

貸借対照表

令和2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	50,697,322	20,352,338	30,344,984
未 収 会 費	180,000	270,000	△ 90,000
未 収 金	17,562,423	54,291,024	△ 36,728,601
前 払 金	32,100	970,618	△ 938,518
貸 付 金	16,232,000	26,353,000	△ 10,121,000
仮 払 金	116,000	0	116,000
流動資産合計	84,819,845	102,236,980	△ 17,417,135
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定 期 預 金	50,000,000	50,000,000	0
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
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	14,493,000	13,390,000	1,103,000
特定資産合計	40,799,000	39,696,000	1,103,000
(3) その他固定資産			
什 器 備 品	81,551	163,097	△ 81,546
その他固定資産合計	81,551	163,097	△ 81,546
固定資産合計	90,880,551	89,859,097	1,021,454
資産合計	175,700,396	192,096,077	△ 16,395,681
II 負債の部			
1. 流動負債			
短 期 借 入 金	40,000,000	40,000,000	0
未 払 金	17,500,965	35,056,234	△ 17,555,269
前 受 金	477,500	1,494,500	△ 1,017,000
前 受 会 費	25,000	20,000	5,000
預 り 金	2,229,696	3,586,097	△ 1,356,401
賞 与 引 当 金	5,728,000	5,638,000	90,000
流動負債合計	65,961,161	85,794,831	△ 19,833,670
2. 固定負債			
退職給付引当金	14,493,000	13,390,000	1,103,000
固定負債合計	14,493,000	13,390,000	1,103,000
負債合計	80,454,161	99,184,831	△ 18,730,670
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			
	46,443,235	44,108,246	2,334,989
(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)	(26,306,000)	(26,306,000)	(0)
正味財産合計	95,246,235	92,911,246	2,334,989
負債及び正味財産合計	175,700,396	192,096,077	△ 16,395,681

令和元年度正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	12,571	9,523	3,048
基本財産受取利息	12,571	9,523	3,048
特定資産運用益	6,700	6,595	105
特定資産受取利息	6,700	6,595	105
受取入金収益	140,000	60,000	80,000
受取入金	140,000	60,000	80,000
受取会費収益	2,615,000	2,610,000	5,000
会員受取会費	2,170,000	2,135,000	35,000
芸術センター友の会受取会費	445,000	475,000	△ 30,000
事業収益	233,977,062	242,992,563	△ 9,015,501
受託料収益	183,227,532	202,225,712	△ 18,998,180
売上金収益	3,000,900	6,025,577	△ 3,024,677
参加料収益	6,445,420	8,606,978	△ 2,161,558
広告料収益	295,000	310,000	△ 15,000
受取補助金	12,966,826	24,464,000	△ 11,497,174
受取負担金	26,245,500	0	26,245,500
雑収益	1,359,306	858,239	501,067
チケット販売等手数料収益	288,214	430,432	△ 142,218
コピー機使用料等収益	148,364	71,625	76,739
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	25,113,000	24,670,000	443,000
京都市受取負担金	25,113,000	24,670,000	443,000
受取寄付金	170,000	170,000	0
受取特定寄付金	170,000	170,000	0
雑収益	702,838	1,315,710	△ 612,872
受取利息	389	518	△ 129
雑収益	702,449	1,315,192	△ 612,743
経常収益合計	284,412,171	293,509,391	△ 9,097,220
(2) 経常費用			
事業費	271,083,726	284,030,866	△ 12,947,140
役員報酬	2,344,824	2,343,920	904
給料手当	72,090,335	73,064,860	△ 974,525
臨時雇賃金	14,168,973	9,636,121	4,532,852
福利厚生費	16,224,454	15,489,601	734,853
会議費	382,437	267,974	114,463
旅費交通費	1,662,242	1,704,700	△ 42,458
通信運搬費	20,109,849	21,864,712	△ 1,754,863
減価償却費	81,546	163,092	△ 81,546
消耗什器備品費	570,299	657,409	△ 87,110
消耗品費	7,506,763	7,547,685	△ 40,922
修繕費	87,314	93,566	△ 6,252
印刷製本費	7,923,910	9,412,150	△ 1,488,240
光熱水費	6,884,222	7,808,441	△ 924,219
賃借料	11,730,896	12,735,399	△ 1,004,503
保険料	268,430	499,935	△ 231,505
諸謝金	25,800,737	29,060,720	△ 3,259,983
租税公課	7,351,696	7,458,739	△ 107,043
負担金及び助成金	110,000	3,110,000	△ 3,000,000
諸会費	19,559	25,935	△ 6,376
委託費	67,488,337	71,695,445	△ 4,207,108
接遇交際費	520,456	1,169,113	△ 648,657
雑費	2,125,823	2,679,195	△ 553,372
賞与引当金繰入額	5,630,624	5,542,154	88,470

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	10,993,456	10,296,523	696,933
役員報酬	3,895,894	3,939,086	△ 43,192
給料手当	1,246,731	1,263,584	△ 16,853
退職給付費用	1,103,000	589,000	514,000
臨時雇賃金	248,467	190,656	57,811
福利厚生費	536,346	512,053	24,293
会議費	2,115	1,572	543
旅費交通費	881,046	873,524	7,522
通信運搬費	161,883	169,731	△ 7,848
消耗什器備品費	2,000	5,760	△ 3,760
消耗品費	85,497	95,400	△ 9,903
修繕費	2,886	3,094	△ 208
印刷製本費	658,360	439,810	218,550
光熱水費	227,578	258,130	△ 30,552
賃借料	65,707	64,130	1,577
保険料	273,282	229,958	43,324
諸謝金	204,781	304,246	△ 99,465
租税公課	279,341	263,561	15,780
負担金及び助成金	80,000	80,000	0
諸会費	222,210	162,400	59,810
委託費	560,899	498,706	62,193
接遇交際費	126,044	109,300	16,744
雑費	32,013	146,976	△ 114,963
賞与引当金繰入額	97,376	95,846	1,530
経常費用合計	282,077,182	294,327,389	△ 12,250,207
当期経常増減額	2,334,989	△ 817,998	3,152,987
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	2,334,989	△ 817,998	3,152,987
一般正味財産期首残高	44,108,246	44,926,244	△ 817,998
一般正味財産期末残高	46,443,235	44,108,246	2,334,989
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	95,246,235	92,911,246	2,334,989

令和元年度正味財産増減計算書内訳書

平成31年4月1日から令和2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	12,571	0	0	0	0		12,571
基本財産運用益計	12,571	0	0	0	0		12,571
特定資産運用益							
特定資産受取利息	6,700	0	0	0			6,700
特定資産運用益計	6,700	0	0	0	0		6,700
受取入会金							
受取入会金	140,000	0	0	0			140,000
受取入会金収益計	140,000	0	0	0	0		140,000
受取会費							
会員受取会費	1,302,000	0	434,000	434,000	434,000		2,170,000
芸術センター友の会受取会費	445,000	0	0	0			445,000
受取会費収益計	1,747,000	0	434,000	434,000	434,000		2,615,000
事業収益							
受託料収益	183,227,532	0	0	0	0		183,227,532
売上金収益	3,000,900	0	0	0	0		3,000,900
参加料収益	6,445,420	0	0	0	0		6,445,420
広告料収益	295,000	0	0	0	0		295,000
受取補助金	12,966,826	0	0	0	0		12,966,826
受取負担金	26,245,500	0	0	0	0		26,245,500
雑収益	1,359,306	0	0	0	0		1,359,306
チケット販売等手数料収益	0	288,214	0	288,214	0		288,214
コピー機使用料等収益	0	148,364	0	148,364	0		148,364
事業収益計	233,540,484	436,578	0	436,578	0		233,977,062
受取補助金等							
京都市受取補助金	9,454,706	1,181,838	1,181,838	2,363,676	9,856,618		21,675,000
受取補助金等計	9,454,706	1,181,838	1,181,838	2,363,676	9,856,618		21,675,000
受取負担金							
京都市受取負担金	25,113,000	0	0	0	0		25,113,000
受取負担金計	25,113,000	0	0	0	0		25,113,000
受取寄付金							
受取特定寄付金	170,000	0	0	0	0		170,000
受取寄付金計	170,000	0	0	0	0		170,000
雑収益							
受取利息	0	0	0	0	389		389
雑収益計	0	0	0	0	702,449		702,449
雑収益計	0	0	0	0	702,838		702,838
経常収益合計	270,184,461	1,618,416	1,615,838	3,234,254	10,993,456		284,412,171
(2) 経常費用							
事業費							
役員報酬	2,051,721	0	293,103	293,103	0		2,344,824
給料手当	71,210,291	513,359	366,685	880,044	0		72,090,335
臨時雇賃金	14,091,327	38,823	38,823	77,646	0		14,168,973
福利厚生費	16,056,846	83,804	83,804	167,608	0		16,224,454
会議費	219,017	330	163,090	163,420	0		382,437
旅費交通費	1,662,242	0	0	0	0		1,662,242
通信運搬費	20,056,871	27,684	25,294	52,978	0		20,109,849
減価償却費	81,546	0	0	0	0		81,546
消耗什器備品費	569,673	313	313	626	0		570,299
消耗品費	7,479,117	13,359	14,287	27,646	0		7,506,763
修繕費	86,412	451	451	902	0		87,314
印刷製本費	7,920,670	0	3,240	3,240	0		7,923,910
光熱水費	6,813,104	35,559	35,559	71,118	0		6,884,222
賃借料	11,710,362	10,267	10,267	20,534	0		11,730,896
保険料	268,430	0	0	0	0		268,430
諸謝金	25,700,737	0	100,000	100,000	0		25,800,737
租税公課	7,193,482	114,107	44,107	158,214	0		7,351,696
負担金及び助成金	0	0	110,000	110,000	0		110,000
諸会費	19,559	0	0	0	0		19,559
委託費	67,163,057	87,640	237,640	325,280	0		67,488,337
接遇交際費	520,456	0	0	0	0		520,456
雑費	2,018,273	107,550	0	107,550	0		2,125,823
賞与引当金繰入額	5,561,888	40,096	28,640	68,736	0		5,630,624
事業費計	268,455,081	1,073,342	1,555,303	2,628,645	0		271,083,726

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	3,895,894		3,895,894
給料手当	0	0	0	0	1,246,731		1,246,731
退職給付費用	0	0	0	0	1,103,000		1,103,000
臨時雇賃金	0	0	0	0	248,467		248,467
福利厚生費	0	0	0	0	536,346		536,346
会議費	0	0	0	0	2,115		2,115
旅費交通費	0	0	0	0	881,046		881,046
通信運搬費	0	0	0	0	161,883		161,883
消耗什器備品費	0	0	0	0	2,000		2,000
消耗品費	0	0	0	0	85,497		85,497
修繕費	0	0	0	0	2,886		2,886
印刷製本費	0	0	0	0	658,360		658,360
光熱水費	0	0	0	0	227,578		227,578
賃借料	0	0	0	0	65,707		65,707
保険料	0	0	0	0	273,282		273,282
諸謝金	0	0	0	0	204,781		204,781
租税公課	0	0	0	0	279,341		279,341
負担金及び助成金	0	0	0	0	80,000		80,000
諸会費	0	0	0	0	222,210		222,210
委託費	0	0	0	0	560,899		560,899
接遇交際費	0	0	0	0	126,044		126,044
雑費	0	0	0	0	32,013		32,013
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	97,376		97,376
管理費計	0	0	0	0	10,993,456		10,993,456
経常費用合計	268,455,081	1,073,342	1,555,303	2,628,645	10,993,456		282,077,182
評価損益等調整前当期経常増減額	1,729,380	545,074	60,535	605,609	0		2,334,989
当期経常増減額	1,729,380	545,074	60,535	605,609	0		2,334,989
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	250,773	△ 250,773	0	△ 250,773	0		0
当期一般正味財産増減額	1,980,153	294,301	60,535	354,836	0		2,334,989
一般正味財産期首残高							44,108,246
一般正味財産期末残高							46,443,235
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		95,246,235

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	5,638,000	5,728,000	5,638,000	0	5,728,000
合計	5,638,000	5,728,000	5,638,000	0	5,728,000

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	13,390,000	1,103,000	0	0	14,493,000
合計	13,390,000	1,103,000	0	0	14,493,000

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	50,000,000	0	0	50,000,000
小計	50,000,000	0	0	50,000,000
特定資産				
管理運営費積立資産	23,488,000	0	0	23,488,000
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	13,390,000	1,103,000	0	14,493,000
小計	39,696,000	1,103,000	0	40,799,000
合計	89,696,000	1,103,000	0	90,799,000

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
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	14,493,000	0	0	(14,493,000)
小計	40,799,000	0	(26,306,000)	(14,493,000)
合計	90,799,000	(48,803,000)	(27,503,000)	(14,493,000)

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	3,025,932	81,551
合計	3,107,483	3,025,932	81,551

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・音楽堂等機能強化推進事業助成金	文化庁	—	3,531,618	3,531,618	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	—	4,900,000	4,900,000	0	
伝統文化親子教室事業助成金	文化庁	—	387,000	387,000	0	
芸術・文化美術部門助成金	公益財団法人野村財団	—	500,000	500,000	0	
NetherlandsDanceTheater Wrokshop助成金	Netherlands Embassy (オランダ大使館)	—	150,000	150,000	0	
「Body on Paper」助成金	Sosiedad Mercantil Estatal de Accion Cultural (スペイン文化財団)	—	349,208	349,208	0	
合計		0	34,641,826	34,641,826	0	

財 産 目 録

令和2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)			
現金	現金	事業払戻資金として	233,100
小口現金	小口現金	運転資金として	213,274
当座預金	三菱UFJ銀行・京都支店普通預金207430	運転資金として	2,029
普通預金	三菱UFJ銀行・京都支店普通預金5482715	運転資金として	21,664,322
	三菱UFJ銀行・京都支店普通預金1234656	運転資金として	23,768,000
	京都銀行・本店普通預金5018349	運転資金として	388,965
	京都中央信用金庫・本店普通預金1369147	運転資金として	4,427,632
	中京郵便局・01020-3-553	運転資金として	0
未収会費	団体@10,000×16、個人@5000×4	当該年度の会費収入の未収金	180,000
未収金	文化庁等	公益目的事業の未収金	17,204,996
	チケット販売手数料等	収益事業等の未収金	357,427
前払金	保険料	令和2年度ボランティア保険	32,100
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	16,232,000
仮払金	チケット払戻金等	市民狂言会チケット払戻金等	116,000
流動資産合計			84,819,845
(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
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。	14,493,000
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	81,551
固定資産合計			90,880,551
資産合計			175,700,396
(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	17,500,965
前受金	次年度事業参加料等	公益目的事業に係る参加料等	477,500
前受会費	次年度会費収入	会費収入の次年度分	25,000
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	2,229,696
賞与引当金	職員に対するもの	職員の賞与の引当金	5,728,000
流動負債合計			65,961,161
(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	14,493,000
固定負債合計			14,493,000
負債合計			80,454,161
正味財産			95,246,235