0			71,123
特定資産運用益計	71,123	0	0	0	0		71,123
受取入会金							
受取入会金	430,000	0	0	0			430,000
受取入会金収益計	430,000	0	0	0	0		430,000
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	830,000	0	0	0			830,000
受取会費収益計	2,099,000	0	423,000	423,000	423,000		2,945,000
事業収益							
受託料収益	164,927,461	0	0	0	0		164,927,461
売上金収益	9,221,220	0	0	0	0		9,221,220
参加料収益	2,080,200	0	0	0	0		2,080,200
広告料収益	280,000	0	0	0	0		280,000
受取補助金	24,547,961	0	0	0	0		24,547,961
受取負担金	888,780	0	0	0	0		888,780
雑収益	324,253	0	0	0	0		324,253
チケット販売等手数料収益	0	530,594	0	530,594	0		530,594
コピー機使用料等収益	0	253,194	0	253,194	0		253,194
事業収益計	202,269,875	783,788	0	783,788	0		203,053,663
受取補助金等							
京都市受取補助金	6,131,202	360,659	721,318	1,081,977	14,461,821		21,675,000
受取補助金等計	6,131,202	360,659	721,318	1,081,977	14,461,821		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
受取負担計	10,000,000	0	0	0	0		10,000,000
受取寄付金							
受取特定寄付金	230,000	0	0	0	0		230,000
受取寄付金計	230,000	0	0	0	0		230,000
雑収益							
受取利息	0	0	0	0	8,441		8,441
雑収益計	0	383,108	0	383,108	731,114		1,114,222
雑収益計	0	383,108	0	383,108	739,555		1,122,663
経常収益合計	221,326,191	1,527,555	1,144,318	2,671,873	15,624,376		239,622,440
(2) 経常費用							
事業費							
給料手当	65,920,319	616,078	205,359	821,437	0		66,741,756
臨時雇賃金	6,987,958	20,320	12,700	33,020	0		7,020,978
福利厚生費	12,781,452	109,477	68,423	177,900	0		12,959,352
会議費	150,358	641	372,166	372,807	0		523,165
旅費交通費	1,502,410	0	0	0	0		1,502,410
通信運搬費	8,084,418	38,711	23,452	62,163	0		8,146,581
減価償却費	37,002	0	0	0	0		37,002
消耗什器備品費	388,585	285	178	463	0		389,048
消耗品費	6,826,107	30,588	19,118	49,706	0		6,875,813
修繕費	95,627	819	512	1,331	0		96,958
印刷製本費	11,007,219	0	25,920	25,920	0		11,033,139
光熱水費	8,767,493	75,096	46,935	122,031	0		8,889,524
賃借料	7,354,582	21,979	3,081	25,060	0		7,379,642
保険料	92,840	0	0	0	0		92,840
諸謝金	19,642,866	0	316,200	316,200	0		19,959,066
租税公課	5,110,600	102,601	27,168	129,769	0		5,240,369
負担金及び助成金	3,000,000	0	110,000	110,000	0		3,110,000
諸会費	32,143	0	0	0	0		32,143
委託費	61,396,721	147,607	92,255	239,862	0		61,636,583
接遇交際費	459,173	0	0	0	0		459,173
雑費	1,071,494	125,638	0	125,638	0		1,197,132
事業費計	220,709,367	1,289,840	1,323,467	2,613,307	0		223,322,674

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			
管理費							
役員報酬	0	0	0	0	6,761,908		6,761,908
給料手当	0	0	0	0	1,711,327		1,711,327
退職給付費用	0	0	0	0	1,737,600		1,737,600
臨時雇賃金	0	0	0	0	134,623		134,623
福利厚生費	0	0	0	0	725,286		725,286
会議費	0	0	0	0	4,245		4,245
旅費交通費	0	0	0	0	1,098,740		1,098,740
通信運搬費	0	0	0	0	248,588		248,588
消耗什器備品費	0	0	0	0	1,889		1,889
消耗品費	0	0	0	0	202,647		202,647
修繕費	0	0	0	0	5,426		5,426
印刷製本費	0	0	0	0	322,718		322,718
光熱水費	0	0	0	0	497,513		497,513
賃借料	0	0	0	0	32,654		32,654
保険料	0	0	0	0	105,908		105,908
諸謝金	0	0	0	0	399,936		399,936
租税公課	0	0	0	0	353,181		353,181
負担金及び助成金	0	0	0	0	30,000		30,000
諸会費	0	0	0	0	159,908		159,908
委託費	0	0	0	0	977,899		977,899
接遇交際費	0	0	0	0	99,800		99,800
雑費	0	0	0	0	12,580		12,580
管理費計	0	0	0	0	15,624,376		15,624,376
経常費用合計	220,709,367	1,289,840	1,323,467	2,613,307	15,624,376		238,947,050
評価損益等調整前当期経常増減額	616,824	237,715	△ 179,149	58,566	0		675,390
当期経常増減額	616,824	237,715	△ 179,149	58,566	0		675,390
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	73,737	△ 73,737	0	△ 73,737	0		0
当期一般正味財産増減額	690,561	163,978	△ 179,149	△ 15,171	0		675,390
一般正味財産期首残高							56,318,711
一般正味財産期末残高							56,994,101
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		105,797,101

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

(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	9,353,400	1,737,600	0	0	11,091,000
合計	9,353,400	1,737,600	0	0	11,091,000

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

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	34,341,845	3,688,155	0	38,030,000
公社債	15,658,155	0	3,688,155	11,970,000
小計	50,000,000	3,688,155	3,688,155	50,000,000
特定資産				
管理運営費積立資産	27,000,000	0	0	27,000,000
情報発信強化事業積立資産	3,300,000	0	0	3,300,000
芸術文化特別事業積立資産	9,000,000	0	0	9,000,000
退職給付引当資産	9,353,400	1,737,600	0	11,091,000
小計	48,653,400	1,737,600	0	50,391,000
合計	98,653,400	5,425,755	3,688,155	100,391,000

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	38,030,000	(36,833,000)	(1,197,000)	0
公社債	11,970,000	(11,970,000)	0	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	27,000,000	0	(27,000,000)	0
情報発信強化事業積立資産	3,300,000	0	(3,300,000)	0
芸術文化特別事業積立資産	9,000,000	0	(9,000,000)	0
退職給付引当資産	11,091,000	0	0	(11,091,000)
小計	50,391,000	0	(39,300,000)	(11,091,000)
合計	100,391,000	(48,803,000)	(40,497,000)	(11,091,000)

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	2,505,297	2,505,293	4
合計	2,505,297	2,505,293	4

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。

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
京都市債			
第11回京都市京都浪漫債	8,830,000	8,838,830	8,830
第12回京都市京都浪漫債	3,140,000	3,145,024	5,024
合計	11,970,000	11,983,854	13,854

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。

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	—	24,776,176	24,776,176	0	
助成金						
劇場・音楽堂等活性化業助成金	文化庁	—	13,670,000	13,670,000	0	
文化芸術の海外発信拠点形成事業助成金	文化庁	—	6,000,000	6,000,000	0	
伝統親子教室助成金	文化庁	—	402,000	402,000	0	
文化遺産を活かした観光振興・ 地域活性化事業助成金	文化庁(京都の文 化遺産総合活性化 実行委員会)	—	353,000	353,000	0	
文化財保存修復助成	(公財)文化財保護・ 芸術研究助成財団	—	300,000	300,000	0	
助成金(Danish art Abroad)	デンマーク芸術基金	—	721,785	721,785	0	
合計		0	46,222,961	46,222,961	0	

財 産 目 録

平成28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	224,547
当座預金	三菱東京UFJ銀行・京都支店207430	運転資金として	2,029
普通預金	三菱東京UFJ銀行・京都支店5482715	運転資金として	14,948,680
	三菱東京UFJ銀行・京都支店1234656	運転資金として	21,058,000
	京都中央信用金庫・本店136947	運転資金として	591,782
未収会費	団体@10,000×11,個人@5,000×4	当該年度の会費収入の未収金	130,000
未収金	文化庁等	公益目的事業の未収金	24,418,889
	チケット販売手数料等	収益事業等の未収金	425,234
前払金	レジデンス関係会費等	事業関連会費等	1,043,054
貸付金	融資制度 貸付金	助成金内定者資金融資貸付	18,942,000
仮払金	福利厚生費	職員社会保険料立替	328,602
流動資産合計			82,112,817
(固定資産)			
基本財産			
定期預金	京都中央信用金庫・本店	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	同上	6,258,845
公社債	京都市債・第11回京都市京都浪漫債	同上	8,830,000
	京都市債・第12回京都市京都浪漫債	同上	3,140,000
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。	17,000,000
	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	三菱東京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。	3,300,000
芸術文化特別事業積立資産	京都銀行・本店	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。	9,000,000
退職給付引当資産	京都信用金庫・本店定期預金	一般職員3名に対する退職金の支払いのための積立預金	11,091,000
その他固定資産			
什器備品	プロジェクター等	公益目的保有財産であり、プロジェクター等の什器備品資産	4
固定資産合計			100,391,004
資産合計			182,503,821
(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	18,942,000
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	43,539,599
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	1,121,000
前受会費	次年度会費収入	会費収入の次年度分	5,000
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	2,008,121
流動負債合計			65,615,720
(固定負債)			
退職給付引当金	職員に対するもの	一般職員3名に対する退職金の支払いに備えたもの	11,091,000
固定負債合計			11,091,000
負債合計			76,706,720
正味財産			105,797,101