

2023年度  
(第59期)

財 務 諸 表

自 2023年 1月 1日

至 2023年12月31日

## 目 次

I.	貸借対照表 . . . . .	P.1-2
II.	正味財産増減計算書 . . . . .	P.3-4
III.	財務諸表に対する注記 . . . . .	P.5-6
IV.	附属明細書 . . . . .	P.7
V.	財産目録 . . . . .	P.8-9

# I. 貸借対照表

2023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>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金	2,018,693	1,549,202	469,491
預金	1,138,788,896	1,373,618,632	△ 234,829,736
未収金	96,475,679	103,855,849	△ 7,380,170
前払費用	3,548,750	5,920,930	△ 2,372,180
未収消費税	15,517,000	20,333,600	△ 4,816,600
流動資産合計	<b>1,256,349,018</b>	<b>1,505,278,213</b>	<b>△ 248,929,195</b>
<b>2. 固定資産</b>			
<b>基本財産</b>			
投資有価証券	200,000,000	375,950,000	△ 175,950,000
預金	400,000,000	224,050,000	175,950,000
基本財産合計	<b>600,000,000</b>	<b>600,000,000</b>	<b>0</b>
<b>特定資産</b>			
退職給付資金	177,764,000	195,943,000	△ 18,179,000
資産取得資金	0	73,500,000	△ 73,500,000
2018年度計画整備資金	0	2,000,000	△ 2,000,000
2019年度計画整備資金	0	26,000,000	△ 26,000,000
飲食施設改修準備資金	80,000,000	60,000,000	20,000,000
借入金返済原資積立資金	583,000,000	518,000,000	65,000,000
特定資産合計	<b>840,764,000</b>	<b>875,443,000</b>	<b>△ 34,679,000</b>
<b>その他固定資産</b>			
建物附属設備	415,346,851	388,555,603	26,791,248
工具器具備品	1,005,672,434	990,945,797	14,726,637
茶室建物等	81,010,803	81,010,803	0
構築物	306,466,067	94,022,000	212,444,067
リース資産	15,081,600	6,366,000	8,715,600
(計)	1,823,577,755	1,560,900,203	262,677,552
減価償却累計額	△ 1,366,880,513	△ 1,327,854,031	△ 39,026,482
計	456,697,242	233,046,172	223,651,070
ソフトウェア	15,200,334	14,698,334	502,000
通信加入権	724,900	724,900	0
出資	10,000	10,000	0
その他固定資産合計	472,632,476	248,479,406	224,153,070
<b>固定資産合計</b>	<b>1,913,396,476</b>	<b>1,723,922,406</b>	<b>189,474,070</b>
<b>資産合計</b>	<b>3,169,745,494</b>	<b>3,229,200,619</b>	<b>△ 59,455,125</b>

(単位:円)

科 目	当 期	前 期	増 減
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	135,350,930	113,103,647	22,247,283
前受金	217,591,683	233,493,442	△ 15,901,759
一時預り金	922,655	3,478,148	△ 2,555,493
職員預り金	10,766,015	11,001,703	△ 235,688
1年内返済予定長期借入金	45,870,000	0	45,870,000
短期リース債務	3,317,952	1,517,230	1,800,722
未払法人税等	4,000,000	6,000,000	△ 2,000,000
<b>流動負債合計</b>	<b>417,819,235</b>	<b>368,594,170</b>	<b>49,225,065</b>
<b>2. 固定負債</b>			
長期借入金	754,130,000	800,000,000	△ 45,870,000
保証預り金	3,000,000	3,000,000	0
リース債務	10,476,290	5,485,370	4,990,920
退職給付引当金	177,764,000	195,943,000	△ 18,179,000
<b>固定負債合計</b>	<b>945,370,290</b>	<b>1,004,428,370</b>	<b>△ 59,058,080</b>
<b>負債合計</b>	<b>1,363,189,525</b>	<b>1,373,022,540</b>	<b>△ 9,833,015</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
寄付金	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
<b>2. 一般正味財産</b>	<b>1,430,605,969</b>	<b>1,480,228,079</b>	<b>△ 49,622,110</b>
(うち基本財産への充当額)	(224,050,000)	(224,050,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(80,000,000)	(161,500,000)	(△81,500,000)
<b>正味財産合計</b>	<b>1,806,555,969</b>	<b>1,856,178,079</b>	<b>△ 49,622,110</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>3,169,745,494</b>	<b>3,229,200,619</b>	<b>△ 59,455,125</b>

## Ⅱ. 正味財産増減計算書

2023年1月1日から2023年12月31日まで

(単位:円)

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	1,724,578,806	1,668,098,928	56,479,878
会場使用料収入	1,673,538,508	1,629,952,887	43,585,621
飲食宿泊施設使用料収入	31,566,718	20,227,157	11,339,561
駐車場使用料収入	19,473,580	16,718,884	2,754,696
売店使用料収入	0	1,200,000	▲ 1,200,000
地下鉄連絡通路料収入	7,971,175	7,394,731	576,444
自主企画事業料収入	18,857,531	0	18,857,531
基本財産等運用益	618,607	214,178	404,429
その他収入	13,414,203	16,706,073	▲ 3,291,870
<b>経常収益計</b>	<b>1,765,440,322</b>	<b>1,692,413,910</b>	<b>73,026,412</b>
(2) 経常費用			
事業費	1,769,031,051	1,653,159,155	115,871,896
人件費	397,550,285	367,858,228	29,692,057
委託費	259,158,150	258,649,301	508,849
運営費	789,745,601	744,054,234	45,691,367
維持管理費	293,664,156	275,082,922	18,581,234
地下鉄連絡通路維持費	8,042,536	6,992,510	1,050,026
自主企画事業費	20,870,323	521,960	20,348,363
管理費	14,166,657	11,115,422	3,051,235
人件費	4,015,660	3,715,740	299,920
法人運営費	4,569,478	4,689,353	▲ 119,875
維持管理費	5,581,519	2,710,329	2,871,190
<b>経常費用計</b>	<b>1,783,197,708</b>	<b>1,664,274,577</b>	<b>118,923,131</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>▲ 17,757,386</b>	<b>28,139,333</b>	<b>▲ 45,896,719</b>
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
<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	0	110,742	▲ 110,742
固定資産除却損	27,864,724	1,113,851	26,750,873
臨時損失	0	5,558,100	▲ 5,558,100
<b>経常外費用計</b>	<b>27,864,724</b>	<b>6,782,693</b>	<b>21,082,031</b>
<b>当期経常外増減額</b>	<b>▲ 27,864,724</b>	<b>▲ 6,782,693</b>	<b>▲ 21,082,031</b>
<b>税引前当期一般正味財産増減額</b>	<b>▲ 45,622,110</b>	<b>21,356,640</b>	<b>▲ 66,978,750</b>
法人税等	4,000,000	6,000,000	▲ 2,000,000
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>▲ 49,622,110</b>	<b>15,356,640</b>	<b>▲ 64,978,750</b>
一般正味財産期首残高	1,480,228,079	1,464,871,439	15,356,640
一般正味財産期末残高	1,430,605,969	1,480,228,079	▲ 49,622,110
<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>
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
<b>Ⅲ 正味財産期末残高</b>	<b>1,806,555,969</b>	<b>1,856,178,079</b>	<b>▲ 49,622,110</b>

正味財産増減計算書内訳表

2023年1月1日から2023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				計	法人	内部取引	合計
		収益1	収益2	収益3	収益4	共通	小計	去					
<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	1,159,670,356	513,486,899	31,686,718	19,734,833	0	0	564,908,450	0	0	0	0	0	1,724,578,806
会場使用料	1,159,670,356	513,486,899	120,000	261,253			513,868,152						1,673,538,508
飲食施設使用料			31,566,718	19,473,580			31,566,718						31,566,718
駐車場使用料							19,473,580						19,473,580
売店使用料							0						0
② 地下鉄連絡通路料			7,971,175				7,971,175						7,971,175
③ 自主企画事業料収入	618,607				18,857,531		18,857,531						18,857,531
④ 基本財産等運用益	8,393,783						0						618,607
⑤ その他収入			2,282,635				2,282,635						13,414,203
経常収益計	1,168,682,746	513,486,899	33,969,353	27,706,008	18,857,531	2,636,027	596,655,818	101,758	0	0	0	0	1,765,440,322
(2) 経常費用													
① 事業費	1,197,879,376	502,805,862	9,297,832	25,437,870	31,923,176	1,686,935	571,151,675	0	0	0	0	0	1,769,031,051
人件費	252,584,977	132,918,328	4,015,660	4,015,660	4,015,660		144,965,308						397,550,285
委託費	183,091,119	63,073,471	781,600	9,675,339	2,536,621		76,067,031						259,158,150
運営費	538,791,904	245,450,730	2,025,857	1,451,253	2,025,857		250,953,697						789,745,601
維持管理費	223,411,376	61,363,333	2,474,715	2,253,082	2,474,715		70,252,780						293,664,156
地下鉄連絡通路維持費				8,042,536			8,042,536						8,042,536
自主企画事業費	0	0	0	0	20,870,323	0	20,870,323						20,870,323
② 管理費													
人件費													14,166,657
法人運営費													4,015,660
維持管理費													4,569,478
経常費用計	1,197,879,376	502,805,862	9,297,832	25,437,870	31,923,176	1,686,935	571,151,675	14,166,657	0	0	0	0	1,783,197,708
当期経常増減額	▲ 29,196,630	10,681,037	24,671,521	2,268,138	▲ 13,065,645	949,092	25,504,143	▲ 14,064,899	0	0	0	0	▲ 17,757,386
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	0
(2) 経常外費用													
固定資産除却損	20,508,437	0	0	0	0	0	7,077,640	278,647	0	0	0	0	27,864,724
経常外費用計	20,508,437	0	0	0	0	0	7,077,640	278,647	0	0	0	0	27,864,724
当期経常外増減額	▲ 20,508,437	0	0	0	0	0	▲ 7,077,640	▲ 278,647	0	0	0	0	▲ 27,864,724
他会計振替額	▲ 49,705,067	10,681,037	24,671,521	2,268,138	▲ 13,065,645	▲ 6,128,548	18,426,503	▲ 14,343,546	0	0	0	0	▲ 45,622,110
税金引当額	6,926,319	0	0	0	0	0	▲ 6,926,319	0	0	0	0	0	0
法人税等	▲ 42,778,748	10,681,037	24,671,521	2,268,138	▲ 13,065,645	▲ 13,054,867	11,500,184	▲ 14,343,546	0	0	0	0	▲ 45,622,110
当期一般正味財産増減額	▲ 42,778,748	10,681,037	24,671,521	2,268,138	▲ 13,065,645	▲ 17,054,867	7,500,184	▲ 14,343,546	0	0	0	0	▲ 49,622,110
一般正味財産首残高													1,480,228,079
一般正味財産期末残高													1,430,605,969
<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	0
指定正味財産期首残高													375,950,000
指定正味財産期末残高													375,950,000
<b>III 正味財産期末残高</b>													1,806,555,969

※収益事業等会計の事業分類の詳細についてはP6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

満期保有目的の債券・・・償却原価法(定額法)を採用している。

その他有価証券

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

リース資産以外の固定資産・・・定額法を採用している。

リース資産・・・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る資産についてはリース期間を耐用年数として、  
残存価額をゼロとする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。

### 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	投資有価証券	100,000,000	100,000,000	0	200,000,000
	預金	500,000,000	0	100,000,000	400,000,000
	小計	600,000,000	100,000,000	100,000,000	600,000,000
特定資産	退職給付資金	195,943,000	21,893,000	40,072,000	177,764,000
	資産取得資金	73,500,000	0	73,500,000	0
	2018年度計画整備資金	2,000,000	0	2,000,000	0
	2019年度計画整備資金	26,000,000	0	26,000,000	0
	飲食施設改修準備資金	60,000,000	20,000,000	0	80,000,000
	借入金返済原資積立資金	518,000,000	65,000,000	0	583,000,000
	小計	875,443,000	106,893,000	141,572,000	840,764,000
合計	1,475,443,000	206,893,000	241,572,000	1,440,764,000	

### 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				
投資有価証券	200,000,000	(200,000,000)	—	—
預金	400,000,000	(175,950,000)	(224,050,000)	—
小計	600,000,000	(375,950,000)	(224,050,000)	—
特定資産				
退職給付資金	177,764,000	—	—	(177,764,000)
飲食施設改修準備資金	80,000,000	—	(80,000,000)	—
借入金返済原資積立資金	583,000,000	—	—	(583,000,000)
小計	840,764,000	0	(80,000,000)	(760,764,000)
合計	1,440,764,000	(375,950,000)	(304,050,000)	760,764,000

### 5. 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、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
京都府公債 令和元年度第14回	100,000,000	97,860,000	△ 2,140,000
京都府公募公債 令和5年度第3回	100,000,000	99,633,720	△ 366,280

### 6. 収益事業等会計の分類について

「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、及び売店に関する事業

「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

「収益4」・・・国立京都国際会館の魅力発信に関する事業

## 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	195,943,000	21,893,000	40,072,000	0	177,764,000

V. 財産目録

2023年12月31日現在

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)				
現金	手元保管		運転資金	2,018,693
預金	普通預金 京都銀行 三宅八幡支店		運転資金	729,336,175
	普通預金 三菱UFJ銀行 京都支店		運転資金	92,526,830
	普通預金 三井住友銀行 京都支店		運転資金	85,928,259
	普通預金 りそな銀行 京都支店		運転資金	3,524,256
	普通預金 みずほ銀行 京都中央支店		運転資金	1,000,000
	普通預金 三井住友信託銀行 京都支店		運転資金	3,796,927
	普通預金 京都信用金庫 岩倉支店		運転資金	4,444,052
	普通預金 京都中央信用金庫 岩倉支店		運転資金	13,249,742
	定期預金 京都中央信用金庫 岩倉支店		運転資金	200,000,000
	普通預金 商工中金 京都支店		運転資金	3,773,624
	普通預金 大和ネクスト銀行 エビス支店		運転資金	1,209,031
	計			1,138,788,896
未収金	2023年度開催催事 使用料等		使用料売上の未収分	96,475,679
前払費用	2024年火災保険 NH備品等保険		保険料	3,548,750
未収消費税	未収消費税		還付分	15,517,000
	計			1,256,349,018
<b>流動資産合計</b>				
(固定資産)				
基本財産	投資有価証券	京都府公債 令和元年度第14回 大和証券 京都府公債 令和5年度第3回 京都銀行 三宅八幡支店	公益目的保有財産であり、不可欠特定財産 公益目的保有財産であり、不可欠特定財産 公益目的保有財産であり、不可欠特定財産	100,000,000 100,000,000 400,000,000
特定資産	退職給付資金	計		600,000,000
	飲食施設改修準備金	定期預金 京都銀行 三宅八幡支店	職員の退職金支払いの財源	177,764,000
	借入金返済原資積立資金	定期預金 京都銀行 三宅八幡支店	飲食施設改修	80,000,000
	建物附属設備	定期預金 京都中央信用金庫 岩倉支店 機械整備システム防犯カメラ一式 歩廊他整備工事 アネックスホール赤外線放射パネル取付工事 アネックスホール音響改修工事 事務所建築工事 その他 47件	借入金返済 公益目的保有財産であり、 公益目的事業、収益事業等、管理業務で使用している共有資産	583,000,000 50,000,000 46,200,000 34,800,000 31,800,000 30,500,000 222,046,851 415,346,851
その他固定資産	工具器具備品	計 ニューホールNH同時通訳設備 同時通訳会議システム MH中継カメラ更新 C55議席椅子 肘付タイプ 館内PHSシステム 赤外線受信器一式 その他 590件	公益目的保有財産であり、 公益目的事業、収益事業等、管理業務で使用している共有資産	33,000,000 26,893,450 23,500,000 19,190,000 18,000,000 15,172,500 869,916,484 1,005,672,434

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
茶室建物等	茶室建物改修	公益目的保有財産であり、	46,200,000
	茶室建物	公益目的事業、収益事業等、管理業務で使用している共有資産	26,043,303
	その他 9件	産	8,767,500
	計		81,010,803
構築物	第三駐車場整備	公益目的保有財産であり、	212,444,067
	第一駐車場整備装ライン引き整備	公益目的事業、収益事業等、管理業務で使用している共有資産	94,022,000
	計		306,466,067
	リース資産	公益目的保有財産であり、	8,715,600
リース資産	職員用PC	公益目的事業、収益事業等、管理業務で使用している共有資産	6,366,000
	公用車		15,081,600
減価償却累計額			▲1,366,880,513
ソフトウエア	コンベンションシステム	公益目的保有財産であり、	15,200,334
通信加入権	総合デジタル通信利用権	公益目的事業、収益事業等、管理業務で使用している共有資産	632,300
	電話加入権	公益目的保有財産であり、	92,600
	計	公益目的事業、収益事業等、管理業務で使用している共有資産	724,900
	出資金	京都中央信用金庫岩倉支店	10,000
<b>固定資産合計</b>			<b>1,913,396,476</b>
<b>負債合計</b>			<b>3,169,745,494</b>
(流動負債)			
未払金	修繕保守費	受変電設備補修	41,360,000
	電力使用料	電力使用料	10,242,099
	法定福利費	社会保険料	9,466,670
	その他 108件		74,282,161
計			135,350,930
前受金		2024年度開催予定催事分	194,453,403
		2025年度以降開催予定催事分	23,138,280
計			217,591,683
一時預り金	株式会社国立京都国際会館食堂 等	次年度支払いのための預り分	922,655
職員預り金		社会保険料等	10,766,015
1年内返済予定長期借入金			45,870,000
短期リース債務	東京センチュリー	職員用PC	1,917,432
	トヨタファイナンス	公用車	1,400,520
計			3,317,952
未払法人税等		当年度に係る法人税等	4,000,000
<b>流動負債合計</b>			<b>417,819,235</b>
(固定負債)			
長期借入金	京都中央信用金庫 岩倉支店	運転資金	454,130,000
	商工中金 京都支店	運転資金	300,000,000
計		※上記にかかる当年度支払利息として6,399,977円を支出	754,130,000
保証預り金	一般社団法人日本リハビリテーション医学教育推進機構	預り敷金	3,000,000
リース債務	東京センチュリー	職員用PC	6,391,440
	トヨタファイナンス	公用車	4,084,850
計			10,476,290
退職給付引当金	職員等	職員の退職金支払いの財源	177,764,000
<b>固定負債合計</b>			<b>945,370,290</b>
<b>負債合計</b>			<b>1,363,189,525</b>
<b>正味財産合計</b>			<b>1,806,555,969</b>