

---

## 令和5年度決算

---

自 令和5年4月1日  
至 令和6年3月31日

|              |                |
|--------------|----------------|
| 当期經常収益合計     | 1,411,431,073円 |
| 当期經常費用合計     | 1,310,151,548円 |
| 当期經常増減額      | 101,279,525円   |
| 当期經常外収益合計    | 0円             |
| 当期經常外費用合計    | 0円             |
| 当期經常外増減額     | 0円             |
| 税引前当期正味財産増減額 | 101,279,525円   |
| 法人税・住民税及び事業税 | 8,192,600円     |
| 当期正味財産増減額    | 93,086,925円    |

# 正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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            |                      |                      |                    |
| ①特定資産運用益            |                      |                      |                    |
| ア 特定資産受取利息          | 355,837              | 355,800              | 37                 |
| <b>特定資産運用益計</b>     | <b>355,837</b>       | <b>355,800</b>       | <b>37</b>          |
| ②受取会費               |                      |                      |                    |
| ア 受取会費              | 67,438,000           | 66,248,000           | 1,190,000          |
| <b>受取会費計</b>        | <b>67,438,000</b>    | <b>66,248,000</b>    | <b>1,190,000</b>   |
| ③事業収益               |                      |                      |                    |
| ア 紹介宣伝事業収益          | 64,628,837           | 48,773,412           | 15,855,425         |
| イ 観光振興事業収益          | 502,333,539          | 386,244,636          | 116,088,903        |
| ウ 観光案内事業収益          | 89,976,455           | 78,275,275           | 11,701,180         |
| エ 販売事業収益            | 284,139,779          | 156,996,880          | 127,142,899        |
| オ 観光施設等運営事業収益       | 29,585,044           | 24,933,088           | 4,651,956          |
| カ 関係団体等共同事業収益       | 540,000              | 540,000              | 0                  |
| <b>事業収益計</b>        | <b>971,203,654</b>   | <b>695,763,291</b>   | <b>275,440,363</b> |
| ④受取補助金等             |                      |                      |                    |
| ア 受取京都市補助金          | 292,114,000          | 304,902,000          | ▲ 12,788,000       |
| イ 受取国庫補助金           | 80,156,359           | 37,709,508           | 42,446,851         |
| ウ 受取京都府補助金          | 0                    | 1,052,371            | ▲ 1,052,371        |
| <b>受取補助金等計</b>      | <b>372,270,359</b>   | <b>343,663,879</b>   | <b>28,606,480</b>  |
| ⑤受取負担金              |                      |                      |                    |
| ア 受取負担金             | 0                    | 26,975               | ▲ 26,975           |
| <b>受取負担金計</b>       | <b>0</b>             | <b>26,975</b>        | <b>▲ 26,975</b>    |
| ⑥雑収益                |                      |                      |                    |
| ア 雑収益               | 163,223              | 1,174,901            | ▲ 1,011,678        |
| <b>雑収益計</b>         | <b>163,223</b>       | <b>1,174,901</b>     | <b>▲ 1,011,678</b> |
| <b>経常収益計</b>        | <b>1,411,431,073</b> | <b>1,107,232,846</b> | <b>304,198,227</b> |
| (2) 経常費用            |                      |                      |                    |
| ①事業費                |                      |                      |                    |
| ア 役員報酬              | 2,782,387            | 2,689,225            | 93,162             |
| イ 給料手当              | 170,399,330          | 163,062,447          | 7,336,883          |
| ウ 臨時雇賃金             | 62,348,529           | 56,500,250           | 5,848,279          |
| エ 退職給付費用            | 8,563,461            | 11,049,560           | ▲ 2,486,099        |
| オ 賞与引当金繰入額          | 14,865,481           | 13,759,078           | 1,106,403          |
| カ 法定福利費             | 42,382,821           | 41,206,796           | 1,176,025          |
| キ 法定外福利費            | 1,684,425            | 24,310               | 1,660,115          |

| 科 目               | 当 年 度                | 前 年 度                | 増 減                |
|-------------------|----------------------|----------------------|--------------------|
| ク 会 議 費           | 475,670              | 293,308              | 182,362            |
| ケ 旅 費 交 通 費       | 9,442,367            | 5,634,555            | 3,807,812          |
| コ 通 信 運 搬 費       | 13,472,405           | 10,980,392           | 2,492,013          |
| サ 減 価 償 却 費       | 2,287,551            | 2,895,794            | ▲ 608,243          |
| シ 消 耗 什 器 備 品 費   | 1,759,562            | 2,247,128            | ▲ 487,566          |
| ス 消 耗 品 費         | 15,498,898           | 13,675,176           | 1,823,722          |
| セ 修 繕 費           | 5,390                | 28,600               | ▲ 23,210           |
| ソ 印 刷 製 本 費       | 30,565,074           | 17,309,341           | 13,255,733         |
| タ 報 奨 費           | 0                    | 30,000               | ▲ 30,000           |
| チ 光 熱 水 料 費       | 4,355,871            | 3,456,696            | 899,175            |
| ツ 使 用 料 及 び 賃 借 料 | 50,813,735           | 36,398,674           | 14,415,061         |
| テ 保 険 料           | 3,846,305            | 2,808,158            | 1,038,147          |
| ト 諸 謝 金           | 1,135,907            | 1,207,567            | ▲ 71,660           |
| ナ 研 修 費           | 872,183              | 155,500              | 716,683            |
| ニ 支 払 分 担 金       | 81,358,305           | 61,179,781           | 20,178,524         |
| ヌ 租 税 公 課         | 33,653,588           | 35,165,955           | ▲ 1,512,367        |
| ネ 諸 会 費           | 2,816,750            | 2,582,840            | 233,910            |
| ノ 支 払 負 担 金       | 40,137,000           | 107,524,239          | ▲ 67,387,239       |
| ハ 支 払 助 成 金       | 30,670,000           | 31,940,000           | ▲ 1,270,000        |
| ヒ 支 払 寄 付 金       | 3,600,000            | 0                    | 3,600,000          |
| フ 委 託 費           | 433,999,340          | 272,847,278          | 161,152,062        |
| ヘ 広 告 宣 伝 費       | 21,582,764           | 27,541,719           | ▲ 5,958,955        |
| ホ 販 売 促 進 費       | 11,653,055           | 8,366,705            | 3,286,350          |
| マ 手 数 料           | 25,592,576           | 18,476,786           | 7,115,790          |
| ミ 交 際 費           | 383,290              | 392,030              | ▲ 8,740            |
| ム 雑 費             | 877,246              | 952,776              | ▲ 75,530           |
| メ 為 替 差 損         | 10,224               | 47,340               | ▲ 37,116           |
| モ 商 品 仕 入         | 146,985,832          | 78,203,521           | 68,782,311         |
| <b>事 業 費 計</b>    | <b>1,270,877,322</b> | <b>1,030,633,525</b> | <b>240,243,797</b> |
| ②管 理 費            |                      |                      |                    |
| ア 役 員 報 酬         | 429,152              | 448,801              | ▲ 19,649           |
| イ 給 料 手 当         | 8,832,267            | 8,413,465            | 418,802            |
| ウ 臨 時 雇 賃 金       | 1,861,887            | 1,964,643            | ▲ 102,756          |
| エ 退 職 給 付 費 用     | 446,539              | 580,440              | ▲ 133,901          |
| オ 賞 与 引 当 金 繰 入 額 | 770,519              | 709,922              | 60,597             |
| カ 法 定 福 利 費       | 2,631,196            | 2,460,387            | 170,809            |
| キ 法 定 外 福 利 費     | 1,250,854            | 1,047,188            | 203,666            |
| ク 会 議 費           | 3,428,140            | 2,745,250            | 682,890            |
| ケ 旅 費 交 通 費       | 181,660              | 107,900              | 73,760             |
| コ 通 信 運 搬 費       | 1,878,873            | 1,806,353            | 72,520             |
| サ 減 価 償 却 費       | 1,406,621            | 2,323,673            | ▲ 917,052          |
| シ 消 耗 什 器 備 品 費   | 370,920              | 0                    | 370,920            |
| ス 消 耗 品 費         | 914,175              | 1,038,733            | ▲ 124,558          |
| セ 印 刷 製 本 費       | 384,230              | 414,700              | ▲ 30,470           |
| ソ 報 奨 費           | 31,900               | 20,350               | 11,550             |
| タ 光 熱 水 料 費       | 126,678              | 150,157              | ▲ 23,479           |
| チ 使 用 料 及 び 賃 借 料 | 2,671,836            | 2,624,691            | 47,145             |

| 科 目                   | 当 年 度         | 前 年 度         | 増 減         |
|-----------------------|---------------|---------------|-------------|
| ツ 保 険 料               | 434,050       | 391,480       | 42,570      |
| テ 諸 謝 金               | 477,255       | 431,055       | 46,200      |
| ト 研 修 費               | 52,417        | 16,500        | 35,917      |
| ナ 支 払 分 担 金           | 3,000,000     | 3,000,000     | 0           |
| ニ 租 税 公 課             | 289,782       | 373,661       | ▲ 83,879    |
| ヌ 諸 会 費               | 2,022,200     | 2,026,200     | ▲ 4,000     |
| ネ 支 払 寄 付 金           | 100,000       | 0             | 100,000     |
| ノ 委 託 費               | 2,403,981     | 2,516,218     | ▲ 112,237   |
| ハ 手 数 料               | 1,386,164     | 1,303,494     | 82,670      |
| ヒ 交 際 費               | 614,268       | 494,950       | 119,318     |
| フ 雑 費                 | 876,662       | 582,230       | 294,432     |
| 管 理 費 計               | 39,274,226    | 37,992,441    | 1,281,785   |
| 経 常 費 用 計             | 1,310,151,548 | 1,068,625,966 | 241,525,582 |
| 当 期 経 常 増 減 額         | 101,279,525   | 38,606,880    | 62,672,645  |
| 2. 経常外増減の部            |               |               |             |
| (1) 経常外収益             |               |               |             |
| ① 雑 収 益               |               |               |             |
| ア その他収益               | 0             | 2,769,448     | ▲ 2,769,448 |
| 経常外収益計                | 0             | 2,769,448     | ▲ 2,769,448 |
| (2) 経常外費用             |               |               |             |
| 経常外費用計                | 0             | 0             | 0           |
| 当 期 経 常 外 増 減 額       | 0             | 2,769,448     | ▲ 2,769,448 |
| 税引前当期一般正味財産増減額        | 101,279,525   | 41,376,328    | 59,903,197  |
| 法人税・住民税及び事業税          | 8,192,600     | 3,145,600     | 5,047,000   |
| 当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額 | 93,086,925    | 38,230,728    | 54,856,197  |
| 一般正味財産期首残高            | 490,064,118   | 451,833,390   | 38,230,728  |
| 一般正味財産期末残高            | 583,151,043   | 490,064,118   | 93,086,925  |
| 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            | 0             | 0             | 0           |
| 指定正味財産期末残高            | 0             | 0             | 0           |
| III 正味財産期末残高          | 583,151,043   | 490,064,118   | 93,086,925  |

# 正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6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         |             |             |            | 小 計       | 法人会計        | 内部取引消去     | 合 計           |
|---------------------|---------------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|-------------|-------------|------------|-----------|-------------|------------|---------------|
|                     | 小 計                 |                 | 共 通             |             | 小 計             |             | 共 通         |            |           |             |            |               |
|                     | 京都ブランドの向上を目指す観光振興事業 | 入浴観光客に対する観光案内事業 | 観光客の利便向上を図る販売事業 | 観光施設等運営事業   | 共催・後援・関係団体等共同事業 | 関係団体等共同事業   | 共 通         | 共 通        |           |             |            |               |
| <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            |                     |                 |                 |             |                 |             |             |            |           |             |            |               |
| 特定資産運用益             | 0                   | 0               | 0               | 0           | 0               | 0           | 0           | 0          | 0         | 0           | 0          | 355,837       |
| 特定資産受取利息            | 0                   | 0               | 0               | 0           | 0               | 0           | 0           | 0          | 0         | 0           | 0          | 355,837       |
| <b>受取会費</b>         | 6,522,100           | 13,044,200      | 13,044,200      | 13,044,200  | 32,610,500      | 2,217,000   | 2,217,000   | 3,261,050  | 3,261,050 | 8,739,100   | 26,088,400 | 67,438,000    |
| <b>事業収益</b>         | 64,628,837          | 502,333,539     | 89,976,455      | 89,976,455  | 656,938,831     | 284,139,779 | 29,585,044  | 540,000    | 540,000   | 314,264,823 | 0          | 971,203,654   |
| 紹介宣伝事業収益            | 64,628,837          | 0               | 0               | 0           | 64,628,837      | 0           | 0           | 0          | 0         | 0           | 0          | 64,628,837    |
| 観光振興事業収益            | 0                   | 502,333,539     | 0               | 0           | 502,333,539     | 0           | 0           | 0          | 0         | 0           | 0          | 502,333,539   |
| 観光案内事業収益            | 0                   | 0               | 89,976,455      | 89,976,455  | 89,976,455      | 0           | 0           | 0          | 0         | 0           | 0          | 89,976,455    |
| 販売事業収益              | 0                   | 0               | 0               | 0           | 0               | 284,139,779 | 284,139,779 | 0          | 0         | 284,139,779 | 0          | 284,139,779   |
| 観光施設等運営事業収益         | 0                   | 0               | 0               | 0           | 0               | 0           | 29,585,044  | 29,585,044 | 0         | 29,585,044  | 0          | 29,585,044    |
| 関係団体等共同事業収益         | 0                   | 0               | 0               | 0           | 0               | 0           | 0           | 540,000    | 540,000   | 540,000     | 0          | 540,000       |
| <b>受取補助金等</b>       | 118,207,235         | 216,606,403     | 4,331,841       | 4,331,841   | 339,145,479     | 4,398,645   | 4,398,645   | 1,268,000  | 1,268,000 | 8,624,645   | 24,500,235 | 372,270,359   |
| 受取京都市補助金            | 110,862,000         | 144,149,000     | 4,224,000       | 4,224,000   | 259,235,000     | 4,224,000   | 4,224,000   | 1,268,000  | 1,268,000 | 8,450,000   | 24,429,000 | 292,114,000   |
| 受取国庫補助金             | 7,345,235           | 72,457,403      | 107,841         | 107,841     | 79,910,479      | 174,645     | 174,645     | 0          | 0         | 174,645     | 71,235     | 80,156,359    |
| <b>雑収益</b>          | 0                   | 28,271          | 50,655          | 50,655      | 78,926          | 33,397      | 33,397      | 0          | 0         | 33,397      | 50,900     | 163,223       |
| 雑収益                 | 0                   | 28,271          | 50,655          | 50,655      | 78,926          | 33,397      | 33,397      | 0          | 0         | 33,397      | 50,900     | 163,223       |
| <b>経常収益計</b>        | 189,358,172         | 732,012,413     | 107,403,151     | 107,403,151 | 1,028,773,736   | 290,788,821 | 31,275,044  | 4,529,050  | 5,069,050 | 331,661,965 | 50,995,372 | 1,411,431,073 |
| (2) 経常費用            |                     |                 |                 |             |                 |             |             |            |           |             |            |               |
| <b>事業費用</b>         | 184,254,137         | 715,961,978     | 107,434,007     | 107,434,007 | 1,007,650,122   | 217,746,662 | 34,789,350  | 7,175,941  | 3,515,247 | 263,227,200 | 0          | 1,270,877,322 |
| 役員報酬                | 772,885             | 1,545,770       | 154,577         | 154,577     | 2,473,232       | 123,662     | 61,831      | 61,831     | 61,831    | 309,155     | 0          | 2,782,387     |
| 給料手当                | 27,374,864          | 82,571,317      | 27,076,717      | 27,076,717  | 137,022,898     | 15,462,513  | 16,298,782  | 760,631    | 854,506   | 33,376,432  | 0          | 170,399,330   |
| 臨時雇賃金               | 0                   | 2,144,697       | 39,487,503      | 39,487,503  | 41,632,200      | 10,515,732  | 10,200,597  | 0          | 0         | 20,716,329  | 0          | 62,348,529    |
| 退職給付費用              | 1,046,277           | 4,648,930       | 1,649,791       | 1,649,791   | 7,344,998       | 461,506     | 693,165     | 38,275     | 25,517    | 1,218,463   | 0          | 8,563,461     |
| 賞与引当金繰入額            | 2,388,158           | 7,203,446       | 2,362,148       | 2,362,148   | 11,953,752      | 1,348,935   | 1,421,891   | 66,357     | 74,546    | 2,911,729   | 0          | 14,865,481    |
| 法定福利費               | 6,156,818           | 19,249,004      | 7,976,272       | 7,976,272   | 33,382,094      | 4,227,033   | 4,264,521   | 245,229    | 263,944   | 9,000,727   | 0          | 42,382,821    |
| 法定外福利費              | 0                   | 0               | 1,684,425       | 1,684,425   | 1,684,425       | 0           | 0           | 0          | 0         | 0           | 0          | 1,684,425     |
| 会議費                 | 206,254             | 269,416         | 0               | 0           | 475,670         | 0           | 0           | 0          | 0         | 0           | 0          | 475,670       |
| 旅費交通費               | 8,156,108           | 1,186,379       | 2,300           | 2,300       | 9,344,787       | 0           | 0           | 0          | 97,580    | 97,580      | 0          | 9,442,367     |
| 通信運搬費               | 679,410             | 10,802,118      | 554,375         | 554,375     | 12,035,903      | 218,221     | 0           | 1,218,029  | 252       | 1,436,502   | 0          | 13,472,405    |
| 減価償却費               | 0                   | 1,057,854       | 312,521         | 312,521     | 1,370,375       | 917,176     | 917,176     | 0          | 0         | 917,176     | 0          | 2,287,551     |

| 科        | 目           | 公益目的事業会計          |                             |                         |             | 収益事業等会計                 |               |                  |               |    |             | 小計 | 法人会計       | 内部取引消去 | 合計          |
|----------|-------------|-------------------|-----------------------------|-------------------------|-------------|-------------------------|---------------|------------------|---------------|----|-------------|----|------------|--------|-------------|
|          |             | 共通                |                             | 小計                      |             | 観光客の<br>利便向上を図る<br>販売事業 | 観光施設等<br>運営事業 | 共催・後援・<br>会員向け事業 | 関係団体等<br>共同事業 | 共通 | 小計          |    |            |        |             |
|          |             | 観光都市京都の<br>紹介宣伝事業 | 京都ブランドの<br>向上を目指す<br>観光振興事業 | 入浴観光客に<br>対する観光<br>案内事業 | 共通          |                         |               |                  |               |    |             |    |            |        |             |
| 消耗什器備品費  | 36,212      | 871,970           | 284,000                     | 0                       | 1,192,182   | 567,380                 | 0             | 0                | 0             | 0  | 567,380     | 0  | 0          | 0      | 1,759,562   |
| 消耗品費     | 724,161     | 11,577,586        | 1,626,812                   | 0                       | 13,928,559  | 1,546,990               | 0             | 23,349           | 0             | 0  | 1,570,339   | 0  | 0          | 0      | 15,498,898  |
| 修繕費      | 0           | 5,390             | 0                           | 0                       | 5,390       | 0                       | 0             | 0                | 0             | 0  | 0           | 0  | 0          | 0      | 5,390       |
| 印刷製本費    | 1,231,175   | 18,157,349        | 10,518,200                  | 0                       | 29,906,724  | 297,000                 | 0             | 361,350          | 0             | 0  | 658,350     | 0  | 0          | 0      | 30,565,074  |
| 光熱水料費    | 449,563     | 984,288           | 1,652,524                   | 0                       | 3,086,375   | 1,269,496               | 0             | 0                | 0             | 0  | 1,269,496   | 0  | 0          | 0      | 4,355,871   |
| 使用料及び賃借料 | 7,322,163   | 26,031,429        | 2,797,230                   | 0                       | 36,150,822  | 14,662,913              | 0             | 0                | 0             | 0  | 14,662,913  | 0  | 0          | 0      | 50,813,735  |
| 保険料      | 77,660      | 3,748,645         | 20,000                      | 0                       | 3,846,305   | 0                       | 0             | 0                | 0             | 0  | 0           | 0  | 0          | 0      | 3,846,305   |
| 諸謝金      | 0           | 1,083,907         | 0                           | 0                       | 1,083,907   | 52,000                  | 0             | 0                | 0             | 0  | 52,000      | 0  | 0          | 0      | 1,135,907   |
| 研究費      | 188,518     | 406,463           | 103,915                     | 0                       | 698,896     | 173,287                 | 0             | 0                | 0             | 0  | 173,287     | 0  | 0          | 0      | 872,183     |
| 支払分担金    | 662,632     | 78,295,673        | 2,400,000                   | 0                       | 81,358,305  | 0                       | 0             | 0                | 0             | 0  | 0           | 0  | 0          | 0      | 81,358,305  |
| 租税公課     | 2,243,704   | 17,020,438        | 3,012,757                   | 0                       | 22,276,899  | 1,848,563               | 0             | 18,071           | 0             | 0  | 11,376,689  | 0  | 0          | 0      | 33,653,588  |
| 諸会費      | 1,800,000   | 541,750           | 0                           | 0                       | 2,341,750   | 0                       | 0             | 0                | 475,000       | 0  | 475,000     | 0  | 0          | 0      | 2,816,750   |
| 支払負担金    | 4,000,000   | 30,769,000        | 0                           | 0                       | 34,769,000  | 0                       | 0             | 3,748,000        | 1,620,000     | 0  | 5,368,000   | 0  | 0          | 0      | 40,137,000  |
| 支払助成金    | 0           | 30,390,000        | 0                           | 0                       | 30,390,000  | 0                       | 0             | 280,000          | 0             | 0  | 280,000     | 0  | 0          | 0      | 30,670,000  |
| 支払寄付金    | 0           | 1,100,000         | 0                           | 0                       | 1,100,000   | 2,500,000               | 0             | 0                | 0             | 0  | 2,500,000   | 0  | 0          | 0      | 3,600,000   |
| 委託費      | 109,563,396 | 318,539,431       | 3,623,048                   | 0                       | 431,725,875 | 2,273,465               | 0             | 0                | 0             | 0  | 2,273,465   | 0  | 0          | 0      | 433,999,340 |
| 広告宣伝費    | 8,903,700   | 12,434,851        | 0                           | 0                       | 21,338,551  | 244,213                 | 0             | 0                | 0             | 0  | 244,213     | 0  | 0          | 0      | 21,582,764  |
| 販売促進費    | 0           | 11,653,055        | 0                           | 0                       | 11,653,055  | 0                       | 0             | 0                | 0             | 0  | 0           | 0  | 0          | 0      | 11,653,055  |
| 手数料      | 141,200     | 21,047,195        | 23,925                      | 0                       | 21,212,320  | 4,380,256               | 0             | 0                | 0             | 0  | 4,380,256   | 0  | 0          | 0      | 25,592,576  |
| 交際費      | 119,055     | 624,627           | 110,967                     | 0                       | 854,649     | 8,997                   | 0             | 359,290          | 24,000        | 0  | 383,290     | 0  | 0          | 0      | 383,290     |
| 雑費       | 10,224      | 0                 | 0                           | 0                       | 10,224      | 0                       | 0             | 13,600           | 0             | 0  | 22,597      | 0  | 0          | 0      | 877,246     |
| 為替差損     | 0           | 0                 | 0                           | 0                       | 0           | 0                       | 0             | 0                | 0             | 0  | 0           | 0  | 0          | 0      | 10,224      |
| 商品仕入     | 0           | 0                 | 0                           | 0                       | 0           | 146,985,832             | 0             | 0                | 0             | 0  | 146,985,832 | 0  | 0          | 0      | 146,985,832 |
| 管理費      | 0           | 0                 | 0                           | 0                       | 0           | 0                       | 0             | 0                | 0             | 0  | 0           | 0  | 39,274,226 | 0      | 39,274,226  |
| 役員報酬     | 0           | 0                 | 0                           | 0                       | 0           | 0                       | 0             | 0                | 0             | 0  | 0           | 0  | 429,152    | 0      | 429,152     |
| 給料手当     | 0           | 0                 | 0                           | 0                       | 0           | 0                       | 0             | 0                | 0             | 0  | 0           | 0  | 8,832,267  | 0      | 8,832,267   |
| 臨時雇賃金    | 0           | 0                 | 0                           | 0                       | 0           | 0                       | 0             | 0                | 0             | 0  | 0           | 0  | 1,861,887  | 0      | 1,861,887   |
| 退職給付費用   | 0           | 0                 | 0                           | 0                       | 0           | 0                       | 0             | 0                | 0             | 0  | 0           | 0  | 446,539    | 0      | 446,539     |
| 賞与引当金繰入額 | 0           | 0                 | 0                           | 0                       | 0           | 0                       | 0             | 0                | 0             | 0  | 0           | 0  | 770,519    | 0      | 770,519     |
| 法定福利費    | 0           | 0                 | 0                           | 0                       | 0           | 0                       | 0             | 0                | 0             | 0  | 0           | 0  | 2,631,196  | 0      | 2,631,196   |
| 法定外福利費   | 0           | 0                 | 0                           | 0                       | 0           | 0                       | 0             | 0                | 0             | 0  | 0           | 0  | 1,250,854  | 0      | 1,250,854   |
| 会議費      | 0           | 0                 | 0                           | 0                       | 0           | 0                       | 0             | 0                | 0             | 0  | 0           | 0  | 3,428,140  | 0      | 3,428,140   |
| 旅費交通費    | 0           | 0                 | 0                           | 0                       | 0           | 0                       | 0             | 0                | 0             | 0  | 0           | 0  | 181,660    | 0      | 181,660     |
| 通信運搬費    | 0           | 0                 | 0                           | 0                       | 0           | 0                       | 0             | 0                | 0             | 0  | 0           | 0  | 1,878,873  | 0      | 1,878,873   |
| 減価償却費    | 0           | 0                 | 0                           | 0                       | 0           | 0                       | 0             | 0                | 0             | 0  | 0           | 0  | 1,406,621  | 0      | 1,406,621   |
| 消耗什器備品費  | 0           | 0                 | 0                           | 0                       | 0           | 0                       | 0             | 0                | 0             | 0  | 0           | 0  | 370,920    | 0      | 370,920     |
| 消耗品費     | 0           | 0                 | 0                           | 0                       | 0           | 0                       | 0             | 0                | 0             | 0  | 0           | 0  | 914,175    | 0      | 914,175     |
| 印刷製本費    | 0           | 0                 | 0                           | 0                       | 0           | 0                       | 0             | 0                | 0             | 0  | 0           | 0  | 384,230    | 0      | 384,230     |
| 報奨費      | 0           | 0                 | 0                           | 0                       | 0           | 0                       | 0             | 0                | 0             | 0  | 0           | 0  | 31,900     | 0      | 31,900      |

| 科 目           | 公益目的事業会計                           |                       |             |     | 収益事業等会計                 |               |                  |               |           |     | 小 計          | 法人会計         | 内部取引消去 | 合 計           |   |
|---------------|------------------------------------|-----------------------|-------------|-----|-------------------------|---------------|------------------|---------------|-----------|-----|--------------|--------------|--------|---------------|---|
|               | 小 計                                |                       | 共 通         |     | 観光客の<br>利便向上を図る<br>販売事業 | 観光施設等<br>運営事業 | 共催・後援・<br>会員向け事業 | 関係団体等<br>共同事業 | 共 通       | 小 計 |              |              |        |               |   |
|               | 京都市京都市<br>観光振興事業<br>向上を目指す<br>観光事業 | 入浴観光客に<br>対する観光<br>事業 | 共 通         | 共 通 |                         |               |                  |               |           |     |              |              |        |               |   |
| 光熱水料費         | 0                                  | 0                     | 0           | 0   | 0                       | 0             | 0                | 0             | 0         | 0   | 0            | 0            | 0      | 0             | 0 |
| 使用料及び賃借料      | 0                                  | 0                     | 0           | 0   | 0                       | 0             | 0                | 0             | 0         | 0   | 0            | 0            | 0      | 0             | 0 |
| 保険料           | 0                                  | 0                     | 0           | 0   | 0                       | 0             | 0                | 0             | 0         | 0   | 0            | 0            | 0      | 0             | 0 |
| 諸謝金           | 0                                  | 0                     | 0           | 0   | 0                       | 0             | 0                | 0             | 0         | 0   | 0            | 0            | 0      | 0             | 0 |
| 研修費           | 0                                  | 0                     | 0           | 0   | 0                       | 0             | 0                | 0             | 0         | 0   | 0            | 0            | 0      | 0             | 0 |
| 支分金           | 0                                  | 0                     | 0           | 0   | 0                       | 0             | 0                | 0             | 0         | 0   | 0            | 0            | 0      | 0             | 0 |
| 租税公課          | 0                                  | 0                     | 0           | 0   | 0                       | 0             | 0                | 0             | 0         | 0   | 0            | 0            | 0      | 0             | 0 |
| 諸会費           | 0                                  | 0                     | 0           | 0   | 0                       | 0             | 0                | 0             | 0         | 0   | 0            | 0            | 0      | 0             | 0 |
| 支払寄付金         | 0                                  | 0                     | 0           | 0   | 0                       | 0             | 0                | 0             | 0         | 0   | 0            | 0            | 0      | 0             | 0 |
| 委託料           | 0                                  | 0                     | 0           | 0   | 0                       | 0             | 0                | 0             | 0         | 0   | 0            | 0            | 0      | 0             | 0 |
| 手数料           | 0                                  | 0                     | 0           | 0   | 0                       | 0             | 0                | 0             | 0         | 0   | 0            | 0            | 0      | 0             | 0 |
| 交際費           | 0                                  | 0                     | 0           | 0   | 0                       | 0             | 0                | 0             | 0         | 0   | 0            | 0            | 0      | 0             | 0 |
| 雑費            | 0                                  | 0                     | 0           | 0   | 0                       | 0             | 0                | 0             | 0         | 0   | 0            | 0            | 0      | 0             | 0 |
| 経常費用計         | 184,254,137                        | 715,961,978           | 107,434,007 | 0   | 1,007,650,122           | 217,746,662   | 34,789,350       | 7,175,941     | 3,515,247 | 0   | 263,227,200  | 39,274,226   | 0      | 1,310,151,548 |   |
| 当期経常増減額       | 5,104,035                          | 16,050,435            | ▲ 30,856    | 0   | 21,123,614              | 73,042,159    | ▲ 3,514,306      | ▲ 2,646,891   | 1,553,803 | 0   | 68,434,765   | 11,721,146   | 0      | 101,279,525   |   |
| 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      | 0             | 0 |
| (2) 経常外費用     |                                    |                       |             |     |                         |               |                  |               |           |     |              |              |        |               |   |
| 経常外費用計        | 0                                  | 0                     | 0           | 0   | 0                       | 0             | 0                | 0             | 0         | 0   | 0            | 0            | 0      | 0             | 0 |
| 当期経常外増減額      | 0                                  | 0                     | 0           | 0   | 0                       | 0             | 0                | 0             | 0         | 0   | 0            | 0            | 0      | 0             | 0 |
| 他会計振替額        | 0                                  | 0                     | 0           | 0   | 30,861,837              | 30,861,837    | 0                | 0             | 0         | 0   | ▲ 30,861,837 | ▲ 30,861,837 | 0      | 0             | 0 |
| 前期当一般正味財産増減額  | 5,104,035                          | 16,050,435            | ▲ 30,856    | 0   | 51,985,451              | 73,042,159    | ▲ 3,514,306      | ▲ 2,646,891   | 1,553,803 | 0   | 37,572,928   | 11,721,146   | 0      | 101,279,525   |   |
| 法人税・住民税及び事業税  | 0                                  | 0                     | 0           | 0   | 0                       | 0             | 0                | 0             | 0         | 0   | 8,192,600    | 0            | 0      | 8,192,600     |   |
| 当期一般正味財産増減額   | 5,104,035                          | 16,050,435            | ▲ 30,856    | 0   | 51,985,451              | 73,042,159    | ▲ 3,514,306      | ▲ 2,646,891   | 1,553,803 | 0   | 29,380,328   | 11,721,146   | 0      | 93,086,925    |   |
| 一般正味財産期首残高    | 0                                  | 0                     | 0           | 0   | 58,725,675              | 0             | 0                | 0             | 0         | 0   | 189,361,621  | 241,976,822  | 0      | 490,064,118   |   |
| 一般正味財産期末残高    | 5,104,035                          | 16,050,435            | ▲ 30,856    | 0   | 110,711,126             | 73,042,159    | ▲ 3,514,306      | ▲ 2,646,891   | 1,553,803 | 0   | 218,741,949  | 253,697,968  | 0      | 583,151,043   |   |
| 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            | 0      | 0             | 0 |
| 指定正味財産期首残高    | 0                                  | 0                     | 0           | 0   | 0                       | 0             | 0                | 0             | 0         | 0   | 0            | 0            | 0      | 0             | 0 |
| 指定正味財産期末残高    | 0                                  | 0                     | 0           | 0   | 0                       | 0             | 0                | 0             | 0         | 0   | 0            | 0            | 0      | 0             | 0 |
| III 正味財産期末残高  | 5,104,035                          | 16,050,435            | ▲ 30,856    | 0   | 110,711,126             | 73,042,159    | ▲ 3,514,306      | ▲ 2,646,891   | 1,553,803 | 0   | 218,741,949  | 253,697,968  | 0      | 583,151,043   |   |

## 経常費用内訳表

(単位：円)

| 科目    | 事業費           |                     |                 |                 |            |              | 管理費        | 経常費用合計     |               |
|-------|---------------|---------------------|-----------------|-----------------|------------|--------------|------------|------------|---------------|
|       | 公益目的事業会計      |                     | 収益事業等会計         |                 |            |              |            |            | 事業費合計         |
| 会計区分  | 観光都市京都の紹介宣伝事業 | 京都ブランドの向上を目指す観光振興事業 | 入浴観光客に対する観光案内事業 | 観光客の利便向上を図る販売事業 | 観光施設等運営事業  | 共催・後援・会員向け事業 | 関係団体等共同事業  | 法人会計       |               |
| 令和5年度 | 184,254,137   | 715,961,978         | 107,434,007     | 217,746,662     | 34,789,350 | 7,175,941    | 3,515,247  | 39,274,226 | 1,310,151,548 |
| 令和4年度 | 132,791,457   | 622,466,645         | 102,252,464     | 128,118,208     | 33,736,977 | 5,922,084    | 5,345,690  | 37,992,441 | 1,068,625,966 |
| 増減    | 51,462,680    | 93,495,333          | 5,181,543       | 89,628,454      | 1,052,373  | 1,253,857    | ▲1,830,443 | 1,281,785  | 241,525,582   |

上記金額のうち、人件費(※) (単位：円)

|       | 事業費         | 管理費        | 人件費合計       |
|-------|-------------|------------|-------------|
| 令和5年度 | 301,342,009 | 14,971,560 | 316,313,569 |
| 令和4年度 | 288,267,356 | 14,577,658 | 302,845,014 |
| 増減    | 13,074,653  | 393,902    | 13,468,555  |

※人件費…役員報酬、給料手当、臨時雇賃金、退職給付費用、賞与引当金繰入額、法定福利費を足したものの

# 貸借対照表

令和6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          |                    |                    |                     |
| (1) 現金預金         |                    |                    |                     |
| 現金手許有高           | 7,135,000          | 7,105,000          | 30,000              |
| 普通預金             | 434,034,093        | 295,088,879        | 138,945,214         |
| 普通貯金             | 4,173              | 37,117             | ▲ 32,944            |
| <b>現金預金合計</b>    | <b>441,173,266</b> | <b>302,230,996</b> | <b>138,942,270</b>  |
| (2) その他流動資産      |                    |                    |                     |
| 未収会費             | 1,922,000          | 2,501,000          | ▲ 579,000           |
| 未収金              | 126,894,478        | 169,140,570        | ▲ 42,246,092        |
| 前払金              | 61,489             | 458,096            | ▲ 396,607           |
| 立替金              | 14,904,723         | 16,545,696         | ▲ 1,640,973         |
| 商品               | 10,877,683         | 4,235,411          | 6,642,272           |
| <b>その他流動資産合計</b> | <b>154,660,373</b> | <b>192,880,773</b> | <b>▲ 38,220,400</b> |
| <b>流動資産合計</b>    | <b>595,833,639</b> | <b>495,111,769</b> | <b>100,721,870</b>  |
| 2. 固定資産          |                    |                    |                     |
| (1) 特定資産         |                    |                    |                     |
| 退職給付引当資産         | 100,789,000        | 91,779,000         | 9,010,000           |
| 減価償却引当資産         | 27,863,000         | 24,169,000         | 3,694,000           |
| 事業運営基金積立資産       | 140,000,000        | 140,000,000        | 0                   |
| 設立70周年記念事業準備資金   | 15,500,000         | 5,500,000          | 10,000,000          |
| 事務所移転費用準備資金      | 4,500,000          | 4,500,000          | 0                   |
| 専門職員雇用準備資金       | 30,000,000         | 0                  | 30,000,000          |
| <b>特定資産合計</b>    | <b>318,652,000</b> | <b>265,948,000</b> | <b>52,704,000</b>   |
| (2) その他固定資産      |                    |                    |                     |
| 器具備品             | 4,861,686          | 5,990,662          | ▲ 1,128,976         |
| 電話加入権            | 160,600            | 160,600            | 0                   |
| 旅行業営業保証供託金       | 3,000,000          | 3,000,000          | 0                   |
| 出資金              | 300,000            | 300,000            | 0                   |
| 建物付属設備           | 829,045            | 1,184,656          | ▲ 355,611           |
| 構築物等             | 10,725,354         | 11,492,656         | ▲ 767,302           |
| 一括償却資産           | 574,567            | 176,000            | 398,567             |
| <b>その他固定資産合計</b> | <b>20,451,252</b>  | <b>22,304,574</b>  | <b>▲ 1,853,322</b>  |
| <b>固定資産合計</b>    | <b>339,103,252</b> | <b>288,252,574</b> | <b>50,850,678</b>   |
| <b>資産合計</b>      | <b>934,936,891</b> | <b>783,364,343</b> | <b>151,572,548</b>  |

| 科 目               | 当 年 度         | 前 年 度         | 増 減          |
|-------------------|---------------|---------------|--------------|
| <b>II 負債の部</b>    |               |               |              |
| 1. 流動負債           |               |               |              |
| 未払金               | 180,969,649   | 127,335,957   | 53,633,692   |
| 未払消費税等            | 9,224,600     | 23,208,100    | ▲ 13,983,500 |
| 未払法人税等            | 8,192,600     | 3,145,600     | 5,047,000    |
| 賞与引当金             | 15,636,000    | 14,469,000    | 1,167,000    |
| 預り金               | 11,231,641    | 10,441,103    | 790,538      |
| 前受金               | 2,578,000     | 598,000       | 1,980,000    |
| 受託販売              | 23,164,358    | 22,323,465    | 840,893      |
| 流動負債合計            | 250,996,848   | 201,521,225   | 49,475,623   |
| 2. 固定負債           |               |               |              |
| 退職給付引当金           | 100,789,000   | 91,779,000    | 9,010,000    |
| 固定負債合計            | 100,789,000   | 91,779,000    | 9,010,000    |
| 負債合計              | 351,785,848   | 293,300,225   | 58,485,623   |
| <b>III 正味財産の部</b> |               |               |              |
| 1. 指定正味財産         |               |               |              |
| 指定正味財産合計          | 0             | 0             | 0            |
| (うち基本財産への充当額)     | (0)           | (0)           | (0)          |
| (うち特定財産への充当額)     | (0)           | (0)           | (0)          |
| 2. 一般正味財産         | 583,151,043   | 490,064,118   | 93,086,925   |
| (うち基本財産への充当額)     | (0)           | (0)           | (0)          |
| (うち特定財産への充当額)     | (217,863,000) | (174,169,000) | (43,694,000) |
| 正味財産合計            | 583,151,043   | 490,064,118   | 93,086,925   |
| 負債及び正味財産合計        | 934,936,891   | 783,364,343   | 151,572,548  |

# 貸借対照表内訳表

令和6年3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                |
|------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------|--------------------|
| <b>I 資産の部</b>    |                    |                    |                    |          |                    |
| 1. 流動資産          |                    |                    |                    |          |                    |
| (1) 現金預金         |                    |                    |                    |          |                    |
| 現金手許有高           | 3,150,000          | 3,785,000          | 200,000            | 0        | 7,135,000          |
| 普通預金             | 112,602,276        | 188,545,853        | 132,885,964        | 0        | 434,034,093        |
| 普通貯金             | 0                  | 0                  | 4,173              | 0        | 4,173              |
| <b>現金預金合計</b>    | <b>115,752,276</b> | <b>192,330,853</b> | <b>133,090,137</b> | <b>0</b> | <b>441,173,266</b> |
| (2) その他流動資産      |                    |                    |                    |          |                    |
| 未収会費             | 961,000            | 192,200            | 768,800            | 0        | 1,922,000          |
| 未収金              | 93,134,449         | 33,760,029         | 0                  | 0        | 126,894,478        |
| 前払金              | 61,489             | 0                  | 0                  | 0        | 61,489             |
| 立替金              | 14,860,408         | 44,315             | 0                  | 0        | 14,904,723         |
| 商品               | 0                  | 10,877,683         | 0                  | 0        | 10,877,683         |
| <b>その他流動資産合計</b> | <b>109,017,346</b> | <b>44,874,227</b>  | <b>768,800</b>     | <b>0</b> | <b>154,660,373</b> |
| <b>流動資産合計</b>    | <b>224,769,622</b> | <b>237,205,080</b> | <b>133,858,937</b> | <b>0</b> | <b>595,833,639</b> |
| 2. 固定資産          |                    |                    |                    |          |                    |
| (1) 特定資産         |                    |                    |                    |          |                    |
| 退職給付引当資産         | 81,072,978         | 15,002,189         | 4,713,833          | 0        | 100,789,000        |
| 減価償却引当資産         | 9,432,000          | 11,641,000         | 6,790,000          | 0        | 27,863,000         |
| 事業運営基金積立資産       | 0                  | 0                  | 140,000,000        | 0        | 140,000,000        |
| 設立70周年記念事業準備資金   | 15,500,000         | 0                  | 0                  | 0        | 15,500,000         |
| 事務所移転費用準備資金      | 4,500,000          | 0                  | 0                  | 0        | 4,500,000          |
| 専門職員雇用準備資金       | 30,000,000         | 0                  | 0                  | 0        | 30,000,000         |
| <b>特定資産合計</b>    | <b>140,504,978</b> | <b>26,643,189</b>  | <b>151,503,833</b> | <b>0</b> | <b>318,652,000</b> |
| (2) その他固定資産      |                    |                    |                    |          |                    |
| 器具備品             | 1,233,472          | 1,014,659          | 2,613,555          | 0        | 4,861,686          |
| 電話加入権            | 0                  | 0                  | 160,600            | 0        | 160,600            |
| 旅行業営業保証供託金       | 3,000,000          | 0                  | 0                  | 0        | 3,000,000          |
| 出資金              | 300,000            | 0                  | 0                  | 0        | 300,000            |
| 建物付属設備           | 312,522            | 0                  | 516,523            | 0        | 829,045            |
| 構築物等             | 0                  | 10,725,354         | 0                  | 0        | 10,725,354         |
| 一括償却資産           | 436,700            | 53,534             | 84,333             | 0        | 574,567            |
| <b>その他固定資産合計</b> | <b>5,282,694</b>   | <b>11,793,547</b>  | <b>3,375,011</b>   | <b>0</b> | <b>20,451,252</b>  |
| <b>固定資産合計</b>    | <b>145,787,672</b> | <b>38,436,736</b>  | <b>154,878,844</b> | <b>0</b> | <b>339,103,252</b> |
| <b>資産合計</b>      | <b>370,557,294</b> | <b>275,641,816</b> | <b>288,737,781</b> | <b>0</b> | <b>934,936,891</b> |
| <b>II 負債の部</b>   |                    |                    |                    |          |                    |
| 1. 流動負債          |                    |                    |                    |          |                    |
| 未払金              | 140,767,289        | 13,831,211         | 26,371,149         | 0        | 180,969,649        |

| 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                |
|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------|--------------------|
| 未払消費税等            | 6,237,093          | 2,983,642          | 3,865              | 0        | 9,224,600          |
| 未払法人税等            | 0                  | 8,192,600          | 0                  | 0        | 8,192,600          |
| 賞与引当金             | 11,953,752         | 2,911,729          | 770,519            | 0        | 15,636,000         |
| 預り金               | 0                  | 8,339,194          | 2,892,447          | 0        | 11,231,641         |
| 前受金               | 2,290,000          | 0                  | 288,000            | 0        | 2,578,000          |
| 受託販売              | 17,525,056         | 5,639,302          | 0                  | 0        | 23,164,358         |
| <b>流動負債合計</b>     | <b>178,773,190</b> | <b>41,897,678</b>  | <b>30,325,980</b>  | <b>0</b> | <b>250,996,848</b> |
| 2. 固定負債           |                    |                    |                    |          |                    |
| 退職給付引当金           | 81,072,978         | 15,002,189         | 4,713,833          | 0        | 100,789,000        |
| <b>固定負債合計</b>     | <b>81,072,978</b>  | <b>15,002,189</b>  | <b>4,713,833</b>   | <b>0</b> | <b>100,789,000</b> |
| <b>負債合計</b>       | <b>259,846,168</b> | <b>56,899,867</b>  | <b>35,039,813</b>  | <b>0</b> | <b>351,785,848</b> |
| Ⅲ 正味財産の部          |                    |                    |                    |          |                    |
| 1. 指定正味財産         |                    |                    |                    |          |                    |
| 指定正味財産合計          | 0                  | 0                  | 0                  | 0        | 0                  |
| (うち基本財産への充当額)     | (0)                | (0)                | (0)                | (0)      | (0)                |
| (うち特定財産への充当額)     | (0)                | (0)                | (0)                | (0)      | (0)                |
| 2. 一般正味財産         | 110,711,126        | 218,741,949        | 253,697,968        | 0        | 583,151,043        |
| (うち基本財産への充当額)     | (0)                | (0)                | (0)                | (0)      | (0)                |
| (うち特定財産への充当額)     | (59,432,000)       | (11,641,000)       | (146,790,000)      | (0)      | (217,863,000)      |
| <b>正味財産合計</b>     | <b>110,711,126</b> | <b>218,741,949</b> | <b>253,697,968</b> | <b>0</b> | <b>583,151,043</b> |
| <b>負債及び正味財産合計</b> | <b>370,557,294</b> | <b>275,641,816</b> | <b>288,737,781</b> | <b>0</b> | <b>934,936,891</b> |

## 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  
原価法（購入価額）による。  
取得価額と債券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ていない。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
商品の評価基準は原価法によっている。また、評価方法は先入先出法による。
- (3) 固定資産の減価償却の方法  
固定資産の減価償却は、建物附属設備及び構築物等は定額法による。器具備品は定率法による。  
帳簿価格として残存する5%相当額は、5年均等償却としている。  
なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法による。
- (4) 引当金の計上基準  
退職給付引当金は、当年度末における自己都合要支給額に基づき計上している。  
賞与引当金は、職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- (5) リース取引の処理方法について  
通常の賃貸借取引による。
- (6) 消費税等の会計処理について  
消費税の会計処理は、税込み方式による。

### 2. 特定資産の増減額及びその残高 (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       |
|----------------|-------------|------------|-------|-------------|
| 特定資産           |             |            |       |             |
| 退職給付引当資産       | 91,779,000  | 9,010,000  | 0     | 100,789,000 |
| 減価償却引当資産       | 24,169,000  | 3,694,000  | 0     | 27,863,000  |
| 事業運営基金積立資産     | 140,000,000 | 0          | 0     | 140,000,000 |
| 設立70周年記念事業準備資金 | 5,500,000   | 10,000,000 | 0     | 15,500,000  |
| 事務所移転費用準備資金    | 4,500,000   | 0          | 0     | 4,500,000   |
| 専門職員雇用準備資金     | 0           | 30,000,000 | 0     | 30,000,000  |
| 合 計            | 265,948,000 | 52,704,000 | 0     | 318,652,000 |

### 3. 特定資産の財源等の内訳 (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)  |
|----------------|-------------|------------------|------------------|---------------|
| 特定資産           |             |                  |                  |               |
| 退職給付引当資産       | 100,789,000 | (0)              | (0)              | (100,789,000) |
| 減価償却引当資産       | 27,863,000  | (0)              | (27,863,000)     | —             |
| 事業運営基金積立資産     | 140,000,000 | (0)              | (140,000,000)    | —             |
| 設立70周年記念事業準備資金 | 15,500,000  | (0)              | (15,500,000)     | —             |
| 事務所移転費用準備資金    | 4,500,000   | (0)              | (4,500,000)      | —             |
| 専門職員雇用準備資金     | 30,000,000  | (0)              | (30,000,000)     | —             |
| 合 計            | 318,652,000 | (0)              | (217,863,000)    | (100,789,000) |

### 4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 (単位 円)

| 科 目    | 取得価額       | 減価償却累計額    | 当期末残高      |
|--------|------------|------------|------------|
| 器具備品   | 22,314,710 | 17,453,024 | 4,861,686  |
| 建物附属設備 | 3,928,360  | 3,099,315  | 829,045    |
| 構築物等   | 22,291,600 | 11,566,246 | 10,725,354 |
| 一括償却資産 | 993,850    | 419,283    | 574,567    |
| 合 計    | 49,528,520 | 32,537,868 | 16,990,652 |

5. 満期保有目的の債券の内訳ならびに帳簿価額、時価および評価損益 (単位 円)

| 科 目     | 帳簿価額        | 時 価        | 評 価 損 益      |
|---------|-------------|------------|--------------|
| 市 債     |             |            |              |
| 京都市公募公債 | 100,000,000 | 86,750,000 | ▲ 13,250,000 |
| 合 計     | 100,000,000 | 86,750,000 | ▲ 13,250,000 |

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高 (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 |
|--|-------|-------|-------------|-------------|-------|-------------|
| オール京都の観光振興体制づくり推進事業補助金                   | 京都市   | 0     | 292,084,000 | 292,084,000 | 0     |             |
| 京都市中小企業等物価高騰対策支援金                        | 京都市   | 0     | 30,000      | 30,000      | 0     |             |
| 先進的な広域周遊観光促進支援事業に係る補助金                   | 観光庁   | 0     | 54,094,615  | 54,094,615  | 0     |             |
| 世界に誇る観光地を形成するためのDMO体制整備事業に係る補助金          | 観光庁   | 0     | 23,601,707  | 23,601,707  | 0     |             |
| 観光地域づくり法人の体制強化に係る補助金(人事評価制度導入研修)         | 観光庁   | 0     | 971,183     | 971,183     | 0     |             |
| 観光地域づくり法人の体制強化に係る補助金(訪日外国人旅行者周遊促進事業費補助金) | 観光庁   | 0     | 934,594     | 934,594     | 0     |             |
| 観光地域づくり法人の体制強化に係る補助金(研修・セミナー等の受講)        | 観光庁   | 0     | 10,760      | 10,760      | 0     |             |
| ポストコロナを見据えた受入環境整備促進事業補助金                 | 国土交通省 | 0     | 543,500     | 543,500     | 0     |             |
| 合 計                                      |       | 0     | 372,270,359 | 372,270,359 | 0     |             |

7. その他

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 | 91,779,000  | 9,010,000  | 0          | 0   | 100,789,000 |
| 賞与引当金   | 14,469,000  | 15,636,000 | 14,469,000 | 0   | 15,636,000  |
| 合 計     | 106,248,000 | 24,646,000 | 14,469,000 | 0   | 116,425,000 |

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。
2. 引当金の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

# 財 産 目 録

令和6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)        |                        |                        |                    |
| 現金預金          | 現金手許有高<br>普通預金         | 手許保管<br>預金             | 7,135,000          |
|               |                        | 三菱UFJ銀行聖護院支店           | 296,728,809        |
|               |                        | 三菱UFJ銀行京都支店            | 31,922,595         |
|               |                        | 京都銀行本店                 | 19,533,299         |
|               |                        | 京都中央信用金庫東山支店           | 484,052            |
|               |                        | 京都信用金庫祇園支店             | 85,365,338         |
|               | 普通貯金                   | 貯金                     | 4,173              |
|               |                        | 京都ゼスト御池内郵便局            |                    |
| その他<br>流動資産   | 未収会費                   | 観光協会会費の未収額             | 1,922,000          |
|               | 未収金                    | 受託金等の未収額               | 126,894,478        |
|               | 前払金                    | 使用料等の前払金               | 61,489             |
|               | 立替金                    | 冬の旅施設利用料等の立替額          | 14,904,723         |
|               | 商品                     | 二条城売店等販売商品             | 10,877,683         |
|               |                        | 収益事業(二条城売店等)<br>での販売商品 |                    |
| <b>流動資産合計</b> |                        |                        | <b>595,833,639</b> |
| (固定資産)        |                        |                        |                    |
| 特定資産          | 退職給付<br>引当資産           | 普通預金                   |                    |
|               |                        | 京都信用金庫祇園支店             | 25,000,000         |
|               |                        | 京都銀行本店                 | 75,789,000         |
|               | 減価償却<br>引当資産           | 普通預金                   |                    |
|               |                        | 三菱UFJ銀行京都支店            | 27,863,000         |
|               | 事業運営基金<br>積立資産         | 定期預金                   |                    |
|               |                        | 京都中央信用金庫東山支店           | 10,000,000         |
|               |                        | 三菱UFJ銀行聖護院支店           | 10,000,000         |
|               |                        | 京都銀行本店                 | 10,000,000         |
|               |                        | 京都信用金庫祇園支店             | 10,000,000         |
|               |                        | 京都市債                   |                    |
|               |                        | SMBC日興証券京都支店           | 100,000,000        |
|               | 設立70周年<br>記念事業<br>準備資金 | 普通預金                   |                    |
|               |                        | 三菱UFJ銀行京都支店            | 5,500,000          |
|               |                        | 三菱UFJ銀行聖護院支店           | 10,000,000         |
|               | 事務所移転<br>費用準備資金        | 普通預金                   |                    |
|               |                        | 三菱UFJ銀行京都支店            | 4,500,000          |
|               | 専門職員雇用<br>準備資金         | 普通預金                   |                    |
|               |                        | 三菱UFJ銀行聖護院支店           | 30,000,000         |
| その他<br>固定資産   | 器具備品                   | 折りたたみ椅子(観覧席用)          | 80,104             |
|               |                        | ライブカメラ                 | 1,153,368          |
|               |                        | 両替機等(二条城売店)            | 1,014,659          |
|               |                        | その他備品                  | 2,613,555          |
|               |                        | 法人管理のため保有              |                    |

| 貸借対照表科目     |                | 場所・物量等                      | 使用目的等                      | 金額                      |
|-------------|----------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|
| その他<br>固定資産 | 電話加入権          | 電話加入権                       | 法人管理のため保有                  | 160,600                 |
|             | 旅行業営業<br>保証供託金 | 旅行業営業保証供託金                  | 公益目的事業実施のため保有              | 3,000,000               |
|             | 出資金            | 合同会社KICS出資金                 | 公益目的事業実施のため保有              | 300,000                 |
|             | 建物付属設備         | ポータブル蓄電システム（観光案内）<br>電気設備工事 | 公益目的事業実施のため保有<br>法人管理のため保有 | 312,522<br>516,523      |
|             | 構築物等           | 構築物等（二条城売店）                 | 収益事業実施のため保有                | 10,725,354              |
|             | 一括償却資産         | 可動式什器（二条城売店）                | 収益事業実施のため保有                | 53,534                  |
|             |                | パブリック液晶ディスプレイ               | 公益目的事業実施のため保有              | 34,466                  |
|             |                | ライブカメラ                      | 公益目的事業実施のため保有              | 183,334                 |
|             |                | 55型4Kディスプレイ                 | 公益目的事業実施のため保有              | 218,900                 |
|             |                | web会議デバイス360度カメラ            | 法人管理のため保有                  | 84,333                  |
| 固定資産合計      |                |                             |                            | 339,103,252             |
| 資産合計        |                |                             |                            | 934,936,891             |
| (流動負債)      | 未払金            | 人件費、業務委託料等の未払額              | 人件費、年間契約の業務委託料等            | 180,969,649             |
|             | 未払消費税等         | 消費税等の未払額                    | 消費税等                       | 9,224,600               |
|             | 未払法人税等         | 法人税等の未払額                    | 法人税等                       | 8,192,600               |
|             | 賞与引当金          | 職員に対するもの                    | 次年度の賞与支給に備えたもの             | 15,636,000              |
|             | 預り金            | 二条城売店の売上、源泉所得税等の預り額         | 二条城売店の売上、源泉所得税等            | 11,231,641              |
|             | 前受金<br>受託販売    | 会費等<br>市バス乗車券等の受託販売         | 次年度の会費等<br>受託金             | 2,578,000<br>23,164,358 |
| 流動負債合計      |                |                             |                            | 250,996,848             |
| (固定負債)      | 退職給付<br>引当金    | 職員に対するもの                    | 職員に対する退職金の支払いに備えたもの        | 100,789,000             |
| 固定負債合計      |                |                             |                            | 100,789,000             |
| 負債合計        |                |                             |                            | 351,785,848             |
| 正味財産        |                |                             |                            | 583,151,043             |