

# 平成 2 7 年度 決 算 書

# 貸借対照表

平成28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>			
1. 流動資産			
現金預金	14,189,817	10,810,469	
未収金	0	0	
【流動資産合計】	14,189,817	10,810,469	
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	30,000,000	30,000,000	
普通預金	8,147	33,347	
投資有価証券	169,991,853	169,966,653	
投資有価証券・指定	169,991,853	169,966,653	
【基本財産合計】	200,000,000	200,000,000	
(2) 特定資産			
姉妹都市提携周年事業積立資産	3,500,000	2,000,000	1,500,000
減価償却引当資産	670,731	504,378	166,353
【特定資産合計】	4,170,731	2,504,378	1,666,353
(3) その他固定資産			
什器備品	654,914	821,267	-166,353
【その他固定資産合計】	654,914	821,267	-166,353
【固定資産合計】	204,825,645	203,325,645	1,500,000
【資産合計】	219,015,462	214,136,114	1,500,000
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	5,936,035	3,110,189	
前受金	3,863,000	4,083,000	
預り金	65,287	99,464	
【流動負債合計】	9,864,322	7,292,653	
2. 固定負債			
【固定負債合計】	0	0	
【負債合計】	9,864,322	7,292,653	
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
寄附金	200,000,000	200,000,000	
【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)	( 4,170,731)	( 2,504,378)	( 1,666,353)
【正味財産合計】	209,151,140	206,843,461	2,307,679
【負債・正味財産合計】	219,015,462	214,136,114	2,307,679

# 正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	403,700	790,924	△ 387,224
基本財産受取利息	403,700	790,924	△ 387,224
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	729,000	718,000	11,000
賛助会員受取会費	729,000	718,000	11,000
事業収益	8,421,700	7,227,324	1,194,376
事業収益	8,421,700	7,227,324	1,194,376
受取補助金	10,081,987	13,718,983	△ 3,636,996
受取地方公共団体補助金	10,081,987	13,718,983	△ 3,636,996
雑収益	3,533	590	2,943
受取利息	3	0	3
雑収益	3,530	590	2,940
【経常収益計】	19,639,920	22,455,821	△ 2,815,901
(2) 経常費用			
事業費	14,567,207	16,965,006	△ 2,397,799
役員報酬	2,797,401	2,771,346	26,055
給料手当	1,419,329	4,111,959	△ 2,692,630
臨時雇賃金	0	0	0
福利厚生費	720,615	1,123,779	△ 403,164
旅費交通費	593,080	579,627	13,453
通信運搬費	203,272	193,665	9,607
減価償却費	133,082	12,972	120,110
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	466,968	474,421	△ 7,453
修繕費	0	39,290	△ 39,290
印刷製本費	126,192	268,900	△ 142,708
会議費	258,987	203,823	55,164
施設使用料	368,722	370,592	△ 1,870
賃借料	94,325	99,002	△ 4,677
保険料	40,510	84,100	△ 43,590
諸謝金	6,777,220	5,986,138	791,082
支払助成金	450,000	578,000	△ 128,000
委託費	117,504	67,392	50,112
管理費	2,765,034	2,716,949	48,085
役員報酬	920,351	885,587	34,764
給料手当	946,219	936,469	9,750
福利厚生費	257,290	254,994	2,296
会議費	2,501	4,320	△ 1,819
旅費交通費	3,220	12,570	△ 9,350
通信運搬費	17,194	17,042	152
減価償却費	33,271	3,243	30,028
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	22,320	56,718	△ 34,398
修繕費	0	0	0
印刷製本費	57,067	57,067	0
賃借料	23,584	25,961	△ 2,377
保険料	244,350	230,480	13,870
諸謝金	55,335	50,580	4,755
支払負担金	68,040	68,040	0
委託費	29,376	16,848	12,528
雑費	84,916	97,030	△ 12,114
【経常費用計】	17,332,241	19,681,955	△ 2,349,714
評価損益等調整前当期経常増減額	2,307,679	2,773,866	△ 466,187
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】	2,307,679	2,773,866	△ 466,187

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	0	1	1
【経常外費用計】	0	1	1
【当期経常外増減額】	0	1	1
【当期一般正味財産増減額】	2,307,679	2,773,865	△ 466,186
【一般正味財産期首残高】	6,843,461	4,069,596	2,773,865
【一般正味財産期末残高】	9,151,140	6,843,461	2,307,679
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	403,700	790,924	△ 387,224
基本財産受取利息	403,700	790,924	△ 387,224
一般正味財産への振替額	△ 403,700	△ 790,924	387,224
一般正味財産への振替額・受取利息	△ 403,700	△ 790,924	387,224
【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	209,151,140	206,843,461	2,307,679

# 正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28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	201,850	201,850		403,700
基本財産受取利息	201,850	201,850		403,700
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	364,500	364,500		729,000
賛助会員受取会費	364,500	364,500		729,000
事業収益	8,421,700	0		8,421,700
事業収益	8,421,700	0		8,421,700
受取補助金	7,656,926	2,425,061		10,081,987
受取地方公共団体補助金	7,656,926	2,425,061		10,081,987
雑収益	3,533	0		3,533
受取利息	3,530	0		3,530
雑収入	3	0		3
【経常収益計】	16,648,509	2,991,411		19,639,920
(2) 経常費用				
事業費	14,567,207			14,567,207
役員報酬	2,797,401			2,797,401
給料手当	1,419,329			1,419,329
臨時雇賃金	0			0
福利厚生費	720,615			720,615
旅費交通費	593,080			593,080
通信運搬費	203,272			203,272
減価償却費	133,082			133,082
消耗什器備品費	0			0
消耗品費	466,968			466,968
修繕費	0			0
印刷製本費	126,192			126,192
会議費	258,987			258,987
施設使用料	368,722			368,722
賃借料	94,325			94,325
保険料	40,510			40,510
諸謝金	6,777,220			6,777,220
支払助成金	450,000			450,000
委託費	117,504			117,504
管理費		2,765,034		2,765,034
役員報酬		920,351		920,351
給料手当		946,219		946,219
福利厚生費		257,290		257,290
会議費		2,501		2,501
旅費交通費		3,220		3,220
通信運搬費		17,194		17,194
減価償却費		33,271		33,271
消耗什器備品費		0		0
消耗品費		22,320		22,320
修繕費		0		0
印刷製本費		57,067		57,067
賃借料		23,584		23,584
保険料		244,350		244,350
諸謝金		55,335		55,335
支払負担金		68,040		68,040
委託費		29,376		29,376
雑費		84,916		84,916
【経常費用計】	14,567,207	2,765,034		17,332,241
評価損益等調整前当期経常増減額	2,081,302	226,377		2,307,679
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】	2,081,302	226,377		2,307,679

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】	2,081,302	226,377		2,307,679
【一般正味財産期首残高】	4,224,764	2,618,697		6,843,461
【一般正味財産期末残高】	6,306,066	2,845,074		9,151,140
II 指定正味財産増減の部				
基本財産運用益	201,850	201,850		403,700
基本財産受取利息	201,850	201,850		403,700
一般正味財産への振替額	△ 201,850	△ 201,850		△ 403,700
一般正味財産への振替額・受取利息	△ 201,850	△ 201,850		△ 403,700
【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	106,306,066	102,845,074		209,151,140

# 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	30,023,500	30,023,500	30,000,000
普通預金	33,347	355,000	380,200	8,147
投資有価証券	169,966,653	25,200	0	169,991,853
小 計	200,000,000	30,403,700	30,403,700	200,000,000
特定資産				
姉妹都市提携周年事業積立資産	2,000,000	1,500,000	0	3,500,000
減価償却引当資産	504,378	166,353	0	670,731
小 計	2,504,378	1,666,353	0	4,170,731
合 計	202,504,378	32,070,053	30,403,700	204,170,731

## 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	8,147	( 8,147 )	-	-
投資有価証券	169,991,853	( 169,991,853 )	-	-
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	3,500,000	-	( 3,500,000 )	-
減価償却引当資産	670,731	-	( 670,731 )	-
小 計	4,170,731	-	( 4,170,731 )	-
合 計	204,170,731	( 200,000,000 )	( 4,170,731 )	-

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	670,731	654,914
合 計	1,325,645	670,731	654,914

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)	59,991,853	60,042,000	50,147
第92回大阪府公募公債(5年)	50,000,000	50,034,500	34,500
第114回大阪府公募公債(5年)	60,000,000	60,048,000	48,000
合 計	169,991,853	170,124,500	132,647

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	10,081,987	10,081,987	0	/
合 計		0	10,081,987	10,081,987	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	403,700
合 計	403,700



## 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	30,023,500	30,023,500	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	10,011,000	10,011,000	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	33,347	0	25,200	8,147	
	高槻市農業協同組合本店	33,347	0	25,200	8,147	
	投資有価証券	169,966,653	25,200	0	169,991,853	
	第75回大阪府公募公債(5年)	59,966,653	25,200	0	59,991,853	
	第92回大阪公募公債(5年)	50,000,000	0	0	50,000,000	
	第114回大阪府公募公債(5年)	60,000,000	0	0	60,000,000	
	基本財産計		200,000,000	30,048,700	30,048,700	200,000,000
	特定資産	姉妹都市提携周年事業積立資産※	2,000,000	1,500,000	0	3,500,000
減価償却引当資産		504,378	166,353	0	670,731	
特定資産計		2,504,378	1,666,353	0	4,170,731	

※ 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28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	174,544	
	預金	普通預金			
		高槻市農業協同組合本店	運転資金として	10,308,272	
		三井住友銀行高槻支店	運転資金として	1	
	振替貯金	ゆうちょ銀行	運転資金として	3,707,000	
流動資産合計				14,189,817	
(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		8,147	
		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。	8,147	
	投資有価証券	地方債		169,991,853	
		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。	59,991,853	
		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。	3,500,000
		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。	670,731
	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 会計ソフト 2式	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。	654,914
固定資産合計				204,825,645	
資産合計				219,015,462	

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。	5,936,035
	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。	3,863,000
	預り金	職員	厚生年金保険料・健康保険料	65,287
流動負債合計				9,864,322
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				9,864,322
正味財産				209,151,140

## 監査報告書

## 2 監査意見

### (1) 事業報告等の監査結果

- 公益財団法人 高槻市都市交流協会  
理事長 濱田 剛史 殿
- 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。

平成28年5月11日

公益財団法人 高槻市都市交流協会



監事 畑山 和幸



監事 宮口 太

監事は、平成27年4月1日から平成28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。