

平成28年度 決算書

貸借対照表

平成29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	8,879,886	14,189,817	△ 5,309,931
未収金	0	0	0
【流動資産合計】	8,879,886	14,189,817	△ 5,309,931
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
現金預金	90,000,000	30,008,147	59,991,853
投資有価証券	110,000,000	169,991,853	△ 59,991,853
投資有価証券・指定	110,000,000	169,991,853	△ 59,991,853
【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	2,350,000	3,500,000	△ 1,150,000
減価償却引当資産	834,459	670,731	163,728
【特定資産合計】	3,184,459	4,170,731	△ 986,272
(3) その他固定資産			
什器備品	491,186	654,914	△ 163,728
【その他固定資産合計】	491,186	654,914	△ 163,728
【固定資産合計】	203,675,645	204,825,645	△ 1,150,000
【資産合計】	212,555,531	219,019,462	△ 6,459,931
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	755,995	5,936,035	△ 5,180,040
前受金	3,319,000	3,863,000	△ 544,000
預り金	122,025	65,287	56,738
【流動負債合計】	4,197,020	9,864,322	△ 5,667,302
2. 固定負債			
【固定負債合計】	0	0	0
【負債合計】	4,197,020	9,864,322	△ 5,667,302
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)	8,358,511	9,151,140	△ 792,629
(うち特定資産への充当額)	0	(0)	0
(うち特定資産への充当額)	(3,184,459)	(4,170,731)	(△986,272)
【正味財産合計】	208,358,511	209,231,565	△ 792,629
【負債・正味財産合計】	212,555,531	219,019,462	△ 6,459,931

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	265,740	403,700	△ 137,960
基本財産受取利息	265,740	403,700	△ 137,960
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	696,000	729,000	△ 33,000
賛助会員受取会費	696,000	729,000	△ 33,000
事業収益	8,019,500	8,421,700	△ 402,200
事業収益	8,019,500	8,421,700	△ 402,200
受取補助金	15,221,758	10,081,987	5,139,771
受取地方公共団体補助金	15,221,758	10,081,987	5,139,771
雑収益	0	3,533	△ 3,533
受取利息	0	3	△ 3
雑収益	0	3,530	△ 3,530
【経常収益計】	24,202,998	19,639,920	4,563,078
(2) 経常費用			
事業費	22,015,660	14,567,207	7,448,453
役員報酬	4,404,316	2,797,401	1,606,915
給料手当	3,978,460	1,419,329	2,559,131
臨時雇賃金	0	0	0
福利厚生費	1,272,035	720,615	551,420
旅費交通費	1,832,388	593,080	1,239,308
通信運搬費	240,895	203,272	37,623
減価償却費	130,982	133,082	△ 2,100
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	444,708	466,968	△ 22,260
修繕費	0	0	0
印刷製本費	102,889	126,192	△ 23,303
会議費	678,741	258,987	419,754
施設使用料	710,612	368,722	341,890
賃借料	100,382	94,325	6,057
保険料	74,100	40,510	33,590
諸謝金	7,520,000	6,777,220	742,780
支払助成金	380,000	450,000	△ 70,000
委託費	145,152	117,504	27,648
管理費	2,979,967	2,765,034	214,933
役員報酬	1,296,585	920,351	376,234
給料手当	746,942	946,219	△ 199,277
福利厚生費	280,071	257,290	22,781
会議費	4,094	2,501	1,593
旅費交通費	2,860	3,220	△ 360
通信運搬費	25,498	17,194	8,304
減価償却費	32,746	33,271	△ 525
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	10,088	22,320	△ 12,232
修繕費	0	0	0
印刷製本費	57,067	57,067	0
賃借料	25,098	23,584	1,514
保険料	248,680	244,350	4,330
諸謝金	54,596	55,335	△ 739
支払負担金	68,040	68,040	0
委託費	36,288	29,376	6,912
雑費	91,314	84,916	6,398
【経常費用計】	24,995,627	17,332,241	7,663,386
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 792,629	2,307,679	△ 3,100,308
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】	△ 792,629	2,773,866	△ 3,566,495

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】	△ 792,629	2,307,679	△ 3,100,308
【一般正味財産期首残高】	9,151,140	6,843,461	2,307,679
【一般正味財産期末残高】	8,358,511	9,151,140	△ 792,629
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	265,740	403,700	△ 137,960
基本財産受取利息	265,740	403,700	△ 137,960
一般正味財産への振替額	△ 265,740	△ 403,700	137,960
一般正味財産への振替額・受取利息	△ 265,740	△ 403,700	137,960
【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	208,358,511	209,151,140	△ 792,629

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29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	132,870	132,870		265,740
基本財産受取利息	132,870	132,870		265,740
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	348,000	348,000		696,000
賛助会員受取会費	348,000	348,000		696,000
事業収益	8,019,500	0		8,019,500
事業収益	8,019,500	0		8,019,500
受取補助金	12,508,000	2,713,758		15,221,758
受取地方公共団体補助金	12,508,000	2,713,758		15,221,758
雑収益	0	0		0
受取利息	0	0		0
雑収入	0	0		0
【経常収益計】	21,008,370	3,194,628		24,202,998
(2) 経常費用				
事業費	22,015,660			22,015,660
役員報酬	4,404,316			4,404,316
給料手当	3,978,460			3,978,460
臨時雇賃金	0			0
福利厚生費	1,272,035			1,272,035
旅費交通費	1,832,388			1,832,388
通信運搬費	240,895			240,895
減価償却費	130,982			130,982
消耗什器備品費	0			0
消耗品費	444,708			444,708
修繕費	0			0
印刷製本費	102,889			102,889
会議費	678,741			678,741
施設使用料	710,612			710,612
賃借料	100,382			100,382
保険料	74,100			74,100
諸謝金	7,520,000			7,520,000
支払助成金	380,000			380,000
委託費	145,152			145,152
管理費		2,979,967		2,979,967
役員報酬		1,296,585		1,296,585
給料手当		746,942		746,942
福利厚生費		280,071		280,071
会議費		4,094		4,094
旅費交通費		2,860		2,860
通信運搬費		25,498		25,498
減価償却費		32,746		32,746
消耗什器備品費		0		0
消耗品費		10,088		10,088
修繕費		0		0
印刷製本費		57,067		57,067
賃借料		25,098		25,098
保険料		248,680		248,680
諸謝金		54,596		54,596
支払負担金		68,040		68,040
委託費		36,288		36,288
雑費		91,314		91,314
【経常費用計】	22,015,660	2,979,967		24,995,627
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,007,290	214,661		△ 792,629
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】	△ 1,007,290	214,661		△ 792,629

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】	△ 1,007,290	214,661		△ 792,629
【一般正味財産期首残高】	6,306,066	2,845,074		9,151,140
【一般正味財産期末残高】	5,298,776	3,059,735		8,358,511
II 指定正味財産増減の部				
基本財産運用益	132,870	132,870		265,740
基本財産受取利息	132,870	132,870		265,740
一般正味財産への振替額	△ 132,870	△ 132,870		△ 265,740
一般正味財産への振替額・受取利息	△ 132,870	△ 132,870		△ 265,740
【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	105,298,776	103,059,735		208,358,511

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				
現金預金	30,000,000	60,000,000	0	90,000,000
投資有価証券	170,000,000	0	60,000,000	110,000,000
小 計	200,000,000	60,000,000	60,000,000	200,000,000
特定資産				
姉妹都市提携周年事業積立資産	3,500,000	500,000	1,650,000	2,350,000
減価償却引当資産	670,731	163,728	0	834,459
小 計	4,170,731	663,728	1,650,000	3,184,459
合 計	204,170,731	60,663,728	61,650,000	203,184,459

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				
現金預金	90,000,000	(90,000,000)	-	-
投資有価証券	110,000,000	(110,000,000)	-	-
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	2,350,000	-	(2,350,000)	-
減価償却引当資産	834,459	-	(834,459)	-
小 計	3,184,459	-	(3,184,459)	-
合 計	203,184,459	(200,000,000)	(3,184,459)	-

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	834,459	491,186
合 計	1,325,645	834,459	491,186

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92回大阪府公募公債(5年)	50,000,000	50,058,650	58,650
第114回大阪府公募公債(5年)	60,000,000	60,096,000	96,000
合 計	110,000,000	110,154,650	154,650

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	15,221,758	15,221,758	0	
合 計		0	15,221,758	15,221,758	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	265,740
合 計	265,740

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記、基本財産及び特定資産の増減額及びその残高に記載のとおりであります。

2. 引当金の明細

該当事項はありません。

財 産 目 録

平成29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	541,336	
	預金	普通預金 高槻市農業協同組合本店 大和ネクスト銀行ホテイ支店	運転資金として 運転資金として	5,131,544 6	
		振替貯金 ゆうちょ銀行	運転資金として	3,207,000	
流動資産合計				8,879,886	
(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	
		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 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。	60,000,000 60,000,000	
	投資有価証券	地方債		110,000,000	
		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	
		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。	2,350,000
		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。	834,459
		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。 491,186
固定資産合計				203,675,645	
資産合計				212,555,531	
(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。	755,995	
	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	3,319,000	
	預り金	職員	厚生年金保険料・健康保険料	122,025	
流動負債合計				4,197,020	
(固定負債)					
固定負債合計				0	
負債合計				4,197,020	
正味財産				208,358,511	

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29年5月9日

公益財団法人 高槻市都市交流協会

監事 宮口 太 

監事 山田 弘幸 

監事は、平成28年4月1日から平成29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。