

# 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			
特定資産運用益			
特定資産受取利息	28,000	4,000	24,000
特定資産受取配当金	1,264,000	1,288,000	▲24,000
特定資産運用益計	1,292,000	1,292,000	0
受取会費			
受取会費	68,050,500	66,770,392	1,280,108
受取会費計	68,050,500	66,770,392	1,280,108
事業収益			
紹介宣伝事業収益	100,105,085	13,294,968	86,810,117
観光振興事業収益	340,371,439	313,805,706	26,565,733
観光案内事業収益	108,115,643	94,197,844	13,917,799
販売事業収益	160,231,959	158,072,319	2,159,640
関係団体等共同事業収益	540,000	540,000	0
観光施設等運営事業収益	20,400,000	18,456,406	1,943,594
事業収益計	729,764,126	598,367,243	131,396,883
受取補助金等			
受取国庫補助金	23,936,000	0	23,936,000
受取京都市補助金	188,939,000	67,150,000	121,789,000
受取補助金等計	212,875,000	67,150,000	145,725,000
雑収益			
雑収益	126,111	10,421,484	▲10,295,373
雑収益計	126,111	10,421,484	▲10,295,373
経常収益計	1,012,107,737	744,001,119	268,106,618
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	3,086,018	6,650,604	▲3,564,586
給料手当	172,952,676	132,709,071	40,243,605
臨時雇賃金	80,426,722	83,009,271	▲2,582,549
退職給付費用	11,085,514	2,912,355	8,173,159
賞与引当金繰入額	12,953,568	0	12,953,568
法定福利費	37,496,786	30,997,826	6,498,960
法定外福利費	204,315	619,535	▲415,220
会議費	552,090	579,877	▲27,787
旅費交通費	10,116,608	2,050,750	8,065,858
通信運搬費	14,823,140	13,368,991	1,454,149
減価償却費	2,131,159	1,961,453	169,706
消耗什器備品費	181,318	474,249	▲292,931
消耗品費	13,578,982	11,728,769	1,850,213
修繕費	132,592	0	132,592
印刷製本費	36,755,894	36,943,534	▲187,640
報奨費	0	20,860	▲20,860
光熱水料費	2,293,058	2,330,227	▲37,169
使用料及び賃借料	50,115,774	45,783,824	4,331,950
保険料	1,871,000	1,976,400	▲105,400
諸謝金	3,417,145	3,566,216	▲149,071
支払分担金	59,829,228	62,113,081	▲2,283,853
租税公課	16,860,781	17,938,220	▲1,077,439
諸会費	3,179,705	4,193,081	▲1,013,376
支払負担金	21,489,483	20,161,521	1,327,962
支払助成金	26,980,000	27,772,000	▲792,000
支払寄付金	457,965	200,000	257,965
委託費	223,479,054	82,657,067	140,821,987

# 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
広告宣伝費	28,394,849	12,669,458	15,725,391
販売促進費	5,323,198	4,495,961	827,237
手数料	13,120,513	13,770,230	▲649,717
交際費	1,760,090	3,368,926	▲1,608,836
雑費	2,710,490	2,783,509	▲73,019
商品仕入	82,438,471	79,086,004	3,352,467
事業費計	940,198,186	708,892,870	231,305,316
管理費			
役員報酬	861,506	738,956	122,550
給料手当	9,819,287	8,550,555	1,268,732
臨時雇賃金	647,551	2,160,474	▲1,512,923
退職給付費用	889,486	187,645	701,841
賞与引当金繰入額	735,432	0	735,432
法定福利費	3,020,431	1,997,216	1,023,215
法定外福利費	1,396,768	1,170,460	226,308
会議費	5,744,351	2,664,708	3,079,643
旅費交通費	737,590	271,120	466,470
通信運搬費	4,329,752	3,274,107	1,055,645
減価償却費	199,586	657,478	▲457,892
消耗什器備品費	1,738,999	587,036	1,151,963
消耗品費	1,662,906	1,023,633	639,273
印刷製本費	974,808	679,320	295,488
光熱水料費	150,167	150,672	▲505
使用料及び賃借料	5,123,745	4,316,118	807,627
保険料	555,580	344,180	211,400
諸謝金	464,343	0	464,343
報奨費	28,560	0	28,560
租税公課	1,020,870	5,889,092	▲4,868,222
諸会費	1,962,840	1,776,840	186,000
支払助成金	7,574,000	324,000	7,250,000
委託費	5,643,534	2,117,252	3,526,282
広告宣伝費	5,263,421	54,000	5,209,421
手数料	2,030,889	1,752,139	278,750
交際費	810,186	732,148	78,038
雑費	486,185	413,414	72,771
雑損失	84,000	240,000	▲156,000
管理費計	63,956,773	42,072,563	21,884,210
経常費用計	1,004,154,959	750,965,433	253,189,526
当期経常増減額	7,952,778	▲6,964,314	14,917,092
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
税引前当期一般正味財産増減額	7,952,778	▲6,964,314	14,917,092
当期一般正味財産増減額	7,952,778	▲6,964,314	14,917,092
一般正味財産期首残高	333,950,038	340,914,352	▲6,964,314
一般正味財産期末残高	341,902,816	333,950,038	7,952,778
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	341,902,816	333,950,038	7,952,778

正味財産増減計算書内訳表

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		
	観光都市京都の紹介宣伝事業	観光振興事業	観光案内事業	共通	小計	販売事業	観光施設等運営事業	共催・後援・会員向け事業	関係団体等共同事業	共通				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															
特定資産運用益															
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28,000	0	28,000	
特定資産受取配当金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,264,000	0	1,264,000	
特定資産運用益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,292,000	0	1,292,000	
受取会費															
受取会費	0	13,107,300	13,107,300	0	26,214,600	5,790,825	3,276,825	3,276,825	3,276,825	0	15,621,300	26,214,600	0	68,050,500	
受取会費計	0	13,107,300	13,107,300	0	26,214,600	5,790,825	3,276,825	3,276,825	3,276,825	0	15,621,300	26,214,600	0	68,050,500	
事業収益															
紹介宣伝事業収益	100,105,085	0	0	0	100,105,085	0	0	0	0	0	0	0	0	100,105,085	
観光振興事業収益	0	340,371,439	0	0	340,371,439	0	0	0	0	0	0	0	0	340,371,439	
観光案内事業収益	0	0	108,115,643	0	108,115,643	0	0	0	0	0	0	0	0	108,115,643	
販売事業収益	0	0	0	0	0	160,231,959	0	0	0	0	160,231,959	0	0	160,231,959	
観光施設等運営事業収益	0	0	0	0	0	0	20,400,000	0	0	0	20,400,000	0	0	20,400,000	
関係団体等共同事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	540,000	0	540,000	0	0	540,000	
事業収益計	100,105,085	340,371,439	108,115,643	0	548,592,167	160,231,959	20,400,000	0	540,000	0	181,171,959	0	0	729,764,126	
受取補助金等															
受取京都市補助金	79,753,000	70,893,000	3,358,600	0	154,004,600	0	0	0	0	0	0	34,934,400	0	188,939,000	
受取国庫補助金	13,000,000	9,430,000	0	0	22,430,000	0	0	0	0	0	0	1,506,000	0	23,936,000	
受取補助金等計	92,753,000	80,323,000	3,358,600	0	176,434,600	0	0	0	0	0	0	36,440,400	0	212,875,000	
雑収益															
雑収益	0	19,270	88,755	0	108,025	17,086	0	0	0	0	17,086	1,000	0	126,111	
雑収益計	0	19,270	88,755	0	108,025	17,086	0	0	0	0	17,086	1,000	0	126,111	
経常収益計	192,858,085	433,821,009	124,670,298	0	751,349,392	166,039,870	23,676,825	3,276,825	3,816,825	0	196,810,345	63,948,000	0	1,012,107,737	
(2) 経常費用															
事業費															
役員報酬	1,350,133	1,157,257	192,876	0	2,700,266	115,726	115,726	77,150	77,150	0	385,752	0	0	3,086,018	
給料手当	47,370,650	70,675,912	26,853,406	0	144,899,968	12,175,783	11,648,180	1,410,324	2,818,421	0	28,052,708	0	0	172,952,676	
臨時雇賃金	162,978	6,008,349	53,840,785	0	60,012,112	11,287,835	8,800,819	162,978	162,978	0	20,414,610	0	0	80,426,722	
退職給付費用	2,039,102	5,938,006	1,728,944	0	9,706,052	644,573	437,452	79,789	217,648	0	1,379,462	0	0	11,085,514	
賞与引当金繰入額	3,547,901	5,293,386	2,011,229	0	10,852,516	911,925	872,409	105,628	211,090	0	2,101,052	0	0	12,953,568	
法定福利費	9,101,221	13,350,319	8,913,295	0	31,364,835	2,625,395	2,560,583	386,913	559,060	0	6,131,951	0	0	37,496,786	
法定外福利費	0	0	173,099	0	173,099	31,216	0	0	0	0	31,216	0	0	204,315	
会議費	95,581	456,509	0	0	552,090	0	0	0	0	0	0	0	0	552,090	
旅費交通費	6,087,404	3,538,064	35,160	0	9,660,628	0	0	0	455,980	0	455,980	0	0	10,116,608	
通信運搬費	1,371,244	12,496,725	695,813	0	14,563,782	152,869	0	106,489	0	0	259,358	0	0	14,823,140	
減価償却費	0	445,992	0	0	445,992	1,685,167	0	0	0	0	1,685,167	0	0	2,131,159	
消耗什器備品費	0	124,510	56,808	0	181,318	0	0	0	0	0	0	0	0	181,318	
消耗品費	18,601	11,281,330	1,445,760	0	12,745,691	823,031	0	10,260	0	0	833,291	0	0	13,578,982	
修繕費	0	0	0	0	0	132,592	0	0	0	0	132,592	0	0	132,592	
印刷製本費	1,069,584	23,206,326	11,979,080	0	36,254,990	0	0	500,904	0	0	500,904	0	0	36,755,894	
報奨費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
光熱水料費	0	360,396	1,694,732	0	2,055,128	237,930	0	0	0	0	237,930	0	0	2,293,058	
使用料及び賃借料	565,351	17,431,191	2,837,844	0	20,834,386	29,281,388	0	0	0	0	29,281,388	0	0	50,115,774	
保険料	37,870	1,823,260	0	0	1,861,130	9,870	0	0	0	0	9,870	0	0	1,871,000	
諸謝金	160,231	3,256,914	0	0	3,417,145	0	0	0	0	0	0	0	0	3,417,145	
支払分担金	669,465	55,326,737	3,833,026	0	59,829,228	0	0	0	0	0	0	0	0	59,829,228	
租税公課	2,286,832	7,919,182	2,485,492	0	12,691,506	3,685,755	466,847	0	16,673	0	4,169,275	0	0	16,860,781	
諸会費	1,500,000	1,084,705	0	0	2,584,705	0	0	0	595,000	0	595,000	0	0	3,179,705	
支払負担金	4,568,557	15,580,926	320,000	0	20,469,483	0	0	200,000	820,000	0	1,020,000	0	0	21,489,483	
支助助成金	0	25,790,000	0	0	25,790,000	0	0	390,000	800,000	0	1,190,000	0	0	26,980,000	
支払寄付金	0	457,965	0	0	457,965	0	0	0	0	0	0	0	0	457,965	
委託費	102,854,193	115,147,810	4,418,651	0	222,420,654	1,058,400	0	0	0	0	1,058,400	0	0	223,479,054	
広告宣伝費	7,673,688	20,721,161	0	0	28,394,849	0	0	0	0	0	0	0	0	28,394,849	
販売促進費	600	5,322,598	0	0	5,323,198	0	0	0	0	0	0	0	0	5,323,198	
手数料	125,570	11,973,468	36,102	0	12,135,140	985,373	0	0	0	0	985,373	0	0	13,120,513	
交際費	30,000	1,350,490	7,000	0	1,387,490	0	0	372,600	0	0	372,600	0	0	1,760,090	
雑費	235,765	1,884,058	310,274	0	2,430,097	270,574	315	9,504	0	0	280,393	0	0	2,710,490	
商品仕入	0	385,404	2,989,586	0	3,374,990	79,063,481	0	0	0	0	79,063,481	0	0	82,438,471	
事業費計	192,922,521	439,788,950	126,858,962	0	759,570,433	145,178,883	24,902,331	3,812,539	6,734,000	0	180,627,753	0	0	940,198,186	

正味財産増減計算書内訳表

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	
	観光都市京都の紹介宣伝事業	観光振興事業	観光案内事業	共通	小計	販売事業	観光施設等運営事業	共催・後援・会員向け事業	関係団体等共同事業	共通	小計				
管理費															
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	861,506	0	861,506	
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,819,287	0	9,819,287	
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	647,551	0	647,551	
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	889,486	0	889,486	
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	735,432	0	735,432	
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,020,431	0	3,020,431	
法定外福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,396,768	0	1,396,768	
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,744,351	0	5,744,351	
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	737,590	0	737,590	
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,329,752	0	4,329,752	
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	199,586	0	199,586	
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,662,906	0	1,662,906	
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,738,999	0	1,738,999	
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	974,808	0	974,808	
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	150,167	0	150,167	
使用料及び賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,123,745	0	5,123,745	
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	555,580	0	555,580	
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	464,343	0	464,343	
報奨費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28,560	0	28,560	
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,020,870	0	1,020,870	
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,962,840	0	1,962,840	
支払助成金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,574,000	0	7,574,000	
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,643,534	0	5,643,534	
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,263,421	0	5,263,421	
手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,030,889	0	2,030,889	
交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	810,186	0	810,186	
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	486,185	0	486,185	
雑損失	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	84,000	0	84,000	
管理費計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	63,956,773	0	63,956,773	
経常費用計	192,922,521	439,788,950	126,858,962	0	759,570,433	145,178,883	24,902,331	3,812,539	6,734,000	0	180,627,753	63,956,773	0	1,004,154,959	
当期経常増減額	▲ 64,436	▲ 5,967,941	▲ 2,188,664	0	▲ 8,221,041	20,860,987	▲ 1,225,506	▲ 535,714	▲ 2,917,175	0	16,182,592	▲ 8,773	0	7,952,778	
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	0	0	0	0	0	0	0	0	
(2) 経常外費用															
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
他会計振替額	0	0	0	4,032,873	4,032,873	0	0	0	0	▲ 4,032,873	▲ 4,032,873	0	0	0	
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 64,436	▲ 5,967,941	▲ 2,188,664	4,032,873	▲ 4,188,168	20,860,987	▲ 1,225,506	▲ 535,714	▲ 2,917,175	▲ 4,032,873	12,149,719	▲ 8,773	0	7,952,778	
当期一般正味財産増減額	▲ 64,436	▲ 5,967,941	▲ 2,188,664	4,032,873	▲ 4,188,168	20,860,987	▲ 1,225,506	▲ 535,714	▲ 2,917,175	▲ 4,032,873	12,149,719	▲ 8,773	0	7,952,778	
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	4,991,221	0	0	0	0	0	145,206,935	183,751,882	0	333,950,038	
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	803,053	0	0	0	0	0	157,356,654	183,743,109	0	341,902,816	
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	0	0	0	0	0	0	0	0	
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
III 正味財産期末残高	0	0	0	0	803,053	0	0	0	0	0	157,356,654	183,743,109	0	341,902,816	

# 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
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
(1) 現金預金			
現金手許有高	10,436,397	9,583,040	853,357
普通預金	137,845,162	149,783,652	▲11,938,490
普通貯金	269,060	89,610	179,450
現金預金合計	148,550,619	159,456,302	▲10,905,683
(2) その他流動資産			
未収会費	1,420,000	738,000	682,000
未収金	101,466,917	72,472,643	28,994,274
前払金	34,316,547	1,173,165	33,143,382
立替金	19,092,915	19,711,251	▲618,336
商品	3,922,090	4,407,769	▲485,679
その他流動資産合計	160,218,469	98,502,828	61,715,641
流動資産合計	308,769,088	257,959,130	50,809,958
<b>2. 固定資産</b>			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	59,630,000	49,400,000	10,230,000
減価償却引当資産	8,600,000	6,300,000	2,300,000
事業運営基金積立資産	140,000,000	140,000,000	0
特定資産合計	208,230,000	195,700,000	12,530,000
(2) その他固定資産			
器具備品	577,762	879,282	▲301,520
ソフトウェア	399,600	599,400	▲199,800
電話加入権	160,600	160,600	0
旅行業営業保証供託金	3,000,000	3,000,000	0
総合観光案内所営業保証金	2,000,000	2,000,000	0
倉庫等敷金	60,000	60,000	0
出資金	20,000	20,000	0
建物付属設備	3,514,614	405,912	3,108,702
構築物等	17,157,121	18,842,288	▲1,685,167
その他固定資産合計	26,889,697	25,967,482	922,215
固定資産合計	235,119,697	221,667,482	13,452,215
資産合計	543,888,785	479,626,612	64,262,173
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	88,108,994	53,553,957	34,555,037
未払消費税等	70,000	7,182,900	▲7,112,900
賞与引当金	13,689,000	0	13,689,000
預り金	11,616,170	13,485,650	▲1,869,480
前受金	513,000	255,000	258,000
受託販売	28,358,805	21,799,067	6,559,738
流動負債合計	142,355,969	96,276,574	46,079,395
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金	59,630,000	49,400,000	10,230,000
固定負債合計	59,630,000	49,400,000	10,230,000
負債合計	201,985,969	145,676,574	56,309,395
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
指定正味財産合計	0	0	0
<b>2. 一般正味財産</b>			
正味財産合計	341,902,816	333,950,038	7,952,778
負債及び正味財産合計	543,888,785	479,626,612	64,262,173

# 貸借対照表内訳表

平成31年3月31日現在

(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
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
(1) 現金預金					
現金手許有高	5,783,503	4,461,086	191,808	0	10,436,397
普通預金	▲71,586,355	141,371,671	68,059,846	0	137,845,162
普通貯金	0	0	269,060	0	269,060
現金預金合計	▲65,802,852	145,832,757	68,520,714	0	148,550,619
(2) その他流動資産					
未収会費	568,000	284,000	568,000	0	1,420,000
未収金	88,499,936	11,284,581	1,682,400	0	101,466,917
前払金	34,082,130	0	234,417	0	34,316,547
立替金	18,882,510	196,805	13,600	0	19,092,915
商品	410,724	3,511,366	0	0	3,922,090
その他流動資産合計	142,443,300	15,276,752	2,498,417	0	160,218,469
流動資産合計	76,640,448	161,109,509	71,019,131	0	308,769,088
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当資産	48,331,681	6,869,085	4,429,234	0	59,630,000
減価償却引当資産	1,400,000	5,330,000	1,870,000	0	8,600,000
事業運営基金積立資産	0	0	140,000,000	0	140,000,000
特定資産合計	49,731,681	12,199,085	146,299,234	0	208,230,000
(2) その他固定資産					
器具備品	435,472	0	142,290	0	577,762
ソフトウェア	399,600	0	0	0	399,600
電話加入権	0	0	160,600	0	160,600
旅行業営業保証供託金	3,000,000	0	0	0	3,000,000
総合観光案内所営業保証金	2,000,000	0	0	0	2,000,000
倉庫等敷金	60,000	0	0	0	60,000
出資金	0	0	20,000	0	20,000
建物付属設備	3,162,689	0	351,925	0	3,514,614
構築物等	0	17,157,121	0	0	17,157,121
その他固定資産合計	9,057,761	17,157,121	674,815	0	26,889,697
固定資産合計	58,789,442	29,356,206	146,974,049	0	235,119,697
資産合計	135,429,890	190,465,715	217,993,180	0	543,888,785
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金	55,745,978	6,338,501	26,024,515	0	88,108,994
未払消費税等	0	0	70,000	0	70,000
賞与引当金	10,852,516	2,101,052	735,432	0	13,689,000
預り金	204,800	8,595,480	2,815,890	0	11,616,170
前受金	50,000	288,000	175,000	0	513,000
受託販売	19,441,862	8,916,943	0	0	28,358,805
流動負債合計	86,295,156	26,239,976	29,820,837	0	142,355,969
2. 固定負債					
退職給付引当金	48,331,681	6,869,085	4,429,234	0	59,630,000
固定負債合計	48,331,681	6,869,085	4,429,234	0	59,630,000
負債合計	134,626,837	33,109,061	34,250,071	0	201,985,969
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産					
指定正味財産合計	0	0	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産					
一般正味財産合計	803,053	157,356,654	183,743,109	0	341,902,816
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定財産への充当額)	(0)	(0)	(140,000,000)	(0)	(140,000,000)
正味財産合計	803,053	157,356,654	183,743,109	0	341,902,816
負債及び正味財産合計	135,429,890	190,465,715	217,993,180	0	543,888,785

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
原価法(購入価額)による。  
取得価額と債券金額との差額について重要性が乏しいため、償却原価法は採用していない。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
商品の評価基準は原価法によっている。また、評価方法は先入先出法による。
- (3) 固定資産の減価償却の方法  
固定資産の減価償却は、定率法による。  
帳簿価額として残存する5%相当額は、5年均等償却としている。  
なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法による。
- (4) 引当金の計上基準  
退職給付引当金は、当年度末における自己都合要支給額に基づき計上している。
- (5) リース取引の処理方法について  
通常の賃貸借取引による。
- (6) 消費税等の会計処理について  
消費税の会計処理は、税込み方式による。

### 2. 特定資産の増減額及びその残高

(単位 円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
退職給付引当資産	49,400,000	11,930,000	1,700,000	59,630,000
減価償却引当資産	6,300,000	2,300,000	0	8,600,000
事業運営基金積立資産	140,000,000	0	0	140,000,000
合 計	195,700,000	14,230,000	1,700,000	208,230,000

### 3. 特定資産の財源等の内訳

(単位 円)

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)
特定資産				
退職給付引当資産	59,630,000	(0)	(0)	(59,630,000)
減価償却引当資産	8,600,000	(0)	(8,600,000)	-
事業運営基金積立資産	140,000,000	(0)	(140,000,000)	-
合 計	208,230,000	(0)	(148,600,000)	(59,630,000)

### 4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位 円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具備品	21,123,425	20,545,663	577,762
ソフトウェア	999,000	599,400	399,600
建物付属設備	10,059,200	6,544,586	3,514,614
構築物等	22,615,600	5,458,479	17,157,121
合 計	54,797,225	33,148,128	21,649,097

### 5. 満期保有目的の債券の内訳ならびに帳簿価額、時価および評価損益

(単位 円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
市 債			
京都市公募公債	79,976,000	80,504,000	528,000
合 計	79,976,000	80,504,000	528,000

### 6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(単位 円)

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						
訪日外国人旅行者 周遊促進事業費補 助金	国土交通省	0	22,430,000	22,430,000	0	
訪日外国人旅行者 受入環境整備緊急 対策事業費補助金	国土交通省	0	1,506,000	1,506,000	0	
オール京都の観光 振興体制づくり推 進事業補助金	京都市	0	188,939,000	188,939,000	0	
合 計		0	212,875,000	212,875,000	0	

### 7. その他

#### 引当金の明細

(単位 円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	49,400,000	11,930,000	1,700,000	0	59,630,000

※特定資産及び引当金の附属明細書については、財務諸表の注記に記載しているため省略

# 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)			
現金預金	現金手許有高普通預金	手許保管預金	10,436,397
		三菱UFJ銀行聖護院支店	81,257,038
		三菱UFJ銀行京都支店	30,030,000
		京都銀行本店	6,748,208
		三井住友銀行四条支店	111,312
		京都中央信用金庫東山支店	183,642
		京都信用金庫祇園支店	19,514,962
	普通貯金	貯金	
		ゆうちょ銀行二条川端	269,060
その他流動資産	未収会費	観光協会会費の未収額	1,420,000
	未収金	冬の旅等の未収額	101,466,917
	前払金	春の特別公開等の前払金	34,316,547
	立替金	冬の旅施設利用料等の立替額	19,092,915
	商品	二条城売店販売商品	3,922,090
		収益事業(二条城売店等)での販売商品	
流動資産合計			308,769,088
(固定資産)			
特定資産	退職給付引当資産	普通預金	25,000,000
		京都信用金庫祇園支店	34,630,000
		京都銀行本店	
	減価償却引当資産	普通預金	8,600,000
		三菱UFJ銀行京都支店	
	事業運営基金積立資産	普通預金	20,024,000
		三菱UFJ銀行京都支店	
		定期預金	10,000,000
		京都中央信用金庫東山支店	10,000,000
		三菱UFJ銀行聖護院支店	10,000,000
		京都銀行本店	10,000,000
		三井住友銀行四条支店	10,000,000
		京都市債	
		SMBC日興証券京都支店	79,976,000
その他固定資産	器具備品	折りたたみ椅子(観覧席用)	435,471
		事務椅子	0
		キャビネット	0
		保管庫	0
		プロジェクター	0
		その他備品	1
		デスクトップパソコン	0
		ノートパソコン	142,290
	ソフトウェア	三大祭観覧席に係るシステム	399,600
	電話加入権	電話加入権	160,600
	旅行業営業保証供託金	旅行業営業保証供託金	3,000,000
	総合観光案内所営業保証金	総合観光案内所端末設置保証金	2,000,000
	倉庫等敷金	観覧席用椅子保管倉庫の敷金	60,000
	出資金	河原町パレット商店街出資金	20,000
	建物付属設備	店内簡易装備	0
		建物付属設備	3,514,614
	構築物等	構築物等(二条城売店)	17,157,121
固定資産合計			235,119,697
資産合計			543,888,785

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)			
未払金	人件費、冬の旅等の未払額	人件費、冬の旅事業経費等	88,108,994
未払消費税等	消費税等の未払額	消費税等	70,000
賞与引当金	職員に対するもの	次年度の賞与支給に備えたもの	13,689,000
預り金	二条城売店の売上、源泉所得税等の預り額	二条城売店の売上、源泉所得税等	11,616,170
前受金	会費等	会費等	513,000
受託販売	市バス乗車券等の受託販売	受託金	28,358,805
流動負債合計			142,355,969
(固定負債)			
退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	59,630,000
固定負債合計			59,630,000
負債合計			201,985,969
正味財産			341,902,816