

貸借対照表

平成31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	20,352,338	40,860,189	△ 20,507,851
未 収 会 費	270,000	190,000	80,000
未 収 金	54,291,024	16,778,177	37,512,847
前 払 金	970,618	30,773	939,845
貸 付 金	26,353,000	28,805,000	△ 2,452,000
流動資産合計	102,236,980	86,664,139	15,572,841
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
情報発信強化事業積立資産	0	1,246,000	△ 1,246,000
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	13,390,000	12,801,000	589,000
特定資産合計	39,696,000	40,353,000	△ 657,000
(3) その他固定資産			
什 器 備 品	163,097	326,189	△ 163,092
その他固定資産合計	163,097	326,189	△ 163,092
固定資産合計	89,859,097	90,679,189	△ 820,092
資産合計	192,096,077	177,343,328	14,752,749
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	35,056,234	20,120,552	14,935,682
前 受 金	1,494,500	1,987,000	△ 492,500
前 受 会 費	20,000	30,000	△ 10,000
預 り 金	3,586,097	3,516,532	69,565
賞 与 引 当 金	5,638,000	5,159,000	479,000
流動負債合計	85,794,831	70,813,084	14,981,747
2. 固定負債			
退職給付引当金	13,390,000	12,801,000	589,000
固定負債合計	13,390,000	12,801,000	589,000
負債合計	99,184,831	83,614,084	15,570,747
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			
	44,108,246	44,926,244	△ 817,998
(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)	(27,552,000)	(△1,246,000)
正味財産合計	92,911,246	93,729,244	△ 817,998
負債及び正味財産合計	192,096,077	177,343,328	14,752,749

平成30年度正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	9,523	9,343	180
基本財産受取利息	9,523	9,343	180
特定資産運用益	6,595	4,597	1,998
特定資産受取利息	6,595	4,597	1,998
受取入金収益	60,000	30,000	30,000
受取入金	60,000	30,000	30,000
受取会費収益	2,610,000	2,720,000	△ 110,000
会員受取会費	2,135,000	2,115,000	20,000
芸術センター友の会受取会費	475,000	605,000	△ 130,000
事業収益	242,992,563	224,305,612	18,686,951
受託料収益	202,225,712	193,698,483	8,527,229
売上金収益	6,025,577	4,316,350	1,709,227
参加料収益	8,606,978	7,098,395	1,508,583
広告料収益	310,000	260,000	50,000
受取補助金	24,464,000	17,356,000	7,108,000
雑収益	858,239	1,018,673	△ 160,434
チケット販売等手数料収益	430,432	391,051	39,381
コピー機使用料等収益	71,625	166,660	△ 95,035
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	24,670,000	10,000,000	14,670,000
京都市受取負担金	24,670,000	10,000,000	14,670,000
受取寄付金	170,000	160,000	10,000
受取特定寄付金	170,000	160,000	10,000
雑収益	1,315,710	815,610	500,100
受取利息	518	445	73
雑収益	1,315,192	815,165	500,027
経常収益合計	293,509,391	259,720,162	33,789,229
(2) 経常費用			
事業費	284,030,866	249,599,513	34,431,353
役員報酬	2,343,920	2,343,920	0
給料手当	73,064,860	71,992,954	1,071,906
臨時雇賃金	9,636,121	5,642,004	3,994,117
福利厚生費	15,489,601	14,373,034	1,116,567
会議費	267,974	421,198	△ 153,224
旅費交通費	1,704,700	2,348,420	△ 643,720
通信運搬費	21,864,712	11,440,707	10,424,005
減価償却費	163,092	276,001	△ 112,909
消耗什器備品費	657,409	187,995	469,414
消耗品費	7,547,685	9,901,557	△ 2,353,872
修繕費	93,566	219,927	△ 126,361
印刷製本費	9,412,150	8,187,036	1,225,114
光熱水費	7,808,441	8,160,201	△ 351,760
賃借料	12,735,399	9,700,897	3,034,502
保険料	499,935	269,630	230,305
諸謝金	29,060,720	22,884,239	6,176,481
租税公課	7,458,739	6,432,963	1,025,776
負担金及び助成金	3,110,000	3,410,000	△ 300,000
諸会費	25,935	24,635	1,300
委託費	71,695,445	64,145,397	7,550,048
接遇交際費	1,169,113	478,618	690,495
雑費	2,679,195	1,712,678	966,517
賞与引当金繰入額	5,542,154	5,045,502	496,652

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	10,296,523	11,423,893	△ 1,127,370
役員報酬	3,939,086	3,972,497	△ 33,411
給料手当	1,263,584	1,619,473	△ 355,889
退職給付費用	589,000	801,000	△ 212,000
臨時雇賃金	190,656	109,847	80,809
福利厚生費	512,053	583,297	△ 71,244
会議費	1,572	1,365	207
旅費交通費	873,524	848,830	24,694
通信運搬費	169,731	183,159	△ 13,428
消耗什器備品費	5,760	0	5,760
消耗品費	95,400	118,680	△ 23,280
修繕費	3,094	8,925	△ 5,831
印刷製本費	439,810	835,522	△ 395,712
光熱水費	258,130	331,163	△ 73,033
賃借料	64,130	69,832	△ 5,702
保険料	229,958	249,420	△ 19,462
諸謝金	304,246	327,288	△ 23,042
租税公課	263,561	290,187	△ 26,626
負担金及び助成金	80,000	30,000	50,000
諸会費	162,400	207,700	△ 45,300
委託費	498,706	659,048	△ 160,342
接遇交際費	109,300	60,400	48,900
雑費	146,976	2,762	144,214
賞与引当金繰入額	95,846	113,498	△ 17,652
経常費用合計	294,327,389	261,023,406	33,303,983
当期経常増減額	△ 817,998	△ 1,303,244	485,246
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	△ 817,998	△ 1,303,244	485,246
一般正味財産期首残高	44,926,244	46,229,488	△ 1,303,244
一般正味財産期末残高	44,108,246	44,926,244	△ 817,998
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	92,911,246	93,729,244	△ 817,998

平成30年度正味財産増減計算書内訳書

平成30年4月1日から平成31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	9,523	0	0	0	0		9,523
基本財産運用益計	9,523	0	0	0	0		9,523
特定資産運用益							
特定資産受取利息	6,595	0	0	0			6,595
特定資産運用益計	6,595	0	0	0	0		6,595
受取入会金							
受取入会金	60,000	0	0	0			60,000
受取入会金収益計	60,000	0	0	0	0		60,000
受取会費							
会員受取会費	1,281,000	0	427,000	427,000	427,000		2,135,000
芸術センター友の会受取会費	475,000	0	0	0			475,000
受取会費収益計	1,756,000	0	427,000	427,000	427,000		2,610,000
事業収益							
受託料収益	202,225,712	0	0	0	0		202,225,712
売上金収益	6,025,577	0	0	0	0		6,025,577
参加料収益	8,606,978	0	0	0	0		8,606,978
広告料収益	310,000	0	0	0	0		310,000
受取補助金	24,464,000	0	0	0	0		24,464,000
雑収益	858,239	0	0	0	0		858,239
チケット販売等手数料収益	0	430,432	0	430,432	0		430,432
コピー機使用料等収益	0	71,625	0	71,625	0		71,625
事業収益計	242,490,506	502,057	0	502,057	0		242,992,563
受取補助金等							
京都市受取補助金	10,496,950	1,312,118	1,312,119	2,624,237	8,553,813		21,675,000
受取補助金等計	10,496,950	1,312,118	1,312,119	2,624,237	8,553,813		21,675,000
受取負担金							
京都市受取負担金	24,670,000	0	0	0	0		24,670,000
受取負担計	24,670,000	0	0	0	0		24,670,000
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	518		518
雑収益計	0	0	0	0	1,315,192		1,315,192
雑収益計	0	0	0	0	1,315,710		1,315,710
経常収益合計	279,659,574	1,814,175	1,739,119	3,553,294	10,296,523		293,509,391
(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	72,172,919	520,299	371,642	891,941	0		73,064,860
臨時雇賃金	9,576,540	29,790	29,791	59,581	0		9,636,121
福利厚生費	15,329,585	80,008	80,008	160,016	0		15,489,601
会議費	101,144	245	166,585	166,830	0		267,974
旅費交通費	1,688,700	0	16,000	16,000	0		1,704,700
通信運搬費	21,807,998	30,193	26,521	56,714	0		21,864,712
減価償却費	163,092	0	0	0	0		163,092
消耗什器備品費	655,609	900	900	1,800	0		657,409
消耗品費	7,514,158	14,906	18,621	33,527	0		7,547,685
修繕費	92,600	483	483	966	0		93,566
印刷製本費	9,399,190	0	12,960	12,960	0		9,412,150
光熱水費	7,727,775	40,333	40,333	80,666	0		7,808,441
賃借料	12,715,359	10,020	10,020	20,040	0		12,735,399
保険料	499,935	0	0	0	0		499,935
諸謝金	28,549,350	0	511,370	511,370	0		29,060,720
租税公課	7,305,906	100,121	52,712	152,833	0		7,458,739
負担金及び助成金	3,000,000	0	110,000	110,000	0		3,110,000
諸会費	25,935	0	0	0	0		25,935
委託費	71,345,199	77,923	272,323	350,246	0		71,695,445
接遇交際費	1,169,113	0	0	0	0		1,169,113
雑費	2,531,052	148,143	0	148,143	0		2,679,195
賞与引当金繰入額	5,474,498	39,466	28,190	67,656	0		5,542,154
事業費計	280,896,587	1,092,830	2,041,449	3,134,279	0		284,030,866

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	3,939,086		3,939,086
給料手当	0	0	0	0	1,263,584		1,263,584
退職給付費用	0	0	0	0	589,000		589,000
臨時雇賃金	0	0	0	0	190,656		190,656
福利厚生費	0	0	0	0	512,053		512,053
会議費	0	0	0	0	1,572		1,572
旅費交通費	0	0	0	0	873,524		873,524
通信運搬費	0	0	0	0	169,731		169,731
消耗什器備品費	0	0	0	0	5,760		5,760
消耗品費	0	0	0	0	95,400		95,400
修繕費	0	0	0	0	3,094		3,094
印刷製本費	0	0	0	0	439,810		439,810
光熱水費	0	0	0	0	258,130		258,130
賃借料	0	0	0	0	64,130		64,130
保険料	0	0	0	0	229,958		229,958
諸謝金	0	0	0	0	304,246		304,246
租税公課	0	0	0	0	263,561		263,561
負担金及び助成金	0	0	0	0	80,000		80,000
諸会費	0	0	0	0	162,400		162,400
委託費	0	0	0	0	498,706		498,706
接遇交際費	0	0	0	0	109,300		109,300
雑費	0	0	0	0	146,976		146,976
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	95,846		95,846
管理費計	0	0	0	0	10,296,523		10,296,523
経常費用合計	280,896,587	1,092,830	2,041,449	3,134,279	10,296,523		294,327,389
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,237,013	721,345	△ 302,330	419,015	0		△ 817,998
当期経常増減額	△ 1,237,013	721,345	△ 302,330	419,015	0		△ 817,998
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	340,864	△ 340,864		△ 340,864	0		0
当期一般正味財産増減額	△ 896,149	380,481	△ 302,330	78,151	0		△ 817,998
一般正味財産期首残高							44,926,244
一般正味財産期末残高							44,108,246
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		92,911,246

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	5,159,000	5,638,000	5,159,000	0	5,638,000
合計	5,159,000	5,638,000	5,159,000	0	5,638,000

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	12,801,000	589,000	0	0	13,390,000
合計	12,801,000	589,000	0	0	13,390,000

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
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	0	2,818,000
退職給付引当資産	12,801,000	589,000	0	13,390,000
小計	40,353,000	589,000	1,246,000	39,696,000
合計	90,353,000	589,000	1,246,000	89,696,000

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	13,390,000	0	0	(13,390,000)
小計	39,696,000	0	(26,306,000)	(13,390,000)
合計	89,696,000	(48,803,000)	(26,306,000)	(13,390,000)

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	2,944,386	163,097
合計	3,107,483	2,944,386	163,097

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						
地域の中核劇場・音楽堂等活性化事業助成金	文化庁	—	9,420,000	9,420,000	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	—	395,000	395,000	0	
第1回アジア・文化創造協働助成金	独立行政法人国際交流基金	—	3,050,000	3,050,000	0	
IBP国際交流助成金	公益財団法人かいはし芸術文化振興財団	—	400,000	400,000	0	
TheDutchMinisterofForeignAffairs助成金	オランダ大使館	—	1,950,000	1,950,000	0	
KyotoUrbanWindInstallation助成金	オーストラリア大使館	—	800,000	800,000	0	
山城千佳子展助成金	テルモ財団助成金	—	300,000	300,000	0	
合計		0	46,139,000	46,139,000	0	

財 産 目 録

平成31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	217,583
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	2,802,371
	三菱UFJ銀行・京都支店1234656	運転資金として	13,647,000
	京都銀行・本店5018349	運転資金として	1,582,213
	京都中央信用金庫・本店1369147	運転資金として	372,783
	中京郵便局・01020-3-553	運転資金として	482,359
定期預金	三菱UFJ銀行・京都支店	運転資金として	1,246,000
未収会費	団体@10,000×25、個人@5000×4	当該年度の会費収入の未収金	270,000
未収金	文化庁等	公益目的事業の未収金	53,707,608
	チケット販売手数料等	収益事業等の未収金	583,416
前払金	レジデンス関係会費等	事業関連会費等	970,618
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	26,353,000
流動資産合計			102,236,980
(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。	13,390,000
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	163,097
固定資産合計			89,859,097
資産合計			192,096,077
(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	35,056,234
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	1,494,500
前受会費	次年度会費収入	会費収入の次年度分	20,000
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	3,586,097
賞与引当金	職員に対するもの	職員の賞与の引当金	5,638,000
流動負債合計			85,794,831
(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	13,390,000
固定負債合計			13,390,000
負債合計			99,184,831
正味財産			92,911,246