
令和 6 年度決算

自 令和 6 年 4 月 1 日
至 令和 7 年 3 月 31 日

当期經常収益合計	1,457,126,569円
当期經常費用合計	1,369,294,639円
当期經常増減額	87,831,930円
当期經常外収益合計	0円
当期經常外費用合計	0円
当期經常外増減額	0円
税引前当期正味財産増減額	87,831,930円
法人税・住民税及び事業税	6,315,000円
当期正味財産増減額	81,516,930円

正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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			
①特定資産運用益			
ア 特定資産受取利息	355,800	355,837	▲ 37
特定資産運用益計	355,800	355,837	▲ 37
②受 取 会 費			
ア 受 取 会 費	69,499,000	67,438,000	2,061,000
受 取 会 費 計	69,499,000	67,438,000	2,061,000
③事 業 収 益			
ア 紹介宣伝事業収益	105,107,620	64,628,837	40,478,783
イ 観光振興事業収益	476,917,859	502,333,539	▲ 25,415,680
ウ 観光案内事業収益	85,682,831	89,976,455	▲ 4,293,624
エ 販売事業収益	342,422,946	284,139,779	58,283,167
オ 観光施設等運営事業収益	27,782,153	29,585,044	▲ 1,802,891
カ 関係団体等同事業収益	540,000	540,000	0
事 業 収 益 計	1,038,453,409	971,203,654	67,249,755
④受取補助金等			
ア 受取京都市補助金	296,206,600	292,114,000	4,092,600
イ 受取国庫補助金	51,158,859	80,156,359	▲ 28,997,500
受取補助金等計	347,365,459	372,270,359	▲ 24,904,900
⑤受 取 負 担 金			
ア 受 取 負 担 金	500,000	0	500,000
受 取 負 担 金 計	500,000	0	500,000
⑥雑 収 益			
ア 雑 収 益	952,901	163,223	789,678
雑 収 益 計	952,901	163,223	789,678
経 常 収 益 計	1,457,126,569	1,411,431,073	45,695,496
(2) 経 常 費 用			
①事 業 費			
ア 役 員 報 酬	6,487,486	2,782,387	3,705,099
イ 給 料 手 当	182,203,625	170,399,330	11,804,295
ウ 臨 時 雇 賃 金	65,350,518	62,348,529	3,001,989
エ 退職給付費用	552,896	8,563,461	▲ 8,010,565
オ 賞与引当金繰入額	15,241,294	14,865,481	375,813
カ 法 定 福 利 費	44,370,147	42,382,821	1,987,326
キ 法 定 外 福 利 費	164,604	1,684,425	▲ 1,519,821

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
ク 会 議 費	316,443	475,670	▲ 159,227
ケ 旅 費 交 通 費	17,655,399	9,442,367	8,213,032
コ 通 信 運 搬 費	12,658,933	13,472,405	▲ 813,472
サ 減 価 償 却 費	2,578,075	2,287,551	290,524
シ 消耗什器備品費	1,113,420	1,759,562	▲ 646,142
ス 消 耗 品 費	16,896,880	15,498,898	1,397,982
セ 修 繕 費	440,000	5,390	434,610
ソ 印 刷 製 本 費	25,067,185	30,565,074	▲ 5,497,889
タ 光 熱 水 料 費	4,329,734	4,355,871	▲ 26,137
チ 使用料及び賃借料	66,563,238	50,813,735	15,749,503
ツ 保 険 料	4,990,008	3,846,305	1,143,703
テ 諸 謝 金	1,048,507	1,135,907	▲ 87,400
ト 研 修 費	652,834	872,183	▲ 219,349
ナ 支 払 分 担 金	68,829,078	81,358,305	▲ 12,529,227
ニ 租 税 公 課	33,856,429	33,653,588	202,841
ヌ 諸 会 費	2,891,285	2,816,750	74,535
ネ 支 払 負 担 金	13,580,000	40,137,000	▲ 26,557,000
ノ 支 払 助 成 金	35,659,104	30,670,000	4,989,104
ハ 支 払 寄 付 金	1,922,390	3,600,000	▲ 1,677,610
ヒ 委 託 費	465,075,390	433,999,340	31,076,050
フ 広 告 宣 伝 費	16,005,142	21,582,764	▲ 5,577,622
ヘ 販 売 促 進 費	12,639,223	11,653,055	986,168
ホ 手 数 料	27,108,442	25,592,576	1,515,866
マ 交 際 費	424,050	383,290	40,760
ミ 雑 費	1,598,342	877,246	721,096
ム 為 替 差 損	26,548	10,224	16,324
メ 商 品 仕 入	181,065,895	146,985,832	34,080,063
事業費計	1,329,362,544	1,270,877,322	58,485,222
②管 理 費			
ア 役 員 報 酬	840,834	429,152	411,682
イ 給 料 手 当	7,790,880	8,832,267	▲ 1,041,387
ウ 臨 時 雇 賃 金	1,594,825	1,861,887	▲ 267,062
エ 退職給付費用	24,104	446,539	▲ 422,435
オ 賞与引当金繰入額	651,706	770,519	▲ 118,813
カ 法 定 福 利 費	2,283,403	2,631,196	▲ 347,793
キ 法定外福利費	1,116,969	1,250,854	▲ 133,885
ク 貸倒引当金繰入額	678,000	0	678,000
ケ 会 議 費	4,142,208	3,428,140	714,068
コ 旅 費 交 通 費	159,590	181,660	▲ 22,070
サ 通 信 運 搬 費	2,010,940	1,878,873	132,067
シ 減 価 償 却 費	962,191	1,406,621	▲ 444,430
ス 消耗什器備品費	236,665	370,920	▲ 134,255
セ 消 耗 品 費	971,659	914,175	57,484
ソ 修 繕 費	39,270	0	39,270
タ 印 刷 製 本 費	460,900	384,230	76,670
チ 報 奨 費	15,400	31,900	▲ 16,500

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
ツ 光 熱 水 料 費	117,457	126,678	▲ 9,221
テ 使用料及び賃借料	2,127,557	2,671,836	▲ 544,279
ト 保 険 料	633,480	434,050	199,430
ナ 諸 謝 金	497,055	477,255	19,800
ニ 研 修 費	80,906	52,417	28,489
ヌ 支 払 分 担 金	3,000,000	3,000,000	0
ネ 租 税 公 課	259,679	289,782	▲ 30,103
ノ 諸 会 費	2,054,400	2,022,200	32,200
ハ 支 払 寄 付 金	0	100,000	▲ 100,000
ヒ 委 託 費	4,446,368	2,403,981	2,042,387
フ 手 数 料	1,533,248	1,386,164	147,084
ヘ 交 際 費	248,393	614,268	▲ 365,875
ホ 雑 費	954,008	876,662	77,346
管 理 費 計	39,932,095	39,274,226	657,869
経 常 費 用 計	1,369,294,639	1,310,151,548	59,143,091
当期経常増減額	87,831,930	101,279,525	▲ 13,447,595
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	87,831,930	101,279,525	▲ 13,447,595
法人税・住民税及び事業税	6,315,000	8,192,600	▲ 1,877,600
当期一般正味財産増減額	81,516,930	93,086,925	▲ 11,569,995
一般正味財産期首残高	583,151,043	490,064,118	93,086,925
一般正味財産期末残高	664,667,973	583,151,043	81,516,930
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	664,667,973	583,151,043	81,516,930

正味財産増減計算書内訳表

令和 6 年 4 月 1 日から令和 7 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	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	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・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 受取会費 事業収益 紹介宣伝事業収益 観光振興事業収益 観光案内事業収益 販売事業収益 観光施設等運営事業収益 関係団体等共同事業収益 受取補助金等 受取京都市補助金 受取国庫補助金 受取負担金 雑収益 雑収益 経常収益計 (2) 経常費用 事業費 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 法定外福利費 会議費 旅費交通費 通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	355,800	0	355,800
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	355,800	0	355,800
	6,717,100	13,434,200	13,434,200	0	33,585,500	2,328,000	0	3,358,550	3,358,550	0	9,045,100	26,868,400	0	69,499,000
	105,107,620	476,917,859	85,682,831	0	667,708,310	342,422,946	27,782,153	0	540,000	0	370,745,099	0	0	1,038,453,409
	105,107,620	0	0	0	105,107,620	0	0	0	0	0	0	0	0	105,107,620
	0	476,917,859	0	0	476,917,859	0	0	0	0	0	0	0	0	476,917,859
	0	0	85,682,831	0	85,682,831	0	0	0	0	0	0	0	0	85,682,831
	0	0	0	0	0	342,422,946	0	0	0	0	342,422,946	0	0	342,422,946
	0	0	0	0	0	0	27,782,153	0	0	0	27,782,153	0	0	27,782,153
	0	0	0	0	0	0	0	0	540,000	0	540,000	0	0	540,000
	116,660,000	193,172,459	4,290,000	0	314,122,459	4,290,000	1,716,000	1,287,000	1,287,000	0	8,580,000	24,663,000	0	347,365,459
	110,460,000	148,213,600	4,290,000	0	262,963,600	4,290,000	1,716,000	1,287,000	1,287,000	0	8,580,000	24,663,000	0	296,206,600
	6,200,000	44,958,859	0	0	51,158,859	0	0	0	0	0	0	0	0	51,158,859
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	500,000	0	500,000
	529,710	163,281	127,561	0	820,552	26,539	0	0	0	0	26,539	105,810	0	952,901
	529,710	163,281	127,561	0	820,552	26,539	0	0	0	0	26,539	105,810	0	952,901
229,014,430	683,687,799	103,534,592	0	1,016,236,821	349,067,485	29,498,153	4,645,550	5,185,550	0	388,396,738	52,493,010	0	1,457,126,569	
230,358,563	670,074,404	104,652,248	0	1,005,085,215	278,610,956	35,458,990	5,769,880	4,437,503	0	324,277,329	0	0	1,329,362,544	
1,441,664	1,946,246	360,416	0	3,748,326	2,306,662	144,166	144,166	144,166	0	2,739,160	0	0	6,487,486	
29,187,072	84,425,602	29,154,253	0	142,766,927	19,923,612	16,054,778	2,010,063	1,448,245	0	39,436,698	0	0	182,203,625	
2,881,024	985,860	37,752,480	0	41,619,364	12,300,671	11,430,483	0	0	0	23,731,154	0	0	65,350,518	
75,400	335,980	76,813	0	488,193	17,926	38,743	4,017	4,017	0	64,703	0	0	552,896	
2,441,492	7,062,184	2,438,747	0	11,942,423	1,666,606	1,342,979	168,141	121,145	0	3,298,871	0	0	15,241,294	
6,249,969	16,542,613	9,267,270	0	32,059,852	6,783,310	4,752,852	432,107	342,026	0	12,310,295	0	0	44,370,147	
0	0	57,695	0	57,695	106,909	0	0	0	0	106,909	0	0	164,604	
54,400	119,243	0	0	173,643	0	0	118,800	24,000	0	142,800	0	0	316,443	
14,354,654	3,053,555	6,670	0	17,414,879	0	0	0	240,520	0	240,520	0	0	17,655,399	
685,705	10,077,179	560,729	0	11,323,613	218,227	0	1,115,751	1,342	0	1,335,320	0	0	12,658,933	

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
	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	共 通	小 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 対する観光 案内事業			
減価償却費	0	1,070,642	312,520	1,383,162	0	0	0	0	1,194,913	0	0	2,578,075	
消耗什器備品費	210,320	781,000	0	991,320	0	0	0	0	122,100	0	0	1,113,420	
消耗品費	488,131	11,934,075	1,733,725	14,155,931	0	19,035	0	0	2,740,949	0	0	16,896,880	
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0	440,000	0	0	440,000	
印刷製本費	211,272	15,406,363	8,144,400	23,762,035	0	686,950	0	0	1,305,150	0	0	25,067,185	
光熱水料費	383,613	1,191,245	1,674,490	3,249,348	0	0	0	0	1,080,386	0	0	4,329,734	
使用料及び賃借料	6,046,294	32,030,818	2,638,244	40,715,356	0	0	0	0	25,847,882	0	0	66,563,238	
保険料	111,512	4,858,496	20,000	4,990,008	0	0	0	0	0	0	0	4,990,008	
諸謝金	55,000	993,507	0	1,048,507	0	0	0	0	0	0	0	1,048,507	
研修費	116,763	290,391	63,012	470,166	0	0	0	0	182,668	0	0	652,834	
支払分担金	0	66,429,078	2,400,000	68,829,078	0	0	0	0	0	0	0	68,829,078	
租税公課	3,457,776	15,175,285	2,704,502	21,337,563	1,694,989	200	17,042	0	12,518,866	0	0	33,856,429	
諸会費	1,500,000	916,285	0	2,416,285	0	0	475,000	0	475,000	0	0	2,891,285	
支払負担金	4,000,000	7,600,000	0	11,600,000	0	360,000	1,620,000	0	1,980,000	0	0	13,580,000	
支払助成金	0	35,379,104	0	35,379,104	0	280,000	0	0	280,000	0	0	35,659,104	
支払寄付金	0	521,990	0	521,990	0	0	0	0	1,400,400	0	0	1,922,390	
委託費	155,462,185	301,553,202	5,050,898	462,066,285	0	0	0	0	3,009,105	0	0	465,075,390	
広告宣伝費	595,512	15,193,590	0	15,789,102	0	0	0	0	216,040	0	0	16,005,142	
販売促進費	0	12,639,223	0	12,639,223	0	0	0	0	0	0	0	12,639,223	
手数料	211,557	20,819,581	868	21,031,996	0	0	0	0	6,076,446	0	0	27,108,442	
交際費	0	0	0	0	0	0	424,050	0	424,050	0	0	424,050	
雑費	110,700	742,067	234,526	1,087,293	0	0	6,600	0	511,049	0	0	1,598,342	
為替差損	26,548	0	0	26,548	0	0	0	0	0	0	0	26,548	
商品仕入	0	0	0	0	0	0	0	0	181,065,895	0	0	181,065,895	
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	181,065,895	0	0	39,932,095	
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39,932,095	0	39,932,095	
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	840,834	0	0	840,834	
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	0	0	0	7,790,880	0	0	7,790,880	
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	1,594,825	0	0	1,594,825	
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	24,104	0	0	24,104	
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	651,706	0	0	651,706	
法定外福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	2,283,403	0	0	2,283,403	
貸倒引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	1,116,969	0	0	1,116,969	
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	678,000	0	0	678,000	
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	4,142,208	0	0	4,142,208	
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	159,590	0	0	159,590	
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	2,010,940	0	0	2,010,940	
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	962,191	0	0	962,191	
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	236,665	0	0	236,665	
	0	0	0	0	0	0	0	0	971,659	0	0	971,659	

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計						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・会員向け事業	関係団体等共同事業	共通		
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39,270
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	460,900
報奨費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15,400
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	117,457
使用料及び賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,127,557
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	633,480
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	497,055
研修費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	80,906
支払分担金	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	259,679
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,054,400
委託料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,446,368
手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,533,248
交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	248,393
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	954,008
経常費用計	230,358,563	670,074,404	104,652,248	0	1,005,085,215	278,610,956	35,458,990	5,769,880	4,437,503	0	324,277,329	1,369,294,639
当期経常増減額	▲ 1,344,133	13,613,395	▲ 1,117,656	0	11,151,606	70,456,529	▲ 5,960,837	▲ 1,124,330	748,047	0	64,119,409	87,831,930
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
(2) 経常外費用												
経常外費用計	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
他会計振替額	0	0	0	27,530,747	27,530,747	0	0	0	0	▲ 27,530,747	▲ 27,530,747	0
前期当分一般正味財産増減額	▲ 1,344,133	13,613,395	▲ 1,117,656	27,530,747	38,682,353	70,456,529	▲ 5,960,837	▲ 1,124,330	748,047	36,588,662	12,560,915	87,831,930
法人税・住民税及事業税	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,315,000	0	6,315,000
当期一般正味財産増減額	▲ 1,344,133	13,613,395	▲ 1,117,656	27,530,747	38,682,353	70,456,529	▲ 5,960,837	▲ 1,124,330	748,047	▲ 33,845,747	12,560,915	81,516,930
一般正味財産期首残高	0	0	0	110,711,126	110,711,126	0	0	0	0	218,741,949	253,697,968	583,151,043
一般正味財産期末残高	▲ 1,344,133	13,613,395	▲ 1,117,656	138,241,873	149,393,479	70,456,529	▲ 5,960,837	▲ 1,124,330	748,047	184,896,202	266,258,883	664,667,973
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
指定正味財産期首残高	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
III 正味財産期末残高	▲ 1,344,133	13,613,395	▲ 1,117,656	138,241,873	149,393,479	70,456,529	▲ 5,960,837	▲ 1,124,330	748,047	184,896,202	266,258,883	664,667,973

経常費用内訳表

(単位：円)

科 目	事 業 費						管理費	経常費用 合 計	
会計区分	公益目的事業会計			収益事業等会計			事業費合計	法人会計	
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	入洛観光客 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
令和6年度	230,358,563	670,074,404	104,652,248	278,610,956	35,458,990	5,769,880	4,437,503	39,932,095	1,369,294,639
令和5年度	184,254,137	715,961,978	107,434,007	217,746,662	34,789,350	7,175,941	3,515,247	39,274,226	1,310,151,548
増 減	46,104,426	▲45,887,574	▲2,781,759	60,864,294	669,640	▲1,406,061	922,256	657,869	59,143,091

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6年度	314,205,966	13,185,752	327,391,718
令和5年度	301,342,009	14,971,560	316,313,569
増 減	12,863,957	▲1,785,808	11,078,149

※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

貸 借 対 照 表

令和7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	7,235,000	7,135,000	100,000
普 通 預 金	339,811,185	434,034,093	▲ 94,222,908
普 通 貯 金	17,243,353	4,173	17,239,180
現金預金合計	364,289,538	441,173,266	▲ 76,883,728
(2) その他流動資産			
未 収 会 費	2,120,000	1,922,000	198,000
未 収 金	189,428,927	126,894,478	62,534,449
前 払 金	0	61,489	▲ 61,489
立 替 金	14,731,710	14,904,723	▲ 173,013
商 品	10,744,293	10,877,683	▲ 133,390
貸倒引当金	▲ 678,000	0	▲ 678,000
その他流動資産合計	216,346,930	154,660,373	61,686,557
流動資産合計	580,636,468	595,833,639	▲ 15,197,171
2. 固 定 資 産			
(1) 特 定 資 産			
退職給付引当資産	100,304,000	100,789,000	▲ 485,000
減価償却引当資産	31,403,000	27,863,000	3,540,000
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	25,500,000	15,500,000	10,000,000
事務所移転費用準備資金	4,500,000	4,500,000	0
専門職員雇用準備資金	80,000,000	30,000,000	50,000,000
特定資産合計	381,707,000	318,652,000	63,055,000
(2) その他固定資産			
器 具 備 品	4,508,001	4,861,686	▲ 353,685
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	473,435	829,045	▲ 355,610
構 築 物 等	9,958,052	10,725,354	▲ 767,302
一括償却資産	339,351	574,567	▲ 235,216
その他固定資産合計	18,739,439	20,451,252	▲ 1,711,813
固定資産合計	400,446,439	339,103,252	61,343,187
資産合計	981,082,907	934,936,891	46,146,016

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
Ⅱ 負債の部			
1. 流 動 負 債			
未 払 金	158,487,463	180,969,649	▲ 22,482,186
未払消費税等	8,654,500	9,224,600	▲ 570,100
未払法人税等	6,315,000	8,192,600	▲ 1,877,600
賞与引当金	15,893,000	15,636,000	257,000
預 り 金	9,948,633	11,231,641	▲ 1,283,008
前 受 金	1,407,000	2,578,000	▲ 1,171,000
受 託 販 売	15,405,338	23,164,358	▲ 7,759,020
流動負債合計	216,110,934	250,996,848	▲ 34,885,914
2. 固 定 負 債			
退職給付引当金	100,304,000	100,789,000	▲ 485,000
固定負債合計	100,304,000	100,789,000	▲ 485,000
負債合計	316,414,934	351,785,848	▲ 35,370,914
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
(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	664,667,973	583,151,043	81,516,930
(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)	(281,403,000)	(217,863,000)	(63,540,000)
正味財産合計	664,667,973	583,151,043	81,516,930
負債及び正味財産合計	981,082,907	934,936,891	46,146,016

貸借対照表内訳表

令和7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	3,250,000	3,785,000	200,000	0	7,235,000
普通預金	2,022	220,134,200	119,674,963	0	339,811,185
普通貯金	0	0	17,243,353	0	17,243,353
現金預金合計	3,252,022	223,919,200	137,118,316	0	364,289,538
(2) その他流動資産					
未収会費	721,000	144,200	1,254,800	0	2,120,000
未収金	158,790,308	30,628,179	10,440	0	189,428,927
立替金	14,698,857	32,853	0	0	14,731,710
商品	0	10,744,293	0	0	10,744,293
公益目的事業会計貸付金	0	0	5,000,000	▲ 5,000,000	0
貸倒引当金	0	0	▲ 678,000	0	▲ 678,000
その他流動資産合計	174,210,165	41,549,525	5,587,240	▲ 5,000,000	216,346,930
流動資産合計	177,462,187	265,468,725	142,705,556	▲ 5,000,000	580,636,468
2. 固 定 資 産					
(1) 特 定 資 産					
退職給付引当資産	84,857,184	11,234,048	4,212,768	0	100,304,000
減価償却引当資産	10,815,000	12,836,000	7,752,000	0	31,403,000
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	25,500,000	0	0	0	25,500,000
事務所移転費用準備資金	4,500,000	0	0	0	4,500,000
専門職員雇用準備資金	80,000,000	0	0	0	80,000,000
特定資産合計	205,672,184	24,070,048	151,964,768	0	381,707,000
(2) その他固定資産					
器具備品	2,082,765	688,615	1,736,621	0	4,508,001
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	2	0	473,433	0	473,435
構築物等	0	9,958,052	0	0	9,958,052
一括償却資産	201,118	96,067	42,166	0	339,351
その他固定資産合計	5,583,885	10,742,734	2,412,820	0	18,739,439
固定資産合計	211,256,069	34,812,782	154,377,588	0	400,446,439
資 産 合 計	388,718,256	300,281,507	297,083,144	▲ 5,000,000	981,082,907

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
Ⅱ 負債の部					
1. 流 動 負 債					
未 払 金	118,773,017	14,753,398	24,961,048	0	158,487,463
未払消費税等	5,035,669	3,616,145	2,686	0	8,654,500
未払法人税等	0	6,315,000	0	0	6,315,000
賞与引当金	11,942,423	3,298,871	651,706	0	15,893,000
預 り 金	1,181,369	8,112,211	655,053	0	9,948,633
前 受 金	1,030,000	36,000	341,000	0	1,407,000
受 託 販 売	11,505,115	3,900,223	0	0	15,405,338
法人会計借入金	5,000,000	0	0	▲ 5,000,000	0
流動負債合計	154,467,593	40,031,848	26,611,493	▲ 5,000,000	216,110,934
2. 固 定 負 債					
退職給付引当金	84,857,184	11,234,048	4,212,768	0	100,304,000
固定負債合計	84,857,184	11,234,048	4,212,768	0	100,304,000
負債合計	239,324,777	51,265,896	30,824,261	▲ 5,000,000	316,414,934
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	149,393,479	249,015,611	266,258,883	0	664,667,973
(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)	(120,815,000)	(12,836,000)	(147,752,000)	(0)	(281,403,000)
正味財産合計	149,393,479	249,015,611	266,258,883	0	664,667,973
負債及び正味財産合計	388,718,256	300,281,507	297,083,144	▲ 5,000,000	981,082,907

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、建物附属設備及び構築物等は定額法による。器具備品は定率法による。
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
貸倒引当金は、債権の貸倒損失に備えるため、貸倒懸念債権等特定の債権について、個別に回収の可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。
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	100,789,000	577,000	1,062,000	100,304,000
減価償却引当資産	27,863,000	3,540,000	0	31,403,000
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	15,500,000	10,000,000	0	25,500,000
事務所移転費用準備資金	4,500,000	0	0	4,500,000
専門職員雇用準備資金	30,000,000	50,000,000	0	80,000,000
合 計	318,652,000	64,117,000	1,062,000	381,707,000

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	100,304,000	(0)	(0)	(100,304,000)
減価償却引当資産	31,403,000	(0)	(31,403,000)	—
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	25,500,000	(0)	(25,500,000)	—
事務所移転費用準備資金	4,500,000	(0)	(4,500,000)	—
専門職員雇用準備資金	80,000,000	(0)	(80,000,000)	—
合 計	381,707,000	(0)	(281,403,000)	(100,304,000)

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	23,999,063	19,491,062	4,508,001
建物附属設備	3,928,360	3,454,925	473,435
構築物等	22,291,600	12,333,548	9,958,052
一括償却資産	1,137,950	798,599	339,351
合 計	51,356,973	36,078,134	15,278,839

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	78,590,000	▲ 21,410,000
合 計	100,000,000	78,590,000	▲ 21,410,000

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	296,206,600	296,206,600	0	
観光効果の見える化・観光への市民共感促進事業に係る補助金	観光庁	0	6,000,000	6,000,000	0	
効果的な情報発信に向けたマーケティング調査事業に係る補助金	観光庁	0	6,200,000	6,200,000	0	
手ぶら観光の推進に向けた宿泊施設等巡回バス導入実証事業に係る補助金	観光庁	0	13,700,000	13,700,000	0	
観光客による「京都観光モラル」宣言促進事業に係る補助金	観光庁	0	5,988,913	5,988,913	0	
世界に誇る観光地を形成するためのDMO体制整備事業（外部専門人材登用）に係る補助金	観光庁	0	19,269,946	19,269,946	0	
合 計		0	347,365,459	347,365,459	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	
貸倒引当金	0	678,000	0	0	678,000
退職給付引当金	100,789,000	577,000	1,062,000	0	100,304,000
賞与引当金	15,636,000	15,893,000	15,636,000	0	15,893,000

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7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 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 }	7,235,000 217,483,483 33,518,851 20,751,893 483,812 67,573,146
その他 流動資産	普通貯金 未収会費 未収金 立替金 商品 貸倒引当金	貯金 京都ゼスト御池内郵便局 観光協会会費の未収額 受託金等の未収額 冬の旅施設利用料等の立替額 二条城売店等販売商品 債権に対するもの	観光協会会費 受託金収入等 冬の旅施設利用料等 収益事業（二条城売店等） での販売商品 債権の回収不能に備えたもの	17,243,353 2,120,000 189,428,927 14,731,710 10,744,293 ▲ 678,000
流動資産合計				580,636,468
(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	25,000,000 75,304,000
	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	31,403,000
	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 京都信用金庫祇園支店 京都市債 SMBC日興証券京都支店	運用益を管理費に充当	10,000,000 10,000,000 10,000,000 10,000,000 100,000,000
	設立70周年 記念事業 準備資金	普通預金 三菱UFJ銀行京都支店 三菱UFJ銀行聖護院支店	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	15,500,000 10,000,000
	事務所移転 費用準備資金	普通預金 三菱UFJ銀行京都支店	事務所移転に伴う経費の支払 目的のために管理	4,500,000
	専門職員雇用 準備資金	普通預金 三菱UFJ銀行京都支店 三菱UFJ銀行聖護院支店	専門知識・技能を持つ人材 を雇用するために管理	30,000,000 50,000,000
その他 固定資産	器具備品	折りたたみ椅子（観覧席用） ライブカメラ 両替機等（二条城売店） その他備品	公益目的事業実施のため保有 公益目的事業実施のため保有 収益事業実施のため保有 法人管理のため保有	53,405 2,029,360 688,615 1,736,621

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	電話加入権	電話加入権	法人管理のため保有	160,600
	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	2
		電気設備工事	法人管理のため保有	473,433
	構築物等	構築物等(二条城売店)	収益事業実施のため保有	9,958,052
	一括償却資産	ガラスケース電気工事(二条城売店)	収益事業実施のため保有	96,067
		ライブカメラ	公益目的事業実施のため保有	91,668
		55型 4 Kディスプレイ	公益目的事業実施のため保有	109,450
		web会議デバイス360度カメラ	法人管理のため保有	42,166
固定資産合計				400,446,439
資産合計				981,082,907
(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	158,487,463
	未払消費税等	消費税等の未払額	消費税等	8,654,500
	未払法人税等	法人税等の未払額	法人税等	6,315,000
	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	15,893,000
	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	9,948,633
	前受金	会費等	次年度の会費等	1,407,000
	受託販売	市バス乗車券等の受託販売	受託金	15,405,338
流動負債合計				216,110,934
(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	100,304,000
固定負債合計				100,304,000
負債合計				316,414,934
正味財産				664,667,973