

平成 2 6 年度 決 算 書

貸借対照表

平成27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	10,810,469	9,917,649	892,820
未収金	0	0	0
【流動資産合計】	10,810,469	9,917,649	892,820
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	30,000,000	30,000,000	0
普通預金	33,347	77,755	△ 44,408
投資有価証券	169,966,653	169,922,245	44,408
投資有価証券・指定	169,966,653	169,922,245	44,408
【基本財産合計】	200,000,000	200,000,000	0
(2) 特定資産			
姉妹都市提携周年事業積立資産	2,000,000	0	2,000,000
減価償却引当資産	504,378	740,099	△ 235,721
【特定資産合計】	2,504,378	740,099	1,764,279
(3) その他固定資産			
什器備品	821,267	18,843	802,424
【その他固定資産合計】	821,267	18,843	802,424
【固定資産合計】	203,325,645	200,758,942	2,566,703
【資産合計】	214,136,114	210,676,591	3,459,523
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,110,189	3,049,735	60,454
前受金	4,083,000	3,459,000	624,000
預り金	99,464	98,260	1,204
【流動負債合計】	7,292,653	6,606,995	685,658
2. 固定負債			
【固定負債合計】	0	0	0
【負債合計】	7,292,653	6,606,995	685,658
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	200,000,000	200,000,000	0
【指定正味財産合計】	200,000,000	200,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(200,000,000)	(200,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	0
(うち特定資産への充当額)	(2,504,378)	(740,099)	(1,764,279)
【正味財産合計】	206,843,461	204,069,596	2,773,865
【負債・正味財産合計】	214,136,114	210,676,591	3,459,523

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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	790,924	791,409	△ 485
基本財産受取利息	790,924	791,409	△ 485
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	718,000	714,000	4,000
賛助会員受取会費	718,000	714,000	4,000
事業収益	7,227,324	4,661,850	2,565,474
事業収益	7,227,324	4,661,850	2,565,474
受取補助金	13,718,983	13,801,040	△ 82,057
受取地方公共団体補助金	13,718,983	13,801,040	△ 82,057
雑収益	590	23	567
受取利息	0	19	△ 19
雑収益	590	4	586
【経常収益計】	22,455,821	19,968,322	2,487,499
(2) 経常費用			
事業費	16,965,006	17,116,531	△ 151,525
役員報酬	2,771,346	2,793,952	△ 22,606
給料手当	4,111,959	4,277,804	△ 165,845
臨時雇賃金	0	0	0
福利厚生費	1,123,779	1,109,809	13,970
旅費交通費	579,627	1,579,770	△ 1,000,143
通信運搬費	193,665	231,392	△ 37,727
減価償却費	12,972	14,664	△ 1,692
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	474,421	357,476	116,945
修繕費	39,290	15,120	24,170
印刷製本費	268,900	35,178	233,722
会議費	203,823	268,166	△ 64,343
施設使用料	370,592	434,590	△ 63,998
賃借料	99,002	111,912	△ 12,910
保険料	84,100	132,158	△ 48,058
諸謝金	5,986,138	5,025,500	960,638
支払助成金	578,000	640,000	△ 62,000
委託費	67,392	89,040	△ 21,648
管理費	2,716,949	2,637,171	79,778
役員報酬	885,587	890,486	△ 4,899
給料手当	936,469	954,902	△ 18,433
福利厚生費	254,994	250,988	4,006
会議費	4,320	4,575	△ 255
旅費交通費	12,570	12,740	△ 170
通信運搬費	17,042	15,042	2,000
減価償却費	3,243	3,665	△ 422
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	56,718	0	56,718
修繕費	0	3,780	△ 3,780
印刷製本費	57,067	54,810	2,257
賃借料	25,961	27,979	△ 2,018
保険料	230,480	200,370	30,110
諸謝金	50,580	4,000	46,580
支払負担金	68,040	66,000	2,040
委託費	16,848	22,260	△ 5,412
雑費	97,030	125,574	△ 28,544
【経常費用計】	19,681,955	19,753,702	△ 71,747
評価損益等調整前当期経常増減額	2,773,866	214,620	2,559,246
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】	2,773,866	214,620	2,559,246

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	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	1	0	1
【経常外費用計】	1	0	1
【当期経常外増減額】	1	0	1
【当期一般正味財産増減額】	2,773,865	214,620	2,559,245
【一般正味財産期首残高】	4,069,596	3,854,976	214,620
【一般正味財産期末残高】	6,843,461	4,069,596	2,773,865
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	790,924	791,409	△ 485
基本財産受取利息	790,924	791,409	△ 485
一般正味財産への振替額	△ 790,924	△ 791,409	485
一般正味財産への振替額・受取利息	△ 790,924	△ 791,409	485
【当期指定正味財産増減額】	0	0	0
【指定正味財産期首残高】	200,000,000	200,000,000	0
【指定正味財産期末残高】	200,000,000	200,000,000	0
III 正味財産期末残高	206,843,461	204,069,596	2,773,865

正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日から平成27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	395,462	395,462		790,924
基本財産受取利息	395,462	395,462		790,924
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	384,130	333,870		718,000
賛助会員受取会費	384,130	333,870		718,000
事業収益	7,227,324	0		7,227,324
事業収益	7,227,324	0		7,227,324
受取補助金	11,411,453	2,307,530		13,718,983
受取地方公共団体補助金	11,411,453	2,307,530		13,718,983
雑収益	0	590		590
受取利息	0	0		0
雑収入	0	590		590
【経常収益計】	19,418,369	3,037,452		22,455,821
(2) 経常費用				
事業費	16,965,006			16,965,006
役員報酬	2,771,346			2,771,346
給料手当	4,111,959			4,111,959
臨時雇賃金	0			0
福利厚生費	1,123,779			1,123,779
旅費交通費	579,627			579,627
通信運搬費	193,665			193,665
減価償却費	12,972			12,972
消耗什器備品費	0			0
消耗品費	474,421			474,421
修繕費	39,290			39,290
印刷製本費	268,900			268,900
会議費	203,823			203,823
施設使用料	370,592			370,592
賃借料	99,002			99,002
保険料	84,100			84,100
諸謝金	5,986,138			5,986,138
支払助成金	578,000			578,000
委託費	67,392			67,392
管理費		2,716,949		2,716,949
役員報酬		885,587		885,587
給料手当		936,469		936,469
福利厚生費		254,994		254,994
会議費		4,320		4,320
旅費交通費		12,570		12,570
通信運搬費		17,042		17,042
減価償却費		3,243		3,243
消耗什器備品費		0		0
消耗品費		56,718		56,718
修繕費		0		0
印刷製本費		57,067		57,067
賃借料		25,961		25,961
保険料		230,480		230,480
諸謝金		50,580		50,580
支払負担金		68,040		68,040
委託費		16,848		16,848
雑費		97,030		97,030
【経常費用計】	16,965,006	2,716,949		19,681,955
評価損益等調整前当期経常増減額	2,453,363	320,503		2,773,866
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】	2,453,363	320,503		2,773,866

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				
固定資産除却損	1	0		1
【経常外費用計】	1	0		1
【当期経常外増減額】	1	0		1
【当期一般正味財産増減額】	2,453,362	320,503		2,773,865
【一般正味財産期首残高】	1,771,402	2,298,194		4,069,596
【一般正味財産期末残高】	4,224,764	2,618,697		6,843,461
II 指定正味財産増減の部				
基本財産運用益	395,462	395,462		790,924
基本財産受取利息	395,462	395,462		790,924
一般正味財産への振替額	△ 395,462	△ 395,462		△ 790,924
一般正味財産への振替額・受取利息	△ 395,462	△ 395,462		△ 790,924
【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	104,224,764	102,618,697		206,843,461

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

「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	30,025,000	30,025,000	30,000,000
普通預金	77,755	60,724,016	60,768,424	33,347
投資有価証券	169,922,245	60,044,408	60,000,000	169,966,653
小 計	200,000,000	150,793,424	150,793,424	200,000,000
特定資産				
姉妹都市提携周年事業積立資産	0	2,000,000	0	2,000,000
減価償却引当資産	740,099	16,215	251,936	504,378
小 計	740,099	2,016,215	251,936	2,504,378
合 計	200,740,099	152,809,639	151,045,360	202,504,378

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	33,347	(33,347)	-	-
投資有価証券	169,966,653	(169,966,653)	-	-
小 計	200,000,000	(200,000,000)	-	-
特定資産				
姉妹都市提携周年事業積立資産	2,000,000	-	(2,000,000)	-
減価償却引当資産	504,378	-	(504,378)	-
小 計	2,504,378	-	(2,504,378)	-
合 計	202,504,378	(200,000,000)	(2,504,378)	-

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	1,325,645	504,378	821,267
合 計	1,325,645	504,378	821,267

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)	59,966,653	60,210,000	243,347
第92回大阪府 公募公債(5年)	50,000,000	50,000,000	0
第114回大阪府 公募公債(5年)	60,000,000	59,592,000	△ 408,000
合 計	169,966,653	169,802,000	△ 164,653

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	13,718,983	13,718,983	0	
合 計		0	13,718,983	13,718,983	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	790,924
合 計	790,924

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	30,022,500	30,022,500	30,000,000
	高槻市農業協同組合本店	10,000,000	10,010,000	10,010,000	10,000,000
	大和ネクスト銀行ホテイ支店	10,000,000	10,010,000	10,010,000	10,000,000
	三井住友銀行高槻支店	10,000,000	10,002,500	10,002,500	10,000,000
	普通預金	77,755	60,724,016	60,768,424	33,347
	高槻市農業協同組合本店	77,755	60,724,000	60,768,408	33,347
	大和ネクスト銀行ホテイ支店	0	16	16	0
	投資有価証券	169,922,245	60,044,408	60,000,000	169,966,653
	第56回大阪府公募公債(5年)	59,980,792	19,208	60,000,000	0
	第75回大阪府公募公債(5年)	59,941,453	25,200	0	59,966,653
	第92回大阪府公募公債(5年)	50,000,000	0	0	50,000,000
	第114回大阪府公募公債(5年)	0	60,000,000	0	60,000,000
	基本財産計	200,000,000	150,790,924	150,790,924	200,000,000
特定資産	姉妹都市提携周年事業積立資産※	0	2,000,000	0	2,000,000
	減価償却引当資産	740,099	16,215	251,936	504,378
	特定資産計	740,099	2,016,215	251,936	2,504,378

※ 姉妹都市提携周年事業積立資産は、平成28年度、平成29年度、平成30年度の姉妹都市提携周年事業に充当するための積立金であり、公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律施行規則第18条第1項に規定する特定費用準備資金とする。

2. 引当金の明細

該当事項はありません。

財 産 目 録

平成27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	246,454	
預金	普通預金			
	高槻市農業協同組合本店	運転資金として	6,712,999	
	大和ネクスト銀行ホテイ支店	運転資金として	16	
	振替貯金			
	ゆうちょ銀行	運転資金として	3,851,000	
流動資産合計			10,810,469	
(固定資産)				
基本財産				
預金	定期預金		30,000,000	
	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。	10,000,000	
	大和ネクスト銀行ホテイ支店	同 上	10,000,000	
	三井住友銀行高槻支店	同 上	10,000,000	
	普通預金		33,347	
	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。	33,347	
	投資有価証券	地方債		169,966,653
		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。	59,966,653
		第92回大阪府公募公債(5年)	同 上	50,000,000
		第114回大阪府公募公債(5年)	同 上	60,000,000
特定資産				
姉妹都市提携周年事業積立資産	普通預金 高槻市農業協同組合本店	姉妹都市提携周年事業のための積立資産として管理している。	2,000,000	
減価償却引当資産	普通預金 高槻市農業協同組合本店	減価償却累計額見合の引当資産として管理している。	504,378	
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	公益目的事業(80%)及び管理業務(20%)に使用している共用財産である。		
	マルチプロジェクター 1台			
	会計ソフト 2式			
			821,267	
固定資産合計			203,325,645	
資産合計			214,136,114	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(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。	3,110,189
	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。	4,083,000
	預り金	職員	厚生年金保険料・健康保険料	99,464
流動負債合計				7,292,653
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				7,292,653
正味財産				206,843,461

監査報告書

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ありません。

(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。

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27年5月12日

公益財団法人 高槻市都市交流協会

監事

和田 山和幸

監事

宮口 太

監事は、平成26年4月1日から平成27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。