

令和2年度 公益財団法人京都文化財団 正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	[1,152,894]	[1,154,562]	[△ 1,668]
基本財産受取利息	1,152,894	1,154,562	△ 1,668
特定資産運用益	[180,168]	[613,017]	[△ 432,849]
特定資産受取利息	180,168	613,017	△ 432,849
受取会費	[1,400,000]	[1,400,000]	[0]
賛助会受取会費	1,400,000	1,400,000	0
事業収益	[634,373,928]	[760,350,638]	[△ 125,976,710]
京都府受託事業収益	36,391,224	40,086,205	△ 3,694,981
京都府運営受託事業収益	136,832,000	133,516,000	3,316,000
京都府指定管理受託事業収益	206,144,000	199,283,000	6,861,000
京都学・歴彩館受託事業収益	59,534,671	59,501,174	33,497
文化庁等受託事業収益	17,411,513	0	17,411,513
友の会事業収益	3,032,200	5,511,300	△ 2,479,100
入館(場)料事業収益	47,152,626	81,006,366	△ 33,853,740
展示室事業収益	20,869,100	53,421,480	△ 32,552,380
ホール事業収益	13,462,950	25,813,400	△ 12,350,450
附属設備収益	11,719,695	24,037,205	△ 12,317,510
文化財資金貸付金利子収益	1,619,630	1,970,764	△ 351,134
貸展示室事業収益	23,489,783	51,421,487	△ 27,931,704
ろうじ店舗事業収益	21,757,313	40,824,892	△ 19,067,579
駐車場事業収益	13,829,400	16,693,050	△ 2,863,650
図録頒布収益	4,337,158	10,039,422	△ 5,702,264
商品頒布収益	954,360	3,292,979	△ 2,338,619
取扱手数料収益	107,237	445,409	△ 338,172
雑収益	15,729,068	13,486,505	2,242,563
受取補助金等	[148,124,421]	[77,613,960]	[70,510,461]
受取京都府補助金	130,416,625	54,718,960	75,697,665
受取国庫補助金	3,356,908	0	3,356,908
受取団体等助成金	10,850,888	19,395,000	△ 8,544,112
受取古代学協会負担金	3,500,000	3,500,000	0
雑収益	[1,042,518]	[1,334,928]	[△ 292,410]
受取利息	27,312	87,391	△ 60,079
有価証券運用益	127,190	127,190	0
雑収益	888,016	1,120,347	△ 232,331
経常収益計	786,273,929	842,467,105	△ 56,193,176
(2) 経常費用			
事業費	[775,411,521]	[817,510,677]	[△ 42,099,156]
給料手当	211,523,296	215,049,709	△ 3,526,413
法定福利費	37,203,294	37,363,363	△ 160,069
退職給付費用	11,746,800	11,610,900	135,900
賞与引当金繰入額	17,851,974	17,929,222	△ 77,248
福利厚生費	339,529	342,471	△ 2,942
臨時雇賃金	14,701,848	17,307,978	△ 2,606,130
報償費	17,382,250	22,287,926	△ 4,905,676
会議費	18,350	81,010	△ 62,660
旅費交通費	2,032,635	4,966,938	△ 2,934,303
通信運搬費	25,370,984	20,635,973	4,735,011
減価償却費	1,873,604	2,742,495	△ 868,891
消耗什器備品費	3,659,970	7,935,959	△ 4,275,989
消耗品費	15,183,132	25,318,347	△ 10,135,215
商品仕入費	2,996,400	0	2,996,400
図録仕入費	4,330,302	5,690,613	△ 1,360,311
修繕費	9,159,428	15,912,119	△ 6,752,691
印刷製本費	21,001,539	22,092,815	△ 1,091,276
燃料費	14,946	22,631	△ 7,685
光熱水費	56,754,120	69,875,359	△ 13,121,239

令和2年度 公益財団法人京都文化財団 正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
使用料及び賃借料	12,390,214	16,795,291	△ 4,405,077
広告費	12,713,841	20,324,623	△ 7,610,782
手数料	10,497,522	13,654,002	△ 3,156,480
保険料	1,646,329	1,517,678	128,651
租税公課	23,707,299	19,985,546	3,721,753
負担金及び交付金	1,328,888	928,800	400,088
支払助成金	0	50,000	△ 50,000
支払利息	0	81,000	△ 81,000
委託料	258,834,536	237,316,401	21,518,135
企画料等	1,148,491	9,691,508	△ 8,543,017
管理費	[17,729,487]	[25,597,088]	[△ 7,867,601]
役員報酬	3,600,000	3,600,000	0
給料手当	5,716,794	11,528,106	△ 5,811,312
法定福利費	1,390,643	1,631,650	△ 241,007
退職給付費用	193,200	209,100	△ 15,900
賞与引当金繰入額	602,323	625,041	△ 22,718
福利厚生費	9,266	9,868	△ 602
報償費	901,780	1,443,500	△ 541,720
会議費	0	17,220	△ 17,220
旅費交通費	3,400	85,560	△ 82,160
通信運搬費	59,573	65,122	△ 5,549
減価償却費	25,544	44,878	△ 19,334
消耗品費	182,870	421,869	△ 238,999
修繕費	33,457	119,505	△ 86,048
印刷製本費	2,007	23,085	△ 21,078
燃料費	954	1,704	△ 750
光熱水費	979,365	1,184,648	△ 205,283
使用料及び賃借料	55,873	163,939	△ 108,066
手数料	50,159	200,592	△ 150,433
保険料	7,215	75,147	△ 67,932
租税公課	413,971	471,654	△ 57,683
負担金及び交付金	513,200	620,816	△ 107,616
委託料	2,987,893	3,054,084	△ 66,191
経常費用計	793,141,008	843,107,765	△ 49,966,757
当期経常増減額	△ 6,867,079	△ 640,660	△ 6,226,419
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	△ 6,867,079	△ 640,660	△ 6,226,419
一般正味財産期首残高	787,265,707	787,906,367	△ 640,660
一般正味財産期末残高	780,398,628	787,265,707	△ 6,867,079
II 指定正味財産増減の部			
受入寄附金	[50,000,000]	[0]	[50,000,000]
受入寄附金	50,000,000	0	50,000,000
当期指定正味財産増減額	50,000,000	0	50,000,000
指定正味財産期首残高	255,800,000	255,800,000	0
指定正味財産期末残高	305,800,000	255,800,000	50,000,000
III 正味財産期末残高	1,086,198,628	1,043,065,707	43,132,921

令和2年度 公益財団法人京都文化財団 貸借対照表

令和3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	238,558,070	208,239,619	30,318,451
未収金	30,988,095	42,822,815	△11,834,720
前払金	3,115,817	2,708,810	407,007
立替金	1,549,882	2,393,421	△843,539
流動資産合計	274,211,864	256,164,665	18,047,199
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
有価証券基本財産	149,970,000	149,970,000	0
基本財産定期預金	26,830,000	26,830,000	0
基本財産合計	176,800,000	176,800,000	0
(2) 特定資産			
資料・美術品	8,030,000	8,030,000	0
京都文化力プロジェクト2016-2020 関係事業準備資金	108,404,094	115,378,747	△6,974,653
減収対策準備資金	19,000,000	14,000,000	5,000,000
文化財貸付調整資金積立預金	285,256,000	285,256,000	0
貸付資金損失補填積立預金	15,000,000	15,000,000	0
美工振興事業積立預金	3,020,091	2,550,047	470,044
美工基金(出えん金)	79,000,000	79,000,000	0
文化財資金貸付金	114,105,183	136,670,431	△22,565,248
お茶の文化賞表彰資金	50,000,000	0	50,000,000
特定資産合計	681,815,368	655,885,225	25,930,143
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1,383,490	1,383,490	0
車両運搬具減価償却累計額	△1,383,489	△1,383,489	0
機械及び装置	4,685,400	4,685,400	0
機械及び装置減価償却累計額	△4,252,274	△4,202,774	△49,500
什器備品	4,843,137	4,843,137	0
什器備品減価償却累計額	△4,245,398	△3,789,227	△456,171
リース資産	3,304,800	3,304,800	0
リース資産減価償却累計額	△3,304,800	△2,643,840	△660,960
電話加入権	811,168	811,168	0
投資有価証券	23,000,000	23,000,000	0
ソフトウェア	457,380	1,189,897	△732,517
賛助会基金	51,056,000	51,056,000	0
その他固定資産合計	76,355,414	78,254,562	△1,899,148
固定資産合計	934,970,782	910,939,787	24,030,995
資産合計	1,209,182,646	1,167,104,452	42,078,194
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	53,518,972	53,949,449	△430,477
前受金	24,112,920	26,318,550	△2,205,630
預り金	11,983,829	5,710,483	6,273,346
賞与引当金	18,454,297	18,554,263	△99,966
流動負債合計	108,070,018	104,532,745	3,537,273
2. 固定負債			
ろうじ店舗敷金	14,914,000	19,506,000	△4,592,000
固定負債合計	14,914,000	19,506,000	△4,592,000
負債合計	122,984,018	124,038,745	△1,054,727
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
財団出資金	120,800,000	120,800,000	0
お茶の文化賞寄附金	50,000,000	0	50,000,000
京都府出えん金	135,000,000	135,000,000	0
指定正味財産合計	305,800,000	255,800,000	50,000,000
(うち基本財産への充当額)	(176,800,000)	(176,800,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(129,000,000)	(79,000,000)	(50,000,000)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(552,815,368)	(576,885,225)	(△24,069,857)
正味財産合計	1,086,198,628	1,043,065,707	43,132,921
負債及び正味財産合計	1,209,182,646	1,167,104,452	42,078,194

財務諸表に対する注記 公益財団法人 京都文化財団

令和3年 3月31日現在

1 継続事業の前提に関する注記
該当事項はありません

2 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券については、償却原価法(定額法)によっている。なお、取得価額と債券金額との差額について重要性が乏しいものについては原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
固定資産の減価償却の方法は、定額法で行っている。
- (3) 引当金の計上基準
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する金額を計上している。退職給付引当金については、中小企業退職金共済制度を採用しているため計上していない。
- (4) 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り行っている。
- (5) リース取引の処理方法
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産は、自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法による。

3 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。

(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
基本財産				
有価証券基本財産	149,970,000	0	0	149,970,000
基本財産定期預金	26,830,000	0	0	26,830,000
小計	176,800,000	0	0	176,800,000
特定資産				
資料・美術品	8,030,000	0	0	8,030,000
京都文化力プロジェクト2016-2020 関係事業準備資金	115,378,747	25,347	7,000,000	108,404,094
減収対策準備資金	14,000,000	5,000,000	0	19,000,000
文化財貸付調整資金積立預金	285,256,000	0	0	285,256,000
貸付資金損失補填積立預金	15,000,000	0	0	15,000,000
美工振興事業積立預金	2,550,047	470,044	0	3,020,091
美工基金(出えん金)	79,000,000	0	0	79,000,000
文化財資金貸付金	136,670,431	14,000,000	36,565,248	114,105,183
お茶の文化賞表彰資金	0	50,000,000	0	50,000,000
小計	655,885,225	69,495,391	43,565,248	681,815,368
合計	832,685,225	69,495,391	43,565,248	858,615,368

4 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。

(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)
基本財産				
有価証券基本財産	149,970,000	149,970,000	0	—
基本財産定期預金	26,830,000	26,830,000	0	—
小計	176,800,000	176,800,000	0	—
特定資産				
資料・美術品	8,030,000	0	8,030,000	0
京都文化力プロジェクト2016-2020 関係事業準備資金	108,404,094	0	108,404,094	0
減収対策準備資金	19,000,000	0	19,000,000	0
文化財貸付調整資金積立預金	285,256,000	0	285,256,000	0
貸付資金損失補填積立預金	15,000,000	0	15,000,000	0
美工振興事業積立預金	3,020,091	0	3,020,091	0
美工基金(出えん金)	79,000,000	79,000,000	0	0
文化財資金貸付金	114,105,183	0	114,105,183	0
お茶の文化賞表彰資金	50,000,000	50,000,000	0	0
小計	681,815,368	129,000,000	552,815,368	0
合計	858,615,368	305,800,000	552,815,368	0

5 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。(単位:円)

科目	帳簿価額	時 価	評価損益
国 債			
第333回利付国債(10年)	90,000,000	91,970,640	1,970,640
地方債			
京都府平成23年度第9回公募公債(10年)	59,970,000	60,582,000	612,000
京都府平成27年度第4回公募公債(10年)	23,000,000	23,529,000	529,000
合 計	172,970,000	176,081,640	3,111,640

6 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。

(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						
受取京都府補助金	京都府	0	46,056,135	46,056,135	0	一般正味財産
受取国庫補助金	京都労働局	0	3,356,908	3,356,908	0	〃
助成金						
受取団体等助成金		0	10,850,888	10,850,888	0	一般正味財産
	KYOTO CMEX2020・HISTORICA実行委員会	0	4,700,000	4,700,000	0	〃
	公財)ロームミュージックファンデーション	0	400,000	400,000	0	〃
	独)日本芸術文化振興基金	0	686,000	686,000	0	〃
	京都市	0	64,888	64,888	0	〃
	一財)地域創造	0	5,000,000	5,000,000	0	〃
負担金			84,360,490	84,360,490		
新型コロナウイルス感染症によるイベント中止等の対応に伴う京都府京都文化博物館施設使用料還付等に係る負担金	京都府	0	43,988,288	43,988,288	0	一般正味財産
新型コロナウイルス感染症によるイベント中止等の対応に伴う京都府立文化芸術会館施設使用料還付等に係る負担金	〃	0	19,706,297	19,706,297	0	〃
新型コロナウイルス感染症によるイベント中止等の対応に伴う京都府立府民ホール施設使用料還付等に係る負担金	〃	0	19,018,660	19,018,660	0	〃
新型コロナウイルス感染症によるイベント中止等の対応に伴う施設使用料還付等に係る負担金(堂本印象美術館)	〃	0	1,647,245	1,647,245	0	〃
受取古代学協会負担金	公財)古代学協会	0	3,500,000	3,500,000	0	〃
合計		0	148,124,421	148,124,421	0	

附属明細書

令和3年 3月31日現在

1. 基本財産及び特定資産の明細

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	18,554,263	18,454,297	18,554,263	0	18,454,297