

2024年度
(第60期)

財 務 諸 表

自 2024年 1月 1日

至 2024年12月31日

I. 貸借対照表

2024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	4,872,474	2,018,693	2,853,781
預金	896,589,659	1,138,788,896	△ 242,199,237
未収金	134,470,921	96,475,679	37,995,242
未収利息	140,393	0	140,393
前払費用	3,606,140	3,548,750	57,390
有価証券	400,131,000	0	400,131,000
未収消費税	0	15,517,000	△ 15,517,000
流動資産合計	1,439,810,587	1,256,349,018	183,461,569
2. 固定資産			
基本財産			
投資有価証券	200,000,000	200,000,000	0
預金	400,000,000	400,000,000	0
基本財産合計	600,000,000	600,000,000	0
特定資産			
退職給付資金	198,493,000	177,764,000	20,729,000
飲食施設改修準備資金	80,000,000	80,000,000	0
借入金返済原資積立資金	537,130,000	583,000,000	△ 45,870,000
特定資産合計	815,623,000	840,764,000	△ 25,141,000
その他固定資産			
建物附属設備	416,996,851	415,346,851	1,650,000
工具器具備品	987,243,984	1,005,672,434	△ 18,428,450
茶室建築物等	81,010,803	81,010,803	0
構築物	306,466,067	306,466,067	0
リース資産	15,081,600	15,081,600	0
(計)	1,806,799,305	1,823,577,755	△ 16,778,450
減価償却累計額	△ 1,405,606,019	△ 1,366,880,513	△ 38,725,506
計	401,193,286	456,697,242	△ 55,503,956
ソフトウェア	10,892,334	15,200,334	△ 4,308,000
通信加入権	724,900	724,900	0
出資金	10,000	10,000	0
その他固定資産合計	412,820,520	472,632,476	△ 59,811,956
固定資産合計	1,828,443,520	1,913,396,476	△ 84,952,956
資産合計	3,268,254,107	3,169,745,494	98,508,613

(単位:円)

科 目	当 期	前 期	増 減
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	148,348,168	135,350,930	12,997,238
未払消費税等	41,411,000	0	41,411,000
前受金	229,290,326	217,591,683	11,698,643
一時預り金	62,320	922,655	△ 860,335
職員預り金	11,183,632	10,766,015	417,617
1年内返済予定長期借入金	64,914,000	45,870,000	19,044,000
短期リース債務	3,317,952	3,317,952	0
未払法人税等	4,000,000	4,000,000	0
流動負債合計	502,527,398	417,819,235	84,708,163
2. 固定負債			
長期借入金	689,216,000	754,130,000	△ 64,914,000
保証預り金	3,000,000	3,000,000	0
リース債務	7,158,338	10,476,290	△ 3,317,952
退職給付引当金	198,493,000	177,764,000	20,729,000
固定負債合計	897,867,338	945,370,290	△ 47,502,952
負債合計	1,400,394,736	1,363,189,525	37,205,211
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
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
2. 一般正味財産	1,491,909,371	1,430,605,969	61,303,402
公益目的保有財産	224,050,000	224,050,000	0
事業運営財産	412,810,520	472,622,476	△ 59,811,956
出資金	10,000	10,000	0
飲食施設改修準備金	80,000,000	80,000,000	0
借入金返済原資積立金	537,130,000	583,000,000	△ 45,870,000
繰越金	237,908,851	70,923,493	166,985,358
一般正味財産合計			0
(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)	(80,000,000)	(0)
正味財産合計	1,867,859,371	1,806,555,969	61,303,402
負債及び正味財産合計	3,268,254,107	3,169,745,494	98,508,613

Ⅱ. 正味財産増減計算書

2024年1月1日から2024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	1,791,275,067	1,724,578,806	66,696,261
会場使用料収入	1,723,340,744	1,673,538,508	49,802,236
飲食宿泊施設使用料収入	42,743,487	31,566,718	11,176,769
駐車場使用料収入	25,190,836	19,473,580	5,717,256
地下鉄連絡通路料収入	8,019,887	7,971,175	48,712
自主企画事業料収入	22,986,551	18,857,531	4,129,020
基本財産等運用益	1,435,147	618,607	816,540
その他収入	14,948,600	13,414,203	1,534,397
経常収益計	1,838,665,252	1,765,440,322	73,224,930
(2) 経常費用			
事業費	1,764,882,505	1,769,031,051	▲ 4,148,546
人件費	385,879,085	397,550,285	▲ 11,671,200
委託費	267,203,663	259,158,150	8,045,513
運営費	795,320,564	789,745,601	5,574,963
維持管理費	287,635,507	293,664,156	▲ 6,028,649
地下鉄連絡通路維持費	6,791,945	8,042,536	▲ 1,250,591
自主企画事業費	22,051,741	20,870,323	1,181,418
管理費	11,604,992	14,166,657	▲ 2,561,665
人件費	3,897,768	4,015,660	▲ 117,892
法人運営費	5,162,297	4,569,478	592,819
維持管理費	2,544,927	5,581,519	▲ 3,036,592
経常費用計	1,776,487,497	1,783,197,708	▲ 6,710,211
当期経常増減額	62,177,755	▲ 17,757,386	79,935,141
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
什器備品売却益	3,125,655	0	3,125,655
経常外収益計	3,125,655	0	3,125,655
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	8	27,864,724	▲ 27,864,716
経常外費用計	8	27,864,724	▲ 27,864,716
当期経常外増減額	3,125,647	▲ 27,864,724	30,990,371
税引前当期一般正味財産増減額	65,303,402	▲ 45,622,110	110,925,512
法人税等	4,000,000	4,000,000	0
当期一般正味財産増減額	61,303,402	▲ 49,622,110	110,925,512
一般正味財産期首残高	1,430,605,969	1,480,228,079	▲ 49,622,110
一般正味財産期末残高	1,491,909,371	1,430,605,969	61,303,402
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	1,867,859,371	1,806,555,969	61,303,402

正味財産増減計算書内訳表

2024年1月1日から2024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
		収益1	収益2	収益3	収益4	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 使用料収入	1,409,506,923	313,471,454	42,852,578	25,444,112	0	0	381,768,144	0	0	1,791,275,067
会場使用料収入	1,409,506,923	313,471,454	109,091	253,276			313,833,821			1,723,340,744
飲食施設使用料収入			42,743,487				42,743,487			42,743,487
駐車場使用料収入				25,190,836			25,190,836			25,190,836
② 地下鉄連絡通路料収入				8,019,887			8,019,887			8,019,887
③ 自主企画事業料収入					22,986,551		22,986,551			22,986,551
④ 基本財産等運用益	1,435,147						0			1,435,147
⑤ その他収入	6,721,815		2,975,238			5,166,704	8,141,942	84,843		14,948,600
経常収益計	1,417,663,885	313,471,454	45,827,816	33,463,999	22,986,551	5,166,704	420,916,524	84,843	0	1,838,665,252
(2) 経常費用										
① 事業費	1,369,423,401	326,500,466	9,199,016	25,358,366	33,058,428	1,342,828	395,459,104	0	0	1,764,882,505
人件費	319,617,023	54,568,758	3,897,768	3,897,768	3,897,768		66,262,062			385,879,085
委託費	202,245,268	50,561,318	788,072	11,013,262	2,595,743		64,958,395			267,203,663
運営費	615,716,670	174,150,712	2,055,328	1,342,526	2,055,328		179,603,894			795,320,564
維持管理費	231,844,440	47,219,678	2,457,848	2,312,865	2,457,848	1,342,828	55,791,067			287,635,507
地下鉄連絡通路維持費				6,791,945			6,791,945			6,791,945
自主企画事業費					22,051,741		22,051,741			22,051,741
② 管理費	0	0	0	0	0	0	0	11,604,992	0	11,604,992
人件費								3,897,768		3,897,768
法人運営費								5,162,297		5,162,297
維持管理費								2,544,927		2,544,927
経常費用計	1,369,423,401	326,500,466	9,199,016	25,358,366	33,058,428	1,342,828	395,459,104	11,604,992	0	1,776,487,497
当期経常増減額	48,240,484	▲ 13,029,012	36,628,800	8,105,633	▲ 10,071,877	3,823,876	25,457,420	▲ 11,520,149	0	62,177,755
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
什器備品売却益	3,125,655	0	0	0	0		0		0	3,125,655
経常外収益計	3,125,655	0	0	0	0	0	0	0	0	3,125,655
(2) 経常外費用										
固定資産除却損	6	0	0	0	0	2	2		0	8
経常外費用計	6	0	0	0	0	2	2	0	0	8
当期経常外増減額	3,125,649	0	0	0	0	▲ 2	▲ 2	0	0	3,125,647
他会計振替前当期一般正味財産増減額	51,366,133	▲ 13,029,012	36,628,800	8,105,633	▲ 10,071,877	3,823,874	25,457,418	▲ 11,520,149	0	65,303,402
他会計振替額	11,428,538	0	0	0	0	▲ 11,428,538	▲ 11,428,538	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	62,794,671	▲ 13,029,012	36,628,800	8,105,633	▲ 10,071,877	▲ 7,604,664	14,028,880	▲ 11,520,149	0	65,303,402
法人税等						4,000,000	4,000,000		0	4,000,000
当期一般正味財産増減額	62,794,671	▲ 13,029,012	36,628,800	8,105,633	▲ 10,071,877	▲ 11,604,664	10,028,880	▲ 11,520,149	0	61,303,402
一般正味財産期首残高										1,430,605,969
一般正味財産期末残高										1,491,909,371
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
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
III 正味財産期末残高										1,867,859,371

※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。

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	投資有価証券	200,000,000	0	0	200,000,000
	預金	400,000,000	0	0	400,000,000
	小計	600,000,000	0	0	600,000,000
特定資産	退職給付資金	177,764,000	20,729,000	0	198,493,000
	飲食施設改修準備資金	80,000,000	0	0	80,000,000
	借入金返済原資積立資金	583,000,000	0	45,870,000	537,130,000
	小計	840,764,000	20,729,000	45,870,000	815,623,000
合計		1,440,764,000	20,729,000	45,870,000	1,415,623,000

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				
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	198,493,000	—	—	(198,493,000)
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	537,130,000	—	—	(537,130,000)
小計	815,623,000	0	(80,000,000)	(735,623,000)
合計	1,415,623,000	(375,950,000)	(304,050,000)	(735,623,000)

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額、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
京都府令和元年度第14回公募公債	100,000,000	95,990,000	△ 4,010,000
京都府令和5年度第3回公募公債	100,000,000	96,945,545	△ 3,054,455
74回 政保地方公共団体金融機構債券	100,131,000	100,110,000	△ 21,000
みずほ証券 コーラブル債	100,000,000	100,000,000	0
大和証券 確定利付債 2506	100,000,000	99,940,000	△ 60,000
大和証券 確定利付債 2512	100,000,000	99,840,000	△ 160,000

5. 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・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	177,764,000	20,729,000	0	0	198,493,000

V. 財産目録

2024年12月31日現在

(単位:円)

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	4,872,474	
預金	普通預金 京都銀行 三宅八幡支店	運転資金	245,746,770	
	普通預金 三菱UFJ銀行 京都支店	運転資金	207,083,291	
	普通預金 三井住友銀行 京都支店	運転資金	116,913,769	
	普通預金 りそな銀行 京都支店	運転資金	55,996,911	
	普通預金 みずほ銀行 京都中央支店	運転資金	996,234	
	普通預金 三井住友信託銀行 京都支店	運転資金	1,709,507	
	普通預金 京都信用金庫 岩倉支店	運転資金	390,191	
	普通預金 京都中央信用金庫 岩倉支店	運転資金	61,342,344	
	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	5,151,502	
	普通預金 大和ネクスト銀行 エビス支店	運転資金	1,259,140	
	計			896,589,659
	未収金	2024年度開催催事 使用料等	使用料売上上の未収分	134,470,921
	未収利息	みずほ証券 京都支店	未収利息	140,393
	前払費用	2025年 火災保険 NH備品等保険	保険料	3,441,140
2025年 職員 福利厚生費		福利厚生費	141,000	
2025年 研修参加費		参加費	24,000	
計			3,606,140	
有価証券	74回 政保地方公共団体金融機構債券 みずほ証券	満期目的保有債券(1年以内)	100,131,000	
	コーラブル債 みずほ証券	満期目的保有債券(1年以内)	100,000,000	
	確定利付債 2506 大和証券	満期目的保有債券(1年以内)	100,000,000	
	確定利付債 2512 大和証券	満期目的保有債券(1年以内)	100,000,000	
	計		400,131,000	
流動資産合計			1,439,810,587	
(固定資産)				
基本財産	京都府令和元年度第14回公募公債 大和証券	公益目的保有財産であり、不可欠特定財産	100,000,000	
	京都府令和5年度第3回公募公債 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	100,000,000	
	計		200,000,000	
預金	定期預金 京都中央信用金庫 岩倉支店	公益目的保有財産であり、不可欠特定財産	400,000,000	
	退職給付資金	職員の退職金支払いの財源	198,493,000	
	飲食施設改修準備金	飲食施設改修	80,000,000	
借入金返済原資積立資金	定期預金 京都中央信用金庫 岩倉支店	借入金返済	537,130,000	
その他固定資産	建物附属設備	機械警備システム 防犯カメラ一式	50,000,000	
		垢廊他整備工事	46,200,000	
		アネックスホール赤外線放射パネル取付工事	34,800,000	
		アネックスホール音響改修工事	31,800,000	
		事務所建築工事	30,500,000	
		その他 48件	223,696,851	
		計	416,996,851	
	工具器具備品	ニューホールNH同時通訳設備	33,000,000	
	同時通訳会議システム	26,893,450		
	MH中継カメラ更新	23,500,000		
	C55議席椅子 肘付タイプ	19,190,000		
	館内PHSシステム	18,000,000		
	赤外線受信器一式	15,172,500		
	その他 592件	851,488,034		
	計	987,243,984		

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
固定資産	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用資	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
		第一駐車場整舗装ライン引き整備	公益目的事業、収益事業等、管理業務で使用している共用資	94,022,000
		計		306,466,067
	リース資産	職員用PC	公益目的保有財産であり、	8,715,600
		公用車	公益目的事業、収益事業等、管理業務で使用している共用資	6,366,000
		計		15,081,600
	減価償却累計額			▲1,405,606,019
	ソフトウェア	コンベンションシステム	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用資	10,892,334
	通信加入権	総合デジタル通信利用権	公益目的保有財産であり、	632,300
電話加入権		公益目的事業、収益事業等、管理業務で使用している共用資	92,600	
計			724,900	
出資金	京都中央信用金庫岩倉支店		10,000	
固定資産合計				1,828,443,520
資産合計				3,268,254,107
(流動負債)				
流動負債	未払金	修繕保守費	LED更新工事	31,900,000
		修繕保守費	受変電設備補修	31,142,100
		会場運営諸費	催事 会場運営諸費	11,588,374
		その他 146件		73,717,694
		計		148,348,168
	未払消費税等		未払消費税	41,411,000
	前受金		2025年度開催予定催事分	131,999,506
			2026年度以降開催予定催事分	97,290,820
		計		229,290,326
	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	62,320
	職員預り金		社会保険料等	11,183,632
	1年内返済予定長期借入金	京都中央信用金庫 岩倉支店	運転資金	50,040,000
		商工中金 京都支店	運転資金	14,874,000
計			64,914,000	
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	
流動負債合計				502,527,398
(固定負債)				
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	404,090,000
		商工中金 京都支店	運転資金	285,126,000
		計	※上記にかかる当年度支払利息として6,497,014円を支出	689,216,000
	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	4,474,008
		トヨタファイナンス	公用車	2,684,330
計			7,158,338	
退職給付引当金	職員等	職員の退職金支払いの財源	198,493,000	
固定負債合計				897,867,338
負債合計				1,400,394,736
正味財産合計				1,867,859,371