

令和5年度 公益財団法人京都文化財団 貸借対照表
(全体)

令和6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	185,478,225	246,743,991	△61,265,766
未収金	92,302,850	33,591,339	58,711,511
前払金	5,641,870	282,650	5,359,220
前払費用	2,087,016	2,087,016	0
貯蔵品	5,527,565	5,608,661	△81,096
立替金	1,195,771	5,662,372	△4,466,601
流動資産合計	292,233,297	293,976,029	△1,742,732
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
京都文化プロジェクト事業準備資金	108,172,732	121,410,034	△13,237,302
地域連携文化事業準備資金	21,147,000	28,300,000	△7,153,000
文化財貸付調整資金積立預金	339,756,000	339,756,000	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	3,054,911	3,054,911	0
美工基金(出えん金)	79,000,000	79,000,000	0
文化財資金貸付金	75,368,971	75,652,180	△283,209
お茶の文化賞表彰資金	44,001,409	46,500,944	△2,499,535
博物館文化資料調査研究等活動資金	2,000,000	0	2,000,000
特定資産合計	695,531,023	716,704,069	△21,173,046
(3) その他固定資産			
車両運搬具	2,609,412	2,609,412	0
車両運搬具減価償却累計額	△501,955	△38,611	△463,344
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	△4,400,774	△4,351,274	△49,500
什器備品	9,133,077	9,133,077	0
什器備品減価償却累計額	△6,138,371	△5,111,041	△1,027,330
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	△3,304,800	0
電話加入権	811,168	811,168	0
投資有価証券	23,000,000	23,000,000	0
長期前払費用	2,087,050	4,174,066	△2,087,016
ソフトウェア	878,900	1,103,300	△224,400
賛助会基金	51,056,000	51,056,000	0
その他固定資産合計	83,219,907	87,071,497	△3,851,590
固定資産合計	955,550,930	980,575,566	△25,024,636
資産合計	1,247,784,227	1,274,551,595	△26,767,368
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	114,258,725	99,817,709	14,441,016
前受金	23,385,310	32,550,050	△9,164,740
預り金	8,228,049	6,631,580	1,596,469
賞与引当金	19,186,754	18,442,711	744,043
流動負債合計	165,058,838	157,442,050	7,616,788
2. 固定負債			
ろうじ店舗敷金	14,377,500	14,377,500	0
固定負債合計	14,377,500	14,377,500	0
負債合計	179,436,338	171,819,550	7,616,788
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	44,001,409	46,500,944	△2,499,535
博物館文化資料調査研究等活動寄附金	2,000,000	0	2,000,000
京都府出えん金	135,000,000	135,000,000	0
指定正味財産合計	301,801,409	302,300,944	△499,535
(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)	(125,001,409)	(125,500,944)	(△499,535)
2. 一般正味財産			
766,546,480	800,431,101	△33,884,621	
(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)	(570,529,614)	(591,203,125)	(△20,673,511)
正味財産合計	1,068,347,889	1,102,732,045	△34,384,156
負債及び正味財産合計	1,247,784,227	1,274,551,595	△26,767,368

令和5年度 公益財団法人京都文化財団 正味財産増減計算書
(全体)

令和5年4月1日から令和6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	24,863,100	21,881,687	2,981,413
広告費	15,965,465	16,648,312	△ 682,847
手数料	14,835,910	20,141,194	△ 5,305,284
保険料	1,676,510	1,245,538	430,972
租税公課	24,029,127	28,022,490	△ 3,993,363
負担金及び交付金	857,219	748,194	109,025
支払寄附金	0	500,000	△ 500,000
委託料	313,993,124	277,386,532	36,606,592
企画料等	12,547,000	10,840,000	1,707,000
除却損失	0	2	△ 2
管理費	[16,731,089]	[18,071,820]	[△ 1,340,731]
役員報酬	3,600,000	3,600,000	0
給料手当	4,380,726	4,852,485	△ 471,759
法定福利費	1,033,908	1,068,442	△ 34,534
退職給付費用	129,600	146,400	△ 16,800
賞与引当金繰入額	453,274	447,733	5,541
福利厚生費	6,677	7,480	△ 803
報償費	1,691,620	1,472,320	219,300
旅費交通費	28,720	25,940	2,780
通信運搬費	55,992	59,602	△ 3,610
減価償却費	23,465	1,956	21,509
消耗什器備品費	16,378	33,603	△ 17,225
消耗品費	136,205	231,973	△ 95,768
修繕費	97,040	207,499	△ 110,459
印刷製本費	2,396	5,719	△ 3,323
燃料費	878	791	87
光熱水費	1,495,720	1,691,248	△ 195,528
使用料及び賃借料	77,283	95,178	△ 17,895
広告費	0	45,210	△ 45,210
手数料	314,254	652,719	△ 338,465
保険料	33,797	48,827	△ 15,030
租税公課	430,343	534,320	△ 103,977
負担金及び交付金	529,008	479,716	49,292
委託料	2,193,805	2,362,659	△ 168,854
経常費用計	932,154,314	958,799,249	△ 26,644,935
当期経常増減額	△ 33,884,621	21,735,530	△ 55,620,151
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	[0]	[18,590]	[△ 18,590]
車両運搬具売却益	0	18,590	△ 18,590
経常外収益計	0	18,590	△ 18,590
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	18,590	△ 18,590
当期一般正味財産増減額	△ 33,884,621	21,754,120	△ 55,638,741
一般正味財産期首残高	800,431,101	778,676,981	21,754,120
一般正味財産期末残高	766,546,480	800,431,101	△ 33,884,621
II 指定正味財産増減の部			
受取寄附金	[2,000,000]	[0]	[2,000,000]
受取寄附金	2,000,000	0	2,000,000
特定資産運用益	[465]	[489]	[△ 24]
特定資産受取利息	465	489	△ 24
一般正味財産への振替額	[△ 2,500,000]	[△ 2,500,000]	[0]
一般正味財産への振替額	△ 2,500,000	△ 2,500,000	0
当期指定正味財産増減額	△ 499,535	△ 2,499,511	1,999,976
指定正味財産期首残高	302,300,944	304,800,455	△ 2,499,511
指定正味財産期末残高	301,801,409	302,300,944	△ 499,535
III 正味財産期末残高	1,068,347,889	1,102,732,045	△ 34,384,156

令和5年度 公益財団法人京都文化財団 正味財産増減計算書
(全体)

令和5年4月1日から令和6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	[725,840]	[633,304]	[92,536]
基本財産受取利息	725,840	633,304	92,536
特定資産運用益	[24,583]	[45,632]	[△ 21,049]
特定資産受取利息	24,583	45,632	△ 21,049
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	[809,639,292]	[847,423,732]	[△ 37,784,440]
京都府受託事業収益	97,518,906	39,911,046	57,607,860
京都府運営受託事業収益	138,548,710	136,769,770	1,778,940
京都府指定管理受託事業収益	213,451,341	205,487,906	7,963,435
京都学・歴彩館受託事業収益	52,792,562	53,657,016	△ 864,454
友の会事業収益	3,906,700	4,326,200	△ 419,500
入館(場)料事業収益	88,150,346	143,424,505	△ 55,274,159
展示室事業収益	52,118,300	48,089,296	4,029,004
ホール事業収益	22,349,930	27,945,950	△ 5,596,020
付属設備収益	25,149,910	25,485,057	△ 335,147
文化財資金貸付金利子収益	813,169	1,211,388	△ 398,219
貸展示室事業収益	48,764,259	44,371,792	4,392,467
ろうじ店舗事業収益	26,239,814	21,897,500	4,342,314
駐車場事業収益	14,469,300	14,206,050	263,250
図録頒布収益	9,090,872	10,437,036	△ 1,346,164
商品頒布収益	1,663,130	1,480,280	182,850
取扱手数料収益	876,699	1,152,302	△ 275,603
雑収益	13,735,344	67,570,638	△ 53,835,294
受取補助金等	[83,032,829]	[122,898,997]	[△ 39,866,168]
受取京都府補助金	68,332,829	86,667,997	△ 18,335,168
受取国庫補助金	0	20,731,000	△ 20,731,000
受取団体等助成金	11,200,000	12,000,000	△ 800,000
受取古代学協会負担金	3,500,000	3,500,000	0
受取寄附金	[2,563,000]	[2,500,000]	[63,000]
受取寄附金	63,000	0	63,000
受取寄附金等振替額	2,500,000	2,500,000	0
雑収益	[884,149]	[5,633,114]	[△ 4,748,965]
受取利息	9,106	34,977	△ 25,871
有価証券運用益	127,190	127,190	0
雑収益	747,853	5,470,947	△ 4,723,094
経常収益計	898,269,693	980,534,779	△ 82,265,086
(2) 経常費用			
事業費	[915,423,225]	[940,727,429]	[△ 25,304,204]
給料手当	227,039,824	242,214,083	△ 15,174,259
法定福利費	38,543,745	39,038,215	△ 494,470
退職給付費用	11,750,400	11,673,600	76,800
賞与引当金繰入額	18,733,480	17,994,978	738,502
福利厚生費	313,075	345,914	△ 32,839
臨時雇賃金	10,584,895	12,771,270	△ 2,186,375
報償費	25,004,493	26,215,916	△ 1,211,423
会議費	192,400	17,035	175,365
旅費交通費	4,761,569	4,186,855	574,714
通信運搬費	18,724,524	15,071,476	3,653,048
減価償却費	1,741,109	1,068,337	672,772
消耗什器備品費	1,208,252	5,857,577	△ 4,649,325
消耗品費	16,813,470	24,931,981	△ 8,118,511
図録仕入費	5,709,548	6,668,742	△ 959,194
商品仕入費	1,046,961	0	1,046,961
修繕費	13,477,099	20,688,069	△ 7,210,970
印刷製本費	23,449,074	23,712,921	△ 263,847
燃料費	21,077	25,564	△ 4,487
光熱水費	87,540,775	110,830,947	△ 23,290,172

令和5年度 公益財団法人京都文化財団 正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から 令和6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
	博物館活動 事業会計 京都文化博物館	舞台芸術活動 事業会計(1) 文化芸術会館	舞台芸術活動 事業会計(2) 府民ホール	美術館活動 事業会計 堂本印象美術館	文化財保護基金 事業会計	小計	貸展示室等 事業会計 京都文化博物館	駐車場等 事業会計 文化芸術会館	公館管理等 事業会計 府民ホール	小計			
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16,731,089		16,731,089
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,600,000		3,600,000
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,380,726		4,380,726
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,033,908		1,033,908
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	129,600		129,600
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	453,274		453,274
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,677		6,677
報償費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,691,620		1,691,620
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28,720		28,720
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	55,992		55,992
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23,465		23,465
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16,378		16,378
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	136,205		136,205
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	97,040		97,040
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,396		2,396
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	878		878
光熱水費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,495,720		1,495,720
使用料及び賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	77,283		77,283
手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	314,254		314,254
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33,797		33,797
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	430,343		430,343
負担金及び交付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	529,008		529,008
委託料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,193,805		2,193,805
経常費用計	485,682,503	121,658,580	104,547,702	69,292,579	6,222,173	787,403,537	82,518,303	16,805,637	28,695,748	128,019,688	16,731,089		932,154,314
当期経常増減額	△34,270,570	△3,748,528	△5,704,121	365,522	△2,839,094	△46,196,791	8,679,177	2,278,220	4,471,942	15,429,339	△3,117,169		△33,884,621
2. 経常外増減の部													
(1) 経常外収益													
固定資産売却益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
車両運搬具売却益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	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
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△34,270,570	△3,748,528	△5,704,121	365,522	△2,839,094	△46,196,791	8,679,177	2,278,220	4,471,942	15,429,339	△3,117,169		△33,884,621
他会計振替額	2,722,914	2,278,220	4,471,942	0	2,839,094	12,312,170	△8,679,177	△2,278,220	△4,471,942	△15,429,339	3,117,169		0
当期一般正味財産増減額	△31,547,656	△1,470,308	△1,232,179	365,522	0	△33,884,621	0	0	0	0	0		△33,884,621
一般正味財産期首残高	△421,978,116	34,359,307	4,048,987	5,251,739	910,581,385	532,263,302	77,559,288	61,741,916	259,253	139,560,457	128,607,342		800,431,101
一般正味財産期末残高	△453,525,772	32,888,999	2,816,808	5,617,261	910,581,385	498,378,681	77,559,288	61,741,916	259,253	139,560,457	128,607,342		766,546,480
II 指定正味財産増減の部													
受取寄附金	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000	0	0	0	0	0		2,000,000
受取寄附金	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000	0	0	0	0	0		2,000,000
特定資産運用益	0	0	0	0	465	465	0	0	0	0	0		465
特定資産受取利息	0	0	0	0	465	465	0	0	0	0	0		465
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	△2,500,000	△2,500,000	0	0	0	0	0		△2,500,000
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	△2,500,000	△2,500,000	0	0	0	0	0		△2,500,000
当期指定正味財産増減額	2,000,000	0	0	0	△2,499,535	△499,535	0	0	0	0	0		△499,535
指定正味財産期首残高	0	79,000,000	0	0	46,500,944	125,500,944	0	0	0	0	176,800,000		302,300,944
指定正味財産期末残高	2,000,000	79,000,000	0	0	44,001,409	125,001,409	0	0	0	0	176,800,000		301,801,409
III 正味財産期末残高	△451,525,772	111,888,999	2,816,808	5,617,261	954,582,794	623,380,090	77,559,288	61,741,916	259,253	139,560,457	305,407,342		1,068,347,889

財務諸表に対する注記 公益財団法人 京都文化財団
(全体)
令和 6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
京都文化プロジェクト外事業準備資金	121,410,034	1,698	13,239,000	108,172,732
地域連携文化事業準備資金	28,300,000	0	7,153,000	21,147,000
文化財貸付調整資金積立預金	339,756,000	0	0	339,756,000
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	3,054,911	0	0	3,054,911
美工基金(出えん金)	79,000,000	0	0	79,000,000
文化財資金貸付金	75,652,180	23,000,000	23,283,209	75,368,971
お茶の文化賞表彰資金	46,500,944	465	2,500,000	44,001,409
博物館文化資料調査研究等活動資金	0	2,000,000	0	2,000,000
小計	716,704,069	25,002,163	46,175,209	695,531,023
合計	893,504,069	25,002,163	46,175,209	872,331,023

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
京都文化プロジェクト外事業準備資金	108,172,732	0	108,172,732	0
地域連携文化事業準備資金	21,147,000	0	21,147,000	0
文化財貸付調整資金積立預金	339,756,000	0	339,756,000	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	3,054,911	0	3,054,911	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	75,368,971	0	75,368,971	0
お茶の文化賞表彰資金	44,001,409	44,001,409	0	0
博物館文化資料調査研究等活動寄附金	2,000,000	2,000,000	0	0
小計	695,531,023	125,001,409	570,529,614	0
合計	872,331,023	301,801,409	570,529,614	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
地方債			
第2回グリーン共同発行市場公募地方債(10年)	100,000,000	100,441,500	441,500
京都府平成27年度第4回公募公債(10年)	23,000,000	23,115,000	115,000
京都府令和4年度第4回公募公債(10年)	59,970,000	58,290,840	△ 1,679,160
合 計	182,970,000	181,847,340	△ 1,122,660

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			56,383,829	56,383,829	0	一般正味財産
受取京都府補助金	京都府	0	56,383,829	56,383,829	0	"
助成金						
受取団体等助成金		0	11,200,000	11,200,000	0	一般正味財産
	KYOTO CMEX2023・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	0	1,000,000	1,000,000	0	"
	デーション	0	1,000,000	1,000,000	0	"
	独)日本芸術文化振興基金	0	500,000	500,000	0	"
	一財)地域創造	0	5,000,000	5,000,000	0	"
負担金			15,449,000	15,449,000	0	一般正味財産
新型コロナウイルス感染症の影響による減収に対する負担金	京都府	0	11,949,000	11,949,000	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	83,032,829	83,032,829	0	

附属明細書
(全体)

令和6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	18,442,711	19,186,754	18,442,711	0	19,186,754