

# 2014 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26年04月01日 から 平成27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	6,983,736	8,045,912	△1,062,176
特定資産受取利息	6,983,736	8,045,912	△1,062,176
事業収益	3,197,250	3,822,351	△625,101
事業収益	3,197,250	3,822,351	△625,101
受取会費	588,000	602,000	△14,000
個人会員受取会費	305,000	319,000	△14,000
団体会員受取会費	120,000	120,000	0
賛助会員受取会費	63,000	63,000	0
特別協力会員受取会費	100,000	100,000	0
雑収益	672,685	290,483	382,202
受取利息	23,992	30,851	△6,859
雑収益	648,693	259,632	389,061
経常収益計	11,441,671	12,760,746	△1,319,075
(2) 経常費用			
事業費	49,333,572	47,860,341	1,473,231
役員報酬	4,410,000	4,095,000	315,000
給料手当	22,941,380	22,717,610	223,770
福利厚生費	116,192	0	116,192
法定福利費	3,344,571	3,294,365	50,206
臨時雇賃金	635,950	789,120	△153,170
退職給付費用	1,200,000	1,200,000	0
会議費	132,915	78,468	54,447
旅費交通費	1,996,392	1,685,368	311,024
通信運搬費	1,168,590	1,102,074	66,516
消耗品費	907,109	543,939	363,170
印刷製本費	2,031,010	2,360,979	△329,969
賃借料	2,495,086	2,056,829	438,257
共益費	1,851,576	1,784,071	67,505
水道光熱費	319,270	357,888	△38,618
支払保険料	103,852	103,999	△147
支払負担金	254,681	321,185	△66,504
委託費	4,166,854	3,855,659	311,195

# 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26年04月01日 から 平成27年03月31日 まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
諸謝金	872,601	1,158,822	△286,221
支払手数料	61,430	54,470	6,960
雑費	35,432	11,814	23,618
減価償却費	288,681	288,681	0
管理費	4,017,262	5,109,855	△1,092,593
役員報酬	490,000	455,000	35,000
給料手当	1,359,000	1,455,640	△96,640
福利厚生費	0	127,685	△127,685
法定福利費	438,687	383,257	55,430
会議費	209,814	16,700	193,114
旅費交通費	78,810	126,265	△47,455
通信運搬費	117,547	121,149	△3,602
消耗品費	145,893	352,600	△206,707
印刷製本費	17,040	37,860	△20,820
賃借料	395,426	404,077	△8,651
共益費	352,680	358,961	△6,281
水道光熱費	60,814	68,172	△7,358
租税公課	71,200	71,260	△60
支払保険料	44,508	44,571	△63
委託費	108,000	252,000	△144,000
修繕費	0	41,475	△41,475
諸謝金	0	41,340	△41,340
支払手数料	75,248	76,808	△1,560
支払リース料	0	622,440	△622,440
減価償却費	52,595	52,595	0
経常費用計	53,350,834	52,970,196	380,638
当期経常増減額	△41,909,163	△40,209,450	△1,699,713
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
特定資産取崩収益	50,255,000	49,224,000	1,031,000
特定資産売却収益	6,151,390	18,570	6,132,820
経常外収益計	56,406,390	49,242,570	7,163,820
(2) 経常外費用			
特定資産売却損	0	10,000,000	△10,000,000
経常外費用計	0	10,000,000	△10,000,000

# 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26年04月01日 から 平成27年03月31日 まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
当期経常外増減額	56,406,390	39,242,570	17,163,820
当期一般正味財産増減額	14,497,227	△966,880	15,464,107
一般正味財産期首残高	32,231,639	33,198,519	△966,880
一般正味財産期末残高	46,728,866	32,231,639	14,497,227
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	△50,255,000	△49,224,000	△1,031,000
一般正味財産への振替額	△50,255,000	△49,224,000	△1,031,000
当期指定正味財産増減額	△50,255,000	△49,224,000	△1,031,000
指定正味財産期首残高	652,553,826	701,777,826	△49,224,000
指定正味財産期末残高	602,298,826	652,553,826	△50,255,000
III 正味財産期末残高	649,027,692	684,785,465	△35,757,773

# 貸借対照表

No. 1

会計区分 全体

平成27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	89,893	99,425	△9,532
普通預金			
ゆうちょ銀行	1,979,660	1,483,607	496,053
りそな銀行 大阪公務部1452229給保	7,748,501	1,055,008	6,693,493
りそな銀行 大阪公務部1452187入金	33,275,717	28,498,199	4,777,518
りそな銀行 大阪公務部1452195出金	4,863,548	2,113,656	2,749,892
りそな銀行 大阪公務部1452203小口	3,910	18	3,892
普通預金合計	47,871,336	33,150,488	14,720,848
定期預金 (債権売却)	2,671,614	222,174	2,449,440
未収金	418,608	134,545	284,063
前払金	390,937	412,641	△21,704
仮払金	12,617	0	12,617
立替金	151,260	152,661	△1,401
流動資産合計	51,606,265	34,171,934	17,434,331
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	5,917,595	△5,917,595
普通預金合計	0	5,917,595	△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
大阪市第17回20年公募公債	100,000,000	200,000,000	△100,000,000
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	0	49,901,905	△49,901,905
愛媛県 平成24年度第15号公債	49,961,492	49,956,500	4,992
SGイシュー(豪ドル債)	70,000,000	70,000,000	0
利付国債(30年)第10回	49,091,353	0	49,091,353
第1回ソフトバンク	130,000,000	0	130,000,000
投資有価証券合計	549,052,845	519,858,405	29,194,440
定期預金			
退職給与引当資産 りそな3038143	10,664,916	8,264,916	2,400,000
事業継続積立資産 りそな3038130	0	2,000,000	△2,000,000
特定資産 りそな3039453	47,328,386	124,777,826	△77,449,440

# 貸借対照表

No. 2

会計区分 全体

平成27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	57,993,302	135,042,742	△77,049,440
特定資産合計	607,046,147	660,818,742	△53,772,595
(2) その他固定資産			
建物設備	1,561,431	1,890,152	△328,721
什器備品	12,561	25,116	△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	3,783,582	4,124,858	△341,276
固定資産合計	610,829,729	664,943,600	△54,113,871
資産合計	662,435,994	699,115,534	△36,679,540
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,877,824	1,962,594	△84,770
預り金			
源泉徴収	168,132	157,452	10,680
住民税	84,100	79,800	4,300
社会保険料	290,329	285,442	4,887
雇用保険	121,501	120,865	636
預り金合計	664,062	643,559	20,503
前受金	201,500	259,000	△57,500
流動負債合計	2,743,386	2,865,153	△121,767
2. 固定負債			
退職給付引当金	10,664,916	9,464,916	1,200,000
事業継続積立負債			
国際人権フォーラム積立金	0	2,000,000	△2,000,000
事業継続積立負債合計	0	2,000,000	△2,000,000
固定負債合計	10,664,916	11,464,916	△800,000
負債合計	13,408,302	14,330,069	△921,767
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	602,298,826	652,553,826	△50,255,000
特定資産	602,298,826	652,553,826	△50,255,000
(うち特定資産への充当額)	(596,381,231)	(646,636,231)	(△50,255,000)
2. 一般正味財産	46,728,866	32,231,639	14,497,227
(うち特定資産への充当額)	(10,664,916)	(14,182,511)	(△3,517,595)
正味財産合計	649,027,692	684,785,465	△35,757,773

# 貸借対照表

No. 3

会計区分 全体

平成27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	662,435,994	699,115,534	△36,679,540

# 財産目録

No. 1

会計区分 全体

平成27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	89,893		
普通預金			
ゆうちょ銀行	1,979,660		
りそな銀行 大阪公務部1452229給保	7,748,501		
りそな銀行 大阪公務部1452187入金	33,275,717		
りそな銀行 大阪公務部1452195出金	4,863,548		
りそな銀行 大阪公務部1452203小口	3,910		
普通預金合計	47,871,336		
定期預金 (債権売却)	2,671,614		
未収金	418,608		
前払金	390,937		
仮払金	12,617		
立替金	151,260		
流動資産合計		51,606,265	
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		
大阪市第17回20年公募公債	100,000,000		
第181回日本高速道路保有・債務返済機構	100,000,000		
愛媛県 平成24年度第15号公債	49,961,492		
SGイシューア (豪ドル債)	70,000,000		
利付国債 (30年) 第10回	49,091,353		
第1回ソフトバンク	130,000,000		
投資有価証券合計	549,052,845		
定期預金			
退職給与引当資産 りそな3038143	10,664,916		
特定資産 りそな3039453	47,328,386		
定期預金合計	57,993,302		
特定資産合計	607,046,147		
(2) その他固定資産			
建物設備	1,561,431		
什器備品	12,561		



# 財産目録

No. 2

会計区分 全体

平成27年03月31日 現在

(単位：円)

科 目	金 額		
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	3,783,582		
固定資産合計		610,829,729	
資産合計			662,435,994
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,877,824		
預り金			
源泉徴収	168,132		
住民税	84,100		
社会保険料	290,329		
雇用保険	121,501		
預り金合計	664,062		
前受金	201,500		
流動負債合計		2,743,386	
2. 固定負債			
退職給付引当金	10,664,916		
固定負債合計		10,664,916	
負債合計			13,408,302
正味財産			649,027,692

## 財務諸表に対する注記（2014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	5,917,595	0	5,917,595	0
投資有価証券	519,858,405	179,096,345	149,901,905	549,052,845
退職給与引当預金	8,264,916	2,400,000	0	10,664,916
事業継続積立資産	2,000,000	0	2,000,000	0
定期預金（債券売却分）	124,777,826	0	77,449,440	47,328,386
合 計	660,818,742	181,496,345	235,268,940	607,046,147

※【退職給与引当預金について】

2013年度増加額1,200,000円の**資金移動**を2014年度期首におこなったため、当期末増加額は2013年度・2014年度を合わせた金額となる。

### 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	549,052,845	(549,052,845)	(0)	(0)
退職給与引当預金	10,664,916	(0)	(10,664,916)	(10,664,916)
定期預金（債券売却分）	47,328,386	(47,328,386)	(0)	(0)
合 計	607,046,147	(596,381,231)	(10,664,916)	(10,664,916)

## 財務諸表に対する注記（2014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	325,685	3,293
開架書架（金属製）	926,625	917,357	9,268
小 計	1,255,603	1,243,042	12,561
建物設備			
建物附属設備（間仕切）	2,225,233	904,000	1,321,233
建物附属設備（電気工事）	404,540	164,342	240,198
小 計	2,629,773	1,068,342	1,561,431
合 計	3,885,376	2,311,384	1,573,992

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	50,255,000
合 計	50,255,000

出捐者	出捐金額	2014年度按分額
大阪府	250,000,000	171,677,629
大阪市	250,000,000	171,677,629
堺市	12,380,000	8,501,474
岸和田市	3,080,000	2,115,066
豊中市	6,410,000	4,401,811
池田市	1,820,000	1,249,811
吹田市	5,440,000	3,735,702
泉大津市	1,260,000	865,253
高槻市	5,660,000	3,886,779
貝塚市	1,440,000	988,860
守口市	2,610,000	1,792,311
枚方市	6,120,000	4,202,667
茨木市	4,070,000	2,794,908
八尾市	4,420,000	3,035,258
泉佐野市	1,580,000	1,085,000
富田林市	1,910,000	1,311,615
寝屋川市	4,100,000	2,815,511
河内長野市	1,880,000	1,291,013
松原市	2,290,000	1,572,565
大東市	2,150,000	1,476,426
和泉市	2,450,000	1,682,438
箕面市	2,080,000	1,428,355
柏原市	1,400,000	961,392
羽曳野市	1,980,000	1,359,685
門真市	2,390,000	1,641,234
摂津市	1,560,000	1,071,266
高石市	1,230,000	844,651
藤井寺市	1,240,000	851,518
東大阪市	8,040,000	5,521,151
泉南市	1,150,000	789,715
四条畷市	1,000,000	686,708
交野市	1,230,000	844,651
大阪狭山市	1,070,000	734,777
阪南市	1,060,000	727,911
島本町	411,000	282,234
豊能町	378,000	259,574
能勢町	249,000	170,988
忠岡町	285,000	195,711
熊取町	493,000	338,546
田尻町	189,000	129,785
岬町	328,000	225,239
太子町	235,000	161,374
河南町	259,000	177,856
千早赤阪村	200,000	137,339
美原町	473,000	324,812
その他	277,078,186	190,272,274
総計	877,078,186	
2013年度計	β 652,553,826	
取り崩し 2014.4	α △50,255,000	
2014年度計	602,298,826	602,298,472

【計算式】 各出捐者の「2013年度按分額」×(1-(α 取り崩し額÷β 出捐金額計))=2014年度按分額

参考) 「出捐金額」と、「2014年度案分額」の合計差(354円)は各金額の切り捨ての結果による差となる。