

# 2016 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

2016年 4月 1日から2017年 3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	6,591,569	9,816,423	△ 3,224,854
特定資産受取利息	6,591,569	9,816,423	△ 3,224,854
事業収益	3,766,057	3,213,223	552,834
事業収益	3,766,057	3,213,223	552,834
受取会費	588,500	617,500	△ 29,000
個人会員受取会費	318,500	325,500	△ 7,000
団体会員受取会費	110,000	120,000	△ 10,000
賛助会員受取会費	60,000	72,000	△ 12,000
特別協力会員受取会費	100,000	100,000	0
雑収益	941,681	1,048,184	△ 106,503
受取利息	12,482	14,315	△ 1,833
雑収益	929,199	1,033,869	△ 104,670
経常収益計	11,887,807	14,695,330	△ 2,807,523
(2) 経常費用			
事業費	47,114,887	47,151,946	△ 37,059
役員報酬	1,710,000	2,385,000	△ 675,000
給料手当	21,894,860	23,407,780	△ 1,512,920
福利厚生費	87,792	125,015	△ 37,223
法定福利費	2,907,426	2,965,116	△ 57,690
臨時雇賃金	2,060,350	662,400	1,397,950
退職給付費	600,000	900,000	△ 300,000
会議費	164,932	236,621	△ 71,689
旅費	3,193,824	2,900,306	293,518
通信運搬費	985,179	894,395	90,784
消耗品費	737,467	513,632	223,835
印刷製本費	999,898	2,013,580	△ 1,013,682
賃借料	2,280,552	2,318,049	△ 37,497
共益費	1,851,576	1,851,576	0
水道光熱費	272,123	292,783	△ 20,660
支払保険料	103,534	103,726	△ 192
支払負担金	518,900	206,748	312,152
委託費	5,015,392	3,794,195	1,221,197
諸謝金	1,397,681	1,213,101	184,580
支払手数料	43,375	76,474	△ 33,099
雑費	13,900	982	12,918
減価償却費	276,126	288,687	△ 12,561
雑損失	0	1,780	△ 1,780

管		理		費	4,448,386	3,651,837	796,549
役	員		報	酬	190,000	265,000	△ 75,000
給	料		手	当	1,182,629	1,503,450	△ 320,821
法	定	福	利	費	229,606	442,511	△ 212,905
臨	時	雇	賃	金	796,400	0	796,400
退	職	給	付	用	300,000	0	300,000
会		議		費	27,804	8,032	19,772
旅	費	交	通	費	244,121	76,325	167,796
通	信	運	搬	費	83,267	86,513	△ 3,246
消	耗		品	費	155,160	68,035	87,125
印	刷	製	本	費	17,792	15,240	2,552
賃		借		料	399,044	395,424	3,620
共		益		費	352,680	352,680	0
水	道	光	熱	費	78,513	55,770	22,743
租	税	公		課	13,600	81,200	△ 67,600
支	払	保	險	料	44,376	44,454	△ 78
委		託		費	185,876	120,800	65,076
支	払	手	数	料	94,923	83,286	11,637
雑				費	0	522	△ 522
減	価	償	却	費	52,595	52,595	0
經常費用計					51,563,273	50,803,783	759,490
評価損益等調整前当期經常増減額					△ 39,675,466	△ 36,108,453	△ 3,567,013
評価損益等計					0	0	0
当期經常増減額					△ 39,675,466	△ 36,108,453	△ 3,567,013
2. 經常外増減の部							
(1) 經常外収益							
特 定 資 産 取 崩 収 益					45,775,000	46,560,000	△ 785,000
特 定 資 産 売 却 収 益					0	39,086,261	△ 39,086,261
經常外収益計					45,775,000	85,646,261	△ 39,871,261
(2) 經常外費用							
特 定 資 産 売 却 損					1,400,000	0	1,400,000
經常外費用計					1,400,000	0	1,400,000
当期經常外増減額					44,375,000	85,646,261	△ 41,271,261
当期一般正味財産増減額					4,699,534	49,537,808	△ 44,838,274
一般正味財産期首残高					96,266,674	46,728,866	49,537,808
一般正味財産期末残高					100,966,208	96,266,674	4,699,534
II 指定正味財産増減の部							
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額					△ 45,775,000	△ 46,560,000	785,000
当期指定正味財産増減額					△ 45,775,000	△ 46,560,000	785,000
指定正味財産期首残高					555,738,826	602,298,826	△ 46,560,000
指定正味財産期末残高					509,963,826	555,738,826	△ 45,775,000
III 正味財産期末残高					610,930,034	652,005,500	△ 41,075,466

# 貸借対照表

2017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>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	61,723,012	95,232,922	△ 33,509,910
未収金	28,340	116,505	△ 88,165
前払金	394,341	391,153	3,188
仮払金	0	9,849	△ 9,849
立替金	229,851	179,944	49,907
流動資産合計	62,375,544	95,930,373	△ 33,554,829
<b>2. 固定資産</b>			
(2) 特定資産			
投資有価証券	509,963,826	550,000,000	△ 40,036,174
定期預金	7,664,990	15,503,742	△ 7,838,752
特定資産合計	517,628,816	565,503,742	△ 47,874,926
(3) その他固定資産			
建物設備	903,989	1,232,710	△ 328,721
投資有価証券	38,673,174	0	38,673,174
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	41,786,753	3,442,300	38,344,453
固定資産合計	559,415,569	568,946,042	△ 9,530,473
資産合計	621,791,113	664,876,415	△ 43,085,302
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	1,704,898	2,384,127	△ 679,229
預り金	473,265	606,163	△ 132,898
前受金	118,000	115,709	2,291
流動負債合計	2,296,163	3,105,999	△ 809,836
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金	8,564,916	9,764,916	△ 1,200,000
固定負債合計	8,564,916	9,764,916	△ 1,200,000
負債合計	10,861,079	12,870,915	△ 2,009,836
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
特定資産	509,963,826	555,738,826	△ 45,775,000
指定正味財産合計	509,963,826	555,738,826	△ 45,775,000
(うち特定資産への充当額)	509,963,826	555,738,826	△ 45,775,000
<b>2. 一般正味財産</b>			
(うち特定資産への充当額)	100,966,208	96,266,674	4,699,534
(うち特定資産への充当額)	7,664,990	9,764,916	△ 2,099,926
正味財産合計	610,930,034	652,005,500	△ 41,075,466
負債及び正味財産合計	621,791,113	664,876,415	△ 43,085,302

## 財務諸表に対する注記 (2016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 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				
投資有価証券	550,000,000	438,637,000	478,673,174	509,963,826
退職給与引当預金	9,764,916	74	2,100,000	7,664,990
定期預金	5,738,826	0	5,738,826	0
合 計	565,503,742	438,637,074	486,512,000	517,628,816

※【投資有価証券について】

投資有価証券の中には、「SGイシューア（豪ドル債）」69,963,826円が含まれている。当該債券の額面金額は70,000,000円であるが、特定資産を取り崩したことにより、そのうち36,174円はその他固定資産の「投資有価証券」として表示している。

### 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	509,963,826	(509,963,826)	(0)	(0)
退職給与引当預金	7,664,990	(0)	(7,664,990)	(7,664,990)
合 計	517,628,816	(509,963,826)	(7,664,990)	(7,664,990)

## 財務諸表に対する注記（2016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	328,978	0
開架書架（金属製）	926,625	926,625	0
小 計	1,255,603	1,255,603	0
建物設備			
建物附属設備（間仕切）	2,225,233	1,460,308	764,925
建物附属設備（電気工事）	404,540	265,476	139,064
小 計	2,629,773	1,725,784	903,989
合 計	3,885,376	2,981,387	903,989

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	45,775,000
合 計	45,775,000

6 その他

（正味財産増減計算書に関する事項）

経常外費用に計上している「特定資産売却損」については、当期に購入した「クレジットリンク債（商船三井）」を当期中に売却した際に発生したものである。

## 附属明細書(2016年度)

### 1 基本財産及び特定資産の明細

基本財産については計上していない。また、特定資産については、財務諸表に対する注記の「2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載している。

### 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	9,764,916	900,000	2,100,000	0	8,564,916
合 計	9,764,916	900,000	2,100,000	0	8,564,916

# 財産目録

2017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	手元保管	運転資金として	340,049
		普通預金		11,382,963
		ゆうちょ銀行		195,504
		りそな銀行大阪公務部1452229給保		2,217,417
		りそな銀行大阪公務部1452187入金		7,236,115
		りそな銀行大阪公務部1452195出金		1,350,513
	未収金 前払金 立替金	りそな銀行大阪公務部1452203小口 定期預金りそな3039453		383,414
				50,000,000
		事務所家賃	28,340	
			394,341	
			229,851	
流動資産合計				62,375,544
(固定資産) 特定資産	投資有価証券	SGイシューア－(豪ドル債)		509,963,826
		ソフトバンク社債		69,963,826
		モルガン・スタンレー(為替連動債)		190,000,000
		SGイシューア－②(利率固定型債)		50,000,000
		SGイシューア－①(利率固定型債)		50,000,000
		SGイシューア－(ユーロ債)		100,000,000
	定期預金	退職給与引当資産りそな3038143		7,664,990
				7,664,990
	その他固定資産	建物設備		903,989
		投資有価証券		38,673,174
		SGイシューア－(豪ドル債)	36,174	
		預け金(みずほ証券)	38,637,000	
	電話加入権		2,000	
	敷金・差入保証金		2,207,590	
固定資産合計				559,415,569
資産合計				621,791,113
(流動負債)	未払金 預り金 源泉徴収 住民税 社会保険料 雇用保険 前受金			1,704,898
				473,265
				111,586
				67,500
				211,232
				82,947
		2017年度会費		118,000
流動負債合計				2,296,163
(固定負債)	退職給付引当金			8,564,916
固定負債合計				8,564,916
負債合計				10,861,079
正味財産				610,930,034



出捐者	出捐金額	2016年度按分額
大阪府	250,000,000	145,358,709
大阪市	250,000,000	145,358,709
堺市	12,380,000	7,198,160
岸和田市	3,080,000	1,790,816
豊中市	6,410,000	3,726,994
池田市	1,820,000	1,058,208
吹田市	5,440,000	3,163,001
泉大津市	1,260,000	732,605
高槻市	5,660,000	3,290,918
貝塚市	1,440,000	837,263
守口市	2,610,000	1,517,541
枚方市	6,120,000	3,558,379
茨木市	4,070,000	2,366,435
八尾市	4,420,000	2,569,939
泉佐野市	1,580,000	918,664
富田林市	1,910,000	1,110,538
寝屋川市	4,100,000	2,383,880
河内長野市	1,880,000	1,093,094
松原市	2,290,000	1,331,483
大東市	2,150,000	1,250,082
和泉市	2,450,000	1,424,512
箕面市	2,080,000	1,209,381
柏原市	1,400,000	814,005
羽曳野市	1,980,000	1,151,239
門真市	2,390,000	1,389,625
摂津市	1,560,000	907,036
高石市	1,230,000	715,162
藤井寺市	1,240,000	720,976
東大阪市	8,040,000	4,674,733
泉南市	1,150,000	668,648
四条畷市	1,000,000	581,431
交野市	1,230,000	715,162
大阪狭山市	1,070,000	622,131
阪南市	1,060,000	616,318
島本町	411,000	238,966
豊能町	378,000	219,779
能勢町	249,000	144,773
忠岡町	285,000	165,706
熊取町	493,000	286,645
田尻町	189,000	109,888
岬町	328,000	190,708
太子町	235,000	136,634
河南町	259,000	150,589
千早赤阪村	200,000	116,284
美原町	473,000	275,016
その他	277,078,186	161,102,645
総計	877,078,186	
2015年度計	β 555,738,826	
取り崩し 2016年4月1日	α △45,775,000	
2016年度計	509,963,826	509,963,410

【計算式】 各出捐者の「2015年度按分額」×(1-(α 取り崩し額÷β 出捐金額計))=2016年度按分額

参考) 「出捐金額」と、「2016年度案分額」の合計差(416円)は各金額の切り捨ての結果による差となる。