2020年度
(第56期)

財 務 諸 表

自 2020年 1月 1日

至 2020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.3-6
II.	正味財産増減計算書	P.7-8
III.	財務諸表に対する注記	P.9-11
IV.	附属明細書	P.12
V.	財産目録	P.13-25

I. 貸借対照表

2020年12月31日現在

(単位:円)

科 目	当 期	前 期	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	2,777,270	1,624,793	1,152,477
預金	1,177,927,931	790,464,516	387,463,415
未収金	166,746,259	154,839,228	11,907,031
前払費用	3,877,350	3,550,982	326,368
販売物品	13,875	22,379	△ 8,504
未収消費税	1,096,300	0	1,096,300
流動資産合計	1,352,438,985	950,501,898	401,937,087
2. 固定資産			
基本財産			
設立時基本財産	375,950,000	375,950,000	0
公益目的保有財産	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	390,555,603	340,555,603	50,000,000
車両運搬具	4,822,224	4,822,224	0
工具器具備品	472,422,625	471,230,851	1,191,774
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)	1,061,667,255	1,010,475,481	51,191,774
減価償却累計額	△ 747,172,688	△ 691,446,054	△ 55,726,634
計	314,494,567	319,029,427	△ 4,534,860
有形固定資産(第一次運用)			
工具器具備品	53,475,490	53,475,490	0
減価償却累計額	△ 47,396,973	△ 47,396,973	0
計	6,078,517	6,078,517	0
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	△ 88,946,401	△ 88,908,249	△ 38,152
計	2,669	40,821	△ 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	△ 459,377,413	△ 458,140,895	△ 1,236,518
計	339,954	1,576,472	△ 1,236,518
無形固定資産			
会議ソフトウェア	2,919,167	11,631,834	△ 8,712,667
通信加入権	724,900	724,900	0
計	3,644,067	12,356,734	△ 8,712,667
有形・無形固定資産計	324,562,255	339,084,452	△ 14,522,197
基本財産合計	924,562,255	939,084,452	△ 14,522,197
特定資産			
退職給付資金	184,665,000	205,400,000	△ 20,735,000
特別修繕資金	19,575,000	19,575,000	0
資産取得資金	78,500,000	80,000,000	△ 1,500,000
2018年度計画整備資金	4,000,000	4,000,000	0
2019年度計画整備資金	136,100,000	49,000,000	87,100,000
飲食施設改修準備資金	60,000,000	60,000,000	0
計	482,840,000	417,975,000	64,865,000
特定資産合計	482,840,000	417,975,000	64,865,000
固定資産合計	1,407,402,255	1,357,059,452	50,342,803
資産合計	2,759,841,240	2,307,561,350	452,279,890

(単位:円)

科 目	当 期	前 期	増 減
II 負債の部			
1. 流 動 負 債			
未 払 金	108,602,644	108,376,883	225,761
前 受 金	269,866,973	162,827,862	107,039,111
一 時 預 り 金	2,606,316	30,433,711	△ 27,827,395
職 員 預 り 金	7,372,508	11,614,085	△ 4,241,577
短期リース債務	4,068,144	4,068,144	0
未 払 法 人 税 等	70,000	38,000,000	△ 37,930,000
未 払 消 費 税 等	0	57,982,800	△ 57,982,800
流 動 負 債 合 計	392,586,585	413,303,485	△ 20,716,900
2. 固 定 負 債			
長 期 借 入 金	800,000,000	0	800,000,000
保 証 預 り 金	59,600,000	59,600,000	0
リ ー ス 債 務	3,051,108	7,119,252	△ 4,068,144
退 職 給 付 引 当 金	184,665,000	205,400,000	△ 20,735,000
特 別 修 繕 引 当 金	19,575,000	19,575,000	0
固 定 負 債 合 計	1,066,891,108	291,694,252	775,196,856
負 債 合 計	1,459,477,693	704,997,737	754,479,956
III 正味財産の部			
1. 指 定 正 味 財 産			
設 立 時 基 本 財 産	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	224,050,000	224,050,000	0
事 業 運 営 財 産	324,562,255	339,084,452	△ 14,522,197
資 産 取 得 準 備 金	78,500,000	80,000,000	△ 1,500,000
2018年度計画整備準備金	4,000,000	4,000,000	0
2019年度計画整備準備金	136,100,000	49,000,000	87,100,000
飲 食 施 設 改 修 準 備 金	60,000,000	60,000,000	0
繰 越 金	97,201,292	470,479,161	△ 373,277,869
一 般 正 味 財 産 合 計	924,413,547	1,226,613,613	△ 302,200,066
(うち基本財産への充当額)	(548,612,255)	(563,134,452)	△ 14,522,197
(うち特定資産への充当額)	(278,600,000)	(193,000,000)	85,600,000
正 味 財 産 合 計	1,300,363,547	1,602,563,613	△ 302,200,066
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	2,759,841,240	2,307,561,350	452,279,890

貸借対照表内訳表

2020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
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金	2,777,270				2,777,270
預金	1,057,658,078	154,245,263	△ 33,975,410		1,177,927,931
未収金	130,228,828	36,517,431			166,746,259
前払費用	3,877,350				3,877,350
販売物品	0	13,875			13,875
未収消費税	888,947	196,390	10,963		1,096,300
流動資産合計	1,195,430,473	190,972,959	△ 33,964,447	0	1,352,438,985
2. 固定資産					
基本財産					
設立時基本財産	375,950,000				375,950,000
公益目的保有財産	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	390,555,603				390,555,603
車両運搬具	4,822,224				4,822,224
工具器具備品	472,422,625				472,422,625
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)	1,061,667,255				1,061,667,255
減価償却累計額	△ 747,172,688				△ 747,172,688
計	314,494,567				314,494,567
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	△ 88,946,401				△ 88,946,401
計	2,669				2,669
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	△ 459,377,413				△ 459,377,413
計	339,954				339,954
無形固定資産					
ソフトウェア等	2,919,167				2,919,167
通信加入権等	724,900				724,900
計	3,644,067				3,644,067
有形・無形固定資産計	324,562,255				324,562,255
基本財産合計	924,562,255				924,562,255
特定資産					
退職給付資金	142,781,131	40,037,219	1,846,650		184,665,000
特別修繕資金	19,575,000				19,575,000
資産取得資金	61,308,500	17,191,500			78,500,000
2018年度計画整備資金	3,912,400	87,600			4,000,000
2019年度計画整備資金	127,318,100	8,781,900			136,100,000
飲食施設改修準備資金		60,000,000			60,000,000
特定資産合計	354,895,131	126,098,219	1,846,650		482,840,000
固定資産合計	1,279,457,386	126,098,219	1,846,650	0	1,407,402,255
資産合計	2,474,887,859	317,071,178	△ 32,117,797	0	2,759,841,240

(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
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	83,732,639	23,783,979	1,086,026		108,602,644
前受金	269,866,973				269,866,973
一時預り金	2,606,316				2,606,316
職員預り金	5,353,915	1,944,868	73,725		7,372,508
短期リース債務	4,068,144				4,068,144
未払法人税		70,000			70,000
流動負債合計	365,627,987	25,798,847	1,159,751	0	392,586,585
2. 固定負債					
長期借入金	618,552,000	173,448,000	8,000,000		800,000,000
保証預り金	46,082,124	12,921,876	596,000		59,600,000
リース債務	3,051,108				3,051,108
退職給付引当金	142,781,131	40,037,219	1,846,650		184,665,000
特別修繕引当金	19,575,000				19,575,000
固定負債合計	830,041,363	226,407,095	10,442,650	0	1,066,891,108
負債合計	1,195,669,350	252,205,942	11,602,401	0	1,459,477,693
III 正味財産の部					
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	324,562,255				324,562,255
資産取得準備金	61,308,500	17,191,500			78,500,000
2018年度計画整備準備金	△ 4,781,900	8,781,900			4,000,000
2019年度計画整備準備金	135,224,000	876,000			136,100,000
飲食施設改修準備金		60,000,000			60,000,000
繰越金	162,905,654	△ 21,984,164	△ 43,720,198		97,201,292
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)	903,268,509 (548,612,255) (191,750,600)	64,865,236 (86,849,400)	△ 43,720,198	0	924,413,547 (548,612,255) (278,600,000)
正味財産合計	1,279,218,509	64,865,236	△ 43,720,198	0	1,300,363,547
負債及び正味財産合計	2,474,887,859	317,071,178	△ 32,117,797	0	2,759,841,240

II. 正味財産増減計算書

2020年1月1日から2020年12月31日まで

(単位:円)

科 目	当 期	前 期	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			
使用料収入	903,167,821	2,052,274,620	▲ 1,149,106,799
会場使用料収入	885,206,508	1,979,574,535	▲ 1,094,368,027
飲食宿泊施設使用料収入	7,788,328	42,670,432	▲ 34,882,104
駐車場使用料収入	9,672,985	27,029,653	▲ 17,356,668
売店使用料収入	500,000	3,000,000	▲ 2,500,000
地下鉄連絡通路料収入	7,588,536	8,219,736	▲ 631,200
自主企画事業料収入	0	20,228,887	▲ 20,228,887
基本財産等運用益	4,777,061	9,005,993	▲ 4,228,932
その他収入	37,974,964	8,896,486	29,078,478
経常収益計	953,508,382	2,098,625,722	▲ 1,145,117,340
(2) 経常費用			
事業費	1,242,511,408	1,832,574,672	▲ 590,063,264
人件費	352,043,929	409,829,326	▲ 57,785,397
委託費	217,769,360	253,571,498	▲ 35,802,138
運営費	459,019,940	902,317,137	▲ 443,297,197
維持管理費	207,609,658	238,517,964	▲ 30,908,306
地下鉄連絡通路維持費	5,660,041	6,946,175	▲ 1,286,134
自主企画事業費	408,480	21,392,572	▲ 20,984,092
管理費	8,491,957	10,176,093	▲ 1,684,136
人件費	3,556,001	4,139,691	▲ 583,690
法人運営費	3,352,700	4,203,169	▲ 850,469
維持管理費	1,583,256	1,833,233	▲ 249,977
経常費用計	1,251,003,365	1,842,750,765	▲ 591,747,400
当期経常増減額	▲ 297,494,983	255,874,957	▲ 553,369,940
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
消費税申告処理差額	4,635,082	332,488	4,302,594
固定資産除却損	1	0	1
経常外費用計	4,635,083	332,488	4,302,595
当期経常外増減額	▲ 4,635,083	▲ 332,488	▲ 4,302,595
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 302,130,066	255,542,469	▲ 557,672,535
法人税等	70,000	38,000,000	▲ 37,930,000
当期一般正味財産増減額	▲ 302,200,066	217,542,469	▲ 519,742,535
一般正味財産期首残高	1,226,613,613	1,009,071,144	217,542,469
一般正味財産期末残高	924,413,547	1,226,613,613	▲ 302,200,066
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	375,950,000	375,950,000	0
指定正味財産期末残高	375,950,000	375,950,000	0
III 正味財産期末残高	1,300,363,547	1,602,563,613	▲ 302,200,066

正味財産増減計算書内訳表

2020年1月1日から2020年12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
	公益1	公益2	共通	小計	収益1	収益2	収益3	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												
① 使用料	627,366,920	0	0	627,366,920	257,839,588	8,288,328	9,672,985	0	275,800,901	0	0	903,167,821
会場使用料	627,366,920			627,366,920	257,839,588				257,839,588			885,206,508
飲食施設使用料				0		7,788,328			7,788,328			7,788,328
駐車場使用料				0			9,672,985		9,672,985			9,672,985
売店使用料				0		500,000			500,000			500,000
② 地下鉄連絡通路料				0			7,588,536		7,588,536			7,588,536
③ 自主企画事業料				0					0			0
④ 基本財産等運用益			4,777,061	4,777,061					0			4,777,061
⑤ その他収入			23,590,762	23,590,762		4,101,015		9,974,520	14,075,535	308,667		37,974,964
経常収益計	627,366,920	0	28,367,823	655,734,743	257,839,588	12,389,343	17,261,521	9,974,520	297,464,972	308,667	0	953,508,382
(2) 経常費用												
① 事業費	911,861,601	8,718,572	1,376,536	921,956,709	290,152,323	6,866,161	23,129,673	406,542	320,554,699	0	0	1,242,511,408
人件費	263,542,220	3,555,999		267,098,219	77,833,712	3,555,999	3,555,999		84,945,710			352,043,929
委託費	156,907,849	2,086,930		158,994,779	46,340,660	635,268	11,798,653		58,774,581			217,769,360
運営費	324,456,809	1,101,920		325,558,729	131,690,834	1,101,920	668,457		133,461,211			459,019,940
維持管理費	166,954,723	1,565,243	1,376,536	169,896,502	34,287,117	1,572,974	1,446,523	406,542	37,713,156			207,609,658
地下鉄連絡通路維持費				0			5,660,041		5,660,041			5,660,041
自主企画事業費		408,480		408,480					0			408,480
② 管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,491,957	0	8,491,957
人件費				0					0	3,556,001		3,556,001
法人運営費				0					0	3,352,700		3,352,700
維持管理費				0					0	1,583,256		1,583,256
経常費用計	911,861,601	8,718,572	1,376,536	921,956,709	290,152,323	6,866,161	23,129,673	406,542	320,554,699	8,491,957	0	1,251,003,365
当期経常増減額	▲ 284,494,681	▲ 8,718,572	26,991,287	▲ 266,221,966	▲ 32,312,735	5,523,182	▲ 5,868,152	9,567,978	▲ 23,089,727	▲ 8,183,290	0	▲ 297,494,983
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												
消費税申告差額			3,542,500	3,542,500				1,046,231	1,046,231	46,351		4,635,082
固定資産除却損	0	0	1	1	0	0	0	▲ 1,046,231	▲ 1,046,231	▲ 46,351	0	4,635,083
経常外費用計	0	0	3,542,501	3,542,501	0	0	0	1,046,231	1,046,231	46,351	0	4,635,083
当期経常外増減額	0	0	▲ 3,542,501	▲ 3,542,501	0	0	0	▲ 1,046,231	▲ 1,046,231	▲ 46,351	0	▲ 4,635,083
他会計振替前当期一般正味財産増減額	▲ 284,494,681	▲ 8,718,572	23,448,786	▲ 269,764,467	▲ 32,312,735	5,523,182	▲ 5,868,152	8,521,747	▲ 24,135,958	▲ 8,229,641	0	▲ 302,130,066
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 284,494,681	▲ 8,718,572	23,448,786	▲ 269,764,467	▲ 32,312,735	5,523,182	▲ 5,868,152	8,521,747	▲ 24,135,958	▲ 8,229,641	0	▲ 302,130,066
法人税等				0				70,000	70,000			70,000
当期一般正味財産増減額	▲ 284,494,681	▲ 8,718,572	23,448,786	▲ 269,764,467	▲ 32,312,735	5,523,182	▲ 5,868,152	8,451,747	▲ 24,205,958	▲ 8,229,641	0	▲ 302,200,066
一般正味財産期首残高	▲ 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		1,226,613,613
一般正味財産期末残高	▲ 487,902,809	▲ 85,131,370	1,476,302,688	903,268,509	162,475,466	88,458,746	▲ 4,551,713	▲ 181,517,263	64,865,236	▲ 43,720,198	0	924,413,547
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	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
III 正味財産期末残高	▲ 111,952,809	▲ 85,131,370	1,476,302,688	1,279,218,509	162,475,466	88,458,746	▲ 4,551,713	▲ 181,517,263	64,865,236	▲ 43,720,198	0	1,300,363,547

※「公益1」「収益1」等の事業分類の詳細についてはP9を参照

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

満期保有目的の債権・・・償却原価法(定額法)を採用している。

その他の有価証券

時価のあるもの・・・期末日の市場価格等に基づく時価法を採用している。

時価のないもの・・・総平均法による原価法を採用している。

(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)

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	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	339,084,452	51,382,250	65,904,447	324,562,255
	小 計	939,084,452	51,382,250	65,904,447	924,562,255
特定資産	退職給付資金	205,400,000	16,845,000	37,580,000	184,665,000
	特別修繕資金	19,575,000	0	0	19,575,000
	資産取得資金	80,000,000	50,000,000	51,500,000	78,500,000
	2018年度計画整備資金	4,000,000	0	0	4,000,000
	2019年度計画整備資金	49,000,000	126,300,000	39,200,000	136,100,000
	飲食施設改修準備資金	60,000,000	0	0	60,000,000
	小 計	417,975,000	193,145,000	128,280,000	482,840,000
合 計	1,357,059,452	244,527,250	194,184,447	1,407,402,255	

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	100,000,000	(100,000,000)	—	—
預 金	275,950,000	(275,950,000)	—	—
公益目的保有財産				
預 金	224,050,000	—	(224,050,000)	—
事業運営財産				
固定資産	324,562,255	—	(324,562,255)	—
小計	924,562,255	(375,950,000)	(548,612,255)	—
特定資産				
退職給付資金				
預 金	184,665,000	—	—	(184,665,000)
特別修繕資金				
預 金	19,575,000	—	—	(19,575,000)
資産取得資金				
預 金	78,500,000	—	(78,500,000)	—
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	136,100,000	—	(136,100,000)	—
飲食施設改修準備資金				
預 金	60,000,000	—	(60,000,000)	—
小計	482,840,000	—	(278,600,000)	(204,240,000)
合計	1,407,402,255	(375,950,000)	(827,212,255)	(204,240,000)

4. 満期保有目的債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益は、つぎのとおりである。

(単位:円)

銘 柄	額面金額	帳簿価額	時価	評価損益
京 都 府 債	100,000,000	100,000,000	99,460,000	△ 540,000
合 計	100,000,000	100,000,000	99,460,000	△ 540,000

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 2.固定資産の(3)基本財産及び特定資産に係る原資の内訳明細のうち④から⑩に掲載。【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)

科目		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・預金	375,950,000	0	0	375,950,000
	公益目的保有財産	預金	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	339,084,452	51,382,250	65,904,447	324,562,255
	基本財産計			939,084,452	51,382,250	65,904,447
特定資産	退職給付資金	預金	205,400,000	16,845,000	37,580,000	184,665,000
	特別修繕資金	預金	19,575,000	0	0	19,575,000
	資産取得資金	預金	80,000,000	50,000,000	51,500,000	78,500,000
	2018年度計画整備資金	預金	4,000,000	0	0	4,000,000
	2019年度計画整備資金	預金	49,000,000	126,300,000	39,200,000	136,100,000
	飲食施設改修準備資金	預金	60,000,000	0	0	60,000,000
	特定資産計			417,975,000	193,145,000	128,280,000
合計			1,357,059,452	244,527,250	194,184,447	1,407,402,255

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	205,400,000	16,845,000	37,580,000	0	184,665,000
特別修繕引当金	19,575,000	0	0	0	19,575,000
引当金計	224,975,000	16,845,000	37,580,000	0	204,240,000

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	339,084,452	51,382,250	65,904,447	324,562,255
資産取得準備金	80,000,000	50,000,000	51,500,000	78,500,000
2018年度計画整備準備金	4,000,000	0	0	4,000,000
2019年度計画整備準備金	49,000,000	126,300,000	39,200,000	136,100,000
飲食施設改修準備金	60,000,000	0	0	60,000,000
繰越金	470,479,161	0	373,277,869	97,201,292
一般正味財産計	1,226,613,613	227,682,250	529,882,316	924,413,547

V. 財産目録

2020年12月31日現在

1. 流動資産

(1) 現金

(単位:円)

金額	場所・物量等	使用目的等
2,777,270	手元保管	運転資金として
合計 2,777,270		

(2) 預金

(単位:円)

金額	場所・物量等	使用目的等
1,177,927,931	普通預金 京都銀行三宅八幡支店 他9件	運転資金として (明細はP13参照)
合計 1,177,927,931		

(3) 未収金

(単位:円)

金額	場所・物量等	使用目的等
166,746,259	2020年度開催催事 使用料等	使用料売上の未収分
合計 166,746,259		

(4) 前払費用

(単位:円)

金額	場所・物量等	使用目的等
3,458,500	2021年火災保険 NH備品等保険	保険料
322,850	宝松庵茶会 景品	
96,000	2021年度職員誕生祝 図書カード	
合計 3,877,350		

(5) 販売物品

(単位:円)

金額	場所・物量等	使用目的等
13,875	たばこ 5銘柄 29個	収益2の事業に供する 販売用物品の在庫
合計 13,875		

(6) 未収消費税

(単位:円)

金額	場所・物量等	使用目的等
1,096,300	当年の事業活動に係る消費税未収額	事業活動に係る 消費税未収額
合計 1,096,300		

2. 固定資産

(1) 基本財産及び特定資産

(単位:円)

科 目		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・預金	375,950,000
	公益目的保有財産	預 金	224,050,000
	事業運営財産	有形固定資産・無形固定資産	324,562,255
	計		924,562,255
特定資産	退職給付資金	預 金	184,665,000
	特別修繕資金	預 金	19,575,000
	資産取得資金	預 金	78,500,000
	2018年度計画整備資金	預 金	4,000,000
	2019年度計画整備資金	預 金	136,100,000
	飲食施設改修準備資金	預 金	60,000,000
	計		482,840,000
合 計			1,407,402,255

[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)

場所・物量等	金額	備考
満期保有目的債券	100,000,000	
定期預金	300,000,000	
普通預金	1,860,767,931	
(債券・預金の計)	2,260,767,931	
預 金	△ 1,177,927,931	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	324,562,255	
合 計	1,407,402,255	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	△ 100,000,000	0	運用益を公益目的事業の財源としている
京都府債	99,992,500	7,500	100,000,000	
東京都債	199,960,000	△ 199,960,000	0	
大阪府債	200,000,000	△ 200,000,000	0	
北海道債	199,925,000	△ 199,925,000	0	
合計	799,877,500	△ 699,877,500	100,000,000	

※1. 上記金額はすべて取得金額によるものである。

※2. 上記金額の期末在高 100,000,000円全てが基本財産である。

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	運用益を公益目的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	
大和ネクスト銀行	0	100,000,000	100,000,000	
合計	200,000,000	100,000,000	300,000,000	

※1. 上記金額の期末在高 300,000,000円全てが基本財産である。

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	53,000,000	87,100,000	140,100,000	計画整備資金として保有
京都銀行三宅八幡支店	80,000,000	△ 1,500,000	78,500,000	資産取得資金として保有
京都銀行三宅八幡支店	454,193,397	270,349,674	724,543,071	基本財産にあたるものは運用益を公益目的事業の財源としている
三菱東京UFJ銀行京都支店	113,041,365	282,395,493	395,436,858	
三井住友銀行京都支店	38,676,552	207,989,005	246,665,557	
りそな銀行京都支店	41,994,216	△ 7,627,863	34,366,353	
三井住友信託銀行京都支店	6,365,610	201,150,684	207,516,294	特定資産にあたるものは目的に応じた積立資金として保有している
京都信用金庫岩倉支店	11,031,778	△ 7,313,090	3,718,688	預金にあたるものは運転資金として保有している
みずほ銀行京都中央支店	5,180,426	502	5,180,928	
京都中央信用金庫岩倉支店	5,078,672	15,263,412	20,342,084	
商工中金京都支店	0	4,398,057	4,398,057	
大和ネクスト銀行	0	41	41	
合計	808,562,016	1,052,205,915	1,860,767,931	

※1. 上記金額の内、期末在高 200,000,000円分が基本財産である。

※2. 上記金額の内、期末在高 482,840,000円分が特定資産である。

※3. 上記金額の内、期末在高 1,177,927,931円分が預金である。

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 高 残	使用目的等
建 物 付 属 設 備	340,555,603	50,000,000	390,555,603	243,151,344	147,404,259	全ての事業に使用している
* 機 械 警 備 シ ス テ ム 防 犯 カ メ ラ	0	50,000,000	50,000,000	6,262,500	43,737,500	
車 両 運 搬 具	4,822,224	0	4,822,224	4,822,223	1	
工 具 器 具 備 品	471,230,851	1,191,774	472,422,625	393,607,059	78,815,566	
* 出 品 協 会 売 店 前 看 板 標 示	0	1,382,250	1,382,250	103,668	1,278,582	
* 給 茶 機	190,476	△ 190,476	0	0	0	
茶 室 建 物 等	81,010,803	0	81,010,803	72,195,012	8,815,791	
構 築 物	94,022,000	0	94,022,000	21,154,950	72,867,050	
リ ー ス 資 産	18,834,000	0	18,834,000	12,242,100	6,591,900	
合 計	1,010,475,481	51,191,774	1,061,667,255	747,172,688	314,494,567	

※当財団購入資産を通常運用として分類している。

* (2020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 高 残	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	6,077,700	0	6,077,700	0	6,077,700	
工 具 器 具 備 品	6,077,700	0	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	53,475,490	0	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。

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	88,946,401	2,669	「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	60,584,980	2,540	
合 計	88,949,070	0	88,949,070	88,946,401	2,669	

※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	459,377,413		339,954	「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	459,377,413		339,954	

※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	57,960,833		2,919,167	「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	57,960,833		3,644,067	

3. 流動負債

(1) 未払金

(単位：円)

科目	金額	使用目的等
会場運営諸費	15,630,618	催事用映像機器手配費
会場設営費等	12,814,524	会場設営費等
法定福利費	10,173,539	社会保険料
電気機械保守費	6,380,000	音響映像システム保守費
会場運営諸費等	5,998,981	催事用機器、通信設備管理費
電気機械保守費等	5,841,330	館内電気設備管理費等
会場運営諸費	5,552,954	催事用映像機器手配費
電力使用料	5,485,306	電力使用料
ガス使用料	4,805,232	ガス使用料
清掃費	4,636,056	館内清掃・消毒費
会場運営諸費	3,626,967	催事用音響機器手配費
会場運営諸費	3,606,559	催事用仮設電源工事費等
警備費	3,421,000	館内警備費
庭園保守費	2,300,026	庭園維持管理費
会場運営諸費	2,292,950	催事用映像機器手配費
会場運営諸費	1,898,765	催事用映像機器手配費
館内案内費	1,717,210	館内受付・案内業務費
修繕保守費	1,694,000	防火設備点検費
修繕保守費	1,368,400	受変電設備点検費
その他諸口 45件	9,358,227	
合計	108,602,644	

(2)前受金

(単位:円)

区 分	金 額	使用目的等
2021年度開催予定催事分	246,825,536	翌期以降の催事開催に伴う前受分
2022年度開催予定催事分	15,226,847	〃
2023年度以降開催予定催事分	7,814,590	〃
合計	269,866,973	

(3)一時預り金

(単位:円)

区 分	金 額	使用目的等
前納金返金額等	2,410,140	次年度支払のための一時預り分
(株)国立京都国際会館食堂等	196,176	〃
合計	2,606,316	

(4)職員預り金

(単位:円)

区 分	金 額	使用目的等
上京年金事務所	4,614,782	社会保険料として預り
左京税務署	1,620,126	源泉所得税として預り
各市町村等	1,137,600	住民税として預り
合計	7,372,508	

(5)短期リース債務

(単位:円)

科 目	金 額	使用目的等
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

(6)未払法人税等

(単位:円)

科 目	金 額	使用目的等
未払法人税等	70,000	当年度に係る法人税

4. 固定負債

(1)長期借入金

(単位:円)

相手先	金額	使用目的等
京都中央信用金庫岩倉支店	500,000,000	運転資金として
商工中金京都支店	300,000,000	〃
合計	800,000,000	

※参考・・・上記にかかる本年度支払い利息として1,801,089円を支出。

(2)保証預り金

(単位:円)

相手先	金額	使用目的等
(株)ジーク	10,000,000	損害賠償事件発生時の損害金補填のため
(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	〃
嵯峨映画(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	

(3)リース債務

(単位:円)

科目	金額	使用目的等
リース債務	3,051,108	Wi-Fi無線LAN利用の債務として
合計	3,051,108	

(4)退職給付引当金

(単位:円)

科 目	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	205,400,000	16,845,000	37,580,000	184,665,000

[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35名に対する対職員の支払いに備えたもの]

(5)特別修繕引当金

(単位:円)

科 目	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

(単位:円)

区 分	金 額	摘 要
満期保有目的債券	100,000,000	
預 金	275,950,000	
計	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

(単位:円)

区 分	金 額	摘 要
預 金	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	314,494,567	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	2,669	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	339,954	上記の何れにも当てはまらない受贈資産
無形固定資産	3,644,067	
計	324,562,255	

③資産取得準備金

(単位:円)

区 分	金 額	摘 要
資産取得準備金	78,500,000	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	136,100,000	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