

平成24年度正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25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	429,880	523,667	△ 93,787
基本財産運用益	1,092	1,201	△ 109
基本財産配当金	428,788	522,466	△ 93,678
特定資産運用益	40,254	41,683	△ 1,429
特定資産受取利息	40,254	41,683	△ 1,429
受取入会金収益	100,000	80,000	20,000
受取入会金	100,000	80,000	20,000
受取会費収益	3,315,000	3,460,000	△ 145,000
会員受取会費	2,160,000	2,185,000	△ 25,000
芸術センター友の会受取会費	1,155,000	1,275,000	△ 120,000
事業収益	182,577,237	253,230,036	△ 70,652,799
受託料収益	143,470,250	214,625,419	△ 71,155,169
売上金収益	15,102,940	18,288,950	△ 3,186,010
参加料収益	2,386,700	3,083,250	△ 696,550
広告料収益	240,000	420,000	△ 180,000
受取補助金	20,079,722	15,349,313	4,730,409
雑収益	139,520	314,180	△ 174,660
チケット販売等手数料収益	767,515	653,053	114,462
コピー機使用料等収益	390,590	495,871	△ 105,281
受取補助金等	21,675,000	22,175,000	△ 500,000
京都市受取補助金	21,675,000	22,175,000	△ 500,000
受取負担金等	17,000,000	0	17,000,000
京都市受取負担金	17,000,000	0	17,000,000
雑収益	408,724	457,838	△ 49,114
受取利息	9,123	7,061	2,062
雑収益	399,601	450,777	△ 51,176
経常収益合計	225,546,095	279,968,224	△ 54,422,129
(2) 経常費用			
事業費	212,049,166	258,948,982	△ 46,899,816
給料手当	59,843,835	65,716,527	△ 5,872,692
臨時雇賃金	3,183,101	3,933,131	△ 750,030
福利厚生費	11,654,599	11,348,782	305,817
会議費	465,107	556,463	△ 91,356
旅費交通費	435,104	657,006	△ 221,902
通信運搬費	9,728,266	11,276,390	△ 1,548,124
減価償却費	287,705	274,149	13,556
消耗什器備品費	308,490	1,144,760	△ 836,270
消耗品費	5,067,248	6,084,075	△ 1,016,827
修繕費	315,948	293,172	22,776
印刷製本費	11,848,829	13,981,290	△ 2,132,461
光熱水費	7,920,072	8,191,654	△ 271,582
賃借料	10,956,078	15,714,309	△ 4,758,231
保険料	207,910	1,323,750	△ 1,115,840
諸謝金	15,711,280	27,953,079	△ 12,241,799
租税公課	2,813,174	3,788,989	△ 975,815
負担金及び助成金	6,610,000	5,110,000	1,500,000
諸会費	44,554	54,850	△ 10,296
委託費	62,721,909	79,010,720	△ 16,288,811
接遇交際費	369,250	483,000	△ 113,750
雑費	1,556,707	2,052,886	△ 496,179

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	16,834,666	17,222,326	△ 387,660
役員報酬	8,364,767	7,953,629	411,138
給料手当	1,787,303	1,962,697	△ 175,394
退職給付費用	1,377,000	317,897	1,059,103
臨時雇賃金	172,613	79,511	93,102
福利厚生費	678,310	660,511	17,799
会議費	3,105	751	2,354
旅費交通費	378,280	444,200	△ 65,920
通信運搬費	300,015	333,599	△ 33,584
消耗什器備品費	0	40,715	△ 40,715
消耗品費	213,522	253,373	△ 39,851
修繕費	18,185	17,063	1,122
印刷製本費	690,323	1,938,951	△ 1,248,628
光熱水費	460,957	476,763	△ 15,806
賃借料	145,445	152,393	△ 6,948
保険料	238,808	146,090	92,718
諸謝金	462,479	700,800	△ 238,321
租税公課	219,176	264,511	△ 45,335
負担金及び助成金	30,000	30,000	0
諸会費	332,500	387,880	△ 55,380
委託費	764,648	756,403	8,245
接遇交際費	152,300	113,250	39,050
雑費	44,930	191,339	△ 146,409
経常費用合計	228,883,832	276,171,308	△ 47,287,476
当期経常増減額	△ 3,337,737	3,796,916	△ 7,134,653
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	△ 3,337,737	3,796,916	△ 7,134,653
一般正味財産期首残高	49,630,895	45,833,979	3,796,916
一般正味財産期末残高	46,293,158	49,630,895	△ 3,337,737
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	95,096,158	98,433,895	△ 3,337,737

平成24年度正味財産増減計算書内訳書

平成24年4月1日から平成25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	取1	他1		小計			
	芸術文化活動拠点事業	物品等販売事業	会員支援等事業					
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	1,092	0	0	0	0	0		1,092
基本財産配当金	428,788	0	0	0	0	0		428,788
基本財産運用益計	429,880	0	0	0	0	0		429,880
特定資産運用益								
特定資産受取利息	40,254	0	0	0	0	0		40,254
特定資産運用益計	40,254	0	0	0	0	0		40,254
受取入会金								
受取入会金	100,000	0	0	0	0	0		100,000
受取入会金収益計	100,000	0	0	0	0	0		100,000
受取会費								
会員受取会費	1,296,000	0	432,000	432,000	432,000	432,000		2,160,000
芸術センター友の会受取会費	1,155,000	0	0	0	0	0		1,155,000
受取会費収益計	2,451,000	0	432,000	432,000	432,000	432,000		3,315,000
事業収益								
受託料収益	143,470,250	0	0	0	0	0		143,470,250
売上金収益	15,102,940	0	0	0	0	0		15,102,940
参加料収益	2,386,700	0	0	0	0	0		2,386,700
広告料収益	240,000	0	0	0	0	0		240,000
受取補助金	20,079,722	0	0	0	0	0		20,079,722
雑収益	139,520	0	0	0	0	0		139,520
チケット販売等手数料収益	0	767,515	0	767,515	0	0		767,515
コピー機使用料等収益	0	390,590	0	390,590	0	0		390,590
事業収益計	181,419,132	1,158,105	0	1,158,105	0	0		182,577,237
受取補助金等								
京都市受取補助金	5,397,005	0	284,053	284,053	15,993,942	15,993,942		21,675,000
受取補助金等計	5,397,005	0	284,053	284,053	15,993,942	15,993,942		21,675,000
受取負担金等								
京都市受取負担金	17,000,000	0	0	0	0	0		17,000,000
受取負担金等計	17,000,000	0	0	0	0	0		17,000,000
受取寄付金								
受取寄付金	0	0	0	0	0	0		0
受取寄付金計	0	0	0	0	0	0		0
雑収益								
受取利息	0	0	0	0	9,123	9,123		9,123
雑収益	0	0	0	0	399,601	399,601		399,601
雑収益計	0	0	0	0	408,724	408,724		408,724
経常収益合計	206,837,271	1,158,105	716,053	1,874,158	16,834,666	16,834,666		225,546,095
(2) 経常費用								
事業費								
給料手当	59,165,893	493,049	184,893	677,942	0	0		59,843,835
臨時雇賃金	3,142,302	25,107	15,692	40,799	0	0		3,183,101
福利厚生費	11,494,271	98,663	61,665	160,328	0	0		11,654,599
会議費	228,281	452	236,374	236,826	0	0		465,107
旅費交通費	435,104	0	0	0	0	0		435,104
通信運搬費	9,657,248	43,744	27,274	71,018	0	0		9,728,266
減価償却費	287,705	0	0	0	0	0		287,705
消耗什器備品費	308,490	0	0	0	0	0		308,490
消耗品費	5,010,315	31,058	25,875	56,933	0	0		5,067,248
修繕費	311,650	2,645	1,653	4,298	0	0		315,948
印刷製本費	11,839,379	0	9,450	9,450	0	0		11,848,829
光熱水費	7,811,119	67,048	41,905	108,953	0	0		7,920,072
賃借料	10,921,700	21,156	13,222	34,378	0	0		10,956,078
保険料	207,910	0	0	0	0	0		207,910
諸謝金	15,398,680	0	312,600	312,600	0	0		15,711,280
租税公課	2,719,795	84,612	8,767	93,379	0	0		2,813,174
負担金及び助成金	6,500,000	0	110,000	110,000	0	0		6,610,000
諸会費	44,554	0	0	0	0	0		44,554
委託費	62,541,174	111,222	69,513	180,735	0	0		62,721,909
接遇交際費	369,250	0	0	0	0	0		369,250
雑費	1,481,577	75,130	0	75,130	0	0		1,556,707
事業費計	209,876,397	1,053,886	1,118,883	2,172,769	0	0		212,049,166

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	8,364,767		8,364,767
給料手当	0	0	0	0	1,787,303		1,787,303
退職給付費用	0	0	0	0	1,377,000		1,377,000
臨時雇賃金	0	0	0	0	172,613		172,613
福利厚生費	0	0	0	0	678,310		678,310
会議費	0	0	0	0	3,105		3,105
旅費交通費	0	0	0	0	378,280		378,280
通信運搬費	0	0	0	0	300,015		300,015
消耗什器備品費	0	0	0	0	0		0
消耗品費	0	0	0	0	213,522		213,522
修繕費	0	0	0	0	18,185		18,185
印刷製本費	0	0	0	0	690,323		690,323
光熱水費	0	0	0	0	460,957		460,957
賃借料	0	0	0	0	145,445		145,445
保険料	0	0	0	0	238,808		238,808
諸謝金	0	0	0	0	462,479		462,479
租税公課	0	0	0	0	219,176		219,176
負担金及び助成金	0	0	0	0	30,000		30,000
諸会費	0	0	0	0	332,500		332,500
委託費	0	0	0	0	764,648		764,648
接遇交際費	0	0	0	0	152,300		152,300
雑費	0	0	0	0	44,930		44,930
管理費計	0	0	0	0	16,834,666		16,834,666
経常費用合計	209,876,397	1,053,886	1,118,883	2,172,769	16,834,666		228,883,832
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,039,126	104,219	△ 402,830	△ 298,611	0		△ 3,337,737
当期経常増減額	△ 3,039,126	104,219	△ 402,830	△ 298,611	0		△ 3,337,737
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
当期一般正味財産増減額	△ 3,039,126	104,219	△ 402,830	△ 298,611	0		△ 3,337,737
一般正味財産期首残高	49,630,895	0	0	0	0		49,630,895
一般正味財産期末残高	46,591,769	104,219	△ 402,830	△ 298,611	0		46,293,158
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	0	0	0	0		48,803,000
指定正味財産期末残高	48,803,000	0	0	0	0		48,803,000
III 正味財産期末残高	95,394,769	104,219	△ 402,830	△ 298,611	0		95,096,158

貸借対照表

平成25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	27,360,027	11,205,751	16,154,276
未 収 会 費	115,000	160,000	△ 45,000
未 収 金	19,216,821	33,197,074	△ 13,980,253
前 払 金	962,014	379,043	582,971
貸 付 金	18,030,000	20,950,000	△ 2,920,000
流動資産合計	65,683,862	65,891,868	△ 208,006
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定 期 預 金	20,382,351	4,212,085	16,170,266
公 社 債	29,617,649	45,787,915	△ 16,170,266
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	32,000,000	△ 5,000,000
情報発信強化事業積立資産	3,300,000	11,000,000	△ 7,700,000
退職給付引当資産	14,157,000	12,780,000	1,377,000
特定資産合計	44,457,000	55,780,000	△ 11,323,000
(3) その他固定資産			
什 器 備 品	163,319	451,024	△ 287,705
その他固定資産合計	163,319	451,024	△ 287,705
固定資産合計	94,620,319	106,231,024	△ 11,610,705
資産合計	160,304,181	172,122,892	△ 11,818,711
II 負債の部			
1. 流動負債			
短 期 借 入 金	18,030,000	20,950,000	△ 2,920,000
未 払 金	29,245,807	36,009,167	△ 6,763,360
前 受 金	714,000	727,000	△ 13,000
前 受 会 費	50,000	30,000	20,000
預 り 金	3,011,216	3,192,830	△ 181,614
流動負債合計	51,051,023	60,908,997	△ 9,857,974
2. 固定負債			
退職給付引当金	14,157,000	12,780,000	1,377,000
固定負債合計	14,157,000	12,780,000	1,377,000
負債合計	65,208,023	73,688,997	△ 8,480,974
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)	46,293,158	49,630,895	△ 3,337,737
(うち特定資産への充当額)	(1,197,000)	(1,197,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(30,300,000)	(43,000,000)	(△12,700,000)
正 味 財 産 合 計	95,096,158	98,433,895	△ 3,337,737
負債及び正味財産合計	160,304,181	172,122,892	△ 11,818,711

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	4,212,085	16,170,266	0	20,382,351
公社債	45,787,915	0	16,170,266	29,617,649
小計	50,000,000	16,170,266	16,170,266	50,000,000
特定資産				
管理運営費積立資産	32,000,000	0	5,000,000	27,000,000
情報発信強化事業積立資産	11,000,000	0	7,700,000	3,300,000
退職給付引当資産	12,780,000	1,377,000	0	14,157,000
小計	55,780,000	1,377,000	12,700,000	44,457,000
合計	105,780,000	17,547,266	28,870,266	94,457,000

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	20,382,351	(19,185,351)	(1,197,000)	0
公社債	29,617,649	(29,617,649)	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
退職給付引当資産	14,157,000	0	0	(14,157,000)
小計	44,457,000	0	(30,300,000)	(14,157,000)
合計	94,457,000	(48,803,000)	(31,497,000)	(14,157,000)

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	2,341,978	163,319
合計	2,505,297	2,341,978	163,319

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	—	24,792,722	24,792,722	0	
助成金						
優れた劇場・音楽堂からの創造発信事業助成金	文化庁	—	7,791,000	7,791,000	0	
文化芸術の海外発信拠点形成事業助成金	文化庁	—	5,000,000	5,000,000	0	
伝統芸能の公開活動助成金	独立行政法人日本 芸術文化振興会	—	300,000	300,000	0	
地域の文化・芸術活動助成事業助成金	(財)地域創造	—	1,471,000	1,471,000	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)	—	500,000	500,000	0	
京都ブランドグローバル展開助成金	京都ブランド推進 連絡協議会	—	500,000	500,000	0	
新incubation4支援金	㈱資生堂	—	800,000	800,000	0	
継ぐこと・伝えること50回記念冊子作成事業 助成金	(財)ボーラ伝統文 化振興財団	—	600,000	600,000	0	
合 計		—	41,754,722	41,754,722	0	

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	12,780,000	1,377,000	0	0	14,157,000
合計	12,780,000	1,377,000	0	0	14,157,000

財産目録

平成25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	275,543
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	11,452,654
	三菱東京UFJ銀行・京都支店1234656	運転資金として	11,970,000
	京都中央信用金庫・本店136947	運転資金として	3,659,722
定期預金	京都信用金庫・本店定期預金	運転資金として	79
未収会費	団体@10,000×8,個人@5,000×7	当該年度の会費収入の未収金	115,000
未収金	文化庁等	公益目的事業の未収金	18,872,924
	チケット販売手数料等	収益事業等の未収金	343,897
前払金	インターネットサービス利用料等	事業関連利用料等	962,014
貸付金	融資制度 貸付金	助成金内定者資金融資貸付	18,030,000
流動資産合計			65,683,862
(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。	19,183,000
	京都銀行・本店	同上	1,199,351
公社債	京都市債・平成20年度第8回公募公債	同上	3,900,000
	京都市債・平成21年度第2回公募公債	同上	5,059,494
	京都市債・平成22年度第5回公募公債	同上	3,688,155
	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
	第8回共同発行地方債	同上	5,000,000
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	公益目的保有財産であり、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
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	14,157,000
その他固定資産			
什器備品	プロジェクター等	プロジェクター等の什器備品資産	163,319
固定資産合計			94,620,319
資産合計			160,304,181
(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	18,030,000
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	29,245,807
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	714,000
前受会費	次年度会費収入	会費収入の次年度分	50,000
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	3,011,216
流動負債合計			51,051,023
(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	14,157,000
固定負債合計			14,157,000
負債合計			65,208,023
正味財産			95,096,158