

2015 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27年04月01日 から 平成28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	9,816,423	6,983,736	2,832,687
特定資産受取利息	9,816,423	6,983,736	2,832,687
事業収益	3,213,223	3,197,250	15,973
事業収益	3,213,223	3,197,250	15,973
受取会費	617,500	588,000	29,500
個人会員受取会費	325,500	305,000	20,500
団体会員受取会費	120,000	120,000	0
賛助会員受取会費	72,000	63,000	9,000
特別協力会員受取会費	100,000	100,000	0
雑収益	1,048,184	672,685	375,499
受取利息	14,315	23,992	△9,677
雑収益	1,033,869	648,693	385,176
経常収益計	14,695,330	11,441,671	3,253,659
(2) 経常費用			
事業費	47,151,946	49,333,572	△2,181,626
役員報酬	2,385,000	4,410,000	△2,025,000
給料手当	23,407,780	22,941,380	466,400
福利厚生費	125,015	116,192	8,823
法定福利費	2,965,116	3,344,571	△379,455
臨時雇賃金	662,400	635,950	26,450
退職給付費用	900,000	1,200,000	△300,000
会議費	236,621	132,915	103,706
旅費交通費	2,900,306	1,996,392	903,914
通信運搬費	894,395	1,168,590	△274,195
消耗品費	513,632	907,109	△393,477
印刷製本費	2,013,580	2,031,010	△17,430
賃借料	2,318,049	2,495,086	△177,037
共益費	1,851,576	1,851,576	0
水道光熱費	292,783	319,270	△26,487
支払保険料	103,726	103,852	△126
支払負担金	206,748	254,681	△47,933
委託費	3,794,195	4,166,854	△372,659

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27年04月01日 から 平成28年03月31日 まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
諸謝金	1,213,101	872,601	340,500
支払手数料	76,474	61,430	15,044
雑費	982	35,432	△34,450
減価償却費	288,687	288,681	6
雑損失	1,780		
管理費	3,651,837	4,017,262	△365,425
役員報酬	265,000	490,000	△225,000
給料手当	1,503,450	1,359,000	144,450
法定福利費	442,511	438,687	3,824
会議費	8,032	209,814	△201,782
旅費交通費	76,325	78,810	△2,485
通信運搬費	86,513	117,547	△31,034
消耗品費	68,035	145,893	△77,858
印刷製本費	15,240	17,040	△1,800
賃借料	395,424	395,426	△2
共益費	352,680	352,680	0
水道光熱費	55,770	60,814	△5,044
租税公課	81,200	71,200	10,000
支払保険料	44,454	44,508	△54
委託費	120,800	108,000	12,800
支払手数料	83,286	75,248	8,038
雑費	522	0	522
減価償却費	52,595	52,595	0
経常費用計	50,803,783	53,350,834	△2,547,051
当期経常増減額	△36,108,453	△41,909,163	5,800,710
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
特定資産取崩収益	46,560,000	50,255,000	△3,695,000
特定資産売却収益	39,086,261	6,151,390	32,934,871
経常外収益計	85,646,261	56,406,390	29,239,871
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	85,646,261	56,406,390	29,239,871
当期一般正味財産増減額	49,537,808	14,497,227	35,040,581
一般正味財産期首残高	46,728,866	32,231,639	14,497,227

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27年04月01日 から 平成28年03月31日 まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
一般正味財産期末残高	96,266,674	46,728,866	49,537,808
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	△46,560,000	△50,255,000	3,695,000
一般正味財産への振替額	△46,560,000	△50,255,000	3,695,000
当期指定正味財産増減額	△46,560,000	△50,255,000	3,695,000
指定正味財産期首残高	602,298,826	652,553,826	△50,255,000
指定正味財産期末残高	555,738,826	602,298,826	△46,560,000
III 正味財産期末残高	652,005,500	649,027,692	2,977,808

貸借対照表

No. 1

会計区分 全体

平成28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	200,270	89,893	110,377
普通預金			
ゆうちょ銀行	3,374,037	1,979,660	1,394,377
りそな銀行 大阪公務部1452229給保	3,103,357	7,748,501	△4,645,144
りそな銀行 大阪公務部1452187入金	42,869,899	33,275,717	9,594,182
りそな銀行 大阪公務部1452195出金	1,420,773	4,863,548	△3,442,775
りそな銀行 大阪公務部1452203小口	3,412	3,910	△498
普通預金合計	50,771,478	47,871,336	2,900,142
定期預金 りそな3039453	44,261,174	2,671,614	41,589,560
未収金	116,505	418,608	△302,103
前払金	391,153	390,937	216
仮払金	9,849	12,617	△2,768
立替金	179,944	151,260	28,684
流動資産合計	95,930,373	51,606,265	44,324,108
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	0	50,000,000	△50,000,000
大阪市第17回20年公募公債	0	100,000,000	△100,000,000
第181回日本高速道路保有・債務返済機構	0	100,000,000	△100,000,000
愛媛県 平成24年度第15号公債	0	49,961,492	△49,961,492
SGイシューア(豪ドル債)	70,000,000	70,000,000	0
利付国債(30年)第10回	0	49,091,353	△49,091,353
第1回ソフトバンク	130,000,000	130,000,000	0
モルガン・スタンレー(為替連動債)	50,000,000	0	50,000,000
クレジットリンク債	50,000,000	0	50,000,000
預け金(岡三証券)	100,000,000	0	100,000,000
預け金(日興証券)	50,000,000	0	50,000,000
預け金(みずほ証券)	100,000,000	0	100,000,000
投資有価証券合計	550,000,000	549,052,845	947,155
定期預金			
退職給与引当資産 りそな3038143	9,764,916	10,664,916	△900,000
定期預金 りそな3039453	5,738,826	47,328,386	△41,589,560

貸借対照表

No. 2

会計区分 全体

平成28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	15,503,742	57,993,302	△42,489,560
特定資産合計	565,503,742	607,046,147	△41,542,405
(2) その他固定資産			
建物設備	1,232,710	1,561,431	△328,721
什器備品	0	12,561	△12,561
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	3,442,300	3,783,582	△341,282
固定資産合計	568,946,042	610,829,729	△41,883,687
資産合計	664,876,415	662,435,994	2,440,421
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,384,127	1,877,824	506,303
預り金			
源泉徴収	156,131	168,132	△12,001
住民税	61,500	84,100	△22,600
社会保険料	275,784	290,329	△14,545
雇用保険	112,748	121,501	△8,753
預り金合計	606,163	664,062	△57,899
前受金	115,709	201,500	△85,791
流動負債合計	3,105,999	2,743,386	362,613
2. 固定負債			
退職給付引当金	9,764,916	10,664,916	△900,000
固定負債合計	9,764,916	10,664,916	△900,000
負債合計	12,870,915	13,408,302	△537,387
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	555,738,826	602,298,826	△46,560,000
特定資産	555,738,826	602,298,826	△46,560,000
(うち特定資産への充当額)	(555,738,826)	(596,381,231)	(△40,642,405)
2. 一般正味財産	96,266,674	46,728,866	49,537,808
(うち特定資産への充当額)	(9,764,916)	(10,664,916)	(△900,000)
正味財産合計	652,005,500	649,027,692	2,977,808
負債及び正味財産合計	664,876,415	662,435,994	2,440,421

財務諸表に対する注記 (2015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	549,052,845	350,000,000	349,052,845	550,000,000
退職給与引当預金	10,664,916	900,000	1,800,000	9,764,916
定期預金	47,328,386	0	41,589,560	5,738,826
合 計	607,046,147	350,900,000	392,442,405	565,503,742

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	9,764,916	(0)	(9,764,916)	(9,764,916)
定期預金	5,738,826	(5,738,826)	(0)	(0)
合 計	565,503,742	(555,738,826)	(9,764,916)	(9,764,916)

財務諸表に対する注記（2015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	1,182,154	1,043,079
建物附属設備（電気工事）	404,540	214,909	189,631
小 計	2,629,773	1,397,063	1,232,710
合 計	3,885,376	2,652,666	1,232,710

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	46,560,000
合 計	46,560,000

6 表示方法の変更

（貸借対照表）

前会計年度において、流動資産の「定期預金（債券売却）」、特定資産の定期預金のうち、「特定資産 りそな3039453」としてそれぞれ表示していた定期預金については、明確にその内容を表示させるため、「定期預金 りそな3039453」として表示している。

附属明細書(2015年度)

1 重要な固定資産の明細

重要な固定資産の明細は、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	10,664,916	900,000	1,800,000	0	9,764,916
合 計	10,664,916	900,000	1,800,000	0	9,764,916

財産目録

No. 1

会計区分 全体

平成28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	200,270		
普通預金			
ゆうちょ銀行	3,374,037		
りそな銀行 大阪公務部1452229給保	3,103,357		
りそな銀行 大阪公務部1452187入金	42,869,899		
りそな銀行 大阪公務部1452195出金	1,420,773		
りそな銀行 大阪公務部1452203小口	3,412		
普通預金合計	50,771,478		
定期預金 りそな3039453	44,261,174		
未収金	116,505		
前払金	391,153		
仮払金	9,849		
立替金	179,944		
流動資産合計		95,930,373	
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
投資有価証券			
SGイシューア (豪ドル債)	70,000,000		
第1回ソフトバンク	130,000,000		
モルガン・スタンレー (為替連動債)	50,000,000		
クレジットリンク債	50,000,000		
預け金 (岡三証券)	100,000,000		
預け金 (日興証券)	50,000,000		
預け金 (みずほ証券)	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	9,764,916		
定期預金 りそな3039453	5,738,826		
定期預金合計	15,503,742		
特定資産合計	565,503,742		
(2) その他固定資産			
建物設備	1,232,710		
電話加入権	2,000		

財産目録

No. 2

会計区分 全体

平成28年03月31日 現在

(単位：円)

科 目	金 額		
敷金・差入保証金	2,207,590		
その他固定資産合計	3,442,300		
固定資産合計		568,946,042	
資産合計			664,876,415
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,384,127		
預り金			
源泉徴収	156,131		
住民税	61,500		
社会保険料	275,784		
雇用保険	112,748		
預り金合計	606,163		
前受金	115,709		
流動負債合計		3,105,999	
2. 固定負債			
退職給付引当金	9,764,916		
固定負債合計		9,764,916	
負債合計			12,870,915
正味財産			652,005,500

出捐者	出捐金額	2015年度按分額
大阪府	250,000,000	158,406,292
大阪市	250,000,000	158,406,292
堺市	12,380,000	7,844,277
岸和田市	3,080,000	1,951,563
豊中市	6,410,000	4,061,534
池田市	1,820,000	1,153,195
吹田市	5,440,000	3,446,917
泉大津市	1,260,000	798,365
高槻市	5,660,000	3,586,316
貝塚市	1,440,000	912,417
守口市	2,610,000	1,653,758
枚方市	6,120,000	3,877,784
茨木市	4,070,000	2,578,850
八尾市	4,420,000	2,800,620
泉佐野市	1,580,000	1,001,125
富田林市	1,910,000	1,210,222
寝屋川市	4,100,000	2,597,861
河内長野市	1,880,000	1,191,212
松原市	2,290,000	1,450,999
大東市	2,150,000	1,362,292
和泉市	2,450,000	1,552,379
箕面市	2,080,000	1,317,937
柏原市	1,400,000	887,072
羽曳野市	1,980,000	1,254,576
門真市	2,390,000	1,514,360
摂津市	1,560,000	988,453
高石市	1,230,000	779,356
藤井寺市	1,240,000	785,692
東大阪市	8,040,000	5,094,344
泉南市	1,150,000	728,667
四条畷市	1,000,000	633,622
交野市	1,230,000	779,356
大阪狭山市	1,070,000	677,975
阪南市	1,060,000	671,640
島本町	411,000	260,416
豊能町	378,000	239,507
能勢町	249,000	157,769
忠岡町	285,000	180,581
熊取町	493,000	312,375
田尻町	189,000	119,752
岬町	328,000	207,827
太子町	235,000	148,899
河南町	259,000	164,107
千早赤阪村	200,000	126,722
美原町	473,000	299,702
その他	277,078,186	175,563,454
総計	877,078,186	
2014年度計	β 602,298,826	
取り崩し 2015年4月1日	α △46,560,000	
2015年度計	555,738,826	555,738,431

【計算式】 各出捐者の「2014年度按分額」×(1-(α 取り崩し額÷β 出捐金額計))=2015年度按分額

参考) 「出捐金額」と、「2015年度案分額」の合計差(395円)は各金額の切り捨ての結果による差となる。