

---

## 令和4年度決算

---

自 令和4年4月1日  
至 令和5年3月31日

当期經常収益合計	1,107,232,846円
当期經常費用合計	1,068,625,966円
当期經常増減額	38,606,880円
当期經常外収益合計	2,769,448円
当期經常外費用合計	0円
当期經常外増減額	2,769,448円
税引前当期正味財産増減額	41,376,328円
法人税・住民税及び事業税	3,145,600円
当期正味財産増減額	38,230,728円

# 正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位 円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
①特定資産運用益			
ア 特定資産受取利息	355,800	355,800	0
<b>特定資産運用益計</b>	<b>355,800</b>	<b>355,800</b>	<b>0</b>
②受取会費			
ア 受取会費	66,248,000	69,067,796	▲ 2,819,796
<b>受取会費計</b>	<b>66,248,000</b>	<b>69,067,796</b>	<b>▲ 2,819,796</b>
③事業収益			
ア 紹介宣伝事業収益	48,773,412	52,556,120	▲ 3,782,708
イ 観光振興事業収益	386,244,636	146,705,461	239,539,175
ウ 観光案内事業収益	78,275,275	47,625,342	30,649,933
エ 販売事業収益	156,996,880	52,893,568	104,103,312
オ 観光施設等運営事業収益	24,933,088	16,680,000	8,253,088
カ 関係団体等共同事業収益	540,000	540,000	0
<b>事業収益計</b>	<b>695,763,291</b>	<b>317,000,491</b>	<b>378,762,800</b>
④受取補助金等			
ア 受取京都市補助金	304,902,000	407,107,000	▲ 102,205,000
イ 受取国庫補助金	37,709,508	32,456,155	5,253,353
ウ 受取京都府補助金	1,052,371	17,677,720	▲ 16,625,349
<b>受取補助金等計</b>	<b>343,663,879</b>	<b>457,240,875</b>	<b>▲ 113,576,996</b>
⑤受取負担金			
ア 受取負担金	26,975	1,153,840	▲ 1,126,865
<b>受取負担金計</b>	<b>26,975</b>	<b>1,153,840</b>	<b>▲ 1,126,865</b>
⑥為替差益	0	6,240	▲ 6,240
⑦雑収益			
ア 雑収益	1,174,901	755,592	419,309
イ その他収益	0	669,983	▲ 669,983
<b>雑収益計</b>	<b>1,174,901</b>	<b>1,425,575</b>	<b>▲ 250,674</b>
<b>経常収益計</b>	<b>1,107,232,846</b>	<b>846,250,617</b>	<b>260,982,229</b>
(2) 経常費用			
①事業費			
ア 役員報酬	2,689,225	2,881,802	▲ 192,577
イ 給料手当	163,062,447	157,989,893	5,072,554
ウ 臨時雇賃金	56,500,250	59,671,643	▲ 3,171,393
エ 退職給付費用	11,049,560	7,952,678	3,096,882
オ 賞与引当金繰入額	13,759,078	12,897,588	861,490

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
カ 法 定 福 利 費	41,206,796	40,176,453	1,030,343
キ 法 定 外 福 利 費	24,310	0	24,310
ク 会 議 費	293,308	12,249	281,059
ケ 旅 費 交 通 費	5,634,555	779,090	4,855,465
コ 通 信 運 搬 費	10,980,392	9,567,198	1,413,194
サ 減 価 償 却 費	2,895,794	3,366,575	▲ 470,781
シ 消 耗 什 器 備 品 費	2,247,128	1,353,000	894,128
ス 消 耗 品 費	13,675,176	5,147,692	8,527,484
セ 修 繕 費	28,600	4,818	23,782
ソ 印 刷 製 本 費	17,309,341	9,663,302	7,646,039
タ 報 奨 費	30,000	1,400,000	▲ 1,370,000
チ 光 熱 水 料 費	3,456,696	2,197,076	1,259,620
ツ 使 用 料 及 び 賃 借 料	36,398,674	36,090,746	307,928
テ 保 険 料	2,808,158	28,380	2,779,778
ト 諸 謝 金	1,207,567	2,326,911	▲ 1,119,344
ナ 研 修 費	155,500	515,650	▲ 360,150
ニ 支 払 分 担 金	61,179,781	45,117,685	16,062,096
ヌ 租 税 公 課	35,165,955	16,027,106	19,138,849
ネ 諸 会 費	2,582,840	2,578,796	4,044
ノ 支 払 負 担 金	107,524,239	133,430,720	▲ 25,906,481
ハ 支 払 助 成 金	31,940,000	5,190,000	26,750,000
ヒ 委 託 費	272,847,278	223,378,134	49,469,144
フ 広 告 宣 伝 費	27,541,719	23,658,880	3,882,839
ヘ 販 売 促 進 費	8,366,705	5,884,870	2,481,835
ホ 手 数 料	18,476,786	2,643,140	15,833,646
マ 交 際 費	392,030	272,255	119,775
ミ 雑 費	952,776	2,456,998	▲ 1,504,222
ム 為 替 差 損	47,340	0	47,340
メ 商 品 仕 入	78,203,521	26,368,421	51,835,100
<b>事 業 費 計</b>	<b>1,030,633,525</b>	<b>841,029,749</b>	<b>189,603,776</b>
<b>②管 理 費</b>			
ア 役 員 報 酬	448,801	380,200	68,601
イ 給 料 手 当	8,413,465	7,330,274	1,083,191
ウ 臨 時 雇 賃 金	1,964,643	1,916,421	48,222
エ 退 職 給 付 費 用	580,440	387,322	193,118
オ 賞 与 引 当 金 繰 入 額	709,922	598,412	111,510
カ 法 定 福 利 費	2,460,387	2,240,238	220,149
キ 法 定 外 福 利 費	1,047,188	1,095,916	▲ 48,728
ク 会 議 費	2,745,250	616,586	2,128,664
ケ 旅 費 交 通 費	107,900	81,775	26,125
コ 通 信 運 搬 費	1,806,353	2,121,953	▲ 315,600
サ 減 価 償 却 費	2,323,673	865,735	1,457,938
シ 消 耗 什 器 備 品 費	0	158,800	▲ 158,800
ス 消 耗 品 費	1,038,733	1,081,475	▲ 42,742
セ 印 刷 製 本 費	414,700	738,886	▲ 324,186
ソ 報 奨 費	20,350	23,870	▲ 3,520
タ 光 熱 水 料 費	150,157	82,642	67,515
チ 使 用 料 及 び 賃 借 料	2,624,691	2,933,765	▲ 309,074

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
ツ 保 険 料	391,480	463,590	▲ 72,110
テ 諸 謝 金	431,055	141,370	289,685
ト 研 修 費	16,500	0	16,500
ナ 支 払 分 担 金	3,000,000	3,000,000	0
ニ 租 税 公 課	373,661	321,050	52,611
ヌ 諸 会 費	2,026,200	1,964,500	61,700
ネ 委 託 費	2,516,218	3,718,743	▲ 1,202,525
ノ 広 告 宣 伝 費	0	550,000	▲ 550,000
ハ 手 数 料	1,303,494	1,912,950	▲ 609,456
ヒ 交 際 費	494,950	173,300	321,650
フ 雑 費	582,230	1,396,451	▲ 814,221
ヘ 雑 損 失	0	108,000	▲ 108,000
管 理 費 計	37,992,441	36,404,224	1,588,217
経 常 費 用 計	1,068,625,966	877,433,973	191,191,993
当 期 経 常 増 減 額	38,606,880	▲ 31,183,356	69,790,236
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 過年度修正益	0	19,795,412	▲ 19,795,412
② 雑収益			
ア 雑収益	0	12,301,300	▲ 12,301,300
イ その他収益	2,769,448	65,786,187	▲ 63,016,739
経常外収益計	2,769,448	97,882,899	▲ 95,113,451
(2) 経常外費用			
① 固定資産除却損	0	588,540	▲ 588,540
② 雑損失	0	282,140	▲ 282,140
経常外費用計	0	870,680	▲ 870,680
当 期 経 常 外 増 減 額	2,769,448	97,012,219	▲ 94,242,771
税引前当期一般正味財産増減額	41,376,328	65,828,863	▲ 24,452,535
法人税・住民税及び事業税	3,145,600	1,422,300	1,723,300
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	38,230,728	64,406,563	▲ 26,175,835
一般正味財産期首残高	451,833,390	387,426,827	64,406,563
一般正味財産期末残高	490,064,118	451,833,390	38,230,728
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	490,064,118	451,833,390	38,230,728

# 正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位 円)

科 目	公益目的事業会計				収益目的事業等会計				小 計	法人会計	内部取引消去	合 計
	小 計		共 通		小 計		共 通					
	京都ブランドの 向上を目指す観 光振興事業	入浴観光客に 対する観光 案内事業	観光客の 利便向上を図る 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	共 通				
<b>I 一般正味財産増減の部</b>												
1. 経常増減の部												
(1) 経常収益												
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	355,800
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	355,800
<b>受取会費</b>	6,400,700	12,801,400	12,801,400	12,801,400	32,003,500	2,241,000	3,200,350	3,200,350	3,200,350	25,602,800	0	66,248,000
<b>事業収益</b>	48,773,412	386,244,636	78,275,275	78,275,275	513,293,323	156,996,880	24,933,088	540,000	540,000	0	0	695,763,291
紹介宣伝事業収益	48,773,412	0	0	0	48,773,412	0	0	0	0	0	0	48,773,412
観光振興事業収益	0	386,244,636	0	0	386,244,636	0	0	0	0	0	0	386,244,636
観光案内事業収益	0	0	78,275,275	78,275,275	78,275,275	0	0	0	0	0	0	78,275,275
販売事業収益	0	0	0	0	0	156,996,880	0	0	0	0	0	156,996,880
観光施設等運営事業収益	0	0	0	0	0	0	24,933,088	0	0	0	0	24,933,088
関係団体等共同事業収益	0	0	0	0	0	0	0	540,000	540,000	0	0	540,000
<b>受取補助金等</b>	76,645,000	223,335,879	8,478,000	8,478,000	308,458,879	6,359,000	1,696,000	1,272,000	1,272,000	24,606,000	0	343,663,879
受取京都市補助金	75,645,000	185,574,000	8,478,000	8,478,000	269,697,000	6,359,000	1,696,000	1,272,000	1,272,000	24,606,000	0	304,902,000
受取国庫補助金	0	37,709,508	0	0	37,709,508	0	0	0	0	0	0	37,709,508
受取京都府補助金	1,000,000	52,371	0	0	1,052,371	0	0	0	0	0	0	1,052,371
<b>受取負担金</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26,975	0	26,975
<b>雑収益</b>	72,323	214,831	123,240	123,240	410,394	200,847	45,706	734	734	517,220	0	1,174,901
雑収益	72,323	214,831	123,240	123,240	410,394	200,847	45,706	734	734	517,220	0	1,174,901
<b>経常収益計</b>	131,891,435	622,596,746	99,677,915	99,677,915	854,166,096	165,797,727	26,674,794	4,472,350	5,013,084	51,108,795	0	1,107,232,846
(2) 経常費用												
<b>事業費用</b>	132,791,457	622,466,645	102,252,464	102,252,464	857,510,566	128,118,208	33,736,977	5,922,084	5,945,690	0	0	1,030,633,525
役員報酬	747,007	1,494,013	149,401	149,401	2,390,421	119,521	59,761	59,761	59,761	0	0	2,689,225
給料手当	23,210,794	73,771,003	31,396,154	31,396,154	128,377,951	16,230,077	14,375,932	2,148,709	1,929,778	0	0	163,062,447
臨時雇賃金	0	1,756,183	38,903,786	38,903,786	40,659,969	7,239,521	8,600,760	0	0	0	0	56,500,250
退職給付費用	865,187	5,929,168	2,493,829	2,493,829	9,288,184	745,808	742,520	144,816	128,232	0	0	11,049,560
賞与引当金繰入額	1,958,508	6,224,738	2,649,182	2,649,182	10,832,428	1,369,481	1,213,030	181,306	162,833	0	0	13,759,078
法定福利費	5,548,695	18,053,038	9,184,534	9,184,534	32,786,267	3,812,042	3,639,166	504,597	464,724	0	0	41,206,796
法定外福利費	0	0	24,310	24,310	24,310	0	0	0	0	0	0	24,310
会議費	182,208	111,100	0	0	293,308	0	0	0	0	0	0	293,308
旅費交通費	3,869,511	1,368,054	6,150	6,150	5,243,715	0	0	0	390,840	0	0	5,634,555

科	目	公益目的事業会計					収益目的事業等会計					小計	法人会計	内部取引消去	合計				
		京都市京都市の観光振興事業		入浴観光客に対する観光案内事業		共通	小計	観光客の利便向上を図る販売事業	観光施設等運営事業	共催・後援・関係団体等共同事業	共通					小計	法人会計	内部取引消去	合計
		観光振興事業	観光案内事業	共通	小計														
通信運搬費	684,106	8,840,630	526,665	0	0	10,051,401	203,511	0	725,480	0	928,991	0	0	10,980,392					
減価償却費	0	1,378,277	313,458	0	0	1,691,735	1,204,059	0	0	0	1,204,059	0	0	2,895,794					
消耗什器備品費	0	2,171,678	29,800	0	0	2,201,478	45,650	0	0	0	45,650	0	0	2,247,128					
消耗品費	684,715	10,376,369	1,425,022	0	0	12,486,106	1,179,038	0	10,032	0	1,189,070	0	0	13,675,176					
修繕費	0	0	28,600	0	0	28,600	0	0	0	0	0	0	0	28,600					
印刷製本費	253,272	13,139,409	3,150,400	0	0	16,543,081	69,300	0	696,960	0	766,260	0	0	17,309,341					
報奨費	0	30,000	0	0	0	30,000	0	0	0	0	0	0	0	30,000					
光熱水料費	382,670	1,101,418	1,772,474	0	0	3,256,562	200,134	0	0	0	200,134	0	0	3,456,696					
使用料及び賃借料	6,314,774	19,990,120	2,670,840	0	0	28,975,734	7,422,940	0	0	0	7,422,940	0	0	36,398,674					
保険料	45,390	2,737,768	25,000	0	0	2,808,158	0	0	0	0	0	0	0	2,808,158					
諸謝金	134,410	1,073,157	0	0	0	1,207,567	0	0	0	0	0	0	0	1,207,567					
研修費	0	155,500	0	0	0	155,500	0	0	0	0	0	0	0	155,500					
支払分担金	965,756	57,814,025	2,400,000	0	0	61,179,781	0	0	0	0	0	0	0	61,179,781					
租税公課	2,226,840	17,342,753	3,483,177	0	0	23,052,770	6,983,355	0	0	24,022	12,113,185	0	0	35,165,955					
諸会費	1,979,840	85,500	0	0	0	2,065,340	0	0	0	517,500	517,500	0	0	2,582,840					
支払負担金	4,000,000	102,044,239	0	0	0	106,044,239	0	0	360,000	1,120,000	1,480,000	0	0	107,524,239					
支払助成金	0	31,190,000	0	0	0	31,190,000	0	0	250,000	500,000	750,000	0	0	31,940,000					
委託費	74,859,974	194,675,877	1,405,547	0	0	270,941,398	1,416,087	0	489,793	0	1,905,880	0	0	272,847,278					
広告宣伝費	3,483,368	24,058,351	0	0	0	27,541,719	0	0	0	0	0	0	0	27,541,719					
販売促進費	0	8,366,705	0	0	0	8,366,705	0	0	0	0	0	0	0	8,366,705					
手数料	189,734	16,547,461	72,837	0	0	16,810,032	1,666,754	0	0	0	1,666,754	0	0	18,476,786					
交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	344,030	48,000	392,030	0	0	392,030					
雑費	157,358	640,111	141,298	0	0	938,767	7,409	0	6,600	0	14,009	0	0	952,776					
為替差損	47,340	0	0	0	0	47,340	0	0	0	0	0	0	0	47,340					
商品仕入	0	0	0	0	0	0	78,203,521	0	0	0	78,203,521	0	0	78,203,521					
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	37,992,441	0	37,992,441					
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	448,801	0	448,801					
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,413,465	0	8,413,465					
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,964,643	0	1,964,643					
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	580,440	0	580,440					
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	709,922	0	709,922					
法定外福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,460,387	0	2,460,387					
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,047,188	0	1,047,188					
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,745,250	0	2,745,250					
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	107,900	0	107,900					
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,806,353	0	1,806,353					
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,323,673	0	2,323,673					
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,038,733	0	1,038,733					
												414,700	0	414,700					

科 目	公益目的事業会計					収益目的事業等会計					小 計	法人会計	内部取引消去	合 計	
	小 計		共 通			小 計		共 通							
	観光客の 利便向上を図る 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	観光客に 対する観光 案内事業	入浴観光客に 対する観光 案内事業	京都ブランドの 向上を目指す 観光振興事業	観光市京都市の 紹介宣伝事業	観光市京都市の 紹介宣伝事業	観光客の 利便向上を図る 販売事業					観光施設等 運営事業
報 奨 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,350
光 熱 水 料 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	150,157
使用料及び賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,624,691
保 険 料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	391,480
諸 謝 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	431,055
研 修 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16,500
支 払 分 担 金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,000,000
租 税 公 課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	373,661
諸 会 社 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,026,200
委 託 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,516,218
手 数 料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,303,494
交 際 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	494,950
雑 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	582,230
経 常 費 用 計	132,791,457	622,466,645	102,252,464	0	857,510,566	128,118,208	33,736,977	5,922,084	5,345,690	128,118,208	33,736,977	5,922,084	5,345,690	0	1,068,625,966
当 期 経 常 増 減 額	▲ 900,022	130,101	▲ 2,574,549	0	▲ 3,344,470	37,679,519	▲ 7,062,183	▲ 1,449,734	▲ 332,606	37,679,519	▲ 7,062,183	▲ 1,449,734	▲ 332,606	0	13,116,354
2. 経 常 外 増 減 の 部															
(1) 経 常 外 収 益															
雑 収 益	55,389	276,945	1,800,141	0	2,132,475	138,472	138,472	27,694	27,694	138,472	138,472	27,694	27,694	0	332,332
そ の 他 収 益	55,389	276,945	1,800,141	0	2,132,475	138,472	138,472	27,694	27,694	138,472	138,472	27,694	27,694	0	332,332
経 常 外 収 益 計	55,389	276,945	1,800,141	0	2,132,475	138,472	138,472	27,694	27,694	138,472	138,472	27,694	27,694	0	332,332
(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	0
当 期 経 常 外 増 減 額	55,389	276,945	1,800,141	0	2,132,475	138,472	138,472	27,694	27,694	138,472	138,472	27,694	27,694	0	304,641
他 会 計 振 替 額	0	0	0	12,463,891	12,463,891	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
期 前 当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	▲ 844,633	407,046	▲ 774,408	12,463,891	11,251,896	37,817,991	▲ 6,923,711	▲ 1,422,040	▲ 304,912	37,817,991	▲ 6,923,711	▲ 1,422,040	▲ 304,912	16,703,437	13,420,995
法 人 税 ・ 住 民 税 及 び 準 業 税	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	▲ 844,633	407,046	▲ 774,408	12,463,891	11,251,896	37,817,991	▲ 6,923,711	▲ 1,422,040	▲ 304,912	37,817,991	▲ 6,923,711	▲ 1,422,040	▲ 304,912	16,703,437	13,420,995
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	0	0	0	47,473,779	47,473,779	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	▲ 844,633	407,046	▲ 774,408	59,937,670	58,725,675	37,817,991	▲ 6,923,711	▲ 1,422,040	▲ 304,912	37,817,991	▲ 6,923,711	▲ 1,422,040	▲ 304,912	160,194,293	241,976,822
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	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	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	0
III 正 味 財 産 期 末 残 高	▲ 844,633	407,046	▲ 774,408	59,937,670	58,725,675	37,817,991	▲ 6,923,711	▲ 1,422,040	▲ 304,912	37,817,991	▲ 6,923,711	▲ 1,422,040	▲ 304,912	160,194,293	241,976,822

# 経常費用内訳表

(単位：円)

科目	事業費						管理費	経常費用 合計	
	公益目的事業会計		収益事業等会計						事業費合計
会計区分	観光都市京都の 紹介宣伝事業	京都ブランドの 向上を目指す 観光振興事業	入浴観光客に 対する観光 案内事業	観光客の 利便向上を図る 販売事業	観光施設の 運営事業	共催・後援・ 会員向け事業	関係団体等 共同事業	法人会計	
令和4年度	132,791,457	622,466,645	102,252,464	128,118,208	33,736,977	5,922,084	5,345,690	37,992,441	1,068,625,966
令和3年度	138,483,542	518,351,377	86,692,830	63,216,818	28,127,009	2,698,619	3,459,554	36,404,224	877,433,973
増減	▲5,692,085	104,115,268	15,559,634	64,901,390	5,609,968	3,223,465	1,886,136	1,588,217	191,191,993

上記金額のうち、人件費(※) (単位：円)

	事業費	管理費	人件費合計
令和4年度	288,267,356	14,577,658	302,845,014
令和3年度	281,570,057	12,852,867	294,422,924
増減	6,697,299	1,724,791	8,422,090

※人件費…役員報酬、給料手当、臨時雇賃金、退職給付費用、賞与引当金繰入額、法定福利費を足したものの

# 貸借対照表

令和5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>			
1. 流動資産			
(1) 現金預金			
現金手許有高	7,105,000	6,375,865	729,135
普通預金	295,088,879	325,608,219	▲ 30,519,340
普通貯金	37,117	429,978	▲ 392,861
<b>現金預金合計</b>	<b>302,230,996</b>	<b>332,414,062</b>	<b>▲ 30,183,066</b>
(2) その他流動資産			
未収会費	2,501,000	11,500,000	▲ 8,999,000
未収金	169,140,570	112,092,167	57,048,403
前払金	458,096	8,350,612	▲ 7,892,516
立替金	16,545,696	5,791,334	10,754,362
商品	4,235,411	2,656,558	1,578,853
<b>その他流動資産合計</b>	<b>192,880,773</b>	<b>140,390,671</b>	<b>52,490,102</b>
<b>流動資産合計</b>	<b>495,111,769</b>	<b>472,804,733</b>	<b>22,307,036</b>
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	91,779,000	80,149,000	11,630,000
減価償却引当資産	24,169,000	18,950,000	5,219,000
事業運営基金積立資産	140,000,000	140,000,000	0
設立70周年記念事業準備資金	5,500,000	0	5,500,000
事務所移転費用準備資金	4,500,000	0	4,500,000
<b>特定資産合計</b>	<b>265,948,000</b>	<b>239,099,000</b>	<b>26,849,000</b>
(2) その他固定資産			
器具備品	5,990,662	9,326,560	▲ 3,335,898
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
出資金	300,000	300,000	0
建物付属設備	1,184,656	1,583,959	▲ 399,303
構築物等	11,492,656	12,643,182	▲ 1,150,526
一括償却資産	176,000	245,740	▲ 69,740
<b>その他固定資産合計</b>	<b>22,304,574</b>	<b>27,260,041</b>	<b>▲ 4,955,467</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>288,252,574</b>	<b>266,359,041</b>	<b>21,893,533</b>
<b>資産合計</b>	<b>783,364,343</b>	<b>739,163,774</b>	<b>44,200,569</b>

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	127,335,957	174,841,814	▲ 47,505,857
未払消費税等	23,208,100	5,036,800	18,171,300
未払法人税等	3,145,600	1,422,300	1,723,300
賞与引当金	14,469,000	13,496,000	973,000
預り金	10,441,103	4,033,448	6,407,655
前受金	598,000	252,000	346,000
受託販売	22,323,465	8,099,022	14,224,443
流動負債合計	201,521,225	207,181,384	▲ 5,660,159
2. 固定負債			
退職給付引当金	91,779,000	80,149,000	11,630,000
固定負債合計	91,779,000	80,149,000	11,630,000
負債合計	293,300,225	287,330,384	5,969,841
<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
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	490,064,118	451,833,390	38,230,728
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定財産への充当額)	(174,169,000)	(158,950,000)	(15,219,000)
正味財産合計	490,064,118	451,833,390	38,230,728
負債及び正味財産合計	783,364,343	739,163,774	44,200,569

# 貸借対照表内訳表

令和5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	3,300,000	3,605,000	200,000	0	7,105,000
普通預金	21,656,585	158,656,663	114,775,631	0	295,088,879
普通貯金	0	0	37,117	0	37,117
<b>現金預金合計</b>	<b>24,956,585</b>	<b>162,261,663</b>	<b>115,012,748</b>	<b>0</b>	<b>302,230,996</b>
(2) その他流動資産					
未収会費	1,000,400	500,200	1,000,400	0	2,501,000
未収金	129,291,660	39,819,935	28,975	0	169,140,570
前払金	458,096	0	0	0	458,096
立替金	16,459,478	86,218	0	0	16,545,696
商品	0	4,235,411	0	0	4,235,411
<b>その他流動資産合計</b>	<b>147,209,634</b>	<b>44,641,764</b>	<b>1,029,375</b>	<b>0</b>	<b>192,880,773</b>
<b>流動資産合計</b>	<b>172,166,219</b>	<b>206,903,427</b>	<b>116,042,123</b>	<b>0</b>	<b>495,111,769</b>
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当資産	73,727,980	13,783,726	4,267,294	0	91,779,000
減価償却引当資産	8,062,000	10,724,000	5,383,000	0	24,169,000
事業運営基金積立資産	0	0	140,000,000	0	140,000,000
設立70周年記念事業準備資金	5,500,000	0	0	0	5,500,000
事務所移転費用準備資金	4,500,000	0	0	0	4,500,000
<b>特定資産合計</b>	<b>91,789,980</b>	<b>24,507,726</b>	<b>149,650,294</b>	<b>0</b>	<b>265,948,000</b>
(2) その他固定資産					
器具備品	2,055,743	0	3,934,919	0	5,990,662
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
出資金	300,000	0	0	0	300,000
建物付属設備	625,043	0	559,613	0	1,184,656
構築物等	0	11,492,656	0	0	11,492,656
一括償却資産	68,933	107,067	0	0	176,000
<b>その他固定資産合計</b>	<b>6,049,719</b>	<b>11,599,723</b>	<b>4,655,132</b>	<b>0</b>	<b>22,304,574</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>97,839,699</b>	<b>36,107,449</b>	<b>154,305,426</b>	<b>0</b>	<b>288,252,574</b>
<b>資産合計</b>	<b>270,005,918</b>	<b>243,010,876</b>	<b>270,347,549</b>	<b>0</b>	<b>783,364,343</b>
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金	92,839,753	12,065,247	22,430,957	0	127,335,957
未払消費税等	14,935,635	8,246,109	26,356	0	23,208,100

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
未払法人税等	0	3,145,600	0	0	3,145,600
賞与引当金	10,832,428	2,926,650	709,922	0	14,469,000
預り金	1,815,475	7,791,430	834,198	0	10,441,103
前受金	472,000	24,000	102,000	0	598,000
受託販売	16,656,972	5,666,493	0	0	22,323,465
<b>流動負債合計</b>	<b>137,552,263</b>	<b>39,865,529</b>	<b>24,103,433</b>	<b>0</b>	<b>201,521,225</b>
2. 固定負債					
退職給付引当金	73,727,980	13,783,726	4,267,294	0	91,779,000
<b>固定負債合計</b>	<b>73,727,980</b>	<b>13,783,726</b>	<b>4,267,294</b>	<b>0</b>	<b>91,779,000</b>
<b>負債合計</b>	<b>211,280,243</b>	<b>53,649,255</b>	<b>28,370,727</b>	<b>0</b>	<b>293,300,225</b>
Ⅲ 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
<b>指定正味財産合計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(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	58,725,675	189,361,621	241,976,822	0	490,064,118
(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)	(18,062,000)	(10,724,000)	(145,383,000)	(0)	(174,169,000)
<b>正味財産合計</b>	<b>58,725,675</b>	<b>189,361,621</b>	<b>241,976,822</b>	<b>0</b>	<b>490,064,118</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>270,005,918</b>	<b>243,010,876</b>	<b>270,347,549</b>	<b>0</b>	<b>783,364,343</b>

## 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。  
賞与引当金は、職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- (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	80,149,000	11,630,000	0	91,779,000
減価償却引当資産	18,950,000	5,219,000	0	24,169,000
事業運営基金積立資産	140,000,000	0	0	140,000,000
設立70周年記念事業準備資金	0	5,500,000	0	5,500,000
事務所移転費用準備資金	0	4,500,000	0	4,500,000
合 計	239,099,000	26,849,000	0	265,948,000

### 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	91,779,000	(0)	(0)	(91,779,000)
減価償却引当資産	24,169,000	(0)	(24,169,000)	—
事業運営基金積立資産	140,000,000	(0)	(140,000,000)	—
設立70周年記念事業準備資金	5,500,000	(0)	(5,500,000)	—
事務所移転費用準備資金	4,500,000	(0)	(4,500,000)	—
合 計	265,948,000	(0)	(174,169,000)	(91,779,000)

### 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	21,203,710	15,213,048	5,990,662
建物附属設備	3,928,360	2,743,704	1,184,656
構築物等	22,291,600	10,798,944	11,492,656
一括償却資産	1,001,220	825,220	176,000
合 計	48,424,890	29,580,916	18,843,974

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	100,000,000	90,160,000	▲ 9,840,000
合 計	100,000,000	90,160,000	▲ 9,840,000

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
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	304,752,000	304,752,000	0	
京都市中小企業等総合支援補助金・物価高騰対策支援金	京都市	0	150,000	150,000	0	
地域独自の観光資源を活用した地域の稼げる看板商品の創出事業補助金	観光庁	0	8,108,625	8,108,625	0	
観光地域づくり法人の体制強化事業補助金	国土交通省	0	20,134,418	20,134,418	0	
インバウンド受入環境整備高度化事業補助金	国土交通省	0	9,466,465	9,466,465	0	
「食の京都」食材提案会開催事業補助金	京都府	0	1,000,000	1,000,000	0	
新型コロナウイルス職域接種実施に伴う補助金	京都府国民健康保険団体連合会	0	52,371	52,371	0	
合 計		0	343,663,879	343,663,879	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	80,149,000	11,630,000	0	0	91,779,000
賞与引当金	13,496,000	14,469,000	13,496,000	0	14,469,000
合 計	93,645,000	26,099,000	13,496,000	0	106,248,000

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。
2. 引当金の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

# 財 産 目 録

令和5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 三菱UFJ銀行聖護院支店 三菱UFJ銀行京都支店 京都銀行本店 三井住友銀行四条支店 京都中央信用金庫東山支店 京都信用金庫祇園支店	運転資金	7,105,000
				214,255,723
				33,836,298
				11,084,195
				111,962
				424,292
				35,376,409
				37,117
				2,501,000
				169,140,570
その他 流動資産	未収会費 未収金 前払金 立替金 商品	観光協会会費の未収額 受託金等の未収額 繰延資産等の前払金 冬の旅施設利用料等の立替額 二条城売店販売商品	観光協会会費 受託金収入等 次年度分析データ利用料等 冬の旅施設利用料等 収益事業（二条城売店） での販売商品	458,096
				16,545,696
				4,235,411
				495,111,769
				25,000,000
				66,779,000
(固定資産) 特定資産	退職給付 引当資産	普通預金 京都信用金庫祇園支店 京都銀行本店	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	24,169,000
				10,000,000
				10,000,000
				10,000,000
				10,000,000
				100,000,000
				5,500,000
				4,500,000
				133,468
				1,922,275
その他 固定資産	減価償却 引当資産	普通預金 三菱UFJ銀行京都支店	積立資産として管理	3,934,919
				160,600
				133,468
				1,922,275
事業運営基金 積立資産	定期預金 京都中央信用金庫東山支店 三菱UFJ銀行聖護院支店 京都銀行本店 三井住友銀行四条支店	運用益を管理費に充当	70周年記念事業開催に伴う 公益目的事業実施のために 管理	4,500,000
				133,468
				1,922,275
				3,934,919
設立70周年 記念事業 準備資金	普通預金 三菱UFJ銀行聖護院支店	事務所移転に伴う経費の支 払目的のために管理	公益目的事業実施のため保有	160,600
				133,468
				1,922,275
				3,934,919
事務所移転 費用準備資金	普通預金 三菱UFJ銀行聖護院支店	法人管理のため保有	法人管理のため保有	160,600
				133,468
				1,922,275
				3,934,919
器具備品	折りたたみ椅子（観覧席用） ライブカメラ その他備品	法人管理のため保有	法人管理のため保有	160,600
				133,468
				1,922,275
				3,934,919
電話加入権	電話加入権	法人管理のため保有	法人管理のため保有	160,600
				133,468
				1,922,275
				3,934,919

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
その他 固定資産	旅行業営業 保証供託金	旅行業営業保証供託金	公益目的事業実施のため保有	3,000,000
	出資金	合同会社KICS出資金	公益目的事業実施のため保有	300,000
	建物付属 設備	ポータブル蓄電システム(観光案内)	公益目的事業実施のため保有	625,043
		電気設備工事	法人管理のため保有	559,613
	構築物等	構築物等(二条城売店)	収益事業実施のため保有	11,492,656
	一括償却資産	可動式什器(二条城売店) パブリック液晶ディスプレイ	収益事業実施のため保有 公益目的事業実施のため保有	107,067 68,933
固定資産合計				288,252,574
資産合計				783,364,343
(流動負債)	未払金	人件費、業務委託料等の未払額	人件費、年間契約の業務委託料等	127,335,957
	未払消費税等	消費税等の未払額	消費税等	23,208,100
	未払法人税等	法人税等の未払額	法人税等	3,145,600
	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	14,469,000
	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	10,441,103
	前受金	会費等	次年度の会費等	598,000
	受託販売	市バス乗車券等の受託販売	受託金	22,323,465
流動負債合計				201,521,225
(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	91,779,000
固定負債合計				91,779,000
負債合計				293,300,225
正味財産				490,064,118