
令和元年度決算

自 平成31年4月1日
至 令和2年3月31日

収 益 合 計	1,250,927,156円
費 用 合 計	1,250,219,226円
正味財産増減額	707,930円

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			
特定資産運用益			
特定資産受取利息	648,000	28,000	620,000
特定資産受取配当金	0	1,264,000	▲ 1,264,000
特定資産運用益計	648,000	1,292,000	▲ 644,000
受取会費			
受取会費	63,761,500	68,050,500	▲ 4,289,000
受取会費計	63,761,500	68,050,500	▲ 4,289,000
事業収益			
紹介宣伝事業収益	107,725,603	100,105,085	7,620,518
観光振興事業収益	323,882,428	340,371,439	▲ 16,489,011
観光案内事業収益	126,540,688	108,115,643	18,425,045
販売事業収益	164,390,915	160,231,959	4,158,956
観光施設等運営事業収益	19,907,500	20,400,000	▲ 492,500
関係団体等共同事業収益	540,000	540,000	0
事業収益計	742,987,134	729,764,126	13,223,008
受取補助金等			
受取京都市補助金	414,663,357	188,939,000	225,724,357
受取国庫補助金	23,918,000	23,936,000	▲ 18,000
受取補助金等計	438,581,357	212,875,000	225,706,357
雑収益			
雑収益	1,501,365	126,111	1,375,254
雑収益計	1,501,365	126,111	1,375,254
経常収益計	1,247,479,356	1,012,107,737	235,371,619
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	2,915,899	3,086,018	▲ 170,119
給料手当	192,948,533	172,952,676	19,995,857
臨時雇賃金	84,166,288	80,426,722	3,739,566
退職給付費用	5,623,214	11,085,514	▲ 5,462,300
賞与引当金繰入額	11,427,499	12,953,568	▲ 1,526,069
法定福利費	45,296,963	37,496,786	7,800,177

科 目	当 年 度	前 年 度	增 減
法定外福利費	170,292	204,315	▲ 34,023
会 議 費	1,193,410	552,090	641,320
旅費交通費	12,197,076	10,116,608	2,080,468
通信運搬費	16,936,934	14,823,140	2,113,794
減価償却費	2,955,196	2,131,159	824,037
消耗什器備品費	1,093,140	181,318	911,822
消耗品費	14,803,798	13,578,982	1,224,816
修繕費	207,818	132,592	75,226
印刷製本費	46,804,606	36,755,894	10,048,712
光熱水料費	2,302,496	2,293,058	9,438
使用料及び賃借料	58,270,096	50,115,774	8,154,322
保 險 料	1,840,854	1,871,000	▲ 30,146
諸 謝 金	3,638,158	3,417,145	221,013
研 修 費	11,000	0	11,000
支払分担金	60,621,560	59,829,228	792,332
租 税 公 課	34,581,531	16,860,781	17,720,750
諸 会 費	2,750,820	3,179,705	▲ 428,885
支払負担金	22,130,731	21,489,483	641,248
支払助成金	53,798,000	26,980,000	26,818,000
支払寄付金	0	457,965	▲ 457,965
委 託 費	361,181,016	223,479,054	137,701,962
広告宣伝費	49,010,020	28,394,849	20,615,171
販売促進費	2,981,050	5,323,198	▲ 2,342,148
手 数 料	12,251,020	13,120,513	▲ 869,493
交 際 費	1,578,969	1,760,090	▲ 181,121
雑 費	2,271,008	2,710,490	▲ 439,482
商 品 仕 入	81,067,584	82,438,471	▲ 1,370,887
事業費計	1,189,026,579	940,198,186	248,828,393
管 理 費			
役 員 報 酬	634,571	861,506	▲ 226,935
給 料 手 当	7,285,695	9,819,287	▲ 2,533,592
臨時雇賃金	1,806,520	647,551	1,158,969
退職給付費用	254,786	889,486	▲ 634,700
賞与引当金繰入額	431,501	735,432	▲ 303,931
法定福利費	2,990,649	3,020,431	▲ 29,782
法定外福利費	1,595,393	1,396,768	198,625
会 議 費	3,393,214	5,744,351	▲ 2,351,137
旅費交通費	377,520	737,590	▲ 360,070
通信運搬費	5,284,716	4,329,752	954,964
減価償却費	46,807	199,586	▲ 152,779
消耗什器備品費	1,816,470	1,738,999	153,564
消耗品費	2,402,200	1,662,906	663,201
印刷製本費	914,613	974,808	▲ 60,195

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
報 奨 費	18,600	28,560	▲ 9,960
光 熱 水 料 費	142,257	150,167	▲ 7,910
使用料及び賃借料	4,193,957	5,123,745	▲ 929,788
保 險 料	531,720	555,580	▲ 23,860
諸 謝 金	334,110	464,343	▲ 130,233
研 修 費	861,200	0	861,200
支 払 分 担 金	4,000,000	0	4,000,000
租 税 公 課	395,114	1,020,870	▲ 625,756
諸 会 費	1,995,840	1,962,840	33,000
支 払 助 成 金	10,993,000	7,574,000	3,419,000
委 託 費	3,353,595	5,643,534	▲ 2,289,939
広 告 宣 伝 費	0	5,263,421	▲ 5,263,421
手 数 料	2,209,069	2,030,889	178,180
交 際 費	813,443	810,186	3,257
雑 費	427,929	486,185	▲ 58,256
雑 損 失	30,000	84,000	▲ 54,000
管 理 費 計	59,534,489	63,956,773	▲ 4,422,284
経 常 費 用 計	1,248,561,068	1,004,154,959	244,406,109
当期経常増減額	▲ 1,081,712	7,952,778	▲ 9,034,490
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
雑 収 益	3,447,800	0	3,447,800
経常外収益計	3,447,800	0	3,447,800
(2) 経常外費用			
国庫返還金	1,658,158	0	1,658,158
経常外費用計	1,658,158	0	1,658,158
当期経常外増減額	1,789,642	0	1,789,642
税引前当期一般正味財産増減額	707,930	7,952,778	▲ 7,244,848
当期一般正味財産増減額	707,930	7,952,778	▲ 7,244,848
一般正味財産期首残高	341,902,816	333,950,038	7,952,778
一般正味財産期末残高	342,610,746	341,902,816	707,930
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	342,610,746	341,902,816	707,930

正味財産増減計算書内訳表

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					小 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	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案内事業	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・会員向け事業	関係団体等共同事業	共 通					
				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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	648,000
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	648,000
特定資産運用益計															
受取会費	0	12,278,300	12,278,300	0	24,556,600	5,439,575	3,069,575	3,069,575	3,069,575	0	14,648,300	24,556,600	0	0	63,761,500
受取会費計															
事業収益	107,725,603	0	0	0	107,725,603	0	0	0	0	0	0	0	0	0	107,725,603
紹介宣伝事業収益	323,882,428	0	0	0	323,882,428	0	0	0	0	0	0	0	0	0	323,882,428
観光振興事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
観光案内事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
観光案内事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
販売事業収益	0	0	0	0	0	164,390,915	0	0	0	0	164,390,915	0	0	0	164,390,915
観光施設等運営事業収益	0	0	0	0	0	0	19,907,500	0	0	0	19,907,500	0	0	0	19,907,500
関係団体等共同事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	540,000	540,000	0	0	0	540,000
事業収益計															
107,725,603	323,882,428	126,540,688	0	558,148,719	164,390,915	19,907,500	19,907,500	0	540,000	0	184,838,415	0	0	0	742,987,134
受取補助金等															
受取京都市補助金	204,879,500	179,217,457	4,075,520	388,172,477	0	0	0	0	0	0	0	26,490,880	0	0	414,663,357
受取国庫補助金	23,918,000	0	0	23,918,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23,918,000
受取補助金等計															
228,797,500	179,217,457	4,075,520	412,090,477	0	412,090,477	0	0	0	0	0	0	26,490,880	0	0	438,581,357
雑収益															
雑収益	1	734,615	680,630	1,415,246	53,804	53,804	0	0	0	0	53,804	32,315	0	0	1,501,365
雑収益計															
1	734,615	680,630	1,415,246	53,804	53,804	0	0	0	0	0	53,804	32,315	0	0	1,501,365
経常収益計															
336,523,104	516,112,800	143,575,138	996,211,042	169,884,294	22,977,075	3,069,575	3,069,575	0	3,609,575	0	199,540,519	51,727,795	0	0	1,247,479,356
(2) 経常費用															
役員報酬	1,029,141	1,200,665	308,742	2,538,548	102,914	102,914	68,609	102,914	0	0	377,351	0	0	0	2,915,899
給料手当	48,473,740	89,866,356	29,868,990	168,209,086	12,105,609	9,456,806	1,616,845	1,560,187	0	0	24,739,447	0	0	0	192,948,533
臨時雇賃金	0	9,746,553	54,180,278	63,926,831	11,095,647	9,143,810	0	0	0	0	20,239,457	0	0	0	84,166,288
退職給付費用	1,030,233	3,051,213	981,244	5,062,690	331,976	81,735	78,920	67,893	0	0	560,524	0	0	0	5,623,214
賞与引当金繰入額	2,870,888	5,322,392	1,769,010	9,962,290	716,962	560,085	95,759	92,403	0	0	1,465,209	0	0	0	11,427,499

科 目	公益目的事業会計						収益事業等会計						合 計		
	小 計			小 計			共 通			共 通				法人会計	内部取引消去
	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	入浴観光客に對する案内事業	共通	観光客の利便向上を図る販売事業	観光施設等の運営事業	共催・後援・会員向け事業	関係団体等共同事業	共通	共通	小 計	法人会計			
法定福利費	10,794,301	17,570,154	10,294,693	0	38,659,148	2,928,389	2,667,939	485,633	555,854	0	6,637,815	0	0	45,296,963	
法定外福利費	0	124,760	10,000	0	134,760	35,532	0	0	0	0	35,532	0	0	170,292	
会議費	416,688	776,722	0	0	1,193,410	0	0	0	0	0	0	0	0	1,193,410	
旅費交通費	10,156,995	1,705,251	122,210	0	11,984,456	0	2,720	5,550	204,350	0	212,620	0	0	12,197,076	
通信運搬費	1,554,537	14,316,598	699,402	0	16,570,537	137,420	0	220,735	8,242	0	366,397	0	0	16,936,934	
減価償却費	0	370,203	1,053,176	0	1,423,379	1,531,817	0	0	0	0	1,531,817	0	0	2,955,196	
消耗什器備品費	54,738	146,657	674,266	0	875,661	217,479	0	0	0	0	217,479	0	0	1,093,140	
消耗品費	2,427,721	10,052,218	1,562,068	0	14,042,007	751,032	1,936	8,823	0	0	761,791	0	0	14,803,798	
修繕費	0	122,418	0	0	122,418	85,400	0	0	0	0	85,400	0	0	207,818	
印刷製本費	3,320,744	26,748,240	15,796,540	0	45,865,524	100,000	0	839,082	0	0	939,082	0	0	46,804,606	
光熱水料費	0	375,008	1,687,290	0	2,062,298	240,198	0	0	0	0	240,198	0	0	2,302,496	
使用料及び賃借料	5,100,999	20,036,227	3,351,609	0	28,488,835	29,781,261	0	0	0	0	29,781,261	0	0	58,270,096	
保険料	69,750	1,751,104	20,000	0	1,840,854	33,411	0	0	0	0	33,411	0	0	1,840,854	
諸謝金	0	3,504,664	100,083	0	3,604,747	33,411	0	0	0	0	33,411	0	0	3,638,158	
研修費	0	11,000	0	0	11,000	0	0	0	0	0	0	0	0	11,000	
支払分擔金	0	58,288,060	2,353,500	0	60,621,560	0	0	0	0	0	0	0	0	60,621,560	
租税公課	5,064,537	15,042,909	5,892,040	0	25,999,486	7,563,930	994,149	0	23,966	0	8,582,045	0	0	34,581,531	
諸會費	1,744,220	411,600	0	0	2,155,820	0	0	0	595,000	0	595,000	0	0	2,750,820	
支払負担金	9,058,681	11,502,050	250,000	0	20,810,731	0	0	500,000	820,000	0	1,320,000	0	0	22,130,731	
支払助成金	0	52,528,000	0	0	52,528,000	0	0	470,000	800,000	0	1,270,000	0	0	53,798,000	
委託費	211,111,559	135,405,003	11,847,764	0	358,364,326	2,816,690	0	0	0	0	2,816,690	0	0	361,181,016	
広告宣伝費	23,766,870	25,127,650	0	0	48,894,520	66,000	0	49,500	0	0	115,500	0	0	49,010,020	
販売促進費	0	2,981,050	0	0	2,981,050	0	0	0	0	0	0	0	0	2,981,050	
手数料	305,679	10,755,546	3,200	0	11,064,425	1,186,595	0	0	0	0	1,186,595	0	0	12,251,020	
交際費	206,988	1,046,511	1,620	0	1,255,119	0	287,550	0	36,300	0	323,850	0	0	1,578,969	
雑費	230,681	1,735,997	251,400	0	2,218,078	46,330	0	6,600	0	0	52,930	0	0	2,271,008	
商品仕入	0	0	1,675,647	0	1,675,647	79,391,937	0	0	0	0	79,391,937	0	0	81,067,584	
事業費計	338,789,690	521,602,779	144,754,772	0	1,005,147,241	151,266,529	23,299,644	4,446,056	4,867,109	0	183,879,338	0	0	1,189,026,579	
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	0	0	634,571	
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,285,695	
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,806,520	
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	254,786	
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	431,501	
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,990,649	
法定外福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,595,393	
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,393,214	
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	377,520	
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,284,716	
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	46,807	
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,816,470	
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,402,200	

科 目	公益目的事業会計						収益事業等会計						合 計		
	小 計			小 計			共 通			共 通				法人会計	内部取引消去
	観光部・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案内事業	共通	観光客の利便向上を図る販売事業	観光施設等の運営事業	共催・後援・会員向け事業	関係団体等共同事業	共通	共通	共通				
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	914,613	0	914,613
報奨費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18,600	0	18,600
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	142,257	0	142,257
使用料及び賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,193,957	0	4,193,957
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	531,720	0	531,720
諸研費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	334,110	0	334,110
支分金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	861,200	0	861,200
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,000,000	0	4,000,000
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	395,114	0	395,114
支助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,995,840	0	1,995,840
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,993,000	0	10,993,000
手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,353,595	0	3,353,595
交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,209,069	0	2,209,069
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	813,443	0	813,443
雑損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	427,929	0	427,929
雑失	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30,000	0	30,000
管理費計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	59,534,489	0	59,534,489
経常費用計	338,789,690	521,602,779	144,754,772	0	1,005,147,241	151,266,529	23,299,644	4,446,056	4,867,109	4,867,109	0	183,879,338	59,534,489	59,534,489	1,248,561,068
当期経常増減額	▲2,266,586	▲5,489,979	▲1,179,634	0	▲8,936,199	18,617,765	▲322,569	▲1,376,481	▲1,257,534	▲1,257,534	0	15,661,181	▲7,806,694	▲7,806,694	▲1,081,712
2. 経常外増減の部															
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑収	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,447,800	3,447,800
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,447,800	3,447,800
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
国庫返還金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,658,158	1,658,158
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,658,158	1,658,158
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,789,642	1,789,642
他会計振替額	0	0	0	4,655,619	4,655,619	0	0	0	0	0	0	▲4,655,619	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	▲2,266,586	▲5,489,979	▲1,179,634	4,655,619	▲4,280,580	18,617,765	▲322,569	▲1,376,481	▲1,257,534	▲1,257,534	0	11,005,562	▲6,017,052	▲6,017,052	707,990
当期一般正味財産増減額	▲2,266,586	▲5,489,979	▲1,179,634	4,655,619	▲4,280,580	18,617,765	▲322,569	▲1,376,481	▲1,257,534	▲1,257,534	0	11,005,562	▲6,017,052	▲6,017,052	707,990
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	803,053	0	0	0	0	0	0	157,356,654	183,743,109	0	341,902,816
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	▲3,477,527	0	0	0	0	0	0	168,362,216	177,726,057	0	342,610,746
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	0	0	0	0	▲3,477,527	0	0	0	0	0	0	168,362,216	177,726,057	0	342,610,746

経常費用内訳表

(単位 円)

科目	事業費						事業費合計		
	公益目的事業会計			収益事業等会計					
会計区分	公益目的事業会計			収益事業等会計					
事業区分	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	入浴観光客に對する案内事業	公益目的事業小計	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・会員向け事業	関係団体等共同事業	収益目的事業小計
金額	338,789,690	521,602,779	144,754,772	1,005,147,241	151,266,529	23,299,644	4,446,056	4,867,109	183,879,338
									1,189,026,579

事業費人件費 (内数)

342,378,396

科目	管理費		経常費用合計
	法人会計	法人	
会計区分			
事業区分			
金額	59,534,489		1,248,561,068

管理費人件費 (内数) 人件費合計 (内数)

13,403,722 355,782,118

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			
(1) 現金預金			
現金手許有高	7,645,212	10,436,397	▲ 2,791,185
普通預金	98,266,925	137,845,162	▲ 39,578,237
普通貯金	374,980	269,060	105,920
現金預金合計	106,287,117	148,550,619	▲ 42,263,502
(2) その他流動資産			
未収会費	1,756,000	1,420,000	336,000
未収金	205,250,848	101,466,917	103,783,931
前払金	25,428,564	34,316,547	▲ 8,887,983
立替金	15,245,271	19,092,915	▲ 3,847,644
商 品	5,120,450	3,922,090	1,198,360
その他流動資産合計	252,801,133	160,218,469	92,582,664
流動資産合計	359,088,250	308,769,088	50,319,162
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	59,630,000	59,630,000	0
減価償却引当資産	8,600,000	8,600,000	0
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	208,230,000	0
(2) その他固定資産			
器具備品	407,359	577,762	▲ 170,403
ソフトウェア	199,800	399,600	▲ 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	0	60,000	▲ 60,000
出 資 金	320,000	20,000	300,000
建物付属設備	2,414,631	3,514,614	▲ 1,099,983
構 築 物 等	15,625,304	17,157,121	▲ 1,531,817
その他固定資産合計	24,127,694	26,889,697	▲ 2,762,003
固定資産合計	232,357,694	235,119,697	▲ 2,762,003
資 産 合 計	591,445,944	543,888,785	47,557,159

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	147,767,023	88,108,994	59,658,029
未払消費税等	8,085,900	70,000	8,015,900
賞与引当金	11,859,000	13,689,000	▲ 1,830,000
預り金	3,399,516	11,616,170	▲ 8,216,654
前受金	252,000	513,000	▲ 261,000
受託販売	12,371,759	28,358,805	▲ 15,987,046
流動負債合計	183,735,198	142,355,969	41,379,229
2. 固定負債			
退職給付引当金	65,100,000	59,630,000	5,470,000
固定負債合計	65,100,000	59,630,000	5,470,000
負債合計	248,835,198	201,985,969	46,849,229
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	342,610,746	341,902,816	707,930
正味財産合計	342,610,746	341,902,816	707,930
負債及び正味財産合計	591,445,944	543,888,785	47,557,159

貸借対照表内訳表

令和2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
I 資産の部					
1. 流動資産					
(1) 現金預金					
現金手許有高	3,021,632	4,426,000	197,580	0	7,645,212
普通預金	▲ 100,298,489	138,230,312	60,335,102	0	98,266,925
普通貯金	0	0	374,980	0	374,980
現金預金合計	▲ 97,276,857	142,656,312	60,907,662	0	106,287,117
(2) その他流動資産					
未収会費	702,400	351,200	702,400	0	1,756,000
未収金	193,371,045	11,869,488	10,315	0	205,250,848
前払金	25,339,667	29,105	59,792	0	25,428,564
立替金	5,093,750	151,521	10,000,000	0	15,245,271
商品	353,102	4,767,348	0	0	5,120,450
その他流動資産合計	224,859,964	17,168,662	10,772,507	0	252,801,133
流動資産合計	127,583,107	159,824,974	71,680,169	0	359,088,250
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当資産	51,341,430	5,664,850	2,623,720	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	52,741,430	10,994,850	144,493,720	0	208,230,000
(2) その他固定資産					
器具備品	407,358	0	1	0	407,359
ソフトウェア	199,800	0	0	0	199,800
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
出資金	300,000	0	20,000	0	320,000
建物附属設備	2,109,513	0	305,118	0	2,414,631
構築物等	0	15,625,304	0	0	15,625,304
その他固定資産合計	8,016,671	15,625,304	485,719	0	24,127,694
固定資産合計	60,758,101	26,620,154	144,979,439	0	232,357,694
資産合計	188,341,208	186,445,128	216,659,608	0	591,445,944
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	110,770,081	2,157,677	34,839,265	0	147,767,023
未払消費税等	6,077,362	2,007,729	809	0	8,085,900
賞与引当金	9,962,290	1,465,209	431,501	0	11,859,000

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
預り金	103,600	2,720,340	575,576	0	3,399,516
前受金	30,000	0	222,000	0	252,000
受託販売	8,824,302	3,547,457	0	0	12,371,759
流動負債合計	135,767,635	11,898,412	36,069,151	0	183,735,198
2. 固定負債					
退職給付引当金	56,051,100	6,184,500	2,864,400	0	65,100,000
固定負債合計	56,051,100	6,184,500	2,864,400	0	65,100,000
負債合計	191,818,735	18,082,912	38,933,551	0	248,835,198
Ⅲ 正味財産の部					
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	▲ 3,477,527	168,362,216	177,726,057	0	342,610,746
（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	▲ 3,477,527	168,362,216	177,726,057	0	342,610,746
負債及び正味財産合計	188,341,208	186,445,128	216,659,608	0	591,445,944

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	59,630,000	0	0	59,630,000
減価償却引当資産	8,600,000	0	0	8,600,000
事業運営基金積立資産	140,000,000	0	0	140,000,000
合 計	208,230,000	0	0	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	10,858,120	10,450,761	407,359
ソフトウェア	999,000	799,200	199,800
建物附属設備	3,792,960	1,378,329	2,414,631
構築物等	22,615,600	6,990,296	15,625,304
合 計	38,265,680	19,618,586	18,647,094

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	99,720,000	▲ 280,000
合 計	100,000,000	99,720,000	▲ 280,000

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	23,918,000	23,918,000	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	414,663,357	414,663,357	0	
合 計		0	438,581,357	438,581,357	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	59,630,000	5,870,000	400,000	0	65,100,000
賞与引当金	13,689,000	11,859,000	13,689,000	0	11,859,000
合 計	73,319,000	17,729,000	14,089,000	0	76,959,000

※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

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) 現金預金	現金手許有高普通預金	手許保管	} 運転資金	7,645,212	
		三菱UFJ銀行聖護院支店		41,714,491	
		三菱UFJ銀行京都支店		30,054,000	
		京都銀行本店		3,414,384	
		三井住友銀行四条支店		111,880	
		京都中央信用金庫東山支店		244,210	
	その他流動資産	普通貯金	京都信用金庫祇園支店	22,727,960	
			貯金	} 観光協会会費 受託金収入等 Webサイト構築経費等 冬の施設利用料等 収益事業(二条城売店等)での販売商品	374,980
			ゆうちょ銀行二条川端		1,756,000
			観光協会会費の未収額		205,250,848
未収金	25,428,564				
	前払金	繰延資産等の前払金	15,245,271		
	立替金	冬の施設利用料等の立替額	5,120,450		
	商品	二条城売店販売商品			
流動資産合計				359,088,250	
(固定資産) 特定資産	退職給付引当資産	普通預金	} 職員に対する退職金の支払いに備えたもの	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	} 収益事業の積立資産として管理	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	} 運用益を管理費に充当	0	
		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	
	その他固定資産	器具備品	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	} 公益目的事業実施のため保有	100,000,000	
		SMBC日興証券京都支店		336,213	
		ソフトウェア	折りたたみ椅子(観覧席用)	71,145	
ノートパソコン			1		
その他備品			199,800		
三大祭観覧席に係るシステム			160,600		
電話加入権	3,000,000				
電話加入権	2,000,000				
旅行業営業保証供託金					
総合観光案内所営業保証金	旅行業営業保証供託金				
	総合観光案内所端末設置保証金				

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	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	河原町パレット商店街出資金	法人管理のため保有	20,000
		建物付属設備	公益目的事業実施のため保有	2,109,513
	構築物等	構築物等（二条城売店）	法人管理のため保有 収益事業実施のため保有	305,118 15,625,304
固定資産合計				232,357,694
資産合計				591,445,944
(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	147,767,023
	未払消費税等 賞与引当金	消費税等の未払額	消費税等	8,085,900
		職員に対するもの	次年度の賞与支給に備えたもの	11,859,000
	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	3,399,516
	前受金 受託販売	会費等 市バス乗車券等の受託販売	会費等 受託金	252,000 12,371,759
流動負債合計				183,735,198
(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	65,100,000
固定負債合計				65,100,000
負債合計				248,835,198
正味財産				342,610,746

写

監 査 報 告 書

令和 2 年 5 月 20 日

公益社団法人京都市観光協会
会 長 柏 原 康 夫 殿

公益社団法人京都市観光協会

監 事 荒 木 茂 生 印

監 事 兒 島 宏 尚 印

監 事 中 村 公 紀 印

監 事 西 田 憲 司 印

私たち監事は、平成 31 年 4 月 1 日から令和 2 年 3 月 31 日までの令和元年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、法人事業所において、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類(貸借対照表及び正味財産増減計算書)及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2. 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認めます。