

令和4年度 決算書

貸借対照表

令和5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	6,619,564	5,426,733	1,192,831
未収金	0	0	0
【流動資産合計】	6,619,564	5,426,733	1,192,831
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
現金預金	30,000,000	30,000,000	0
投資有価証券	170,000,000	170,000,000	0
投資有価証券・指定	170,000,000	170,000,000	0
【基本財産合計】	200,000,000	200,000,000	0
(2) 特定資産			
トゥーンバ市周年事業積立資産	1,350,000	1,350,000	0
常州市周年事業積立資産	1,200,000	1,200,000	0
マニラ市周年事業積立資産	1,200,000	1,200,000	0
減価償却引当資産	971,780	913,814	57,966
【特定資産合計】	4,721,780	4,663,814	57,966
(3) その他固定資産			
什器備品	71,935	1	71,934
建物附属設備	190,667	212,667	△ 22,000
ソフトウェア	0	0	0
出資金	2,000	2,000	0
【その他固定資産合計】	264,602	214,668	49,934
【固定資産合計】	204,986,382	204,878,482	107,900
【資産合計】	211,605,946	210,305,215	1,300,731
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,280,693	1,139,413	1,141,280
前受金	175,700	134,400	41,300
預り金	156,621	123,436	33,185
賞与引当金	525,501	442,433	83,068
【流動負債合計】	3,138,515	1,839,682	1,298,833
2. 固定負債			
【固定負債合計】	0	0	0
【負債合計】	3,138,515	1,839,682	1,298,833
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)	8,467,431	8,465,533	1,898
(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)	(4,721,780)	(4,663,814)	(57,966)
【正味財産合計】	208,467,431	208,465,533	1,898
【負債・正味財産合計】	211,605,946	210,305,215	1,300,731

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	57,200	10,900	46,300
基本財産受取利息	57,200	10,900	46,300
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	406,000	302,000	104,000
賛助会員受取会費	406,000	302,000	104,000
事業収益	4,815,900	2,446,496	2,369,404
事業収益	4,815,900	2,446,496	2,369,404
受取補助金	13,777,094	15,070,960	△ 1,293,866
受取地方公共団体補助金	13,777,094	15,070,960	△ 1,293,866
雑収益	3,014	1	3,013
受取利息	0	1	△ 1
受取配当金	14	0	14
雑収益	3,000	0	3,000
【経常収益計】	19,059,208	17,830,357	1,228,851
(2) 経常費用			
事業費	15,246,608	14,261,186	985,422
役員報酬	4,197,272	4,241,508	△ 44,236
給料手当	3,876,217	4,003,999	△ 127,782
賞与引当金繰入額	433,325	362,717	70,608
臨時雇賃金	0	0	0
福利厚生費	1,433,383	1,418,180	15,203
旅費交通費	224,182	0	224,182
通信運搬費	213,404	326,805	△ 113,401
減価償却費	46,373	5,866	40,507
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	367,804	493,886	△ 126,082
修繕費	0	0	0
印刷製本費	93,583	44,135	49,448
会議費	0	0	0
施設使用料	114,325	0	114,325
賃借料	0	0	0
保険料	6,800	13,290	△ 6,490
諸謝金	4,178,200	3,298,000	880,200
支払助成金	0	0	0
委託費	52,800	52,800	0
雑費	8,940	0	8,940
管理費	3,810,702	3,595,017	215,685
役員報酬	1,955,317	1,753,877	201,440
給料手当	709,009	726,128	△ 17,119
賞与引当金繰入額	92,176	79,716	12,460
福利厚生費	413,892	307,463	106,429
会議費	7,840	9,530	△ 1,690
旅費交通費	2,170	960	1,210
通信運搬費	36,191	66,632	△ 30,441
減価償却費	11,593	1,467	10,126
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	44,284	52,025	△ 7,741
修繕費	0	0	0
印刷製本費	60,522	52,052	8,470
賃借料	85,208	63,104	22,104
保険料	274,500	302,600	△ 28,100
諸謝金	0	0	0
租税公課	200	0	200
支払負担金	72,000	69,300	2,700
委託費	13,200	13,200	0
雑費	32,600	96,963	△ 64,363
【経常費用計】	19,057,310	17,856,203	1,201,107
評価損益等調整前当期経常増減額	1,898	△ 25,846	27,744
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】	1,898	△ 25,846	27,744

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	0	0
【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】	1,898	△ 25,846	27,744
【一般正味財産期首残高】	8,465,533	8,491,379	△ 25,846
【一般正味財産期末残高】	8,467,431	8,465,533	1,898
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	57,200	10,900	46,300
基本財産受取利息	57,200	10,900	46,300
一般正味財産への振替額	△ 57,200	△ 10,900	△ 46,300
一般正味財産への振替額・受取利息	△ 57,200	△ 10,900	△ 46,300
【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	208,467,431	208,465,533	1,898

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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	28,600	28,600		57,200
基本財産受取利息	28,600	28,600		57,200
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	203,000	203,000		406,000
賛助会員受取会費	203,000	203,000		406,000
事業収益	4,815,900	0		4,815,900
事業収益	4,815,900	0		4,815,900
受取補助金	10,197,601	3,579,493		13,777,094
受取地方公共団体補助金	10,197,601	3,579,493		13,777,094
雑収益	1,507	1,507		3,014
受取利息	0	0		0
受取配当金	7	7		14
雑収益	1,500	1,500		3,000
【経常収益計】	15,246,608	3,812,600		19,059,208
(2) 経常費用				
事業費	15,246,608			15,246,608
役員報酬	4,197,272			4,197,272
給料手当	3,876,217			3,876,217
賞与引当金繰入額	433,325			433,325
臨時雇賃金	0			0
福利厚生費	1,433,383			1,433,383
旅費交通費	224,182			224,182
通信運搬費	213,404			213,404
減価償却費	46,373			46,373
消耗什器備品費	0			0
消耗品費	367,804			367,804
修繕費	0			0
印刷製本費	93,583			93,583
会議費	0			0
施設使用料	114,325			114,325
賃借料	0			0
保険料	6,800			6,800
諸謝金	4,178,200			4,178,200
支払助成金	0			0
委託費	52,800			52,800
雑費	8,940			8,940
管理費		3,810,702		3,810,702
役員報酬		1,955,317		1,955,317
給料手当		709,009		709,009
賞与引当金繰入額		92,176		92,176
福利厚生費		413,892		413,892
会議費		7,840		7,840
旅費交通費		2,170		2,170
通信運搬費		36,191		36,191
減価償却費		11,593		11,593
消耗什器備品費		0		0
消耗品費		44,284		44,284
修繕費		0		0
印刷製本費		60,522		60,522
賃借料		85,208		85,208
保険料		274,500		274,500
諸謝金		0		0
租税公課		200		200
支払負担金		72,000		72,000
委託費		13,200		13,200
雑費		32,600		32,600
【経常費用計】	15,246,608	3,810,702		19,057,310
評価損益等調整前当期経常増減額	0	1,898		1,898
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】	0	1,898		1,898

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	0	0		0
【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】	0	1,898		1,898
【一般正味財産期首残高】	5,931,502	2,534,031		8,465,533
【一般正味財産期末残高】	5,931,502	2,535,929		8,467,431
II 指定正味財産増減の部				
基本財産運用益	28,600	28,600		57,200
基本財産受取利息	28,600	28,600		57,200
一般正味財産への振替額	△ 28,600	△ 28,600		△ 57,200
一般正味財産への振替額・受取利息	△ 28,600	△ 28,600		△ 57,200
【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	105,931,502	102,535,929		208,467,431

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。

また、一部、一括償却資産に該当するものは3年間の均等償却によっている。

2. 建物附属設備……定額法によっている。
3. 無形固定資産……定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

1. 賞与引当金……職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

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	30,055,500	30,055,500	30,000,000
投資有価証券	170,000,000	0	0	170,000,000
小 計	200,000,000	30,055,500	30,055,500	200,000,000
特定資産				
トゥーンバ市周年事業積立資産	1,350,000	0	0	1,350,000
常州市周年事業積立資産	1,200,000	0	0	1,200,000
マニラ市周年事業積立資産	1,200,000	0	0	1,200,000
減価償却引当資産	913,814	57,966	0	971,780
小 計	4,663,814	57,966	0	4,721,780
合 計	204,663,814	30,113,466	30,055,500	204,721,780

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	30,000,000	(30,000,000)	-	-
投資有価証券	170,000,000	(170,000,000)	-	-
小 計	200,000,000	(200,000,000)	-	-
特定資産				
トゥーンバ市周年事業積立資産	1,350,000	-	(1,350,000)	-
常州市周年事業積立資産	1,200,000	-	(1,200,000)	-
マニラ市周年事業積立資産	1,200,000	-	(1,200,000)	-
減価償却引当資産	971,780	-	(971,780)	-
小 計	4,721,780	-	(4,721,780)	-
合 計	204,721,780	(200,000,000)	(4,721,780)	-

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	195,742	123,807	71,935
建物附属設備	220,000	29,333	190,667
ソフトウェア	818,640	818,640	0
合 計	1,234,382	971,780	262,602

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170回大阪府公募公債(5年)	100,000,000	99,910,000	△ 90,000
第170回大阪府公募公債(5年)	70,000,000	69,944,000	△ 56,000
合 計	170,000,000	169,854,000	△ 146,000

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	13,777,094	13,777,094	0	/
合 計		0	13,777,094	13,777,094	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	57,200
合 計	57,200

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	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金	30,000,000	30,055,500	30,055,500	30,000,000
	高槻市農業協同組合本店	10,000,000	10,008,000	10,008,000	10,000,000
	大阪協栄信用組合新大阪支店	10,000,000	10,037,500	10,037,500	10,000,000
	近畿産業信用組合高槻支店	10,000,000	10,010,000	10,010,000	10,000,000
	普通預金	0	0	0	0
	高槻市農業協同組合本店	0	0	0	0
	投資有価証券	170,000,000	0	0	170,000,000
	第170回大阪府公募公債(5年)	170,000,000	0	0	170,000,000
	基本財産計	200,000,000	30,055,500	30,055,500	200,000,000
特定資産	トーンバ市周年事業積立資産※	1,350,000	0	0	1,350,000
	常州市周年事業積立資産※	1,200,000	0	0	1,200,000
	マニラ市周年事業積立資産※	1,200,000	0	0	1,200,000
	減価償却引当資産	913,814	57,966	0	971,780
	特定資産計	4,663,814	57,966	0	4,721,780

※ トーンバ市周年事業積立資産は、令和8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。

※ 常州市周年事業積立資産は、令和9年度の友好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。

※ マニラ市周年事業積立資産は、令和5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

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	
賞与引当金	442,433	525,501	442,433	0	525,501

財 産 目 録

令和5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	46,114	
	預金	普通預金 高槻市農業協同組合本店	運転資金として	5,650,933 5,646,533	
		大阪協栄信用組合新大阪支店	同上	4,400	
		振替貯金 ゆうちょ銀行	運転資金として	922,517	
流動資産合計				6,619,564	
(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	
		大阪協栄信用組合新大阪支店	同上	10,000,000	
		近畿産業信用組合高槻支店	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。	0 0	
	特定資産	投資有価証券	地方債 第170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。	170,000,000 170,000,000
			トウーンバ市周年事業 積立資産	普通預金 高槻市農業協同組合本店	トウーンバ市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。
		常州市周年事業 積立資産	普通預金 高槻市農業協同組合本店	常州市友好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。	1,200,000
	その他固定資産	マニラ市周年事業 積立資産	普通預金 高槻市農業協同組合本店	マニラ市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。	1,200,000
		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。	971,780
		什器備品	マルチプロジェクター ノートパソコン	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。	71,935
		建物附属設備	ひかり・LAN設備用配管 敷設工事	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。	190,667
		ソフトウェア	会計ソフト	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。	0
		出資金	出資金 大阪協栄信用組合新大阪支店	定期預金預け先の信用組合への出資金 配当金を公益目的事業(50%)及び管理業務(50%)に使用している共用財産である。	2,000 1,000
			近畿産業信用組合高槻支店	同上	1,000
	固定資産合計				204,986,382
資産合計				211,605,946	
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各種費用の未払い分である。	2,280,693	
	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。	175,700	
	預り金	職員	厚生年金保険料・健康保険料等	156,621	
	賞与引当金	職員に対するもの	職員に対する支払に備えたもの	525,501	
流動負債合計				3,138,515	
(固定負債)					
固定負債合計				0	
負債合計				3,138,515	
正味財産				208,467,431	

監査報告書

公益財団法人 高槻市都市交流協会

理事長 八十 祐治 様

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。

令和5年5月10日

公益財団法人 高槻市都市交流協会

監事

田中 哲哉

監事

宮口 太

監事は、令和4年4月1日から令和5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。