

第25期

# 財 務 諸 表

自：令和 3年 4月 1日  
至：令和 4年 3月31日

公益財団法人 京都市景観・まちづくりセンター

貸借対照表

令和 4年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	73,218,688	69,121,603	4,097,085
未収金	47,396,863	52,814,000	△ 5,417,137
前払費用	112,790	100,360	12,430
立替金	429,408	19,364	410,044
流動資産合計	121,157,749	122,055,327	△ 897,578
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	100,000	100,000	0
投資有価証券	59,900,000	59,900,000	0
基本財産合計	60,000,000	60,000,000	0
(2) 特定資産			
基金積立資産			
まちづくりファンド基金積立資産	88,623,854	94,606,217	△ 5,982,363
クラウドファンド基金積立資産	27,750,000	27,750,000	0
事業積立資産			
まちづくりファンド寄附促進事業資産	0	7,500,000	△ 7,500,000
特定資産合計	116,373,854	129,856,217	△ 13,482,363
(3) その他固定資産			
什器備品	1,771,227	2,092,851	△ 321,624
保証金	2,500	0	2,500
その他固定資産合計	1,773,727	2,092,851	△ 319,124
固定資産合計	178,147,581	191,949,068	△ 13,801,487
資産合計	299,305,330	314,004,395	△ 14,699,065
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	31,356,097	34,537,188	△ 3,181,091
未払消費税等	952,200	1,291,000	△ 338,800
前受金	572,000	697,000	△ 125,000
預り金	726,546	341,194	385,352
賞与引当金	2,325,068	2,328,319	△ 3,251
流動負債合計	35,931,911	39,194,701	△ 3,262,790
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	35,931,911	39,194,701	△ 3,262,790
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
京都市出捐金	60,000,000	60,000,000	0
地方公共団体助成金	18,250,000	18,250,000	0
民間助成金	9,500,000	9,500,000	0
寄附金	88,623,854	94,606,217	△ 5,982,363
指定正味財産合計	176,373,854	182,356,217	△ 5,982,363
(うち基本財産への充当額)	(60,000,000)	(60,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(116,373,854)	(122,356,217)	△ 5,982,363
2. 一般正味財産	86,999,565	92,453,477	△ 5,453,912
(うち特定資産への充当額)	0	7,500,000	△ 7,500,000
正味財産合計	263,373,419	274,809,694	△ 11,436,275
負債及び正味財産合計	299,305,330	314,004,395	△ 14,699,065

正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日 から令和 4年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息振替額	1,138,102	1,138,110	△ 8
基本財産運用益計	1,138,102	1,138,110	△ 8
受取会費			
賛助会員受取会費	2,025,000	2,140,000	△ 115,000
受取会費計	2,025,000	2,140,000	△ 115,000
事業収益			
講座等受講料収入	469,590	171,400	298,190
広告料収入等	72,000	39,000	33,000
冊子等販売収益	13,200	11,000	2,200
受取講師料・原稿料等	14,875	38,950	△ 24,075
受取登録料	88,000	0	88,000
受取その他委託料	37,017,080	41,191,142	△ 4,174,062
受取地方公共団体手数料	46,200,000	46,200,000	0
京町家カルテ作成手数料	2,961,060	1,995,820	965,240
事業収益計	86,835,805	89,647,312	△ 2,811,507
受取補助金等			
受取国庫補助金	2,000,000	0	2,000,000
受取地方公共団体補助金	39,041,000	39,181,000	△ 140,000
受取補助金等計	41,041,000	39,181,000	1,860,000
受取寄付金			
募金収益振替額	409,762	457,436	△ 47,674
受取寄付金振替額	8,627,391	9,760,900	△ 1,133,509
受取寄付金計	9,037,153	10,218,336	△ 1,181,183
雑収益			
受取利息	121	81	40
賞与引当金戻入額	2,328,319	0	2,328,319
雑収益	8	20,372	△ 20,364
雑収益計	2,328,448	20,453	2,307,995
経常収益計	142,405,508	142,345,211	60,297
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	54,727,784	50,869,044	3,858,740
臨時雇賃金	1,608,000	1,415,000	193,000
役員報酬	7,207,011	7,324,632	△ 117,621
福利厚生費	10,557,271	9,613,952	943,319
賞与引当金繰入額	2,325,068	2,328,319	△ 3,251
研修費	0	73,056	△ 73,056
旅費交通費	160,414	224,270	△ 63,856
通信運搬費	808,899	901,316	△ 92,417
減価償却費	736,984	597,119	139,865
消耗品費	1,552,932	1,887,755	△ 334,823
修繕費	5,600	39,600	△ 34,000
印刷製本費	14,120	243,257	△ 229,137
光熱水料費	2,293,920	2,120,118	173,802
賃借料	188,850	711,328	△ 522,478
保険料	134,720	138,990	△ 4,270
諸謝金	6,600,226	5,647,597	952,629
租税公課	2,260,827	2,471,239	△ 210,412
支払負担金	400,000	355,960	44,040
支払助成金	9,276,461	10,621,949	△ 1,345,488
委託費	43,061,379	40,544,084	2,517,295
会議費	18,360	21,384	△ 3,024
支払報酬	505,440	412,605	92,835
図書購入費	512,692	474,473	38,219
雑費	239,949	201,475	38,474
事業費計	145,196,907	139,238,522	5,958,385

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費			
給料手当	851,990	774,567	77,423
役員報酬	115,699	111,543	4,156
福利厚生費	167,904	145,459	22,445
交際費	0	4,000	△ 4,000
旅費交通費	1,366	3,880	△ 2,514
通信運搬費	84,049	88,380	△ 4,331
減価償却費	35,640	47,520	△ 11,880
消耗品費	133,941	130,588	3,353
図書購入費	511	0	511
光熱水料費	46,815	43,267	3,548
租税公課	3,623	2,561	1,062
支払負担金	262,600	262,600	0
委託費	869,770	879,430	△ 9,660
雑費	88,605	95,040	△ 6,435
管理費計	2,662,513	2,588,835	73,678
経常費用計	147,859,420	141,827,357	6,032,063
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,453,912	517,854	△ 5,971,766
当期経常増減額	△ 5,453,912	517,854	△ 5,971,766
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 5,453,912	517,854	△ 5,971,766
当期一般正味財産増減額	△ 5,453,912	517,854	△ 5,971,766
一般正味財産期首残高	92,453,477	91,935,623	517,854
一般正味財産期末残高	86,999,565	92,453,477	△ 5,453,912
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	1,138,102	1,138,110	△ 8
基本財産運用益計	1,138,102	1,138,110	△ 8
特定資産運用益			
投資有価証券受取利息	1,327,090	1,327,490	△ 400
特定資産運用益計	1,327,090	1,327,490	△ 400
受取寄付金			
受取寄付金	1,317,938	999,396	318,542
募金収益	409,762	457,436	△ 47,674
受取寄付金計	1,727,700	1,456,832	270,868
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 10,175,255	△ 11,356,446	1,181,191
当期指定正味財産増減額	△ 5,982,363	△ 7,434,014	1,451,651
指定正味財産期首残高	182,356,217	189,790,231	△ 7,434,014
指定正味財産期末残高	176,373,854	182,356,217	△ 5,982,363
III 正味財産期末残高	263,373,419	274,809,694	△ 11,436,275

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4年3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	合計
	景観まちづくり事業	京町家等保全再生事業	小計	クラウドファンディング事業		
I 一般正味財産増減の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
基本財産運用益						
基本財産受取利息振替額	1,138,102	0	1,138,102	0	0	1,138,102
基本財産運用益計	1,138,102	0	1,138,102	0	0	1,138,102
受取会費						
賛助会員受取会費	1,012,500	0	1,012,500	0	1,012,500	2,025,000
受取会費計	1,012,500	0	1,012,500	0	1,012,500	2,025,000
事業収益						
講座等受講料収入	469,590	0	469,590	0	0	469,590
広告料収入等	72,000	0	72,000	0	0	72,000
冊子等販売収益	0	0	0	0	13,200	13,200
受取講師料・原稿料等	14,875	0	14,875	0	0	14,875
受取登録料	88,000	0	88,000	0	0	88,000
受取その他委託料	37,010,863	0	37,010,863	0	6,217	37,017,080
受取地方公共団体手数料	46,200,000	0	46,200,000	0	0	46,200,000
京町家カルテ作成手数料	2,961,060	0	2,961,060	0	0	2,961,060
事業収益計	86,816,388	0	86,816,388	0	19,417	86,835,805
受取補助金等						
受取国庫補助金	2,000,000	0	2,000,000	0	0	2,000,000
受取地方公共団体補助金	39,041,000	0	39,041,000	0	0	39,041,000
受取補助金等計	41,041,000	0	41,041,000	0	0	41,041,000
受取寄付金等						
募金収益振替額	0	348,299	348,299	0	61,463	409,762
受取寄付金振替額	0	8,429,701	8,429,701	0	197,690	8,627,391
受取寄付金等合計	0	8,778,000	8,778,000	0	259,153	9,037,153
雑収益						
受取利息	44	0	44	0	77	121
賞与引当金戻入額	2,328,319	0	2,328,319	0	0	2,328,319
雑収益	8	0	8	0	0	8
雑収益計	2,328,371	0	2,328,371	0	77	2,328,448
経常収益計	132,336,361	8,778,000	141,114,361	0	1,291,147	142,405,508
(2) 経常費用						
事業費						
給料手当	54,727,784	0	54,727,784	0	0	54,727,784
臨時雇賃金	1,608,000	0	1,608,000	0	0	1,608,000
賞与引当金繰入額	2,325,068	0	2,325,068	0	0	2,325,068
役員報酬	7,207,011	0	7,207,011	0	0	7,207,011
福利厚生費	10,557,271	0	10,557,271	0	0	10,557,271
旅費交通費	160,414	0	160,414	0	0	160,414
通信運搬費	808,899	0	808,899	0	0	808,899
減価償却費	736,984	0	736,984	0	0	736,984
消耗品費	1,552,932	0	1,552,932	0	0	1,552,932
修繕費	5,600	0	5,600	0	0	5,600
印刷製本費	14,120	0	14,120	0	0	14,120
光熱水料費	2,293,920	0	2,293,920	0	0	2,293,920
賃借料	188,850	0	188,850	0	0	188,850
保険料	134,720	0	134,720	0	0	134,720
諸謝金	6,600,226	0	6,600,226	0	0	6,600,226
租税公課	2,260,827	0	2,260,827	0	0	2,260,827
支払負担金	400,000	0	400,000	0	0	400,000
支払助成金	498,461	8,778,000	9,276,461	0	0	9,276,461
委託費	43,061,379	0	43,061,379	0	0	43,061,379
会議費	18,360	0	18,360	0	0	18,360
支払報酬	505,440	0	505,440	0	0	505,440
図書購入費	512,692	0	512,692	0	0	512,692
雑費	239,949	0	239,949	0	0	239,949
事業費計	136,418,907	8,778,000	145,196,907	0	0	145,196,907

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4年3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	合計
	京視まちづくり事業	京町家等保全再生事業	小計	クラウドファンディング事業		
管理費						
給料手当	0	0	0	0	851,990	851,990
役員報酬	0	0	0	0	115,699	115,699
福利厚生費	0	0	0	0	167,904	167,904
交際費	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	0	0	0	0	1,366	1,366
通信運搬費	0	0	0	0	84,049	84,049
減価償却費	0	0	0	0	35,640	35,640
消耗品費	0	0	0	0	133,941	133,941
図書購入費	0	0	0	0	511	511
光熱水料費	0	0	0	0	46,815	46,815
租税公課	0	0	0	0	3,623	3,623
支払負担金	0	0	0	0	262,600	262,600
委託費	0	0	0	0	869,770	869,770
雑費	0	0	0	0	88,605	88,605
管理費計	0	0	0	0	2,662,513	2,662,513
経常費用計	136,418,907	8,778,000	145,196,907	0	2,662,513	147,859,420
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,082,546	0	△ 4,082,546	0	△ 1,371,366	△ 5,453,912
当期経常増減額	△ 4,082,546	0	△ 4,082,546	0	△ 1,371,366	△ 5,453,912
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
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 4,082,546	0	△ 4,082,546	0	△ 1,371,366	△ 5,453,912
当期一般正味財産増減額	△ 4,082,546	0	△ 4,082,546	0	△ 1,371,366	△ 5,453,912
一般正味財産期首残高						92,453,477
一般正味財産期末残高						86,999,565
II 指定正味財産増減の部						
基本財産運用益						
基本財産受取利息	1,138,102	0	1,138,102	0	0	1,138,102
基本財産運用益計	1,138,102	0	1,138,102	0	0	1,138,102
特定資産運用益						
投資有価証券受取利息	0	1,327,090	1,327,090	0	0	1,327,090
特定資産運用益計	0	1,327,090	1,327,090	0	0	1,327,090
受取寄付金						
受取寄付金	0	1,120,248	1,120,248	0	197,690	1,317,938
募金収益	0	348,299	348,299	0	61,463	409,762
受取寄付金計	0	1,468,547	1,468,547	0	259,153	1,727,700
一般正味財産への振替額						
一般正味財産への振替額	△ 1,138,102	△ 8,778,000	△ 9,916,102	0	△ 259,153	△ 10,175,255
当期指定正味財産増減額	0	△ 5,982,363	△ 5,982,363	0	0	△ 5,982,363
指定正味財産期首残高						182,356,217
指定正味財産期末残高						176,373,854
III 正味財産期末残高						263,373,419

**財 産 目 録**  
令和 4年 3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
<b>(流動資産)</b>				
現金 普通預金			運転資金として	86,148
				73,132,540
		京都中央信用金庫 本店 (運用財産) ※	運転資金として	(59,876,363)
		三菱東京UFJ銀行 京都支店 (賛助会員)	運転資金として	(55,000)
		三菱東京UFJ銀行 京都支店 (職員給与)	運転資金として	(443,553)
		京都中央信用金庫 本店 (基金事務)	運転資金として	(771,328)
		京都銀行 河原町支店 (運用財産)	運転資金として	(7,075,296)
		京都中央信用金庫 本店 (継承ネット)	運転資金として	(4,911,000)
	未収金	別紙参照		47,396,863
	前払費用			112,790
	令和4年度展示案内ボランティア保険	令和4年4月～令和5年3月	(2,250)	
	令和4年度施設賠償責任保険	令和4年4月～令和5年3月	(11,080)	
	現地往訪相談業務に係る損害保険料	令和4年4月～令和5年3月	(45,050)	
	建物調査業務に係る損害保険料	令和4年4月～令和5年3月	(54,410)	
立替金	らくなん進都整備推進協議会	らくなん進都事務経費の立替分	429,408	
<b>流動資産合計</b>				121,157,749
<b>(固定資産)</b>				
<b>基本財産</b>				
定期預金	京都中央信用金庫 本店 (引当預金)		公益目的保有財産であり運用益を公益目的 事業の財源として使用している	100,000
	投資有価証券	第121回利付国債 (20年)	公益目的保有財産であり運用益を公益目的 事業の財源として使用している	59,900,000
<b>特定資産</b>				
基金積立資産	まちづくりファンド基金			88,623,854
	普通預金	京都銀行本店 (寄付金・募金)	寄付金として受入れた資産であり運用益を 公益目的事業の財源として使用している	(4,536,622)
		京都市第3回 公募公債 (20年)	寄付金として受入れた資産であり運用益を 公益目的事業の財源として使用している	(30,000,000)
		第49回利付き 国債 (30年)	寄付金として受入れた資産であり運用益を 公益目的事業の財源として使用している	(54,087,232)
		クラウドファンド助成金 普通預金 京都中央信用金庫 本店	民都機構及び京都市から助成 (補助) 金と して受け入れた資金であり収益事業の財源 として使用している	27,750,000
<b>その他固定資産</b>				
什器備品	展示施設「京のまちかど」モニ ター、ワークショップルームプロ ジェクター等		公益目的事業、管理事務で使用している 共 用資産である	1,771,227
	保証金	交通系電子マネー「ICOCA」デポ ジット (@500円×5枚)	公益目的事業、管理事務で使用している 共 用資産である	2,500
<b>固定資産合計</b>				178,147,581
<b>資産合計</b>				299,305,330
<b>(流動負債)</b>				
未払金	別紙参照		まちづくり専門家派遣に係る業務委託 料、施設の電気代その他の経費	31,356,097
	未払消費税等	令和3年度に係る消費税	申告納付分	952,200
	前受金	令和4年度賛助会費	令和4年度賛助会費前受分	530,000
		財団HP広告掲載料	令和4年度前受分	42,000
	預り金	職員負担の社会保険料、源泉所得税等	社会保険料、源泉所得税、住民税等	726,546
賞与引当金	令和4年6月支給の賞与引当金	令和4年1月～3月の賞与概算支給額	2,325,068	
<b>流動負債合計</b>				35,931,911
<b>固定負債合計</b>				0
<b>負債合計</b>				35,931,911
<b>正味財産</b>				263,373,419

※ 流動資産(京都中央信用金庫 本店 (運用財産) )59,876,363円のうち一般正味財産に係るもの(59,617,759円)、指定正味財産に係るもの(258,604円)がそれぞれ含まれている。

財産目録（別紙）

未収金内訳

（単位：円）

収入科目	項目	金額
受取地方公共団体手数料	京都市指定管理料	11,550,000
受取その他委託料	京都市（地域防災まちづくり事業、建物調査報告書作成等）	35,396,863
	らくなん進都整備推進協議会	450,000
未収金合計		47,396,863

未払金内訳

（単位：円）

支出科目	項目	金額
役員報酬	第38回理事会報酬、第19回評議員会報酬	165,040
給料手当	3月分職員手当等	757,561
臨時雇賃金	3月分臨時雇賃金・通勤手当	119,600
福利厚生費	3月分社会保険料、厚生会負担金	525,972
旅費交通費	3月出張旅費	3,760
通信運搬費	3月分電話料金、郵便料金、タクシーチケット代他	125,625
消耗品費	3月分事務用品費	239,132
光熱水料費	3月分電気料金、ガス料金等	585,064
諸謝金	3月分建物調査報告書作成謝金等	3,363,020
委託費	3月分図書コーナー管理運営費、まちづくり専門家派遣等	24,893,601
支払報酬	京町家カルテ委員会・まちづくりファンド委員会等 報酬	92,834
図書購入費	3月分新聞代他	12,347
雑費	3月分FB基本手数料他	13,335
什器備品	京町家カルテデータベース用PC	451,000
預り金	書籍等委託販売売上（さんけい、昭和堂 他）	8,206
未払金合計		31,356,097



## 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  
満期保有目的の有価証券 購入時の取得価額による。なお、取得価額と債権金額との差額について重要性が乏しいため、償却原価法は採用しない。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産 定率法による  
無形固定資産 定額法による
- (3) 消費税等の会計処理  
消費税の会計処理は税込方式による
- (4) 引当金の会計処理  
賞与引当金 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

### 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				
定期預金	100,000	0	0	100,000
投資有価証券	59,900,000	0	0	59,900,000
小 計	60,000,000	0	0	60,000,000
特定資産				
まちづくりファンド基金積立資産	94,606,217	3,054,790	9,037,153	88,623,854
クラウドファンド基金積立資産	27,750,000	0	0	27,750,000
まちづくりファンド寄附促進事業資産	7,500,000	0	7,500,000	0
小 計	129,856,217	3,054,790	16,537,153	116,373,854
合 計	189,856,217	3,054,790	16,537,153	176,373,854

### 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				
定期預金	100,000	(100,000)	0	—
投資有価証券	59,900,000	(59,900,000)	0	—
小 計	60,000,000	(60,000,000)	0	—
特定資産				
まちづくりファンド基金積立資産	88,623,854	(88,623,854)	0	0
クラウドファンド基金積立資産	27,750,000	(27,750,000)	0	0
小 計	116,373,854	(116,373,854)	0	0
合 計	176,373,854	(176,373,854)	0	0

## 附属明細書

### 1. 重要な固定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載

### 2. 引当金

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	2,328,319	2,325,068		2,328,319	2,325,068

# 資金調達及び設備投資の見込みについて

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

## 1 資金調達の見込みについて

令和4年度中に資金調達予定はありません。

## 2 設備投資見込みについて

令和4年度中に設備投資予定はありません。