

2013 年度決算報告書

○正味財産増減計算書

○貸借対照表

○財産目録

(参考資料) 特定資産取り崩し後の各市町村の出捐金按分表

正味財産増減計算書

No. 1

会計区分 全体

事業区分 全体

平成25年04月01日 から 平成26年03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			
特定資産運用益	8,045,912	6,249,471	1,796,441
特定資産受取利息	8,045,912	6,249,471	1,796,441
事業収益	3,822,351	4,132,628	△310,277
事業収益	3,822,351	4,132,628	△310,277
受取会費	602,000	519,500	82,500
個人会員受取会費	319,000	285,000	34,000
団体会員受取会費	120,000	100,000	20,000
賛助会員受取会費	63,000	131,500	△68,500
特別協力会員受取会費	100,000		
雑収益	290,483	378,790	△88,307
受取利息	30,851	12,685	18,166
雑収益	259,632	366,105	△106,473
経常収益計	12,760,746	11,280,389	1,480,357
(2) 経常費用			
事業費	47,860,341	51,087,641	△3,227,300
役員報酬	4,095,000	3,861,000	234,000
給料手当	22,717,610	24,530,030	△1,812,420
法定福利費	3,294,365	3,401,554	△107,189
臨時雇賃金	789,120	731,580	57,540
退職給付費用	1,200,000	1,200,000	0
会議費	78,468	332,227	△253,759
旅費交通費	1,685,368	1,871,638	△186,270
通信運搬費	1,102,074	955,575	146,499
消耗品費	543,939	845,908	△301,969
印刷製本費	2,360,979	3,519,167	△1,158,188
賃借料	2,056,829	2,177,378	△120,549
共益費	1,784,071	1,751,925	32,146
水道光熱費	357,888	477,651	△119,763
支払保険料	103,999	0	103,999
支払負担金	321,185	197,710	123,475
委託費	3,855,659	3,045,891	809,768
諸謝金	1,158,822	1,823,176	△664,354

正味財産増減計算書

No. 2

会計区分 全体

事業区分 全体

平成25年04月01日 から 平成26年03月31日 まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
支払手数料	54,470	71,300	△16,830
雑費	11,814	5,250	6,564
減価償却費	288,681	288,681	0
管理費	5,109,855	7,085,091	△1,975,236
役員報酬	455,000	429,000	26,000
給料手当	1,455,640	3,153,410	△1,697,770
福利厚生費	127,685	15,960	111,725
法定福利費	383,257	981,689	△598,432
臨時雇賃金	0	89,000	△89,000
会議費	16,700	26,343	△9,643
旅費交通費	126,265	77,610	48,655
通信運搬費	121,149	141,419	△20,270
消耗品費	352,600	164,964	187,636
印刷製本費	37,860	31,395	6,465
賃借料	404,077	438,507	△34,430
共益費	358,961	391,107	△32,146
水道光熱費	68,172	90,979	△22,807
租税公課	71,260	24,250	47,010
支払保険料	44,571	0	44,571
委託費	252,000	413,400	△161,400
修繕費	41,475	0	41,475
諸謝金	41,340	281,750	△240,410
支払手数料	76,808	84,153	△7,345
支払リース料	622,440	196,560	425,880
雑費	0	1,000	△1,000
減価償却費	52,595	52,595	0
経常費用計	52,970,196	58,172,732	△5,202,536
評価損益等調整前当期経常増減額	△40,209,450	△46,892,343	6,682,893
評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△40,209,450	△46,892,343	6,682,893
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
特定資産取崩収益	49,224,000	48,300,360	923,640
特定資産売却収益	18,570	24,704,300	△24,685,730

正味財産増減計算書

No. 3

会計区分 全体

事業区分 全体

平成25年04月01日 から 平成26年03月31日 まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
経常外収益計	49,242,570	73,004,660	△23,762,090
(2) 経常外費用			
特定資産売却損	10,000,000		
経常外費用計	10,000,000	0	10,000,000
当期経常外増減額	39,242,570	73,004,660	△33,762,090
当期一般正味財産増減額	△966,880	26,112,317	△27,079,197
一般正味財産期首残高	33,198,519	7,086,202	26,112,317
一般正味財産期末残高	32,231,639	33,198,519	△966,880
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	△49,224,000	△48,300,360	△923,640
一般正味財産への振替額	△49,224,000	△48,300,360	△923,640
特定資産	△49,224,000	△48,300,360	△923,640
当期指定正味財産増減額	△49,224,000	△48,300,360	△923,640
指定正味財産期首残高	701,777,826	750,078,186	△48,300,360
指定正味財産期末残高	652,553,826	701,777,826	△49,224,000
III 正味財産期末残高	684,785,465	734,976,345	△50,190,880

貸借対照表

No. 1

会計区分 全体

平成26年03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	99,425	78,097	21,328
普通預金			
ゆうちょ銀行	1,483,607	724,641	758,966
りそな銀行 大阪公務部1452229給保	1,055,008	2,614,781	△1,559,773
りそな銀行 大阪公務部1452187入金	28,498,199	31,059,057	△2,560,858
りそな銀行 大阪公務部1452195出金	2,113,656	505,824	1,607,832
りそな銀行 大阪公務部1452203小口	18	17	1
普通預金合計	33,150,488	34,904,320	△1,753,832
定期預金 (債権売却)	222,174	222,174	0
未収金	134,545	217,655	△83,110
前払金	412,641	378,819	33,822
立替金	152,661	152,312	349
流動資産合計	34,171,934	35,953,377	△1,781,443
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
普通預金			
りそな銀行 大阪公務部1452187入金	5,917,595	0	5,917,595
普通預金合計	5,917,595	0	5,917,595
投資有価証券			
スウェーデン地方金融公社	50,000,000	50,000,000	0
欧州復興開発銀行パワーリバース債	0	50,000,000	△50,000,000
ノルウェー地方金融公社	0	100,000,000	△100,000,000
ドイツ復興金融公社	0	50,000,000	△50,000,000
大阪市第17回20年公募公債	200,000,000	200,000,000	0
第181回日本高速道路保有・債務返済機構	100,000,000	100,000,000	0
利付国債(5年)第109回	49,901,905	0	49,901,905
愛媛県 平成24年度第15号公債	49,956,500	0	49,956,500
SGイシューア(豪ドル債)	70,000,000	0	70,000,000
投資有価証券合計	519,858,405	550,000,000	△30,141,595
定期預金			
退職給与引当資産 りそな3038143	8,264,916	7,064,916	1,200,000
事業継続積立資産 りそな3038130	2,000,000	2,000,000	0
債権売却金 りそな3039453	124,777,826	149,777,826	△25,000,000

貸借対照表

No. 2

会計区分 全体

平成26年03月31日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
定期預金合計	135,042,742	158,842,742	△23,800,000
特定資産合計	660,818,742	708,842,742	△48,024,000
(2) その他固定資産			
建物設備	1,890,152	2,218,873	△328,721
什器備品	25,116	37,671	△12,555
電話加入権	2,000	2,000	0
敷金・差入保証金	2,207,590	2,207,590	0
その他固定資産合計	4,124,858	4,466,134	△341,276
固定資産合計	664,943,600	713,308,876	△48,365,276
資産合計	699,115,534	749,262,253	△50,146,719
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,962,594	2,656,572	△693,978
預り金			
源泉徴収	157,452	165,437	△7,985
住民税	79,800	135,700	△55,900
社会保険料	285,442	646,868	△361,426
雇用保険	120,865	138,415	△17,550
預り金合計	643,559	1,086,420	△442,861
前受金	259,000	278,000	△19,000
流動負債合計	2,865,153	4,020,992	△1,155,839
2. 固定負債			
退職給付引当金	9,464,916	8,264,916	1,200,000
事業継続積立負債			
国際人権フォーラム積立金	2,000,000	2,000,000	0
事業継続積立負債合計	2,000,000	2,000,000	0
固定負債合計	11,464,916	10,264,916	1,200,000
負債合計	14,330,069	14,285,908	44,161
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	652,553,826	701,777,826	△49,224,000
特定資産	652,553,826	701,777,826	△49,224,000
(うち特定資産への充当額)	(652,553,826)	(701,777,826)	(△49,224,000)
2. 一般正味財産	32,231,639	33,198,519	△966,880
(うち特定資産への充当額)	(8,264,916)	(7,064,916)	(1,200,000)
正味財産合計	684,785,465	734,976,345	△50,190,880

貸借対照表

No. 3

会計区分 全体

平成26年03月31日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
負債及び正味財産合計	699,115,534	749,262,253	△50,146,719

財産目録

No. 1

会計区分 全体

平成26年03月31日 現在

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	99,425		
普通預金			
ゆうちょ銀行	1,483,607		
りそな銀行 大阪公務部1452229給保	1,055,008		
りそな銀行 大阪公務部1452187入金	28,498,199		
りそな銀行 大阪公務部1452195出金	2,113,656		
りそな銀行 大阪公務部1452203小口	18		
普通預金合計	33,150,488		
定期預金 (債権売却)	222,174		
未収金	134,545		
前払金	412,641		
立替金	152,661		
流動資産合計		34,171,934	
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
普通預金			
りそな銀行 大阪公務部1452187入金	5,917,595		
普通預金合計	5,917,595		
投資有価証券			
スウェーデン地方金融公社	50,000,000		
大阪市第17回20年公募公債	200,000,000		
第181回日本高速道路保有・債務返済機構	100,000,000		
利付国債(5年)第109回	49,901,905		
愛媛県 平成24年度第15号公債	49,956,500		
SGイシューア(豪ドル債)	70,000,000		
投資有価証券合計	519,858,405		
定期預金			
退職給与引当資産 りそな3038143	8,264,916		
事業継続積立資産 りそな3038130	2,000,000		
債権売却金りそな3039453	124,777,826		
定期預金合計	135,042,742		
特定資産合計	660,818,742		
(2) その他固定資産			

財産目録

No. 2

会計区分 全体

平成26年03月31日 現在

(単位：円)

科 目	金 額		
建物設備	1,890,152		
什器備品	25,116		
電話加入権	2,000		
敷金・差入保証金	2,207,590		
その他固定資産合計	4,124,858		
固定資産合計		664,943,600	
資産合計			699,115,534
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,962,594		
預り金			
源泉徴収	157,452		
住民税	79,800		
社会保険料	285,442		
雇用保険	120,865		
預り金合計	643,559		
前受金	259,000		
流動負債合計		2,865,153	
2. 固定負債			
退職給付引当金	9,464,916		
事業継続積立負債			
国際人権フォーラム積立金	2,000,000		
事業継続積立負債合計	2,000,000		
固定負債合計		11,464,916	
負債合計			14,330,069
正味財産			684,785,465

財務諸表に対する注記 (2013年度) ①

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法について
取得原価法によっている。
なお、取得価額と債券金額の差額が、金利の調整と認められる場合には、償却原価法（定額法）によっている。
- (2) 固定資産の減価償却について
固定資産の減価償却は定額法によっている。
- (3) 退職給与引当金の計上基準について
退職給与引当金は、職員の当期自己都合退職金要支給額を計上し、
前期末自己都合退職金要支給額との差額に相当する金額を引き当てる。
- (4) 消費税等の会計処理について
消費税の会計処理は、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は、次の通りである。

(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				
普通預金	0	5,917,595	0	5,917,595
投資有価証券	550,000,000	169,858,405	200,000,000	519,858,405
退職給与引当預金	7,064,916	1,200,000	0	8,264,916
事業継続積立資産	2,000,000	0	0	2,000,000
定期預金（債券売却分）	149,777,826	0	25,000,000	124,777,826
合 計	708,842,742	176,976,000	225,000,000	660,818,742

※【退職給与引当預金について】

当期増加額1,200,000円の**資金移動**を2014年度期首におこなったため、当期の引当計上額1,200,000円は3月31日時点の残高に含まれていない。

3 特定資産の財源等の内訳は、次の通りである。

(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				
普通預金	5,917,595	(5,917,595)	(0)	(0)
投資有価証券	519,858,405	(519,858,405)	(0)	(0)
退職給与引当預金	8,264,916	(0)	(8,264,916)	(8,264,916)
事業継続積立資産	2,000,000	(2,000,000)	(0)	(0)
定期預金（債券売却分）	124,777,826	(124,777,826)	(0)	(0)
合 計	660,818,742	(652,553,826)	(8,264,916)	(8,264,916)

財務諸表に対する注記（2013年度）②

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次の通りである。

（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			
開架書架（金属製）	328,978	322,396	6,582
開架書架（金属製）	926,625	908,091	18,534
小 計	1,255,603	1,230,487	25,116
建物設備			
建物附属設備（間仕切）	2,225,233	625,846	1,599,387
建物附属設備（電気工事）	404,540	113,775	290,765
小 計	2,629,773	739,621	1,890,152
合 計	3,885,376	1,970,108	1,915,268

5 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次の通りである。

内 容	帳簿価格時価評価損益
経常外収益への振替額	
特定資産取崩による振替額	49,224,000
合 計	49,224,000

6 その他の事項

- (1) 当期一般正味財産増減額が、△966,880と赤字となっている要因は、経常外費用に計上している特定資産売却損が主な要因となっている。また、当該特定資産は、含み損を有していた有価証券である。
- (2) 当期に取得した有価証券（特定資産）の一部については額面金額と取得価額に差額があり、償却原価法の対象となるものであるが、当期計上期間が短期であることから、会計処理上は償却原価の計上は行っていない。以下は当該有価証券の額面金額、取得価額及び償却原価法を適用した場合の有価証券利息、当期末簿価である。

科 目	額面金額	取得価額	有価証券利息	当期末簿価
特定資産（投資有価証券）				
利付国債（5年）第109回	50,000,000	49,901,905	7,546	49,909,451
愛媛県 平成24年度第15号公債	50,000,000	49,956,500	383	49,956,883
小 計	100,000,000	99,858,405	7,929	99,866,334

出捐者	出捐金額	2013年度按分額
大阪府	250,000,000	186,002,179
大阪市	250,000,000	186,002,179
堺市	12,380,000	9,210,826
岸和田市	3,080,000	2,291,545
豊中市	6,410,000	4,769,093
池田市	1,820,000	1,354,094
吹田市	5,440,000	4,047,405
泉大津市	1,260,000	937,449
高槻市	5,660,000	4,211,087
貝塚市	1,440,000	1,071,370
守口市	2,610,000	1,941,860
枚方市	6,120,000	4,553,332
茨木市	4,070,000	3,028,112
八尾市	4,420,000	3,288,516
泉佐野市	1,580,000	1,175,532
富田林市	1,910,000	1,421,055
寝屋川市	4,100,000	3,050,434
河内長野市	1,880,000	1,398,734
松原市	2,290,000	1,703,778
大東市	2,150,000	1,599,617
和泉市	2,450,000	1,822,819
箕面市	2,080,000	1,547,536
柏原市	1,400,000	1,041,610
羽曳野市	1,980,000	1,473,136
門真市	2,390,000	1,778,177
摂津市	1,560,000	1,160,651
高石市	1,230,000	915,128
藤井寺市	1,240,000	922,568
東大阪市	8,040,000	5,981,829
泉南市	1,150,000	855,608
四条畷市	1,000,000	744,007
交野市	1,230,000	915,128
大阪狭山市	1,070,000	796,086
阪南市	1,060,000	788,647
島本町	411,000	305,784
豊能町	378,000	281,233
能勢町	249,000	185,256
忠岡町	285,000	212,041
熊取町	493,000	366,794
田尻町	189,000	140,615
岬町	328,000	244,033
太子町	235,000	174,839
河南町	259,000	192,697
千早赤阪村	200,000	148,799
美原町	473,000	351,914
その他	277,078,186	206,148,372
総計	877,078,186	
2012年度計	β 701,777,826	
取り崩し 2013.4.1	α △49,224,000	
2013年度計	652,553,826	652,553,504

【計算式】 各出捐者の「2012年度按分額」×(1-(α 取り崩し額÷β 出捐金額計))=2013年度按分額

参考 1 「出捐金額」と、「2013年度案分額」の合計差(322円)は各金額の切り捨ての結果による差となる。