

# 貸借対照表

平成25年3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			
現金預金	8,996,352		
未収金	2,152		
【流動資産合計】	8,998,504		
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	30,000,000		
普通預金	129,115		
投資有価証券	169,870,885		
投資有価証券・指定	169,870,885		
【基本財産合計】	200,000,000		
(2) 特定資産			
減価償却引当資産	721,770		
減価償却引当資産・一般	721,770		
【特定資産合計】	721,770		
(3) その他固定資産			
什器備品	37,172		
【その他固定資産合計】	37,172		
【固定資産合計】	200,758,942		
【資産合計】	209,757,446		
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,586,992		
前受金	4,219,000		
預り金	96,478		
【流動負債合計】	5,902,470		
2. 固定負債			
【固定負債合計】	0		
【負債合計】	5,902,470		
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	200,000,000		
【指定正味財産合計】	200,000,000		
(うち基本財産への充当額)	(200,000,000)		
(うち特定資産への充当額)	( 0)		
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	( 0)		
(うち特定資産への充当額)	( 721,770)		
【正味財産合計】	203,854,976		
【負債・正味財産合計】	209,757,446		

(注)当年度は、公益法人会計基準(平成20年4月11日(平成21年10月16日改正)内閣府公益認定等委員会)の適用初年度であり、前年度欄及び増減欄については記載しておりません。

# 正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25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			
基本財産運用益	1,267,965		
基本財産受取利息	1,267,965		
特定資産運用益	0		
特定資産受取利息	0		
受取会費	809,000		
賛助会員受取会費	809,000		
事業収益	6,099,850		
事業収益	6,099,850		
受取補助金	14,813,192		
受取地方公共団体補助金	14,813,192		
雑収益	22,153		
受取利息	1		
雑収益	22,152		
【経常収益計】	23,012,160		
(2) 経常費用			
事業費	19,671,305		
役員報酬	2,806,020		
給料手当	4,262,726		
臨時雇賃金	5,820		
福利厚生費	1,111,877		
旅費交通費	2,136,970		
通信運搬費	328,544		
減価償却費	20,457		
消耗什器備品費	0		
消耗品費	744,549		
修繕費	19,425		
印刷製本費	54,795		
会議費	472,459		
施設使用料	501,914		
賃借料	106,856		
保険料	124,140		
諸謝金	6,299,833		
支払助成金	580,000		
委託費	94,920		
管理費	2,946,162		
役員報酬	957,005		
給料手当	969,617		
福利厚生費	251,350		
会議費	12,620		
旅費交通費	14,330		
通信運搬費	12,691		
減価償却費	5,114		
消耗什器備品費	0		
消耗品費	8,412		
修繕費	3,675		
印刷製本費	67,578		
賃借料	26,712		
保険料	222,650		
諸謝金	145,600		
支払負担金	66,000		
委託費	29,505		
雑費	153,303		
【経常費用計】	22,617,467		
評価損益等調整前当期経常増減額	394,693		
基本財産評価損益等	0		
特定資産評価損益等	0		
評価損益等計	0		
【当期経常増減額】	394,693		

科 目	当年度	前年度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
【経常外収益計】	0		
(2) 経常外費用			
【経常外費用計】	0		
【当期経常外増減額】	0		
【当期一般正味財産増減額】	394,693		
【一般正味財産期首残高】	3,460,283		
【一般正味財産期末残高】	3,854,976		
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	1,267,965		
基本財産受取利息	1,267,965		
一般正味財産への振替額	△ 1,267,965		
一般正味財産への振替額・受取利息	△ 1,267,965		
【当期指定正味財産増減額】	0		
【指定正味財産期首残高】	200,000,000		
【指定正味財産期末残高】	200,000,000		
III 正味財産期末残高	203,854,976		

(注) 当年度は、公益法人会計基準(平成20年4月11日(平成21年10月16日改正)内閣府公益認定等委員会)の適用初年度であり、前年度欄及び増減欄については記載しておりません。

# 正味財産増減計算書内訳表

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
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	633,984	633,981		1,267,965
基本財産受取利息	633,984	633,981		1,267,965
特定資産運用益	0	0		0
特定資産受取利息	0	0		0
受取会費	744,280	64,720		809,000
賛助会員受取会費	744,280	64,720		809,000
事業収益	6,099,850	0		6,099,850
事業収益	6,099,850	0		6,099,850
受取補助金	12,418,000	2,395,192		14,813,192
受取地方公共団体補助金	12,418,000	2,395,192		14,813,192
雑収益	20,001	2,152		22,153
受取利息	1	0		1
雑収入	20,000	2,152		22,152
【経常収益計】	19,916,115	3,096,045		23,012,160
(2) 経常費用				
事業費	19,671,305			19,671,305
役員報酬	2,806,020			2,806,020
給料手当	4,262,726			4,262,726
臨時雇賃金	5,820			5,820
福利厚生費	1,111,877			1,111,877
旅費交通費	2,136,970			2,136,970
通信運搬費	328,544			328,544
減価償却費	20,457			20,457
消耗什器備品費	0			0
消耗品費	744,549			744,549
修繕費	19,425			19,425
印刷製本費	54,795			54,795
会議費	472,459			472,459
施設使用料	501,914			501,914
賃借料	106,856			106,856
保険料	124,140			124,140
諸謝金	6,299,833			6,299,833
支払助成金	580,000			580,000
委託費	94,920			94,920
管理費		2,946,162		2,946,162
役員報酬		957,005		957,005
給料手当		969,617		969,617
福利厚生費		251,350		251,350
会議費		12,620		12,620
旅費交通費		14,330		14,330
通信運搬費		12,691		12,691
減価償却費		5,114		5,114
消耗什器備品費		0		0
消耗品費		8,412		8,412
修繕費		3,675		3,675
印刷製本費		67,578		67,578
賃借料		26,712		26,712
保険料		222,650		222,650
諸謝金		145,600		145,600
支払負担金		66,000		66,000
委託費		29,505		29,505
雑費		153,303		153,303
【経常費用計】	19,671,305	2,946,162		22,617,467
評価損益等調整前当期経常増減額	244,810	149,883		394,693
基本財産評価損益等	0	0		0
特定資産評価損益等	0	0		0
評価損益等計	0	0		0
【当期経常増減額】	244,810	149,883		394,693

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
【経常外収益計】	0	0		0
(2) 経常外費用				
【経常外費用計】	0	0		0
【当期経常外増減額】	0	0		0
【当期一般正味財産増減額】	244,810	149,883		394,693
【一般正味財産期首残高】	1,526,592	1,933,691		3,460,283
【一般正味財産期末残高】	1,771,402	2,083,574		3,854,976
II 指定正味財産増減の部				
基本財産運用益	633,984	633,981		1,267,965
基本財産受取利息	633,984	633,981		1,267,965
一般正味財産への振替額	△ 633,984	△ 633,981		△ 1,267,965
一般正味財産への振替額・受取利息	△ 633,984	△ 633,981		△ 1,267,965
【当期指定正味財産増減額】	0	0		0
【指定正味財産期首残高】	100,000,000	100,000,000		200,000,000
【指定正味財産期末残高】	100,000,000	100,000,000		200,000,000
III 正味財産期末残高	101,771,402	102,083,574		203,854,976

# 財務諸表に対する注記

## 1. 重要な会計方針

当年度から「公益法人会計基準」(平成20年4月11日(平成21年10月16日改正)内閣府公益認定等委員会)を採用しています。

### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

1. 満期保有目的の債券……償却原価法(定額法)によっている。

### (2) 固定資産の減価償却の方法

1. 什器備品……定率法によっている。

ただし、従来、減価償却を行っていなかった固定資産については、公益法人会計基準適用初年度(平成19年度)の期首の帳簿価額を取得価額とみなし、適用初年度から実施することとしている。

この減価償却を実施するに際して、適用する耐用年数は、新規に取得した場合の耐用年数から経過年数を控除した年数によっている。

2. 無形固定資産……定額法によっている。

## 2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。(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
基本財産				
定期預金	30,000,000	30,006,587	30,006,587	30,000,000
普通預金	215,168	51,175,325	51,261,378	129,115
投資有価証券	169,784,832	50,086,053	50,000,000	169,870,885
小 計	200,000,000	131,267,965	131,267,965	200,000,000
特定資産				
減価償却引当資産	696,199	25,571	0	721,770
小 計	696,199	25,571	0	721,770
合 計	200,696,199	131,293,536	131,267,965	200,721,770

## 3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。(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)	(うち負債に対する額)
基本財産				
定期預金	30,000,000	( 30,000,000 )	-	-
普通預金	129,115	( 129,115 )	-	-
投資有価証券	169,870,885	( 169,870,885 )	-	-
小 計	200,000,000	( 200,000,000 )	-	-
特定資産				
減価償却引当資産	721,770	-	( 721,770 )	-
小 計	721,770	-	( 721,770 )	-
合 計	200,721,770	( 200,000,000 )	( 721,770 )	-

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。(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	837,230	800,058	37,172
合 計	837,230	800,058	37,172

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	帳簿価額	時価	評価損益
第75回大阪府公募公債(5年)	59,916,253	60,462,000	545,747
第92回大阪府公募公債(5年)	50,000,000	49,815,050	△ 184,950
第56回大阪府公募公債(5年)	59,954,632	60,576,000	621,368
合 計	169,870,885	170,853,050	982,165

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末 残高	当期 増加額	当期 減少額	当期末 残高	貸借対照表上 の記載区分
高槻市補助金	高槻市	0	14,813,192	14,813,192	0	/
合 計		0	14,813,192	14,813,192	0	

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
受 取 利 息	1,267,965
合 計	1,267,965

## 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

区 分	資 産 の 種 類	期首帳簿価格	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価格
基本財産	定期預金	30,000,000	30,006,587	30,006,587	30,000,000
	高槻市農業協同組合本店	10,000,000	10,003,790	10,003,790	10,000,000
	りそな銀行高槻支店	10,000,000	10,001,525	10,001,525	10,000,000
	三井住友銀行高槻支店	10,000,000	10,001,272	10,001,272	10,000,000
	普通預金	215,168	51,175,325	51,261,378	129,115
	高槻市農業協同組合本店	215,168	51,175,325	51,261,378	129,115
	投資有価証券	169,784,832	50,086,053	50,000,000	169,870,885
	第75回大阪府公募公債(5年)	59,891,053	25,200	0	59,916,253
	第56回大阪府公募公債(5年)	59,928,472	26,160	0	59,954,632
	第15回北海道公募公債(5年)	49,965,307	34,693	50,000,000	0
	第92回大阪府公募公債(5年)	0	50,000,000	0	50,000,000
	基本財産計	200,000,000	131,267,965	131,267,965	200,000,000
	特定資産	減価償却引当資産	696,199	25,571	
特定資産計		696,199	25,571	0	721,770

### 2. 引当金の明細

該当事項はありません。



# 財 産 目 録

平成25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	手元保管	運転資金として	380,868
預金	普通預金 高槻市農業協同組合本店	運転資金として	8,615,484 8,615,484
未収金	東芝情報機器(株)	管理業務の財源となるPCの廃棄に伴う 買い取り額未収金	2,152
流動資産合計			8,998,504
(固定資産)			
基本財産			
預金	定期預金 高槻市農業協同組合 本店	運用益を公益目的事業(50%)及び管 理業務(50%)に使用している共用財産 である。	30,000,000 10,000,000
	りそな銀行高槻支店	同 上	10,000,000
	三井住友銀行高槻支店	同 上	10,000,000
	普通預金 高槻市農業協同組合 本店	運用益を公益目的事業(50%)及び管 理業務(50%)に使用している共用財産 である。	129,115 129,115
投資有価証券	地方債 第75回大阪府公募公 債(5年)	運用益を公益目的事業(50%)及び管 理業務(50%)に使用している共用財産 である。	169,870,885 59,916,253
	第56回大阪府公募公 債(5年)	同 上	59,954,632
	第92回大阪府公募公 債(5年)	同 上	50,000,000
特定資産	減価償却引当資産	普通預金 高槻市農業協同組合 本店	721,770
その他固定資産	什器備品	事務所備え付け 簡易印刷機 1台 マルチプロジェクター 1台 紙折機 1台 会計ソフト 1式	37,172
固定資産合計			200,758,942
資産合計			209,757,446
(流動負債)			
未払金	受取補助金・諸謝金等の 未払金	受取補助金の清算返還並びに講師謝 礼等の各種費用の未払い分である。	1,586,992

	前受金	賛助会費及び語学教室 受講料	公益目的事業及び管理目的の業務に 使用する翌事業年度の会費及び受講料 である。	4,219,000
	預り金	職員	厚生年金保険料・健康保険料	96,478
流動負債合計				5,902,470
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				5,902,470
正味財産				203,854,976

## 監査報告書

公益財団法人 高槻市都市交流協会

理事長 濱田 剛史 殿

平成25年5月13日

公益財団法人 高槻市都市交流協会

監事

重谷 芳人 

監事は、平成24年4月1日から平成25年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

### 1 監査の方法及びその内容

監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類(貸借対照表及び正味財産増減計算書(正味財産増減計算書内訳表を含む))及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

合わせて、平成20年4月11日公益法人会計基準に基づく、平成23年度財産目録について確認いたしました。

### 2 監査意見

#### (1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

#### (2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益(正味財産増減)の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認めます。