

第28期

財 務 諸 表

自：令和 6年 4月 1日
至：令和 7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 7年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	87,235,856	76,769,547	10,466,309
未収金	55,150,236	52,783,381	2,366,855
貯蔵品	12,396	14,611	△ 2,215
前払費用	605,780	579,831	25,949
立替金	131,904	331,348	△ 199,444
流動資産合計	143,136,172	130,478,718	12,657,454
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	89,348,584	85,073,888	4,274,696
事業積立資産			
財団設立30周年記念事業資産	1,500,000	0	1,500,000
特定資産合計	90,848,584	85,073,888	5,774,696
(3) その他固定資産			
什器備品	336,609	683,006	△ 346,397
保証金	6,691	6,691	0
その他固定資産合計	343,300	689,697	△ 346,397
固定資産合計	151,191,884	145,763,585	5,428,299
資産合計	294,328,056	276,242,303	18,085,753
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	31,786,079	25,941,291	5,844,788
未払消費税等	2,974,900	2,139,500	835,400
未払法人税等	93,300	187,600	△ 94,300
前受金	1,657,544	1,533,000	124,544
預り金	5,944,286	5,932,888	11,398
賞与引当金	2,722,668	2,360,105	362,563
流動負債合計	45,178,777	38,094,384	7,084,393
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	45,178,777	38,094,384	7,084,393
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
京都市出捐金	60,000,000	60,000,000	0
寄附金	89,348,584	85,073,888	4,274,696
指定正味財産合計	149,348,584	145,073,888	4,274,696
(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)	(89,348,584)	(85,073,888)	4,274,696
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	99,800,695	93,074,031	6,726,664
	1,500,000	0	1,500,000
正味財産合計	249,149,279	238,147,919	11,001,360
負債及び正味財産合計	294,328,056	276,242,303	18,085,753

正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日 から令和 7年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息振替額	1,138,102	1,138,104	△ 2
基本財産運用益計	1,138,102	1,138,104	△ 2
受取会費			
賛助会員受取会費	1,815,000	1,785,000	30,000
受取会費計	1,815,000	1,785,000	30,000
事業収益			
講座等受講料収入	400,800	423,390	△ 22,590
広告料収入等	75,000	165,000	△ 90,000
冊子等販売収益	6,050	14,300	△ 8,250
受取講師料・原稿料等	206,600	33,800	172,800
受取登録料	77,000	66,000	11,000
受取地方公共団体委託料	89,555,236	76,933,881	12,621,355
受取その他委託料	461,511	457,405	4,106
京町家カルテ作成手数料	3,253,090	2,133,890	1,119,200
貸付料収入	11,616,000	8,712,000	2,904,000
事業収益計	105,651,287	88,939,666	16,711,621
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	40,198,000	40,198,000	0
受取補助金等計	40,198,000	40,198,000	0
受取寄付金			
募金収益振替額	141,507	1,061,876	△ 920,369
受取寄付金振替額	378,500	14,202,410	△ 13,823,910
受取寄付金計	520,007	15,264,286	△ 14,744,279
雑収益			
受取利息	6,655	78	6,577
賞与引当金戻入	2,360,105	2,543,370	△ 183,265
雑収益計	2,385,130	2,543,548	△ 158,418
経常収益計	151,707,526	149,868,604	1,838,922
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	58,873,305	51,637,064	7,236,241
臨時雇賃金	2,580,005	2,467,870	112,135
役員報酬	7,375,742	7,311,727	64,015
福利厚生費	11,814,347	10,897,388	916,959
賞与引当金繰入	2,722,668	2,360,105	362,563
研修費	2,000	91,420	△ 89,420
旅費交通費	324,840	311,770	13,070
通信運搬費	1,355,808	1,017,143	338,665
減価償却費	346,397	410,948	△ 64,551
消耗品費	1,770,849	2,394,691	△ 623,842
修繕費	142,641	267,520	△ 124,879
印刷製本費	19,640	90,604	△ 70,964
光熱水料費	2,732,124	2,432,862	299,262
賃借料	4,536,437	3,479,818	1,056,619
保険料	404,840	405,740	△ 900
諸謝金	5,197,105	3,853,403	1,343,702
租税公課	4,851,644	3,752,283	1,099,361
支払負担金	400,000	400,000	0
支払助成金	473,097	15,140,950	△ 14,667,853
支払手数料	730,000	0	730,000
委託費	34,235,996	31,337,201	2,898,795
会議費	2,445	93,650	△ 91,205
支払報酬	562,169	237,245	324,924
図書購入費	568,100	728,045	△ 159,945
雑費	238,700	300,068	△ 61,368
事業費計	142,260,899	141,419,515	841,384

正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日 から令和 7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	782,104	705,160	76,944
役員報酬	101,693	103,818	△ 2,125
福利厚生費	153,533	153,485	48
交際費	51,500	57,000	△ 5,500
旅費交通費	6,900	5,330	1,570
通信運搬費	78,751	57,488	21,263
消耗品費	57,492	108,813	△ 51,321
印刷製本費	91,850	17,490	74,360
光熱水料費	55,742	49,440	6,302
租税公課	6,256	12,967	△ 6,711
支払負担金	312,000	272,000	40,000
委託費	911,482	873,202	38,280
雑費	110,660	85,360	25,300
管理費計	2,719,963	2,501,553	218,410
経常費用計	144,980,862	143,921,068	1,059,794
評価損益等調整前当期経常増減額	6,726,664	5,947,536	779,128
当期経常増減額	6,726,664	5,947,536	779,128
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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	6,726,664	5,947,536	779,128
他会計振替額(令和6年度)	0	0	0
他会計振替額(過年度)	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	6,726,664	5,947,536	779,128
当期一般正味財産増減額	6,726,664	5,947,536	779,128
一般正味財産期首残高	93,074,031	87,126,495	5,947,536
一般正味財産期末残高	99,800,695	93,074,031	6,726,664
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	1,138,104	△ 2
基本財産運用益計	1,138,102	1,138,104	△ 2
特定資産運用益			
投資有価証券受取利息	1,327,988	1,327,123	865
特定資産運用益計	1,327,988	1,327,123	865
受取寄付金			
受取寄付金	2,523,334	1,586,367	936,967
募金収益	943,381	1,061,876	△ 118,495
受取寄付金計	3,466,715	2,648,243	818,472
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 1,658,109	△ 16,402,390	14,744,281
当期指定正味財産増減額	4,274,696	△ 11,288,920	15,563,616
指定正味財産期首残高	145,073,888	156,362,808	△ 11,288,920
指定正味財産期末残高	149,348,584	145,073,888	4,274,696
III 正味財産期末残高	249,149,279	238,147,919	11,001,360

正味財産増減計算書内訳表
令和 6年 4月 1日 から令和 7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	祇園新橋歴史的建造物活用事業		
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	907,500	0	907,500	0	907,500	1,815,000
受取会費計	907,500	0	907,500	0	907,500	1,815,000
事業収益						
講座等受講料収入	400,800	0	400,800	0	0	400,800
広告料収入等	75,000	0	75,000	0	0	75,000
冊子等販売収益	4,950	0	4,950	0	1,100	6,050
受取講師料・原稿料等	206,600	0	206,600	0	0	206,600
受取登録料	77,000	0	77,000	0	0	77,000
受取地方公共団体委託料	89,555,236	0	89,555,236	0	0	89,555,236
受取その他委託料	450,000	0	450,000	0	11,511	461,511
京町家カルテ作成手数料	3,253,090	0	3,253,090	0	0	3,253,090
貸付料収入	0	0	0	11,616,000	0	11,616,000
事業収益計	94,022,676	0	94,022,676	11,616,000	12,611	105,651,287
受取補助金等						
受取地方公共団体補助金	40,198,000	0	40,198,000	0	0	40,198,000
受取補助金等計	40,198,000	0	40,198,000	0	0	40,198,000
受取寄付金等						
募金収益振替額	0	0	0	0	141,507	141,507
受取寄付金振替額	0	0	0	0	378,500	378,500
受取寄付金等合計	0	0	0	0	520,007	520,007
雑収益						
受取利息	952	0	952	0	5,703	6,655
賞与引当金戻入	2,360,105	0	2,360,105	0	0	2,360,105
雑収益	1,760	0	1,760	0	16,610	18,370
雑収益計	2,362,817	0	2,362,817	0	22,313	2,385,130
経常収益計	138,629,095	0	138,629,095	11,616,000	1,462,431	151,707,526
(2) 経常費用						
事業費						
給料手当	54,393,462	0	54,393,462	4,479,843	0	58,873,305
臨時雇賃金	2,580,005	0	2,580,005	0	0	2,580,005
役員報酬	6,793,250	0	6,793,250	582,492	0	7,375,742
福利厚生費	10,934,918	0	10,934,918	879,429	0	11,814,347
賞与引当金繰入	2,722,668	0	2,722,668	0	0	2,722,668
研修費	2,000	0	2,000	0	0	2,000
旅費交通費	324,840	0	324,840	0	0	324,840
通信運搬費	1,353,230	0	1,353,230	2,578	0	1,355,808
減価償却費	346,397	0	346,397	0	0	346,397
消耗品費	1,762,418	0	1,762,418	8,431	0	1,770,849
修繕費	142,641	0	142,641	0	0	142,641
印刷製本費	19,640	0	19,640	0	0	19,640
光熱水料費	2,509,159	0	2,509,159	222,965	0	2,732,124
賃借料	108,710	0	108,710	4,427,727	0	4,536,437
保険料	138,550	0	138,550	266,290	0	404,840
諸謝金	5,191,537	0	5,191,537	5,568	0	5,197,105
租税公課	4,163,044	0	4,163,044	688,600	0	4,851,644
支払負担金	400,000	0	400,000	0	0	400,000
支払助成金	473,097	0	473,097	0	0	473,097
支払手数料	730,000	0	730,000	0	0	730,000
委託費	34,235,996	0	34,235,996	0	0	34,235,996
会議費	2,445	0	2,445	0	0	2,445
支払報酬	562,169	0	562,169	0	0	562,169
図書購入費	568,100	0	568,100	0	0	568,100
雑費	237,820	0	237,820	880	0	238,700
事業費計	130,696,096	0	130,696,096	11,564,803	0	142,260,899

正味財産増減計算書内訳表
令和 6年 4月 1日 から令和 7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	祇園新橋歴史的建造物利活用事業		
管理費						
給料手当	0	0	0	0	782,104	782,104
役員報酬	0	0	0	0	101,693	101,693
福利厚生費	0	0	0	0	153,533	153,533
交際費	0	0	0	0	51,500	51,500
旅費交通費	0	0	0	0	6,900	6,900
通信運搬費	0	0	0	0	78,751	78,751
消耗品費	0	0	0	0	57,492	57,492
印刷製本費	0	0	0	0	91,850	91,850
光熱水料費	0	0	0	0	55,742	55,742
租税公課	0	0	0	0	6,256	6,256
支払負担金	0	0	0	0	312,000	312,000
委託費	0	0	0	0	911,482	911,482
雑費	0	0	0	0	110,660	110,660
管理費計	0	0	0	0	2,719,963	2,719,963
経常費用計	130,696,096	0	130,696,096	11,564,803	2,719,963	144,980,862
評価損益等調整前当期経常増減額	7,932,999	0	7,932,999	51,197	△ 1,257,532	6,726,664
当期経常増減額	7,932,999	0	7,932,999	51,197	△ 1,257,532	6,726,664
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
他会計振替前当期一般正味財産増減	7,932,999	0	7,932,999	51,197	△ 1,257,532	6,726,664
他会計振替額(令和6年度)	0	0	0	0	0	0
他会計振替額(過年度)	△ 9,450	0	△ 9,450	9,450	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	7,923,549	0	7,923,549	60,647	△ 1,257,532	6,726,664
当期一般正味財産増減額	7,923,549	0	7,923,549	60,647	△ 1,257,532	6,726,664
一般正味財産期首残高						93,074,031
一般正味財産期末残高						99,800,695
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	1,327,988	1,327,988	0	0	1,327,988
特定資産運用益計	0	1,327,988	1,327,988	0	0	1,327,988
受取寄付金						
受取寄付金	0	2,144,834	2,144,834	0	378,500	2,523,334
募金収益	0	801,874	801,874	0	141,507	943,381
受取寄付金計	0	2,946,708	2,946,708	0	520,007	3,466,715
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	0	△ 1,138,102	0	△ 520,007	△ 1,658,109
当期指定正味財産増減額	0	4,274,696	4,274,696	0	0	4,274,696
指定正味財産期首残高						145,073,888
指定正味財産期末残高						149,348,584
III 正味財産期末残高						249,149,279

財 産 目 録
令和 7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
(流動資産)				
流動資産	現金		運転資金として	127,978
	普通預金	京都中央信用金庫 本店 (運用財産) ※1	運転資金として	87,107,878
		京都銀行 本店 (寄付金・募金) ※2	運転資金として	(62,048,465)
		京都中央信用金庫 本店 (賛助会費)	運転資金として	(506,136)
		京都中央信用金庫 本店 (基本財産)	運転資金として	(1,880,868)
		三菱UFJ銀行 京都支店 (賛助会費)	運転資金として	(2,277,158)
		三菱UFJ銀行 京都支店 (賛助会費)	運転資金として	(700,317)
		三菱UFJ銀行 京都支店 (職員給与)	運転資金として	(1,216,259)
		京都中央信用金庫 本店 (基金事務)	運転資金として	(441,903)
		京都銀行 河原町支店 (運用財産)	運転資金として	(767,698)
		京都中央信用金庫 本店 (継承ネット)	運転資金として	(7,078,074)
	京都中央信用金庫 本店 (祇園新橋)	運転資金として	(4,911,000)	
	未収金	別紙参照	保証金の預金として	(5,280,000)
貯蔵品			55,150,236	
前払費用	図書カード(500円券×12枚)	京のまちかど展示ボランティア謝礼	12,396	
	地下鉄等一日券(1,100円券×6枚)	往訪先への交通手段として	(5,796)	
立替金	ArcGIS SU保守料	令和7年4月～令和8年3月	(6,600)	
	令和7年度展示案内ボランティア保険	令和7年4月～令和8年3月	605,780	
	令和7年度施設賠償責任保険	令和7年4月～令和8年3月	(94,600)	
	現地往訪相談業務に係る損害保険料	令和7年4月～令和8年3月	(1,750)	
	建物調査業務に係る損害保険料	令和7年4月～令和8年3月	(11,080)	
	祇園新橋歴史的建造物賃借料	令和7年4月分	(53,060)	
	従業員用駐輪場代	令和7年4月分	(53,490)	
	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	(387,400)	
			(4,400)	
			131,904	
			(131,904)	
流動資産合計				143,136,172
(固定資産)				
基本財産				
基本財産	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
特定資産				
特定資産	基金積立資産	まちづくりファンド基金		89,348,584
		普通預金 京都銀行本店 (寄付金・募金) ※2	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	(1,731,802)
		普通預金 京都銀行本店 (寄付金)	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	(130,750)
		普通預金 三菱UFJ銀行京都支店 (寄付金)	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	(1,798,235)
		普通預金 京都中央信用金庫本店 (基金寄付金)	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	(1,569,416)
		普通預金 京都中央信用金庫本店 (運用財産) ※1	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	(31,149)
		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)	
	事業積立資産	財団設立30周年記念事業資産※1	財団設立30周年記念事業に係る記念誌制作、記念式典、PRイベントの実施等の準備資金である。	1,500,000
	その他固定資産			
その他固定資産	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	336,609
	保証金	従業員用駐輪場 (りんりん39) 保証金	まちセン職員用の駐輪場に係る保証金である	6,691
		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	(4,191)
				(2,500)
固定資産合計				151,191,884
資産合計				294,328,056
(流動負債)				
流動負債	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	31,786,079
	未払消費税等	令和6年度に係る消費税	申告納付分	2,974,900
	未払法人税等	令和6年度に係る法人税、住民税等	申告納付分	93,300
	前受金	令和7年度賛助会費	令和7年度賛助会費前受分	1,657,544
		令和7年度MATCH YA登録・更新費用	MATCH YA不動産事業者登録・更新費用	(620,000)
		財団HP広告掲載料	令和7年度前受分	(44,000)
		祇園新橋歴史的建造物に係る賃貸料	令和7年4月分	(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	(951,544)	
	祇園新橋歴史的建造物 預り保証金	祇園新橋歴史的建造物賃貸に係る保証金	5,944,286	
	賞与引当金	令和7年6月支給の賞与引当金	(664,286)	
		令和7年1月～3月の賞与概算支給額	(5,280,000)	
			2,722,668	
流動負債合計				45,178,777
固定負債合計				0
負債合計				45,178,777
正味財産				249,149,279

※1 普通預金 京都中央信用金庫 本店 (運用財産) 63,579,614円のうち一般正味財産に係るもの(62,048,465円)、基金積立財産に係るもの(31,149円)、事業積立資産に係るもの(1,500,000円)をそれぞれ計上している。

※2 普通預金 京都銀行 本店 (寄付金・募金) 2,237,938円のうち一般正味財産 (流動資産) に係るもの(506,136円)、指定正味財産に係るもの(1,731,802円)をそれぞれ計上している。

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）	43,150,236
	らくなん進都整備推進協議会	450,000
未収金合計		55,150,236

未払金内訳

（単位：円）

支出科目	項目	金額
役員報酬	第50回理事会、第27回評議員会 報酬	123,780
給料手当	3月分職員手当等	1,312,160
臨時雇賃金	3月分臨時雇賃金・通勤手当	193,400
福利厚生費	2月、3月分社会保険料、厚生会負担金	601,569
旅費交通費	3月出張旅費	1,770
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	194,431
消耗品費	3月分事務用品費	172,475
光熱水料費	2月、3月分電気料金、第6期水道料金	650,416
賃借料	会場使用料等	11,000
諸謝金	京町家カルテ資料作成等 謝金	2,837,660
支払負担金	京都景観エリアマネジメント講座 令和元年度負担金	40,000
支払助成金	まちづくり活動支援事業助成金（令和6年度）等	145,811
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	25,362,332
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	113,465
図書購入費	3月分新聞代他	13,190
雑費	3月分FB基本手数料他	7,380
預り金	書籍等委託販売売上（さんけい、閑淡交社 他）	5,240
未払金合計		31,786,079

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	85,073,888	4,794,703	520,007	89,348,584
財団設立30周年記念事業資産	0	1,500,000	0	1,500,000
小 計	85,073,888	6,294,703	520,007	90,848,584
合 計	145,073,888	6,294,703	520,007	150,848,584

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	89,348,584	(89,348,584)	0	0
財団設立30周年記念事業資産	1,500,000	0	(1,500,000)	0
小 計	90,848,584	(89,348,584)	(1,500,000)	0
合 計	150,848,584	(149,348,584)	(1,500,000)	0

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	9,938,236	9,601,627	336,609
合計	9,938,236	9,601,627	336,609

5. 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

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)

科目	帳簿価額	時価	評価損益
京都市第3回 20年公募公債	30,000,000	30,291,300	291,300
第121回利付き 国債 (20年)	59,900,000	62,389,025	2,489,025
第49回利付き 国債 (30年)	54,087,232	43,105,000	△ 10,982,232
合計	143,987,232	135,785,325	△ 8,201,907

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
地方公共団体補助金	京都市	0	40,198,000	40,198,000	0	一般正味財産
合計		0	40,198,000	40,198,000	0	

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内容	金額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	1,138,102
募金収益	141,507
受取寄付金	378,500
合計	1,658,109

8. その他

・前期損益修正（他会計振替額(過年度)）について

正味財産増減計算書内訳表の他会計振替額（過年度）は、令和5年度の収益事業等会計から公益事業等会計への振替額294,978円について収益事業の当期利益額（管理費に係るものを除く）の50%（285,528円）を超えて計上したため、その差額9,450円を当期の公益事業等会計から収益事業等会計へ振替えたものである。

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	2,360,105	2,722,668		2,360,105	2,722,668