

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）を採用している。

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
移動平均法による原価法によっている。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
最終仕入原価法による原価法によっている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法  
定率法によっている。  
ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（付属設備を除く。）  
構築物については、定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準  
退職給付引当金・・・従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。
- (5) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 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
特定資産				
法人運営基盤運用定期預金	36,043,479	716	0	36,044,195
固定資産取得特定預金	8,351,010	165	0	8,351,175
放ち鶴飼特定預金	1,484,677	13	0	1,484,690
退職給付引当資産	26,568,815	1,485,235	0	28,054,050
小 計	72,447,981	1,486,129	0	73,934,110
合 計	72,447,981	1,486,129	0	73,934,110

### 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)
特定資産				
法人運営基盤 運用定期預金	36,044,195	0	36,044,195	0
固定資産取得 特定預金	8,351,175	0	8,351,175	0
放ち鶴飼特定預金	1,484,690	1,484,690	0	0
退職給付引当資産	28,054,050	0	0	28,054,050
小 計	73,934,110	1,484,690	44,395,370	28,054,050
合 計	73,934,110	1,484,690	44,395,370	28,054,050

4. 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
補助金						
観光宣伝事業補助金	宇治市	0	1,433,000	1,433,000	0	
宇治川の鵜飼補助金	宇治市	0	1,000,000	1,000,000	0	
放ち鵜飼プロジェクト 検討事業補助金	宇治市	0	3,300,000	3,300,000	0	
観光ボランティア ガイド運営事業補助金	宇治市	0	375,000	375,000	0	
台湾大商談会補助金	宇治市	0	155,823	155,823	0	
委託料						
府立宇治公園 維持管理委託料	京都府	0	2,113,100	2,113,100	0	
海外観光客誘客促進 業務委託料	宇治市	0	7,000,000	7,000,000	0	
案内所委託料	宇治市	0	6,149,554	6,149,554	0	
京阪宇治案内所委託料	宇治市	0	1,580,841	1,580,841	0	
観光プロモーション 業務委託料	宇治市	0	12,000,000	12,000,000	0	
観光連携推進業務委託料	宇治市	0	3,000,000	3,000,000	0	
インバウンド向け動画 編集委託料	宇治市	0	1,559,998	1,559,998	0	
ワーケーション委託料	宇治市	0	1,626,990	1,626,990	0	
スタンプラリー委託料	宇治市	0	1,000,000	1,000,000	0	
デザインウィークツアー 委託料	宇治市	0	180,640	180,640	0	
職人のワザ体験ツアー 委託料	宇治市	0	151,360	151,360	0	
民間委託料						
京阪宇治案内所委託料	お茶の京都 DMO	0	2,465,684	2,465,684	0	
指定管理料						
観光センター 指定管理料	宇治市	0	10,445,102	10,445,102	0	
市営茶室対鳳庵 指定管理料	宇治市	0	13,954,306	13,954,306	0	
駅前自動車駐車場 指定管理料	宇治市	0	5,200,000	5,200,000	0	
合計		0	74,691,398	74,691,398	0	

## 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載しているため、記載を省略している。

### 2. 引当金の明細

(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	
退職給付引当金	28,053,459	1,503,222	0	0	29,556,681

## 財 産 目 録

令和 5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	手許保管 京都銀行 宇治支店他	運転資金として	1,089,243	
	普通預金		運転資金として	3,182,677	
	未収金	土産品販売商品	補助金、委託料他	41,980,135	
	たな卸資産		収益事業である土産品販売事業の商品	420,475	
	前払金		令和5年度事業費	373,142	
流動資産合計				47,045,672	
(固定資産) 特定資産	法人運営基盤運用 定期預金	宝くじ売り場事務所 内装工事等	運用益を管理費の財源としている	36,044,195	
	固定資産取得特定預金		固定資産の建替え及び設備投資資金	8,351,175	
	放ち鵜飼特定預金		公益目的事業の用に供している	1,484,690	
	退職給付引当資産		従業員の退職金の支払いに備えたもの	28,054,050	
	その他固定資産		建物	宝くじ：収益事業の用に供している 事務所：公益事業、管理運営及び収益事業の 用に供している	27,794,970
			什器備品		159,840
			構築物	鵜小屋	5,184,000
			船舶	鵜舟2隻、舞台船1隻	12,724,234
			減価償却累計額		△ 36,330,781
			電話加入権		72,800
			保証金	全国旅行業協会	営業保証金供託
	投資有価証券		FM宇治株式	公益目的事業の用に供している	5,000,000
固定資産合計				90,739,173	
資産合計				137,784,845	
(流動負債)	未払金		公益目的事業費、収益事業費及び管理費の 未払金	12,647,094	
	未払法人税等		法人税均等割	80,000	
	未払消費税等		消費税及び地方消費税	1,347,800	
	前受金		公益事業に対する前受け金	490,000	
	預り金		報酬源泉等の預り金	109,571	
流動負債合計				14,674,465	
(固定負債)	退職給付引当金		従業員の退職金の支払いに備えたもの	29,556,681	
	固定負債合計				29,556,681
負債合計				44,231,146	
正味財産				93,553,699	