

2012 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

一般財団法人アジア・太平洋人権情報センター

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24年04月01日 から 平成25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			
基本財産運用益	0	7,583,900	△7,583,900
基本財産受取利息	0	7,583,900	△7,583,900
特定資産運用益	6,249,471	0	6,249,471
特定資産受取利息	6,249,471	0	6,249,471
事業収益	4,132,628	2,885,329	1,247,299
事業収益	4,132,628	2,885,329	1,247,299
受取会費	519,500	455,000	64,500
個人会員受取会費	285,000	295,000	△10,000
団体会員受取会費	100,000	60,000	40,000
賛助会員受取会費	131,500	100,000	31,500
学生会員受取会費	3,000	0	3,000
受取寄付金	0	1,200,000	△1,200,000
受取寄付金	0	1,200,000	△1,200,000
雑収益	378,790	256,966	121,824
受取利息	12,685	34,483	△21,798
雑収益	366,105	222,483	143,622
経常収益計	11,280,389	12,381,195	△1,100,806
(2) 経常費用			
事業費	51,087,641	51,056,898	30,743
役員報酬	3,861,000	3,726,000	135,000
給料手当	24,530,030	24,732,445	△202,415
法定福利費	3,401,554	3,210,039	191,515
臨時雇賃金	731,580	854,320	△122,740
退職給付費用	1,200,000	1,200,000	0
会議費	332,227	384,820	△52,593
旅費交通費	1,871,638	2,070,069	△198,431
通信運搬費	955,575	2,292,712	△1,337,137
消耗品費	845,908	935,987	△90,079
印刷製本費	3,519,167	1,937,989	1,581,178
賃借料	2,177,378	2,951,763	△774,385
共益費	1,751,925	401,817	1,350,108
水道光熱費	477,651	127,039	350,612

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24年04月01日 から 平成25年03月31日 まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
支払負担金	197,710	292,000	△94,290
委託費	3,045,891	3,583,365	△537,474
諸謝金	1,823,176	1,939,135	△115,959
支払手数料	71,300	160,530	△89,230
雑費	5,250	24,670	△19,420
支払寄付金	0	93,220	△93,220
減価償却費	288,681	83,607	205,074
管理費	7,085,091	10,830,431	△3,745,340
役員報酬	429,000	414,000	15,000
給料手当	3,153,410	3,281,585	△128,175
福利厚生費	15,960	13,640	2,320
法定福利費	981,689	958,253	23,436
臨時雇賃金	89,000	147,850	△58,850
会議費	26,343	44,949	△18,606
旅費交通費	77,610	153,105	△75,495
通信運搬費	141,419	244,694	△103,275
消耗品費	164,964	302,536	△137,572
印刷製本費	31,395	12,600	18,795
賃借料	438,507	806,424	△367,917
共益費	391,107	133,941	257,166
水道光熱費	90,979	42,348	48,631
租税公課	24,250	14,050	10,200
委託費	413,400	2,698,674	△2,285,274
修繕費	0	42,000	△42,000
諸謝金	281,750	902,750	△621,000
支払手数料	84,153	428,650	△344,497
支払リース料	196,560	163,800	32,760
雑費	1,000	0	1,000
減価償却費	52,595	24,582	28,013
経常費用計	58,172,732	61,887,329	△3,714,597
評価損益等調整前当期経常増減額	△46,892,343	△49,506,134	2,613,791
評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△46,892,343	△49,506,134	2,613,791
2. 経常外増減の部			

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24年04月01日 から 平成25年03月31日 まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(1) 経常外収益			
特定資産取崩収益	48,300,360		
特定資産売却収益	24,704,300		
経常外収益計	73,004,660	44,500,000	28,504,660
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	232,739	△232,739
当期経常外増減額	73,004,660	44,267,261	28,737,399
当期一般正味財産増減額	26,112,317	△5,238,873	31,351,190
一般正味財産期首残高	7,086,202	12,325,075	△5,238,873
一般正味財産期末残高	33,198,519	7,086,202	26,112,317
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
受取基本財産	0	△750,078,186	750,078,186
一般正味財産への振替額	△48,300,360	△42,000,000	△6,300,360
一般正味財産への振替額	△48,300,360	△42,000,000	△6,300,360
当期指定正味財産増減額	△48,300,360	△42,000,000	△6,300,360
指定正味財産期首残高	750,078,186	792,078,186	△42,000,000
指定正味財産期末残高	701,777,826	750,078,186	△48,300,360
Ⅲ 正味財産期末残高	734,976,345	757,164,388	△22,188,043

貸借対照表

No. 1

会計区分 全体

平成25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	78,097	104,072	△25,975
普通預金			
ゆうちょ銀行	724,641	995,706	△271,065
りそな銀行 大阪公務部1452229給保	2,614,781	7,536,834	△4,922,053
りそな銀行 大阪公務部1452187入金	31,059,057	0	31,059,057
りそな銀行 大阪公務部1452195出金	505,824	1,953,974	△1,448,150
りそな銀行 大阪公務部1452203小口	17	11	6
普通預金合計	34,904,320	10,486,525	24,417,795
定期預金（債権売却）	222,174	0	222,174
未収金	217,655	293,946	△76,291
前払金	378,819	378,819	0
立替金	152,312	716,599	△564,287
流動資産合計	35,953,377	11,979,961	23,973,416
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	0	31,594,686	△31,594,686
普通預金合計	0	31,594,686	△31,594,686
投資有価証券			
大阪市2006年度 第11回 公募社債	0	99,490,000	△99,490,000
第310回 大阪府公募社債	0	200,000,000	△200,000,000
第316回 大阪府公募社債	0	19,988,000	△19,988,000
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	50,000,000	50,000,000	0
ノルウェー地方金融公社	100,000,000	100,000,000	0
ドイツ復興金融公社	50,000,000	50,000,000	0
第60回 利付国債（20年）	0	149,005,500	△149,005,500
大阪市第17回20年公募公債	200,000,000	0	200,000,000
第181回日本高速道路保有・債務返済機構	100,000,000	0	100,000,000
投資有価証券合計	550,000,000	718,483,500	△168,483,500
事業継続積立資産	0	2,000,000	△2,000,000
定期預金			
退職給与引当資産 りそな3038143	7,064,916	0	7,064,916

貸借対照表

No. 2

会計区分 全体

平成25年03月31日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
事業継続積立資産 りそな3038130	2,000,000	0	2,000,000
定期預金合計	9,064,916	0	9,064,916
定期預金(債権売却)	149,777,826	0	149,777,826
特定資産合計	708,842,742	752,078,186	△43,235,444
(2) その他固定資産			
建物設備	2,218,873	2,547,594	△328,721
什器備品	37,671	50,226	△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	4,466,134	4,807,410	△341,276
固定資産合計	713,308,876	756,885,596	△43,576,720
資産合計	749,262,253	768,865,557	△19,603,304
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,656,572	1,837,303	819,269
預り金			
源泉徴収	165,437	212,215	△46,778
住民税	135,700	92,500	43,200
社会保険料	646,868	316,579	330,289
雇用保険	138,415	162,656	△24,241
預り金合計	1,086,420	783,950	302,470
前受金	278,000	15,000	263,000
流動負債合計	4,020,992	2,636,253	1,384,739
2. 固定負債			
退職給付引当金	8,264,916	7,064,916	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	10,264,916	9,064,916	1,200,000
負債合計	14,285,908	11,701,169	2,584,739
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	701,777,826	750,078,186	△48,300,360
特定資産	701,777,826	750,078,186	△48,300,360
(うち特定資産への充当額)	(701,777,826)	(750,078,186)	(△48,300,360)
2. 一般正味財産	33,198,519	7,086,202	26,112,317

貸借対照表

No. 3

会計区分 全体

平成25年03月31日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(うち特定資産への充当額)	(7,064,916)	(2,000,000)	(5,064,916)
正味財産合計	734,976,345	757,164,388	△22,188,043
負債及び正味財産合計	749,262,253	768,865,557	△19,603,304

財産目録

No. 1

会計区分 全体

平成25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	78,097		
普通預金			
ゆうちょ銀行	724,641		
りそな銀行 大阪公務部1452229給保	2,614,781		
りそな銀行 大阪公務部1452187入金	31,059,057		
りそな銀行 大阪公務部1452195出金	505,824		
りそな銀行 大阪公務部1452203小口	17		
普通預金合計	34,904,320		
定期預金 (債権売却)	222,174		
未収金	217,655		
前払金	378,819		
立替金	152,312		
流動資産合計		35,953,377	
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
投資有価証券			
スウェーデン地方金融公社	50,000,000		
欧州復興開発銀行パワーリバース債	50,000,000		
ノルウェー地方金融公社	100,000,000		
ドイツ復興金融公社	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		
投資有価証券合計	550,000,000		
定期預金			
退職給与引当資産 りそな3038143	7,064,916		
事業継続積立資産 りそな3038130	2,000,000		
定期預金合計	9,064,916		
定期預金(債権売却)	149,777,826		
特定資産合計	708,842,742		
(2) その他固定資産			
建物設備	2,218,873		
什器備品	37,671		
電話加入権	2,000		

財産目録

No. 2

会計区分 全体

平成25年03月31日 現在

(単位：円)

科 目		金 額			
敷金・差入保証金		2, 207, 590	713, 308, 876	749, 262, 253	
その他固定資産合計		4, 466, 134			
固定資産合計					
資産合計					
Ⅱ 負債の部					
1. 流動負債					
未払金		2, 656, 572	4, 020, 992	14, 285, 908	
預り金					
源泉徴収		165, 437			
住民税		135, 700			
社会保険料		646, 868			
雇用保険		138, 415			
預り金合計		1, 086, 420			
前受金		278, 000			
流動負債合計					
2. 固定負債					
退職給付引当金		8, 264, 916	10, 264, 916		734, 976, 345
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					
負債合計					
正味財産					

財務諸表に対する注記（2012年度）

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。
- (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				
基本財産引当預金	31,594,686	0	31,594,686	0
投資有価証券	718,483,500	300,000,000	468,483,500	550,000,000
退職給与引当預金	0	7,064,916	0	7,064,916
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）	0	150,000,000	222,174	149,777,826
合 計	752,078,186	457,064,916	500,300,360	708,842,742

※【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2013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。また、前期末時点では全額基本財産引当預金に含まれていたが、当期（2012年度）においては明確に区分している。

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				
投資有価証券	550,000,000	(550,000,000)	(0)	(0)
退職給与引当預金	7,064,916	(0)	(7,064,916)	(7,064,916)
事業継続積立資産	2,000,000	(2,000,000)	(0)	(2,000,000)
定期預金（債券売却分）	149,777,826	(149,777,826)	(0)	(0)
合 計	708,842,742	(701,777,826)	(7,064,916)	(9,064,916)

財務諸表に対する注記（2012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	319,107	9,871
開架書架（金属製）	926,625	898,825	27,800
小 計	1,255,603	1,217,932	37,671
建物設備			
建物附属設備（間仕切）	2,225,233	347,692	1,877,541
建物附属設備（電気工事）	404,540	63,208	341,332
小 計	2,629,773	410,900	2,218,873
合 計	3,885,376	1,628,832	2,256,544

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	48,300,360
合 計	48,300,360

出捐者	出捐金額	2012年度按分額
大阪府	250,000,000	200,032,856
大阪市	250,000,000	200,032,856
堺市	12,380,000	9,905,626
岸和田市	3,080,000	2,464,403
豊中市	6,410,000	5,128,840
池田市	1,820,000	1,456,238
吹田市	5,440,000	4,352,713
泉大津市	1,260,000	1,008,164
高槻市	5,660,000	4,528,742
貝塚市	1,440,000	1,152,187
守口市	2,610,000	2,088,341
枚方市	6,120,000	4,896,803
茨木市	4,070,000	3,256,532
八尾市	4,420,000	3,536,579
泉佐野市	1,580,000	1,264,206
富田林市	1,910,000	1,528,250
寝屋川市	4,100,000	3,280,537
河内長野市	1,880,000	1,504,245
松原市	2,290,000	1,832,299
大東市	2,150,000	1,720,281
和泉市	2,450,000	1,960,320
箕面市	2,080,000	1,664,272
柏原市	1,400,000	1,120,182
羽曳野市	1,980,000	1,584,259
門真市	2,390,000	1,912,311
摂津市	1,560,000	1,248,203
高石市	1,230,000	984,159
藤井寺市	1,240,000	992,161
東大阪市	8,040,000	6,433,056
泉南市	1,150,000	920,150
四条畷市	1,000,000	800,130
交野市	1,230,000	984,159
大阪狭山市	1,070,000	856,138
阪南市	1,060,000	848,137
島本町	411,000	328,851
豊能町	378,000	302,448
能勢町	249,000	199,231
忠岡町	285,000	228,036
熊取町	493,000	394,463
田尻町	189,000	151,223
岬町	328,000	262,442
太子町	235,000	188,028
河南町	259,000	207,233
千早赤阪村	200,000	160,024
美原町	473,000	378,460
その他	277,078,186	221,698,798
総 計	877,078,186	
2011年度計	β 750,078,186	
取り崩し 2012.4.1	α △48,300,360	
計	701,777,826	701,777,572

【計算式】 各出捐者の「2011年度按分額」×(1-(α 取り崩し額÷β 出捐金額))=2012年度按分額

参考 1 「出捐金額」と、「2012年度案分額」の合計差(254円)は各金額の切り捨ての結果による差となる。