2021年度
（第57期）

財　務　諸　表

自　2021年 1月 1日

至　2021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.11-22

Ⅰ. 貸借対照表

2021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	1,202,442	2,777,270	△ 1,574,828
預金	1,881,371,791	1,177,927,931	703,443,860
未収金	52,498,253	166,746,259	△ 114,248,006
前払費用	3,176,000	3,877,350	△ 701,350
販売物品	0	13,875	△ 13,875
未収消費税	0	1,096,300	△ 1,096,300
流動資産合計	**1,938,248,486**	**1,352,438,985**	**585,809,501**
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	390,555,603	0
車両運搬具	4,822,224	4,822,224	0
工具器具備品	472,687,250	472,422,625	264,625
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)	1,061,931,880	1,061,667,255	264,625
減価償却累計額	△ 796,503,118	△ 747,172,688	△ 49,330,430
計	265,428,762	314,494,567	△ 49,065,805
有形固定資産(第一次運用)			
工具器具備品	48,406,490	53,475,490	△ 5,069,000
減価償却累計額	△ 42,327,975	△ 47,396,973	5,068,998
計	6,078,515	6,078,517	△ 2
有形固定資産(第二次運用)			
工具器具備品	10,909,136	19,785,430	△ 8,876,294
減価償却累計額	△ 10,908,262	△ 19,784,108	8,875,846
計	874	1,322	△ 448
有形固定資産(第三次運用)			
工具器具備品	48,210,370	53,031,600	△ 4,821,230
減価償却累計額	△ 48,209,284	△ 53,030,441	4,821,157
計	1,086	1,159	△ 73
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	△ 88,946,406	△ 88,946,401	△ 5
計	2,664	2,669	△ 5
有形固定資産(随時運用)			
工具器具備品	459,677,572	459,717,367	△ 39,795
減価償却累計額	△ 459,504,477	△ 459,377,413	△ 127,064
計	173,095	339,954	△ 166,859
無形固定資産			
会議ソフトウェア	946,500	2,919,167	△ 1,972,667
通信加入権	724,900	724,900	0
計	1,671,400	3,644,067	△ 1,972,667
有形・無形固定資産計	273,356,396	324,562,255	△ 51,205,859
基本財産合計	**873,356,396**	**924,562,255**	**△ 51,205,859**
特定資産			
退職給付資金	195,840,000	184,665,000	11,175,000
特別修繕資金	0	19,575,000	△ 19,575,000
資産取得資金	78,500,000	78,500,000	0
2018年度計画整備資金	3,000,000	4,000,000	△ 1,000,000
2019年度計画整備資金	79,269,000	136,100,000	△ 56,831,000
飲食施設改修準備資金	60,000,000	60,000,000	0
特定資産合計	**416,609,000**	**482,840,000**	**△ 66,231,000**
固定資産合計	**1,289,965,396**	**1,407,402,255**	**△ 117,436,859**
資産合計	**3,228,213,882**	**2,759,841,240**	**468,372,642**

（単位:円）

科　　目	当　期	前　期	増　減
Ⅱ　負債の部			
1. 流　動　負　債			
未　払　金	76,665,794	108,602,644	△ 31,936,850
前　受　金	210,021,108	269,866,973	△ 59,845,865
一 時 預 り 金	289,742	2,606,316	△ 2,316,574
職 員 預 り 金	10,528,091	7,372,508	3,155,583
短期リース債務	3,051,108	4,068,144	△ 1,017,036
未 払 法 人 税 等	6,000,000	70,000	5,930,000
未 払 消 費 税 等	81,996,600	0	81,996,600
流 動 負 債 合 計	**388,552,443**	**392,586,585**	**△ 4,034,142**
2. 固　定　負　債			
長 期 借 入 金	800,000,000	800,000,000	0
保 証 預 り 金	3,000,000	59,600,000	△ 56,600,000
リ ー ス 債 務	0	3,051,108	△ 3,051,108
退職給付引当金	195,840,000	184,665,000	11,175,000
特別修繕引当金	0	19,575,000	△ 19,575,000
固 定 負 債 合 計	**998,840,000**	**1,066,891,108**	**△ 68,051,108**
負　債　合　計	**1,387,392,443**	**1,459,477,693**	**△ 72,085,250**
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	273,356,396	324,562,255	△ 51,205,859
資産取得準備金	78,500,000	78,500,000	0
2018年度計画整備準備金	3,000,000	4,000,000	△ 1,000,000
2019年度計画整備準備金	79,269,000	136,100,000	△ 56,831,000
飲食施設改修準備金	60,000,000	60,000,000	0
繰　越　金	746,696,043	97,201,292	649,494,751
一 般 正 味 財 産 合 計	**1,464,871,439**	**924,413,547**	**540,457,892**
(うち基本財産への充当額)	(497,406,396)	(548,612,255)	(△51,205,859)
(うち特定資産への充当額)	(220,769,000)	(278,600,000)	(△57,831,000)
正 味 財 産 合 計	**1,840,821,439**	**1,300,363,547**	**540,457,892**
負債及び正味財産合計	**3,228,213,882**	**2,759,841,240**	**468,372,642**

貸借対照表内訳表

2021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	1,202,442				1,202,442
預金	1,686,437,369	237,466,889	△ 42,532,467		1,881,371,791
未収金	41,001,136	11,497,117			52,498,253
前払費用	3,176,000				3,176,000
流動資産合計	**1,731,816,947**	**248,964,006**	**△ 42,532,467**	**0**	**1,938,248,486**
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	472,687,250				472,687,250
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)	1,061,931,880				1,061,931,880
減価償却累計額	△ 796,503,118				△ 796,503,118
計	265,428,762				265,428,762
有形固定資産(第一次運用)					
工具器具備品	48,406,490				48,406,490
減価償却累計額	△ 42,327,975				△ 42,327,975
計	6,078,515				6,078,515
有形固定資産(第二次運用)					
工具器具備品	10,909,136				10,909,136
減価償却累計額	△ 10,908,262				△ 10,908,262
計	874				874
有形固定資産(第三次運用)					
工具器具備品	48,210,370				48,210,370
減価償却累計額	△ 48,209,284				△ 48,209,284
計	1,086				1,086
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	△ 88,946,406				△ 88,946,406
計	2,664				2,664
有形固定資産(随時運用)					
工具器具備品	459,677,572				459,677,572
減価償却累計額	△ 459,504,477				△ 459,504,477
計	173,095				173,095
無形固定資産					
ソフトウェア等	946,500				946,500
通信加入権等	724,900				724,900
計	1,671,400				1,671,400
有形･無形固定資産計	273,356,396				273,356,396
基本財産合計	**873,356,396**				**873,356,396**
特定資産					
退職給付資金	151,421,529	42,460,071	1,958,400		195,840,000
資産取得資金	61,308,500	17,191,500			78,500,000
2018年度計画整備資金	2,343,000	657,000			3,000,000
2019年度計画整備資金	66,508,089	12,760,911			79,269,000
飲食施設改修準備資金		60,000,000			60,000,000
特定資産合計	**281,581,118**	**133,069,482**	**1,958,400**		**416,609,000**
固定資産合計	**1,154,937,514**	**133,069,482**	**1,958,400**	**0**	**1,289,965,396**
資産合計	**2,886,754,461**	**382,033,488**	**△ 40,574,067**	**0**	**3,228,213,882**

（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	59,277,225	16,621,912	766,657		76,665,794
前　受　金	210,021,108				210,021,108
一時預り金	289,742				289,742
職員預り金	8,140,215	2,282,596	105,280		10,528,091
短期リース債務	3,051,108				3,051,108
未払法人税等		6,000,000			6,000,000
未払消費税等	63,398,951	17,777,683	819,966		81,996,600
流動負債合計	**344,178,349**	**42,682,191**	**1,691,903**	**0**	**388,552,443**
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	2,319,570	650,430	30,000		3,000,000
退職給付引当金	151,421,529	42,460,071	1,958,400		195,840,000
固定負債合計	**772,293,099**	**216,558,501**	**9,988,400**	**0**	**998,840,000**
負債合計	**1,116,471,448**	**259,240,692**	**11,680,303**	**0**	**1,387,392,443**
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	**375,950,000**	**0**	**0**	**0**	**375,950,000**
(うち基本財産への充当額)	(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	273,356,396				273,356,396
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	2,343,000	657,000			3,000,000
2019年度計画整備準備金	66,508,089	12,760,911			79,269,000
飲食施設改修準備金		60,000,000			60,000,000
繰　越　金	766,767,028	32,183,385	△ 52,254,370		746,696,043
一般正味財産合計	**1,394,333,013**	**122,792,796**	**△ 52,254,370**	**0**	**1,464,871,439**
(うち基本財産への充当額)	(497,406,396)				(497,406,396)
(うち特定資産への充当額)	(130,159,589)	(90,609,411)			(220,769,000)
正味財産合計	**1,770,283,013**	**122,792,796**	**△ 52,254,370**	**0**	**1,840,821,439**
負債及び正味財産合計	**2,886,754,461**	**382,033,488**	**△ 40,574,067**	**0**	**3,228,213,882**

Ⅱ． 正味財産増減計算書

2021年1月1日から2021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	1,854,114,181	903,167,821	950,946,360
会場使用料収入	1,829,107,139	885,206,508	943,900,631
飲食宿泊施設使用料収入	10,638,578	7,788,328	2,850,250
駐車場使用料収入	14,048,464	9,672,985	4,375,479
売店使用料収入	320,000	500,000	▲ 180,000
地下鉄連絡通路料収入	7,608,733	7,588,536	20,197
自主企画事業料収入	0	0	0
基本財産等運用益	1,055,415	4,777,061	▲ 3,721,646
その他収入	72,983,553	37,974,964	35,008,589
経常収益計	1,935,761,882	953,508,382	982,253,500
（2）経常費用			
事業費	1,402,424,840	1,242,511,408	159,913,432
人件費	368,250,787	352,043,929	16,206,858
委託費	230,366,469	217,769,360	12,597,109
運営費	602,809,989	459,019,940	143,790,049
維持管理費	194,925,880	207,609,658	▲ 12,683,778
地下鉄連絡通路維持費	6,071,715	5,660,041	411,674
自主企画事業費	0	408,480	▲ 408,480
管理費	9,369,430	8,491,957	877,473
人件費	3,719,705	3,556,001	163,704
法人運営費	4,213,823	3,352,700	861,123
維持管理費	1,435,902	1,583,256	▲ 147,354
経常費用計	1,411,794,270	1,251,003,365	160,790,905
当期経常増減額	523,967,612	▲ 297,494,983	821,462,595
2．経常外増減の部			
（1）経常外収益			
特別修繕引当金戻入	19,575,000	0	19,575,000
固定資産売却益	2,981,817	0	2,981,817
経常外収益計	22,556,817	0	22,556,817
（2）経常外費用			
消費税申告処理差額	65,919	4,635,082	▲ 4,569,163
固定資産除却損	618	1	617
経常外費用計	66,537	4,635,083	▲ 4,568,546
当期経常外増減額	22,490,280	▲ 4,635,083	27,125,363
税引前当期一般正味財産増減額	546,457,892	▲ 302,130,066	848,587,958
法人税等	6,000,000	70,000	5,930,000
当期一般正味財産増減額	540,457,892	▲ 302,200,066	842,657,958
一般正味財産期首残高	924,413,547	1,226,613,613	▲ 302,200,066
一般正味財産期末残高	1,464,871,439	924,413,547	540,457,892
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	1,840,821,439	1,300,363,547	540,457,892

正味財産増減計算書内訳表

2021年1月1日から2021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	1,576,690,354	0	0	1,576,690,354	252,416,785	10,958,578	14,048,464	0	277,423,827	0	0	1,854,114,181
会場使用料	1,576,690,354			1,576,690,354	252,416,785				252,416,785			1,829,107,139
飲食施設使用料				0		10,638,578			10,638,578			10,638,578
駐車場使用料				0			14,048,464		14,048,464			14,048,464
売店使用料				0		320,000			320,000			320,000
② 地下鉄連絡通路料				0			7,608,733		7,608,733			7,608,733
③ 自主企画事業料				0					0			0
④ 基本財産等運用益			1,055,415	1,055,415					0			1,055,415
⑤ その他収入	3,570,000		52,086,457	55,656,457		6,385,874		10,330,867	16,716,741	610,355		72,983,553
経常収益計	1,580,260,354	0	53,141,872	1,633,402,226	252,416,785	17,344,452	21,657,197	10,330,867	301,749,301	610,355	0	1,935,761,882
(2)経常費用												
① 事業費	1,210,715,131	8,256,804	5,297,952	1,224,269,887	150,726,795	6,989,414	19,590,580	848,164	178,154,953	0	0	1,402,424,840
人件費	307,813,021	3,719,705		311,532,726	49,278,651	3,719,705	3,719,705		56,718,061			368,250,787
委託費	189,427,070	2,255,679		191,682,749	30,325,911	651,792	7,706,017		38,683,720			230,366,469
運営費	551,732,623	1,244,095		552,976,718	47,752,843	1,244,095	836,333		49,833,271			602,809,989
維持管理費	161,742,417	1,037,325	5,297,952	168,077,694	23,369,390	1,373,822	1,256,810	848,164	26,848,186			194,925,880
地下鉄連絡通路維持費				0			6,071,715		6,071,715			6,071,715
自主企画事業費				0					0			0
② 管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,369,430	0	9,369,430
人件費				0					0	3,719,705		3,719,705
法人運営費				0					0	4,213,823		4,213,823
維持管理費				0					0	1,435,902		1,435,902
経常費用計	1,210,715,131	8,256,804	5,297,952	1,224,269,887	150,726,795	6,989,414	19,590,580	848,164	178,154,953	9,369,430	0	1,411,794,270
当期経常増減額	369,545,223	▲ 8,256,804	47,843,920	409,132,339	101,689,990	10,355,038	2,066,617	9,482,703	123,594,348	▲ 8,759,075	0	523,967,612
2．経常外増減の部												
(1)経常外収益												
特別修繕引当金戻入			16,704,913	16,704,913				2,674,337	2,674,337	195,750		19,575,000
固定資産売却益			2,544,623	2,544,623				407,376	407,376	29,818		2,981,817
経常外収益計	0	0	19,249,536	19,249,536	0	0	0	3,081,713	3,081,713	225,568	0	22,556,817
(2)経常外費用												
消費税申告差額			56,254	56,254				9,006	9,006	659		65,919
固定資産除却損	0	0	528	528	0	0	0	84	84	6	0	618
経常外費用計	0	0	56,782	56,782	0	0	0	9,090	9,090	665	0	66,537
当期経常外増減額	0	0	19,192,754	19,192,754	0	0	0	3,072,623	3,072,623	224,903	0	22,490,280
他会計振替前当期一般正味財産増減額	369,545,223	▲ 8,256,804	67,036,674	428,325,093	101,689,990	10,355,038	2,066,617	12,555,326	126,666,971	▲ 8,534,172	0	546,457,892
他会計振替額	0	0	62,739,411	62,739,411	0	0	0	▲ 62,739,411	▲ 62,739,411	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	369,545,223	▲ 8,256,804	129,776,085	491,064,504	101,689,990	10,355,038	2,066,617	▲ 50,184,085	63,927,560	▲ 8,534,172	0	546,457,892
法人税等				0				6,000,000	6,000,000			6,000,000
当期一般正味財産増減額	369,545,223	▲ 8,256,804	129,776,085	491,064,504	101,689,990	10,355,038	2,066,617	▲ 56,184,085	57,927,560	▲ 8,534,172	0	540,457,892
一般正味財産期首残高	▲ 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		924,413,547
一般正味財産期末残高	▲ 118,357,586	▲ 93,388,174	1,606,078,773	1,394,333,013	264,165,456	98,813,784	▲ 2,485,096	▲ 237,701,348	122,792,796	▲ 52,254,370	0	1,464,871,439
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	257,592,414	▲ 93,388,174	1,606,078,773	1,770,283,013	264,165,456	98,813,784	▲ 2,485,096	▲ 237,701,348	122,792,796	▲ 52,254,370	0	1,840,821,439

※「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。

(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、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	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	324,562,255	3,360,000	54,565,859	273,356,396
	小　計	924,562,255	3,360,000	54,565,859	873,356,396
特定資産	退職給付資金	184,665,000	22,389,000	11,214,000	195,840,000
	特別修繕資金	19,575,000	0	19,575,000	0
	資産取得資金	78,500,000	0	0	78,500,000
	2018年度計画整備資金	4,000,000	0	1,000,000	3,000,000
	2019年度計画整備資金	136,100,000	0	56,831,000	79,269,000
	飲食施設改修準備資金	60,000,000	0	0	60,000,000
	小　計	482,840,000	22,389,000	88,620,000	416,609,000
	合　計	1,407,402,255	25,749,000	143,185,859	1,289,965,396

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、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				
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)	—
事業運営財産	273,356,396	—	(273,356,396)	—
小計	873,356,396	(375,950,000)	(497,406,396)	0
特定資産				
退職給付資金	195,840,000	—	—	(195,840,000)
資産取得資金	78,500,000	—	(78,500,000)	—
2018年度計画整備資金	3,000,000	—	(3,000,000)	—
2019年度計画整備資金	79,269,000	—	(79,269,000)	—
飲食施設改修準備資金	60,000,000	—	(60,000,000)	—
小計	416,609,000	0	(220,769,000)	(195,840,000)
合計	1,289,965,396	(375,950,000)	(718,175,396)	(195,840,000)

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及評価損益は、次のとおりである。

（単位：円）

銘　柄	帳簿価額	時価	評価損益
京都府債	100,000,000	99,550,000	△ 450,000

5. 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)共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区分へ配賦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

「Ⅲ.財務諸表に対する注記」に記載しているため、記載は省略する。

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	184,665,000	22,389,000	11,214,000	0	195,840,000
特別修繕引当金	19,575,000	0	0	19,575,000	0

Ⅴ. 財産目録

2021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
1,202,442	手元保管	運転資金として

(2) 預 金

(単位:円)

金 額	場所・物量等	使用目的等
1,881,371,791	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)

(3) 未 収 金

(単位:円)

金 額	場所・物量等	使用目的等
52,498,253	2021年度開催催事 使用料等	使用料売上の未収分

(4) 前 払 費 用

(単位:円)

金 額	場所・物量等	使用目的等
3,100,000	2021年火災保険 NH備品等保険	保険料
76,000	2021年度職員誕生祝 図書カード	図書カード
合計 3,176,000		

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	273,356,396
	計		873,356,396
特定資産	退職給付資金	預　　金	195,840,000
	資産取得資金	預　　金	78,500,000
	2018年度計画整備資金	預　　金	3,000,000
	2019年度計画整備資金	預　　金	79,269,000
	飲食施設改修準備資金	預　　金	60,000,000
	計		416,609,000
合　計			1,289,965,396

[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	1,155,840,000	
普通預金	1,642,140,791	
(債券・預金の計)	2,897,980,791	
預　金	△ 1,881,371,791	1. 流動資産(2)預金の金額
有形固定資産・無形固定資産	273,356,396	
合　計	1,289,965,396	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	前期末残高	当期増減	当期末残高	使用目的等
京都府債	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

※1.　上記金額はすべて取得金額によるものである。
※2.　期末残高 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	前期末残高	当期増減	当期末残高	使用目的等
京都銀行三宅八幡支店	100,000,000	155,840,000	255,840,000	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	△ 10,000,000	0	
三井住友銀行京都支店	10,000,000	△ 10,000,000	0	
りそな銀行京都支店	10,000,000	△ 10,000,000	0	
みずほ銀行京都中央支店	10,000,000	△ 10,000,000	0	
三井住友信託銀行京都支店	20,000,000	80,000,000	100,000,000	
京都信用金庫岩倉支店	20,000,000	80,000,000	100,000,000	
京都中央信用金庫岩倉支店	20,000,000	580,000,000	600,000,000	
大和ネクスト銀行	100,000,000	0	100,000,000	
合計	300,000,000	855,840,000	1,155,840,000	

※1.　期末残高の内、500,000,000円分が基本財産である。
※2.　期末残高の内、255,840,000円分が特定資産である。
※3.　期末残高の内、400,000,000円分が預金である。

③普通預金

（単位：円）

場所・物量等	前期末残高	当期増減	当期末残高	使用目的等
京都銀行三宅八幡支店	140,100,000	△ 57,831,000	82,269,000	計画整備資金として保有
京都銀行三宅八幡支店	78,500,000	0	78,500,000	資産取得資金として保有
京都銀行三宅八幡支店	724,543,071	590,260,635	1,314,803,706	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 預金にあたるものは運転資金として保有している
三菱東京UFJ銀行京都支店	395,436,858	△ 307,736,746	87,700,112	
三井住友銀行京都支店	246,665,557	△ 211,487,098	35,178,459	
りそな銀行京都支店	34,366,353	△ 29,104,713	5,261,640	
三井住友信託銀行京都支店	207,516,294	△ 202,787,842	4,728,452	
京都信用金庫岩倉支店	3,718,688	1,374,145	5,092,833	
みずほ銀行京都中央支店	5,180,928	△ 3,599	5,177,329	
京都中央信用金庫岩倉支店	20,342,084	△ 2,307,116	18,034,968	
商工中金京都支店	4,398,057	△ 3,818	4,394,239	
大和ネクスト銀行	1,000,041	12	1,000,053	
合計	1,861,767,931	△ 219,627,140	1,642,140,791	

※1.　期末残高の内、160,769,000円分が特定資産である。
※2.　期末残高の内、1,481,371,791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	当期増減	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	390,555,603	0	390,555,603	261,726,384	128,829,219	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	472,422,625	264,625	472,687,250	408,987,839	63,699,411	
＊ウォーターシャッター(止水版)	0	3,360,000	3,360,000	37,520	3,322,480	
＊たばこ自動販売機	875,000	△ 875,000	0	0	0	
＊宴会用テーブル	2,220,375	△ 2,220,375	0	0	0	
茶室建物等	81,010,803	0	81,010,803	74,400,622	6,610,181	
構築物	94,022,000	0	94,022,000	30,557,150	63,464,850	
リース資産	18,834,000	0	18,834,000	16,008,900	2,825,100	
合計	1,061,667,255	264,625	1,061,931,880	796,503,118	265,428,762	

※当財団購入資産を通常運用として分類している。
　＊(2021年度中に購入・入替等した資産である。)

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	当期増減	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	6,077,700	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	△ 5,069,000	0	0	0	
工具器具備品	5,069,000	△ 5,069,000	0	0	0	
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	△ 5,069,000	48,406,490	42,327,975	6,078,515	

※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	当期増減	期末時取得価額	減価償却累計額	当期末残高	使用目的等
映写装置	3,435,600	△ 1,035,600	2,400,000	2,399,995	5	「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	△ 264,410	0	0	0	
家具類	16,085,420	△ 7,576,284	8,509,136	8,508,267	869	
合計	19,785,430	△ 8,876,294	10,909,136	10,908,262	874	

※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	当期増減	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	13,319,630	△ 51,780	13,267,850	13,267,505	345	「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	△ 703,000	0	0	0	
厨房器具	11,299,000	△ 1,090,000	10,209,000	10,208,949	51	
宿泊施設備品	17,926,620	△ 63,000	17,863,620	17,863,002	618	
保守用備付物品	9,783,350	△ 2,913,450	6,869,900	6,869,828	72	
合計	53,031,600	△ 4,821,230	48,210,370	48,209,284	1,086	

※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	当期増減	期末時取得価額	減価償却累計額	当期末残高	使用目的等
工具器具備品	88,949,070	0	88,949,070	88,946,406	2,664	「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	60,584,985	2,535	
合計	88,949,070	0	88,949,070	88,946,406	2,664	

※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	当期増減	期末時取得価額	減価償却累計額	当期末残高	使用目的等
工具器具備品	459,717,367	△ 39,795	459,677,572	459,504,477	173,095	「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	△ 39,795	459,677,572	459,504,477	173,095	

※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	当期増減	期末時取得価額	減価償却累計額	当期末残高	使用目的等
会議ソフトウェア	60,880,000	0	60,880,000	59,933,500	946,500	「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	59,933,500	1,671,400	

3. 流 動 負 債

(1) 未払金

（単位：円）

科　目	金 額	使用目的等
法定福利費	12,517,352	社会保険料
退職金	9,201,000	退職金
電気機械保守費等	6,311,250	館内電気設備管理費等
修繕保守費	6,112,168	館内吊物設備保守点検
電力使用料	5,728,626	電力使用料
清掃費	5,383,548	館内清掃･消毒費
会場設営費等	5,110,802	会場設営費等
警備費	3,894,000	館内警備費
ガス使用料	2,716,464	ガス使用料
庭園保守費	2,424,400	庭園維持管理費
会場運営諸費	1,898,765	催事用映像機器手配費
修繕保守費	1,804,000	防火設備点検費
館内案内費	1,682,725	館内受付･案内業務費
水道使用料	1,676,519	上下水道使用料
修繕保守費	1,457,500	受変電設備点検費
その他諸口　46件	8,746,675	
合計	76,665,794	

(2)前 受 金

(単位:円)

区　分	金 額	使用目的等
2022年度開催予定催事分	191,112,698	翌期以降の催事開催に伴う前受分
2023年度開催予定催事分	17,571,150	〃
2024年度以降開催予定催事分	1,337,260	〃
合計	210,021,108	

(3)一時預り金

(単位:円)

区　分	金 額	使用目的等
㈱国立京都国際会館食堂等	289,742	次年度支払のための一時預り分

(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	6,247,326	社会保険料として預り
左京税務署	3,291,665	源泉所得税として預り
各市町村等	989,100	住民税として預り
合計	10,528,091	

(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	3,051,108	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	6,000,000	当年度に係る法人税

(7)未払消費税等

(単位:円)

科　目	金 額	使用目的等
未払消費税等	81,996,600	当年度に係る消費税

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6,208,198円を支出。

(2)保証預り金

（単位:円）

相手先	金 額	使用目的等
(一社)日本ﾘﾊﾋﾞﾘﾃｰｼｮﾝ医学教育推進機構	3,000,000	預り敷金

(3)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	184,665,000	22,389,000	11,214,000	195,840,000

[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34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）

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	19,575,000	0

[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	
定期預金	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
奈　良　県	1,000,000
大　津　市	500,000
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：円）

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

(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	265,428,762	当財団購入資産
第一次運用財産	6,078,515	設立時に係る1966年度受贈資産
第二次運用財産	874	増築時に係る1972年度受贈資産
第三次運用財産	1,086	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	2,664	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	173,095	上記の何れにも当てはまらない受贈資産
無形固定資産	1,671,400	
計	273,356,396	

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	3,000,000	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	79,269,000	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