

貸借対照表

平成29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	37,839,557	36,825,038	1,014,519
未収金	100,000	130,000	△ 30,000
未収金	30,659,685	24,844,123	5,815,562
前払金	32,851	1,043,054	△ 1,010,203
貸付金	17,067,000	18,942,000	△ 1,875,000
仮払金	0	328,602	△ 328,602
流動資産合計	85,699,093	82,112,817	3,586,276
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	46,860,000	38,030,000	8,830,000
公社債	3,140,000	11,970,000	△ 8,830,000
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	27,000,000	△ 3,512,000
情報発信強化事業積立資産	2,546,000	3,300,000	△ 754,000
芸術文化特別事業積立資産	2,818,000	9,000,000	△ 6,182,000
退職給付引当資産	12,000,000	11,091,000	909,000
特定資産合計	40,852,000	50,391,000	△ 9,539,000
(3) その他固定資産			
什器備品	4	4	0
その他固定資産合計	4	4	0
固定資産合計	90,852,004	100,391,004	△ 9,539,000
資産合計	176,551,097	182,503,821	△ 5,952,724
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	17,067,000	18,942,000	△ 1,875,000
未払金	47,962,383	43,539,599	4,422,784
前受金	2,235,000	1,121,000	1,114,000
前受会費金	45,000	5,000	40,000
預り金	2,209,226	2,008,121	201,105
流動負債合計	69,518,609	65,615,720	3,902,889
2. 固定負債			
退職給付引当金	12,000,000	11,091,000	909,000
固定負債合計	12,000,000	11,091,000	909,000
負債合計	81,518,609	76,706,720	4,811,889
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			
	46,229,488	56,994,101	△ 10,764,613
(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)	(28,852,000)	(39,300,000)	(△10,448,000)
正味財産合計	95,032,488	105,797,101	△ 10,764,613
負債及び正味財産合計	176,551,097	182,503,821	△ 5,952,724

平成28年度正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	93,319	94,991	△ 1,672
基本財産運用益	93,319	94,991	△ 1,672
特定資産運用益	24,506	71,123	△ 46,617
特定資産受取利息	24,506	71,123	△ 46,617
受取入金収益	220,000	430,000	△ 210,000
受取入金	220,000	430,000	△ 210,000
受取会費収益	2,930,000	2,945,000	△ 15,000
会員受取会費	2,160,000	2,115,000	45,000
芸術センター友の会受取会費	770,000	830,000	△ 60,000
事業収益	237,857,671	203,053,663	34,804,008
受託料収益	180,193,160	164,927,461	15,265,699
売上金収益	10,024,100	9,221,220	802,880
参加料収益	6,134,350	2,080,200	4,054,150
広告料収益	300,000	280,000	20,000
受取補助金	20,571,000	24,547,961	△ 3,976,961
受取負担金	19,340,789	888,780	18,452,009
雑収益	651,764	324,253	327,511
チケット販売等手数料収益	450,468	530,594	△ 80,126
コピー機使用料等収益	192,040	253,194	△ 61,154
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	0	10,000,000	△ 10,000,000
京都市受取負担金	0	10,000,000	△ 10,000,000
受取寄付金	160,000	230,000	△ 70,000
受取特定寄付金	160,000	230,000	△ 70,000
雑収益	967,740	1,122,663	△ 154,923
受取利息	382	8,441	△ 8,059
雑収益	967,358	1,114,222	△ 146,864
経常収益合計	263,928,236	239,622,440	24,305,796
(2) 経常費用			
事業費	260,846,148	223,322,674	37,523,474
給料手当	73,942,260	66,741,756	7,200,504
臨時雇賃金	5,932,845	7,020,978	△ 1,088,133
福利厚生費	13,695,547	12,959,352	736,195
会議費	364,688	523,165	△ 158,477
旅費交通費	2,343,960	1,502,410	841,550
通信運搬費	11,088,530	8,146,581	2,941,949
減価償却費	0	37,002	△ 37,002
消耗什器備品費	1,363,098	389,048	974,050
消耗品費	8,699,825	6,875,813	1,824,012
修繕費	275,300	96,958	178,342
印刷製本費	11,176,090	11,033,139	142,951
光熱水費	8,438,005	8,889,524	△ 451,519
賃借料	11,727,795	7,379,642	4,348,153
保険料	240,220	92,840	147,380
諸謝金	24,298,551	19,959,066	4,339,485
租税公課	5,720,873	5,240,369	480,504
負担金及び助成金	5,110,000	3,110,000	2,000,000
諸会費	28,946	32,143	△ 3,197
委託費	74,050,568	61,636,583	12,413,985
接遇交際費	351,350	459,173	△ 107,823
雑費	1,997,697	1,197,132	800,565

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	13,846,701	15,624,376	△ 1,777,675
役員報酬	6,243,483	6,761,908	△ 518,425
給料手当	1,663,323	1,711,327	△ 48,004
退職給付費用	909,000	1,737,600	△ 828,600
臨時雇賃金	138,154	134,623	3,531
福利厚生費	690,532	725,286	△ 34,754
会議費	1,680	4,245	△ 2,565
旅費交通費	775,772	1,098,740	△ 322,968
通信運搬費	237,410	248,588	△ 11,178
消耗什器備品費	45,702	1,889	43,813
消耗品費	273,254	202,647	70,607
修繕費	13,881	5,426	8,455
印刷製本費	328,299	322,718	5,581
光熱水費	425,446	497,513	△ 72,067
賃借料	60,450	32,654	27,796
保険料	100,724	105,908	△ 5,184
諸謝金	458,658	399,936	58,722
租税公課	301,297	353,181	△ 51,884
負担金及び助成金	30,000	30,000	0
諸会費	200,210	159,908	40,302
委託費	837,139	977,899	△ 140,760
接遇交際費	94,000	99,800	△ 5,800
雑費	18,287	12,580	5,707
経常費用合計	274,692,849	238,947,050	35,745,799
当期経常増減額	△ 10,764,613	675,390	△ 11,440,003
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	△ 10,764,613	675,390	△ 11,440,003
一般正味財産期首残高	56,994,101	56,318,711	675,390
一般正味財産期末残高	46,229,488	56,994,101	△ 10,764,613
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	95,032,488	105,797,101	△ 10,764,613

平成28年度正味財産増減計算書内訳書

平成28年4月1日から平成29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	93,319	0	0	0	0		93,319
基本財産運用益計	93,319	0	0	0	0		93,319
特定資産運用益							
特定資産受取利息	24,506	0	0	0			24,506
特定資産運用益計	24,506	0	0	0	0		24,506
受取入会金							
受取入会金	220,000	0	0	0			220,000
受取入会金収益計	220,000	0	0	0	0		220,000
受取会費							
会員受取会費	1,296,000	0	432,000	432,000	432,000		2,160,000
芸術センター友の会受取会費	770,000	0	0	0			770,000
受取会費収益計	2,066,000	0	432,000	432,000	432,000		2,930,000
事業収益							
受託料収益	180,193,160	0	0	0	0		180,193,160
売上金収益	10,024,100	0	0	0	0		10,024,100
参加料収益	6,134,350	0	0	0	0		6,134,350
広告料収益	300,000	0	0	0	0		300,000
受取補助金	20,571,000	0	0	0	0		20,571,000
受取負担金	19,340,789	0	0	0	0		19,340,789
雑収益	651,764	0	0	0	0		651,764
チケット販売等手数料収益	0	450,468	0	450,468	0		450,468
コピー機使用料等収益	0	192,040	0	192,040	0		192,040
事業収益計	237,215,163	642,508	0	642,508	0		237,857,671
受取補助金等							
京都市受取補助金	7,382,431	922,804	922,804	1,845,608	12,446,961		21,675,000
受取補助金等計	7,382,431	922,804	922,804	1,845,608	12,446,961		21,675,000
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	382		382
雑収益計	0	0	0	0	967,358		967,358
雑収益計	0	0	0	0	967,740		967,740
経常収益合計	247,161,419	1,565,312	1,354,804	2,920,116	13,846,701		263,928,236
(2) 経常費用							
事業費							
給料手当	73,110,599	604,844	226,817	831,661	0		73,942,260
臨時雇賃金	5,898,306	20,148	14,391	34,539	0		5,932,845
福利厚生費	13,522,914	100,703	71,930	172,633	0		13,695,547
会議費	106,007	245	258,436	258,681	0		364,688
旅費交通費	2,343,960	0	0	0	0		2,343,960
通信運搬費	11,029,178	34,622	24,730	59,352	0		11,088,530
消耗什器備品費	1,351,672	6,665	4,761	11,426	0		1,363,098
消耗品費	8,628,725	39,850	31,250	71,100	0		8,699,825
修繕費	271,830	2,024	1,446	3,470	0		275,300
印刷製本費	11,123,170	0	52,920	52,920	0		11,176,090
光熱水費	8,331,644	62,044	44,317	106,361	0		8,438,005
賃借料	11,712,683	8,815	6,297	15,112	0		11,727,795
保険料	240,220	0	0	0	0		240,220
諸謝金	23,982,351	0	316,200	316,200	0		24,298,551
租税公課	5,587,137	93,177	40,559	133,736	0		5,720,873
負担金及び助成金	5,000,000	0	110,000	110,000	0		5,110,000
諸会費	28,946	0	0	0	0		28,946
委託費	73,841,283	122,083	87,202	209,285	0		74,050,568
接遇交際費	351,350	0	0	0	0		351,350
雑費	1,883,716	113,981	0	113,981	0		1,997,697
事業費計	258,345,691	1,209,201	1,291,256	2,500,457	0		260,846,148

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	6,243,483		6,243,483
給料手当	0	0	0	0	1,663,323		1,663,323
退職給付費用	0	0	0	0	909,000		909,000
臨時雇賃金	0	0	0	0	138,154		138,154
福利厚生費	0	0	0	0	690,532		690,532
会議費	0	0	0	0	1,680		1,680
旅費交通費	0	0	0	0	775,772		775,772
通信運搬費	0	0	0	0	237,410		237,410
消耗什器備品費	0	0	0	0	45,702		45,702
消耗品費	0	0	0	0	273,254		273,254
修繕費	0	0	0	0	13,881		13,881
印刷製本費	0	0	0	0	328,299		328,299
光熱水費	0	0	0	0	425,446		425,446
賃借料	0	0	0	0	60,450		60,450
保険料	0	0	0	0	100,724		100,724
諸謝金	0	0	0	0	458,658		458,658
租税公課	0	0	0	0	301,297		301,297
負担金及び助成金	0	0	0	0	30,000		30,000
諸会費	0	0	0	0	200,210		200,210
委託費	0	0	0	0	837,139		837,139
接遇交際費	0	0	0	0	94,000		94,000
雑費	0	0	0	0	18,287		18,287
管理費計	0	0	0	0	13,846,701		13,846,701
経常費用合計	258,345,691	1,209,201	1,291,256	2,500,457	13,846,701		274,692,849
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 11,184,272	356,111	63,548	419,659	0		△ 10,764,613
当期経常増減額	△ 11,184,272	356,111	63,548	419,659	0		△ 10,764,613
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	145,961	△ 145,961	0	△ 145,961	0		0
当期一般正味財産増減額	△ 11,038,311	210,150	63,548	273,698	0		△ 10,764,613
一般正味財産期首残高							56,994,101
一般正味財産期末残高							46,229,488
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		95,032,488

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	11,091,000	909,000	0	0	12,000,000
合計	11,091,000	909,000	0	0	12,000,000

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	38,030,000	8,830,000	0	46,860,000
公社債	11,970,000	0	8,830,000	3,140,000
小計	50,000,000	8,830,000	8,830,000	50,000,000
特定資産				
管理運営費積立資産	27,000,000	0	3,512,000	23,488,000
情報発信強化事業積立資産	3,300,000	0	754,000	2,546,000
芸術文化特別事業積立資産	9,000,000	0	6,182,000	2,818,000
退職給付引当資産	11,091,000	909,000	0	12,000,000
小計	50,391,000	909,000	10,448,000	40,852,000
合計	100,391,000	9,739,000	19,278,000	90,852,000

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	46,860,000	(45,663,000)	(1,197,000)	0
公社債	3,140,000	(3,140,000)	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	23,488,000	0	(23,488,000)	0
情報発信強化事業積立資産	2,546,000	0	(2,546,000)	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	12,000,000	0	0	(12,000,000)
小計	40,852,000	0	(28,852,000)	(12,000,000)
合計	90,852,000	(48,803,000)	(30,049,000)	(12,000,000)

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12回京都市京都浪漫債	3,140,000	3,144,396	4,396
合計	3,140,000	3,144,396	4,396

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	—	24,824,000	24,824,000	0	
助成金						
劇場・音楽堂等活性化業助成金	文化庁	—	10,230,000	10,230,000	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	—	5,000,000	5,000,000	0	
伝統文化親子教室事業助成金	文化庁	—	356,000	356,000	0	
文化遺産を生かした地域活性化事業助成金	文化庁	—	387,000	387,000	0	
美術の創造普及活動助成金	日本芸術文化振興会	—	1,149,000	1,149,000	0	
展覧会(夏休み企画展)支援金	(株)資生堂	—	300,000	300,000	0	
合計		0	42,246,000	42,246,000	0	

財 産 目 録

平成29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	65,000
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	8,937,729
	三菱東京UFJ銀行・京都支店1234656	運転資金として	22,933,000
	京都銀行・本店501834	運転資金として	113,964
	京都中央信用金庫・本店1369147	運転資金として	5,770,835
	中京郵便局・0120-3-553	運転資金として	17,000
未収会費	団体@10,000×10	当該年度の会費収入の未収金	100,000
未収金	文化庁等	公益目的事業の未収金	30,278,692
	チケット販売手数料等	収益事業等の未収金	380,993
前払金	レジデンス関係会費等	事業関連会費等	32,851
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	17,067,000
流動資産合計			85,699,093
(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
	三菱東京UFJ銀行・京都支店定期預金	同上	8,830,000
公社債	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。	12,550,000
	京都銀行・三条支店定期預金	同上	10,000,000
	京都中央信用金庫・本店1369147	同上	938,000
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。	2,546,000
芸術文化特別事業積立資産	三菱東京UFJ銀行・京都支店5482715	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。	2,064,000
	三菱東京UFJ銀行・京都支店定期預金	同上	754,000
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
	三菱東京UFJ銀行・京都支店定期預金	同上	909,000
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			90,852,004
資産合計			176,551,097
(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	17,067,000
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	47,962,383
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	2,235,000
前受会費	次年度会費収入	会費収入の次年度分	45,000
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	2,209,226
流動負債合計			69,518,609
(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	12,000,000
固定負債合計			12,000,000
負債合計			81,518,609
正味財産			95,032,488