

2019年度  
(第55期)

財 務 諸 表

自 2019年 1月 1日

至 2019年12月31日

公益財団法人 国立京都国際会館



## 目 次

I.	貸借対照表	P.1-4
II.	正味財産増減計算書	P.5-6
III.	財務諸表に対する注記	P.7-9
IV.	附属明細書	P.10
V.	財産目録	P.11-23

# I. 貸借対照表

2019年12月31日現在

(単位:円)

科 目	当 期	前 期	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	1,624,793	1,469,519	155,274
預金	790,464,516	532,424,000	258,040,516
未収金	154,839,228	100,080,052	54,759,176
前払費用	3,550,982	2,083,192	1,467,790
販売物品	22,379	37,623	△ 15,244
未収消費税	0	0	0
流動資産合計	<b>950,501,898</b>	<b>636,094,386</b>	<b>314,407,512</b>
2. 固定資産			
基本財産			
設立時基本財産(満期目的保有債券)	375,950,000	375,950,000	0
公益目的保有財産(満期目的保有債券)	224,050,000	224,050,000	0
計	600,000,000	600,000,000	0
有形固定資産(通常運用)			
建物附属設備	340,555,603	340,555,603	0
車両運搬具	4,822,224	4,822,224	0
工具器具備品	471,230,851	467,750,351	3,480,500
茶室建物等	81,010,803	81,010,803	0
構築物	94,022,000	94,022,000	0
リース資産	18,834,000	18,834,000	0
(計)	1,010,475,481	1,006,994,981	3,480,500
減価償却累計額	△ 691,446,054	△ 634,649,167	△ 56,796,887
計	319,029,427	372,345,814	△ 53,316,387
有形固定資産(第一次運用)			
工具器具備品	53,475,490	53,421,490	54,000
減価償却累計額	△ 47,396,973	△ 47,396,973	0
計	6,078,517	6,024,517	54,000
有形固定資産(第二次運用)			
工具器具備品	19,785,430	19,785,430	0
減価償却累計額	△ 19,784,108	△ 19,784,108	0
計	1,322	1,322	0
有形固定資産(第三次運用)			
工具器具備品	53,031,600	53,031,600	0
減価償却累計額	△ 53,030,441	△ 53,030,441	0
計	1,159	1,159	0
有形固定資産(第四次運用)			
工具器具備品	88,949,070	88,949,070	0
減価償却累計額	△ 88,908,249	△ 88,870,097	△ 38,152
計	40,821	78,973	△ 38,152
有形固定資産(随時運用)			
工具器具備品	459,717,367	459,717,367	0
減価償却累計額	△ 458,140,895	△ 456,373,307	△ 1,767,588
計	1,576,472	3,344,060	△ 1,767,588
無形固定資産			
会議ソフトウェア	11,631,834	21,487,834	△ 9,856,000
通信加入権	724,900	724,900	0
計	12,356,734	22,212,734	△ 9,856,000
有形・無形固定資産計	339,084,452	404,008,579	△ 64,924,127
<b>基本財産合計</b>	<b>939,084,452</b>	<b>1,004,008,579</b>	<b>△ 64,924,127</b>
<b>特定資産</b>			
退職給付資金	205,400,000	183,723,000	21,677,000
特別修繕資金	19,575,000	19,575,000	0
資産取得資金	80,000,000	0	80,000,000
2018年度計画整備資金	4,000,000	101,000,000	△ 97,000,000
2019年度計画整備資金	49,000,000	0	49,000,000
飲食施設改修準備資金	60,000,000	10,000,000	50,000,000
計	417,975,000	314,298,000	103,677,000
<b>特定資産合計</b>	<b>417,975,000</b>	<b>314,298,000</b>	<b>103,677,000</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>1,357,059,452</b>	<b>1,318,306,579</b>	<b>38,752,873</b>
<b>資産合計</b>	<b>2,307,561,350</b>	<b>1,954,400,965</b>	<b>353,160,385</b>

(単位:円)

科 目	当 期	前 期	増 減
<b>II 負債の部</b>			
1. 流 動 負 債			
未 払 金	108,376,883	133,732,430	△ 25,355,547
前 受 金	162,827,862	134,594,679	28,233,183
一 時 預 り 金	30,433,711	10,125,905	20,307,806
職 員 預 り 金	11,614,085	11,190,567	423,518
短期リース債務	4,068,144	4,068,144	
未 払 法 人 税 等	38,000,000	70,000	37,930,000
未 払 消 費 税 等	57,982,800	512,700	57,470,100
流 動 負 債 合 計	413,303,485	294,294,425	119,009,060
2. 固 定 負 債			
保 証 預 り 金	59,600,000	60,600,000	△ 1,000,000
リ ー ス 債 務	7,119,252	11,187,396	△ 4,068,144
退 職 給 付 引 当 金	205,400,000	183,723,000	21,677,000
特 別 修 繕 引 当 金	19,575,000	19,575,000	0
固 定 負 債 合 計	291,694,252	275,085,396	16,608,856
負 債 合 計	704,997,737	569,379,821	135,617,916
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指 定 正 味 財 産			
設立時基本財産(満期目的保有債券)	375,950,000	375,950,000	0
指 定 正 味 財 産 合 計	375,950,000	375,950,000	0
(うち基本財産への充当額)	(375,950,000)	(375,950,000)	0
2. 一 般 正 味 財 産			
公益目的保有財産(満期目的保有債券)	224,050,000	224,050,000	0
事 業 運 営 財 産	339,084,452	404,008,579	△ 64,924,127
資 産 取 得 準 備 金	80,000,000	0	80,000,000
2018年度計画整備準備金	4,000,000	101,000,000	△ 97,000,000
2019年度計画整備準備金	49,000,000	0	49,000,000
飲 食 施 設 改 修 準 備 金	60,000,000	10,000,000	50,000,000
繰 越 金	470,479,161	270,012,565	200,466,596
一 般 正 味 財 産 合 計	1,226,613,613	1,009,071,144	217,542,469
(うち基本財産への充当額)	(563,134,452)	(628,058,579)	64,924,127
(うち特定資産への充当額)	(193,000,000)	(111,000,000)	(239,000,000)
正 味 財 産 合 計	1,602,563,613	1,385,021,144	217,542,469
負債及び正味財産合計	2,307,561,350	1,954,400,965	353,160,385

# 貸借対照内訳表

2019年12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					
現金	1,624,793				1,624,793
預金	746,289,736	77,289,601	△ 33,114,821		790,464,516
未収金	120,929,437	33,909,791			154,839,228
前払費用	3,550,982				3,550,982
販売物品	0	22,379			22,379
<b>流動資産合計</b>	<b>872,394,948</b>	<b>111,221,771</b>	<b>△ 33,114,821</b>	<b>0</b>	<b>950,501,898</b>
2. 固定資産					
<b>基本財産</b>					
設立時基本財産(満期目的保有債券)	375,950,000				375,950,000
公益目的保有財産(満期目的保有債券)	224,050,000				224,050,000
計	600,000,000				600,000,000
有形固定資産(通常運用)					
建物附属設備	340,555,603				340,555,603
車両運搬具	4,822,224				4,822,224
工具器具備品	471,230,851				471,230,851
茶室建物等	81,010,803				81,010,803
構築物	94,022,000				94,022,000
リース資産	18,834,000				18,834,000
(計)	1,010,475,481				1,010,475,481
減価償却累計額	△ 691,446,054				△ 691,446,054
計	319,029,427				319,029,427
有形固定資産(第一次運用)					
工具器具備品	53,475,490				53,475,490
減価償却累計額	△ 47,396,973				△ 47,396,973
計	6,078,517				6,078,517
有形固定資産(第二次運用)					
工具器具備品	19,785,430				19,785,430
減価償却累計額	△ 19,784,108				△ 19,784,108
計	1,322				1,322
有形固定資産(第三次運用)					
工具器具備品	53,031,600				53,031,600
減価償却累計額	△ 53,030,441				△ 53,030,441
計	1,159				1,159
有形固定資産(第四次運用)					
工具器具備品	88,949,070				88,949,070
減価償却累計額	△ 88,908,249				△ 88,908,249
計	40,821				40,821
有形固定資産(随時運用)					
工具器具備品	459,717,367				459,717,367
減価償却累計額	△ 458,140,895				△ 458,140,895
計	1,576,472				1,576,472
無形固定資産					
ソフトウェア等	11,631,834				11,631,834
通信加入権等	724,900				724,900
計	12,356,734				12,356,734
有形・無形固定資産計	339,084,452				339,084,452
<b>基本財産合計</b>	<b>939,084,452</b>				<b>939,084,452</b>
<b>特定資産</b>					
退職給付資金	158,813,226	44,532,774	2,054,000		205,400,000
特別修繕資金	19,575,000				19,575,000
資産取得資金	62,480,000	17,520,000			80,000,000
2018年度計画整備資金	3,124,000	876,000			4,000,000
2019年度計画整備資金	44,620,000	4,380,000			49,000,000
飲食施設改修準備資金	60,000,000	60,000,000			60,000,000
<b>特定資産合計</b>	<b>288,612,226</b>	<b>127,308,774</b>	<b>2,054,000</b>		<b>417,975,000</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>1,227,696,678</b>	<b>127,308,774</b>	<b>2,054,000</b>		<b>1,357,059,452</b>
<b>資産合計</b>	<b>2,100,091,626</b>	<b>238,530,545</b>	<b>△ 31,060,821</b>	<b>0</b>	<b>2,307,561,350</b>

(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>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金	83,558,578	23,734,537	1,083,768		108,376,883
前受金	162,827,862				162,827,862
一時預り金	30,433,711				30,433,711
職員預り金	8,434,149	3,063,796	116,140		11,614,085
短期リース債務	4,068,144				4,068,144
未払法人税		38,000,000			38,000,000
未払消費税	42,107,109	15,295,863	579,828		57,982,800
流動負債合計	331,429,553	80,094,196	1,779,736	0	413,303,485
2. 固定負債					
保証預り金	43,281,520	15,722,480	596,000		59,600,000
リース債務	7,119,252				7,119,252
退職給付引当金	149,703,325	53,642,675	2,054,000		205,400,000
特別修繕引当金	19,575,000				19,575,000
固定負債合計	219,679,097	69,365,155	2,650,000	0	291,694,252
負債合計	551,108,650	149,459,351	4,429,736	0	704,997,737
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産					
設立時基本財産	375,950,000				375,950,000
指定正味財産合計 (うち基本財産への充当額)	375,950,000 (375,950,000)	0	0	0	375,950,000 (375,950,000)
2. 一般正味財産					
公益目的保有財産	224,050,000				224,050,000
事業運営財産	339,084,452				339,084,452
資産取得準備金	62,480,000	17,520,000			80,000,000
2018年度計画整備準備金	3,124,000	876,000			4,000,000
2019年度計画整備準備金	44,620,000	4,380,000			49,000,000
飲食施設改修準備金		60,000,000			60,000,000
繰越金	499,674,524	6,295,194	△ 35,490,557		470,479,161
一般正味財産合計 (うち基本財産への充当額) (うち特定資産への充当額)	1,173,032,976 (563,134,452) (110,224,000)	89,071,194 (82,776,000)	△ 35,490,557	0	1,226,613,613 (563,134,452) (193,000,000)
正味財産合計	1,548,982,976	89,071,194	△ 35,490,557	0	1,602,563,613
負債及び正味財産合計	2,100,091,626	238,530,545	△ 31,060,821	0	2,307,561,350

## Ⅱ. 正味財産増減計算書

2019年1月1日から2019年12月31日まで

科 目	当 期	前 期	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			
使用料収入	2,052,274,620	1,447,924,431	604,350,189
会場使用料収入	1,979,574,535	1,393,404,199	586,170,336
飲食宿泊施設使用料収入	42,670,432	36,780,058	5,890,374
駐車場使用料収入	27,029,653	14,740,174	12,289,479
売店使用料収入	3,000,000	3,000,000	0
地下鉄連絡通路料収入	8,219,736	8,549,365	▲ 329,629
自主企画事業料収入	20,228,887	18,178,558	2,050,329
基本財産等運用益	9,005,993	9,007,168	▲ 1,175
その他収入	8,896,486	4,435,044	4,461,442
<b>経常収益計</b>	<b>2,098,625,722</b>	<b>1,488,094,566</b>	<b>610,531,156</b>
(2) 経常費用			
事業費	1,832,574,672	1,736,693,094	95,881,578
人件費	409,829,326	382,411,779	27,417,547
委託費	253,571,498	238,756,045	14,815,453
運営費	902,317,137	833,573,805	68,743,332
維持管理費	238,517,964	253,880,777	▲ 15,362,813
地下鉄連絡通路維持費	6,946,175	7,436,540	▲ 490,365
自主企画事業費	21,392,572	20,634,148	758,424
管理費	10,176,093	9,215,046	961,047
人件費	4,139,691	3,862,743	276,948
法人運営費	4,203,169	3,912,168	291,001
維持管理費	1,833,233	1,440,135	393,098
<b>経常費用計</b>	<b>1,842,750,765</b>	<b>1,745,908,140</b>	<b>96,842,625</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>255,874,957</b>	<b>▲ 257,813,574</b>	<b>513,688,531</b>
2. 経常外収益			
(1) 経常外収益	0	0	0
<b>経常外収益計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(2) 経常外費用			
消費税申告処理差額	332,488	222,306	110,182
<b>経常外費用計</b>	<b>332,488</b>	<b>222,306</b>	<b>110,182</b>
<b>当期経常外増減額</b>	<b>▲ 332,488</b>	<b>▲ 222,306</b>	<b>▲ 110,182</b>
<b>税引前当期一般正味財産増減額</b>	<b>255,542,469</b>	<b>▲ 258,035,880</b>	<b>513,578,349</b>
<b>法人税等</b>	<b>38,000,000</b>	<b>70,000</b>	<b>37,930,000</b>
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>217,542,469</b>	<b>▲ 258,105,880</b>	<b>475,648,349</b>
<b>一般正味財産期首残高</b>	<b>1,009,071,144</b>	<b>1,267,177,024</b>	<b>▲ 258,105,880</b>
<b>一般正味財産期末残高</b>	<b>1,226,613,613</b>	<b>1,009,071,144</b>	<b>217,542,469</b>
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
<b>当期指定正味財産増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>指定正味財産期首残高</b>	<b>375,950,000</b>	<b>375,950,000</b>	<b>0</b>
<b>指定正味財産期末残高</b>	<b>375,950,000</b>	<b>375,950,000</b>	<b>0</b>
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>1,602,563,613</b>	<b>1,385,021,144</b>	<b>217,542,469</b>



正味財産増減計算書内訳表

2019年1月1日から2019年12月31日まで

(単位:円)

科目	公 益 事 業 取					益 事 業					法 人 会 計	内部取引 消 去	合 計
	公益1	公益2	共通	小計	収益1	収益2	収益3	共通	小計				
<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 使用料	1,418,508,075	0	0	1,418,508,075	561,066,460	45,670,432	27,029,653	0	633,766,545	0	0	2,052,274,620	
会場使用料	1,418,508,075			1,418,508,075	561,066,460				561,066,460			1,979,574,535	
飲食施設使用料				0		42,670,432			42,670,432			42,670,432	
駐車場使用料				0			27,029,653		27,029,653			27,029,653	
売店使用料				0		3,000,000			3,000,000			3,000,000	
② 地下鉄連絡通路料				0			8,219,736		8,219,736			8,219,736	
③ 自主企画事業料		20,228,887		20,228,887					0			20,228,887	
④ 基本財産等運用益			9,005,993	9,005,993					0			9,005,993	
⑤ その他収入				0		8,896,486			8,896,486			8,896,486	
経常収益計	1,418,508,075	20,228,887	9,005,993	1,447,742,955	561,066,460	54,566,918	35,249,389	0	650,882,767	0	0	2,098,625,722	
(2) 経常費用													
① 事業費	1,357,744,946	31,469,853	0	1,389,214,799	407,425,382	8,401,150	27,533,341	0	443,359,873	0	0	1,832,574,672	
人件費	304,058,587	4,139,690		308,198,277	93,351,669	4,139,690	4,139,690		101,631,049			409,829,326	
委託費	180,929,582	2,427,699		183,357,281	55,548,763	718,086	13,947,368		70,214,217			253,571,498	
運営費	684,237,216	1,676,658		685,913,874	213,867,581	1,676,658	859,024		216,403,263			902,317,137	
維持管理費	188,519,561	1,833,234		190,352,795	44,657,369	1,866,716	1,641,084		48,165,169			238,517,964	
地下鉄連絡通路維持費				0			6,946,175		6,946,175			6,946,175	
自主企画事業費		21,392,572		21,392,572					0			21,392,572	
② 管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,176,093	0	10,176,093	
人件費				0					0	4,139,691		4,139,691	
法人運営費				0					0	4,203,169		4,203,169	
維持管理費				0					0	1,833,233		1,833,233	
経常費用計	1,357,744,946	31,469,853	0	1,389,214,799	407,425,382	8,401,150	27,533,341	0	443,359,873	10,176,093	0	1,842,750,765	
当期経常増減額	60,763,129	▲ 11,240,966	9,005,993	58,528,156	153,641,078	46,165,768	7,716,048	0	207,522,894	▲ 10,176,093	0	255,874,957	
2. 経常外収益													
(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													
① 消費税申告差額			226,824	226,824				72,416	72,416	33,248		332,488	
経常外費用計	0	0	226,824	226,824	0	0	0	72,416	72,416	33,248	0	332,488	
当期経常外増減額	0	0	▲ 226,824	▲ 226,824	0	0	0	▲ 72,416	▲ 72,416	▲ 33,248	0	▲ 332,488	
他会計振替額	0	0	102,494,274	102,494,274	0	0	0	▲ 104,956,204	▲ 104,956,204	2,461,930	0	0	
税引前当期一般正味財産増減額	60,763,129	▲ 11,240,966	111,273,443	160,795,606	153,641,078	46,165,768	7,716,048	▲ 105,028,620	102,494,274	▲ 7,747,411	0	255,542,469	
法人税等				0				38,000,000	38,000,000			38,000,000	
当期一般正味財産増減額	60,763,129	▲ 11,240,966	111,273,443	160,795,606	153,641,078	46,165,768	7,716,048	▲ 143,028,620	64,494,274	▲ 7,747,411	0	217,542,469	
一般正味財産期首残高	▲ 264,171,257	▲ 65,171,832	1,341,580,459	1,012,237,370	41,147,123	36,769,796	▲ 6,399,609	▲ 46,940,390	24,576,920	▲ 27,743,146		1,009,071,144	
一般正味財産期末残高	▲ 203,408,128	▲ 76,412,798	1,452,853,902	1,173,032,976	194,788,201	82,935,564	1,316,439	▲ 189,969,010	89,071,194	▲ 35,490,557	0	1,226,613,613	
<b>II 指定正味財産増減の部</b>													
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	375,950,000			375,950,000								375,950,000	
指定正味財産期末残高	375,950,000			375,950,000								375,950,000	
<b>III 正味財産期末残高</b>	172,541,872	▲ 76,412,798	1,452,853,902	1,548,982,976	194,788,201	82,935,564	1,316,439	▲ 189,969,010	89,071,194	▲ 35,490,557	0	1,602,563,613	

### Ⅲ. 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について  
総平均法による原価基準を採用している。

(2) 固定資産の減価償却方法について  
定額法を採用している。

(3) 引当金の計上基準について

退職給付引当金:職員に対する退職給与の支給に備えるため、期末要支給額を計上している。

特別修繕引当金:コージェネレーションシステムの2,000時間毎の点検等、維持管理に伴う修繕費の支出に備えるため、期末時点における必要見込額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理  
税抜方式によっている。

## 2. 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、つぎのとおりである。

(単位:円)

区 分		前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産	設立時基本財産	375,950,000	0	0	375,950,000
	公益目的保有財産	224,050,000	0	0	224,050,000
	事業運営財産	404,008,579	3,534,500	68,458,627	339,084,452
	小 計	1,004,008,579	3,534,500	68,458,627	939,084,452
特定資産	退職給付資金	183,723,000	30,377,000	8,700,000	205,400,000
	特別修繕資金	19,575,000	0	0	19,575,000
	資産取得資金	0	80,000,000	0	80,000,000
	2018年度計画整備資金	101,000,000	0	97,000,000	4,000,000
	2019年度計画整備資金	0	49,000,000	0	49,000,000
	飲食施設改修準備資金	10,000,000	50,000,000	0	60,000,000
	小 計	314,298,000	209,377,000	105,700,000	417,975,000
合 計	1,318,306,579	212,911,500	174,158,627	1,357,059,452	

## 3. 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、つぎのとおりである。

(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				
設立時基本財産				
満期保有目的債券	375,950,000	(375,950,000)	—	—
公益目的保有財産				
満期保有目的債券	224,050,000	—	(224,050,000)	—
事業運営財産				
固定資産	339,084,452	—	(339,084,452)	—
小計	939,084,452	(375,950,000)	(563,134,452)	—
特定資産				
退職給付資金				
満期保有目的債券・預金	205,400,000	—	—	(205,400,000)
特別修繕資金				
満期保有目的債券・預金	19,575,000	—	—	(19,575,000)
資産取得資金				
満期保有目的債券・預金	80,000,000	—	(80,000,000)	—
2018年度計画整備資金				
預金	4,000,000	—	(4,000,000)	—
2019年度計画整備資金				
預金	49,000,000	—	(49,000,000)	—
飲食施設改修準備資金				
満期保有目的債券・預金	60,000,000	—	(60,000,000)	—
小計	417,975,000	—	(193,000,000)	(224,975,000)
合計	1,357,059,452	(375,950,000)	(756,134,452)	(224,975,000)

## 4. 満期保有目的債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

(単位:円)

銘柄	券面金額	帳簿価額	時価	評価損益	摘要
京都市債	100,000,000	100,000,000	100,210,000	210,000	H23年度第1回他
京都府債	100,000,000	99,992,500	100,291,200	298,700	H23年度第1回他
東京都債	200,000,000	199,960,000	200,560,000	600,000	第680回
大阪府債	200,000,000	200,000,000	200,100,000	100,000	第61回
北海道債	200,000,000	199,925,000	200,660,000	735,000	H21年度第16回
合計	800,000,000	799,877,500	801,821,200	1,943,700	

## 5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

V. 財産目録の2. 固定資産④から⑩に掲載のとおりである。【P.14-16】

## 6. 事業分類と配賦基準について

### (1) 事業分類

#### 【公益目的事業会計】

「公益1」・・・ 政府または政府間機関による国際会議、学術・科学技術会議等の誘致、運営及び会議場施設の管理に関する事業

「公益2」・・・ 国際交流と日本文化の普及に関する事業

#### 【収益事業等会計】

「収益1」・・・ 公益目的事業に該当しないその他の催事に関する事業

「収益2」・・・ 飲食・宿泊、売店及びたばこの小売販売に関する事業

「収益3」・・・ 有料駐車場及び地下鉄連絡通路広告に関する事業

#### 【法人会計】

管理業務にのみに関するものや、その他法人全般に係わるもののみ

### (2) 配賦基準

事業費		
人件費		全体の人件費を、開催催事の会場使用割合により各会計区分に配賦
委託費		全体の委託費を、開催催事の会場使用割合により各会計区分に配賦
運営費		特定の催事に係る事が明らかな費用は、内容により「公益1」「収益1」に計上しそれらを除く運営費を、会場使用割合により各会計区分に配賦
維持管理費		全体の維持管理費を、開催催事の会場使用割合により各会計区分に配賦
管理費		
人件費		全体の人件費の内、法人管理に必要な経費相当分を法人会計として計上
法人運営費		全体の運営費の内、法人管理に必要な経費相当分を法人会計として計上
維持管理費		全体の委託費、維持管理費の内、法人管理に必要な経費相当分を法人会計として計上

### (3) 供用資産の取扱いについて

物理的に特定の会計への振分けが困難な資産については、使用割合等が高い「公益目的事業会計」の資産として一括計上し、共通的に発生する費用は上記(2)の配賦基準により各会計へ按分する方法を採用している。

## IV. 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

区分		資産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産	設立時基本財産	満期保有目的債券	375,950,000	0	0	375,950,000
	公益目的保有財産	満期保有目的債券	224,050,000	0	0	224,050,000
	事業運営財産	有形固定資産・無形固定資産	404,008,579	3,534,500	68,458,627	339,084,452
	基本財産計	基本財産計	1,004,008,579	3,534,500	68,458,627	939,084,452
特定資産	退職給付資金	満期保有目的債券・預金	183,723,000	30,377,000	8,700,000	205,400,000
	特別修繕資金	満期保有目的債券・預金	19,575,000	0	0	19,575,000
	資産取得資金	満期保有目的債券・預金	0	80,000,000	0	80,000,000
	2018年度計画整備資金	満期保有目的債券・預金	101,000,000	0	97,000,000	4,000,000
	2019年度計画整備資金	満期保有目的債券・預金	0	49,000,000	0	49,000,000
	飲食施設改修準備資金	満期保有目的債券・預金	10,000,000	50,000,000	0	60,000,000
		特定資産計	314,298,000	209,377,000	105,700,000	417,975,000
合計			1,318,306,579	212,911,500	174,158,627	1,357,059,452

### 2. 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	183,723,000	30,377,000	8,700,000	0	205,400,000
特別修繕引当金	19,575,000	0	0	0	19,575,000
引当金計	203,298,000	30,377,000	8,700,000	0	224,975,000

### 3. 一般正味財産の明細

(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
公益目的保有財産	224,050,000	0	0	224,050,000
事業運営財産	404,008,579	3,534,500	68,458,627	339,084,452
資産取得準備金	0	80,000,000	0	80,000,000
2018年度計画整備準備金	101,000,000	0	97,000,000	4,000,000
2019年度計画整備準備金	0	49,000,000	0	49,000,000
飲食施設改修準備金	10,000,000	50,000,000	0	60,000,000
繰越金	270,012,565	386,333,584	185,866,988	470,479,161
一般正味財産計	1,009,071,144	568,868,084	351,325,615	1,226,613,613

## V. 財産目録

### 1. 流動資産

#### (1) 現金

(単位:円)

金額	場所・物量等	使用目的等
1,624,793	手元保管	運転資金として
合計 1,624,793		

#### (2) 預金

(単位:円)

金額	場所・物量等	使用目的等
790,464,516	普通預金 京都銀行三宅八幡支店 他7件	運転資金として (明細はP13参照)
合計 790,464,516		

#### (3) 未収金

(単位:円)

金額	場所・物量等	使用目的等
154,839,228	2019年度開催催事 使用料等	使用料売上の未収分
合計 154,839,228		

#### (4) 前払費用

(単位:円)

金額	場所・物量等	使用目的等
2,824,990	2020年度分本館・茶室等保険料	前払保険料
430,324	AIPC年会費・参加費	AIPC年会費・参加費
223,668	駐車場精算システム使用料	駐車場設備使用料
72,000	全国公益法人協会 年会費	年会費
合計 3,550,982		

#### (5) 販売物品

(単位:円)

金額	場所・物量等		使用目的等
22,379	たばこ	8銘柄 51個	収益2の事業に供する 販売用物品の在庫
合計 22,379			

## 2. 固定資産

### (1) 基本財産及び特定資産

(単位:円)

区 分		資産の種類	金 額
基本財産	設立時基本財産	満期保有目的債券	375,950,000
	公益目的保有財産	満期保有目的債券	224,050,000
	事業運営財産	有形固定資産・無形固定資産	339,084,452
	計		939,084,452
特定資産	退職給付資金	満期保有目的債券・預金	205,400,000
	特別修繕資金	満期保有目的債券・預金	19,575,000
	資産取得資金	満期保有目的債券・預金	80,000,000
	2018年度計画整備資金	満期保有目的債券・預金	4,000,000
	2019年度計画整備資金	満期保有目的債券・預金	49,000,000
	飲食施設改修準備資金	満期保有目的債券・預金	60,000,000
	計		417,975,000
合 計		1,357,059,452	

[場所・物量等・・・次項以降参照]

[使用目的等・・・次項以降参照]

### (2) 基本財産及び特定資産に係る原資の内訳

(単位:円)

区分	金額	備考
満期保有目的債券	799,877,500	
定期預金	200,000,000	
普通預金	808,562,016	
(債券・預金の計)	1,808,439,516	
預 金	△ 790,464,516	I.資産の部 における流動資産の預金科目
有形固定資産・無形固定資産	339,084,452	
合 計	1,357,059,452	固定資産合計額と一致

## (3) 基本財産及び特定資産に係る原資の内訳明細

## ① 満期保有目的債券の内訳

(単位:円)

場所・物量等	期首在高	当期増減	期末在高	使用目的等
京都市債	100,000,000	0	100,000,000	運用益を公益事業の財源としている
京都府債	99,985,000	7,500	99,992,500	
東京都債	199,920,000	40,000	199,960,000	
大阪府債	200,000,000	0	200,000,000	
北海道債	199,850,000	75,000	199,925,000	
合計	799,755,000	122,500	799,877,500	

※1. 上記金額はすべて取得金額によるものである。

※2. 上記金額の内、期末在高 600,000,000分が基本財産である。

※3. 上記金額の内、期末在高 199,877,500分が特定資産の一部である。

## ② 定期預金

(単位:円)

場所・物量等	期首在高	当期増減	期末在高	使用目的等
京都銀行三宅八幡支店	100,000,000	0	100,000,000	運用益を公益事業の財源としている
三菱東京UFJ銀行京都支店	10,000,000	0	10,000,000	
三井住友銀行京都支店	10,000,000	0	10,000,000	
りそな銀行京都支店	10,000,000	0	10,000,000	
みずほ銀行京都中央支店	10,000,000	0	10,000,000	
三井住友信託銀行京都支店	20,000,000	0	20,000,000	
京都信用金庫岩倉支店	20,000,000	0	20,000,000	
京都中央信用金庫岩倉支店	20,000,000	0	20,000,000	
合計	200,000,000	0	200,000,000	

※1. 上記金額の内、期末在高 85,097,500分が特定資産の一部である。

※2. 上記金額の内、期末在高 114,902,500分が流動資産の預金勘定である。

## ③ 普通預金

(単位:円)

場所・物量等	期首在高	当期増減	期末在高	使用目的等
京都銀行三宅八幡支店	174,858,071	279,335,326	454,193,397	預金勘定は運転資金として保有している。
京都銀行三宅八幡支店	101,000,000	△ 48,000,000	53,000,000	
京都銀行三宅八幡支店	0	80,000,000	80,000,000	
三菱東京UFJ銀行京都支店	75,609,444	37,431,921	113,041,365	
三井住友銀行京都支店	63,904,367	△ 25,227,815	38,676,552	
りそな銀行京都支店	12,109,490	29,884,726	41,994,216	
三井住友信託銀行京都支店	6,434,582	△ 68,972	6,365,610	
京都信用金庫岩倉支店	4,080,777	6,951,001	11,031,778	
みずほ銀行京都中央支店	5,289,038	△ 108,612	5,180,426	
京都中央信用金庫岩倉支店	3,681,231	1,397,441	5,078,672	
合計	446,967,000	361,595,016	808,562,016	

※1. 上記金額の内、期末在高 133,000,000分が特定資産の一部である。

※2. 上記金額の内、期末在高 675,562,016分が流動資産の預金勘定である。



④有形固定資産(通常運用)

(単位:円)

種類・場所等	期首時 取得価額	当 増 期 減	期 末 時 取得価額	減価償却 累計額	当 期 末 残 高	使用目的等
建 物 付 属 設 備	340,555,603	0	340,555,603	226,617,604	113,937,999	全ての事業に使用している
車 両 運 搬 具	4,822,224	0	4,822,224	4,822,223	1	
工 具 器 具 備 品	467,750,351	3,480,500	471,230,851	369,788,775	101,442,076	
*フ ェ イ ル 共 有 サ ー バ ー	0	3,480,500	3,480,500	48,436	3,432,064	
茶 室 建 物 等	81,010,803	0	81,010,803	69,989,402	11,021,401	
建 設 仮 勘 定	0	0	0	0	0	
構 築 物	94,022,000	0	94,022,000	11,752,750	82,269,250	
リ ー ス 資 産	18,834,000	0	18,834,000	8,475,300	10,358,700	
合 計	1,006,994,981	3,480,500	1,010,475,481	691,446,054	319,029,427	

※当財団購入資産を通常運用として分類している。

\* (2019年度中に購入・入替等した物件)

⑤有形固定資産(第一次運用)

(単位:円)

種類・場所等	期首時 取得価額	当 増 期 減	期 末 時 取得価額	減価償却 累計額	当 期 末 残 高	使用目的等
家 具 類	39,644,850	0	39,644,850	39,644,161	689	「公益1、2」事業及び「収益1事業」 に使用している
工 具 器 具 備 品	39,644,850	0	39,644,850	39,644,161	689	
美 術 装 飾 品	6,023,700	54,000	6,077,700	0	6,077,700	
工 具 器 具 備 品	6,023,700	54,000	6,077,700	0	6,077,700	
音 響 装 置	5,069,000	0	5,069,000	5,068,998	2	
工 具 器 具 備 品	5,069,000	0	5,069,000	5,068,998	2	
事 務 用 備 付 物 品	2,683,940	0	2,683,940	2,683,814	126	
工 具 器 具 備 品	2,683,940	0	2,683,940	2,683,814	126	
合 計	53,421,490	54,000	53,475,490	47,396,973	6,078,517	

※設立時に係る1966年度受贈資産を第一次運用として分類している。

\* (当期増は美術品評価換えによるものである)

⑥有形固定資産(第二次運用)

(単位:円)

種類・場所等	期首時 取得価額	当 増 期 減	期 末 時 取得価額	減価償却 累計額	当 期 末 高 残	使用目的等
映 写 装 置	3,435,600	0	3,435,600	3,435,585	15	「公益1、2」事業及び「収益1事業」 に使用している
保 守 用 備 付 物 品	264,410	0	264,410	264,346	64	
家 具 類	16,085,420	0	16,085,420	16,084,177	1,243	
合 計	19,785,430	0	19,785,430	19,784,108	1,322	

※増築時に係る1972年度分受贈資産を第二次運用として分類している。

⑦有形固定資産(第三次運用)

(単位:円)

種類・場所等	期首時 取得価額	当 増 期 減	期 末 時 取得価額	減価償却 累計額	当 期 末 高 残	使用目的等
家 具 類	13,319,630	0	13,319,630	13,319,281	349	「公益1、2」事業及び「収益1事業」 に使用している
吊 物 装 置	703,000	0	703,000	702,999	1	
厨 房 器 具	11,299,000	0	11,299,000	11,298,944	56	
宿 泊 施 設 備 品	17,926,620	0	17,926,620	17,926,001	619	
保 守 用 備 付 物 品	9,783,350	0	9,783,350	9,783,216	134	
合 計	53,031,600	0	53,031,600	53,030,441	1,159	

※イベントホール建設時に係る1984年度～1988年度分受贈資産を第三次運用として分類している。

⑧有形固定資産(第四次運用)

(単位:円)

種類・場所等	期首時 取得価額	当 増 期 減	期 末 時 取得価額	減価償却 累計額	当 期 末 高 残	使用目的等
工 具 器 具 備 品	88,949,070	0	88,949,070	88,908,249	40,821	「公益1、2」事業及び「収益1事業」 に使用している
機 器 関 係	28,361,550	0	28,361,550	28,361,421	129	
備 品 関 係	60,587,520	0	60,587,520	60,546,828	40,692	
合 計	88,949,070	0	88,949,070	88,908,249	40,821	

※アネックスホール建設時に係る1999年度～2000年度分受贈資産を第四次運用として分類している。

⑨有形固定資産(随時運用)

(単位:円)

種類・場所等	期首時 取得価額	当 増	期 減	期末時 取得価額	減価償却 累計額	当 残	期 末 高	使用目的等
工 具 器 具 備 品	459,717,367		0	459,717,367	458,140,895		1,576,472	「公益1、2」事業及び「収益1事業」 に使用している
合 計	459,717,367		0	459,717,367	458,140,895		1,576,472	

※受贈資産の内、第一次、第二次、第三次、第四次運用の何れにも当てはまらないものを随時運用として分類している。

⑩無形固定資産

(単位:円)

種類・場所等	期首時 取得価額	当 増	期 減	期末時 取得価額	減価償却 累計額	当 残	期 末 高	使用目的等
会 議 ソ フ ト ウ ェ ア	60,880,000		0	60,880,000	49,248,166		11,631,834	「公益1、2」事業及び「収益1事業」 に使用している
通 信 加 入 権	724,900		0	724,900	0		724,900	
合 計	61,604,900		0	61,604,900	49,248,166		12,356,734	

### 3. 流動負債

#### (1) 未払金

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
法定福利費等	13,657,909	社会保険料11月、12月分
会場設営費等	7,827,075	会場設営費等
会場運営諸費	7,459,305	音響照明機器手配費等
電気機械保守費	6,832,815	電気設備常駐管理等
電気機械保守費	6,293,000	音響映像システム 保守契約等
電力使用料	5,625,161	電力使用料
庭園保守費	5,487,900	庭園保守整備等
ガス使用料	4,922,689	ガス使用料
清掃費等	4,718,662	館内清掃費等
警備費等	4,192,320	館内警備費等
有形固定資産等	4,119,855	サーバー購入等
会場運営諸費	3,960,000	催事サイン等手配費
修繕保守費	2,447,500	吊物設備保守点検
会場運営諸費	2,339,590	催事用映像機器手配費
会場運営諸費等	2,284,740	催事用仮設電源工事費等
館内案内費	2,085,600	受付案内委託費
会場運営諸費	2,010,690	催事用サイン等手配費
会場運営諸費	1,898,765	催事用映像機器手配費
修繕保守費	1,859,792	電気設備点検費
修繕保守費	1,694,000	消防設備点検費
会場運営諸費	1,682,450	催事用映像機器手配費
修繕保守費	1,482,214	設備保守管理費
修繕保守費	1,342,000	ポンプ修繕費
会場運営諸費	1,247,526	催事用映像機器手配費
駐車場費	1,113,310	駐車場管理委託等
その他諸口 48件	9,792,015	
合計	108,376,883	

[使用目的等・・・経常費用等の未払分]

## (2)前受金

(単位:円)

相手先	金額	摘要
2020年度開催予定催事分	149,983,552	使用料の前受金として
2021年度開催予定催事分	7,485,460	〃
2022年度以降開催予定催事分	5,358,850	〃
合計	162,827,862	

[使用目的等・・・翌期以降の催事開催に伴う前受分]

## (3)一時預り金

(単位:円)

相手先	金額	摘要
(株)国立京都国際会館食堂等	30,433,711	一時預かり金

[使用目的等・・・会場使用者飲食代等の一時預り分]

## (4)職員預り金

(単位:円)

区分	金額	摘要
上京年金事務所	4,406,477	社会保険料として預り
左京税務署	6,000,108	源泉所得税として預り
各市町村等	1,207,500	住民税として預かり
合計	11,614,085	

[使用目的等・・・社会保険料加入者負担分の越年分預り等]

## (5)短期リース債務

(単位:円)

区分	金額	摘要
短期リース債務	4,068,144	Wi-Fi無線LAN リース利用の短期債務として

[使用目的等・・・Wi-Fi無線LAN リース利用の債務として]

## (6)未払法人税等

(単位:円)

区分	金額	摘要
未払法人税等	38,000,000	当年度に係る法人税

[使用目的等・・・法人税の未払分]

## (7)未払消費税

(単位:円)

区分	金額	摘要
未払消費税	57,982,800	当年度に係る消費税

[使用目的等・・・消費税の未払分]

#### 4. 固定負債

##### (1)保証預り金

(単位:円)

相手先	金額	摘要
(株)ジーク	10,000,000	保証金として預り
(株)フジヤ	10,000,000	〃
(株)トーガシ	10,000,000	〃
京都装飾協同組合	5,000,000	〃
(株)す屋吉	5,000,000	〃
(株)コスギ	5,000,000	〃
鳳電気土木(株)	3,000,000	〃
関東電気(株)	3,000,000	〃
(株)アコースト・コーポレーション	2,000,000	〃
東宝ビル管理(株)	1,000,000	〃
(株)教映社	1,000,000	〃
(株)テクニカルアート	1,000,000	〃
(株)シーマ	1,000,000	〃
ティプス(株)	1,000,000	〃
(株)プレント	1,000,000	〃
嗟峨映画(株)	200,000	〃
(株)茨木春草園	100,000	〃
(株)銀花園	100,000	〃
(株)菊水ガーデン	100,000	〃
山本管工業(株)	100,000	〃
合計	59,600,000	

[使用目的等・・・損害賠償事件発生時の損害金補填の為のもの]

##### (2)リース債務

(単位:円)

区分	金額	摘要
リース債務	7,119,252	Wi-Fi無線LAN
合計	7,119,252	

[使用目的等・・・Wi-Fi無線LAN リース利用の債務として]

(3)退職給付引当金

(単位:円)

区 分	前期末残高	当期引当額	当期取崩額	当期末残高
退職給付引当金	183,723,000	30,377,000	8,700,000	205,400,000

[場所・物量等・・・職員の退職給付に対する必要見込額]

[使用目的等・・・有期雇用者を除く職員37名に対する対職員の支払いに備えたもの]

(4)特別修繕引当金

(単位:円)

区 分	前期末残高	当期引当額	当期取崩額	当期末残高
特別修繕引当金	19,575,000	0	0	19,575,000

[場所・物量等・・・施設各所の点検・修繕に対する必要見込額]

[使用目的等・・・施設点検、維持管理に伴う支出に備えたもの]

## 5. 正味財産

### (1) 指定正味財産

#### ① 設立時基本財産(満期目的保有債券)

(単位:円)

区 分	金 額	摘 要
満期保有目的債権	375,950,000	

※ 寄付者の詳細は以下(ア)～(イ)の通りである。

(単位:円)

寄 付 者 名	金 額
(ア) 地方公共団体	60,000,000
(イ) 民間団体等	315,950,000
計	375,950,000

#### (ア) 地方公共団体

(単位:円)

寄付者名	金額
京 都 市	30,000,000
京 都 府	10,000,000
大 阪 市	7,500,000
大 阪 府	5,000,000
神 戸 市	2,500,000
兵 庫 県	1,000,000
滋 賀 県	1,000,000
大 津 市	500,000
奈 良 県	1,000,000
奈 良 市	500,000
和 歌 山 県	500,000
和 歌 山 市	500,000
計	60,000,000



## (イ) 民間団体等

(単位:千円)

寄付者名	金額	寄付者名	金額
関西電力(株)	30,000	三井信託銀行(株)	1,500
大阪瓦斯(株)	20,000	住友信託銀行(株)	1,500
松下電器産業(株)	20,000	(株)高島屋	1,500
(株)住友銀行	15,000	帝人(株)	1,000
(株)三和銀行	15,000	日新電機(株)	1,000
(株)大和銀行	15,000	タキイ種苗(株)	1,000
阪急電鉄(株)	10,000	吉忠(株)	1,000
京阪電気鉄道(株)	10,000	京都信用金庫	1,000
近畿日本鉄道(株)	10,000	(株)ワコール	1,000
日立造船(株)	10,000	中林仁良	1,000
住友金属工業(株)	10,000	(株)都ホテル	1,000
(株)クボタ	10,000	村田機械(株)	1,000
住友化学工業(株)	8,000	ニチコン(株)	1,000
日本生命保険(相)	8,000	安田信託銀行(株)	1,000
(株)大林組	5,000	東洋信託銀行(株)	1,000
武田薬品工業(株)	5,000	池坊専永	750
(株)竹中工務店	5,000	(株)京都ホテル	500
住友生命保険(相)	5,000	ヤマサン(株)	500
住友電気工業(株)	5,000	(株)醸造報知新聞社	500
日本板硝子(株)	5,000	キンシ正宗(株)	500
旭化成工業(株)	5,000	千切屋(株)	500
大成建設(株)大阪支店	5,000	京料理(株)	500
(株)京都新聞社	5,000	(株)千總	500
宝酒造(株)	5,000	京都中央信用金庫	500
(株)大丸	3,500	(株)藤井大丸	500
南海電気鉄道(株)	3,000	千吉(株)	500
三洋電機(株)	3,000	京福電気鉄道(株)	500
東洋紡績(株)	3,000	荒川(株)	500
サントリー(株)	3,000	京都青果卸売人協会	500
阪神電気鉄道(株)	3,000	京都みやこ信用金庫	500
(株)京都銀行	3,000	(株)比叡山ホテル	500
月桂冠(株)	2,500	相互タクシー(株)	500
(株)クラレ	2,000	中央信託銀行(株)	500
伊藤忠商事(株)	2,000	(株)国際観光会館	500
丸紅(株)	2,000	(株)滋賀銀行	500
日本新薬(株)	2,000	(株)丸正	500
日本レース(株)	2,000	(株)京都センチュリーホテル	200
第一工業製薬(株)	2,000	(株)善田昌運堂	100
(株)島津製作所	2,000	奥田連峯堂	100
日本電池(株)	2,000	山中商会京都(株)	100
(財)不審庵	2,000	(株)横山	100
(財)今日庵	2,000	大森欣次郎	100
オムロン(株)	1,500		
三菱信託銀行(株)	1,500	計	315,950

(2)一般正味財産

①公益目的保有財産(満期目的保有債券)

(単位:円)

区 分	金 額	摘 要
満期保有目的債券	224,050,000	2009年度決算にて繰越金より振替

②事業運営財産

(単位:円)

区 分	金 額	摘 要
通常運用財産	319,029,427	当財団購入資産
第一次運用財産	6,078,517	設立時に係る1966年度受贈資産
第二次運用財産	1,322	増築時に係る1972年度受贈資産
第三次運用財産	1,159	イベントホール建設時に係る 1984年～88年度受贈財産
第四次運用財産	40,821	アネックスホール建設時に係る 1999年～2000年受贈資産
随時運用財産	1,576,472	上記の何れにも当てはまらない受贈資産
無形固定資産	12,356,734	
計	339,084,452	

③資産取得準備金

(単位:円)

区 分	金 額	摘 要
資産取得準備金	80,000,000	資産取得準備金として

④2018年度計画整備準備金

(単位:円)

区 分	金 額	摘 要
2018年度計画整備準備金	4,000,000	特定費用準備金として

⑤2019年度計画整備準備金

(単位:円)

区 分	金 額	摘 要
2019年度計画整備準備金	49,000,000	特定費用準備金として

その他任意積立金

⑥飲食施設改修準備金

(単位:円)

区 分	金 額	摘 要
飲食施設改修準備金	60,000,000	飲食施設等の改修整備に対する必要見込額