

# 貸借対照表

平成26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	55,907,544	70,739,330	△ 14,831,786
未収金	7,687,543	7,640,902	46,641
前払費用	489,364	510,237	△ 20,873
仮払金	0	13,000	△ 13,000
流動資産合計	64,084,451	78,903,469	△ 14,819,018
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産定期預金	3,122,940	3,122,940	0
基本財産有価証券	3,003,500,698	3,003,139,894	360,804
基本財産合計	3,006,623,638	3,006,262,834	360,804
(2) 特定資産			
特定費用準備資金	45,000,000	0	45,000,000
事業積立資産	80,000,000	125,000,000	△ 45,000,000
特定資産合計	125,000,000	125,000,000	0
(3) その他固定資産			
建物	0	3,983,217	△ 3,983,217
建物附属設備	1,256,776	1,963,669	△ 706,893
構築物	0	520,229	△ 520,229
什器備品	99,911	135,961	△ 36,050
リース資産	2,357,208	3,535,812	△ 1,178,604
電話加入権	24,000	24,000	0
敷金	2,469,924	2,469,924	0
その他固定資産合計	6,207,819	12,632,812	△ 6,424,993
固定資産合計	3,137,831,457	3,143,895,646	△ 6,064,189
資産合計	3,201,915,908	3,222,799,115	△ 20,883,207
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,579,940	2,897,511	△ 1,317,571
預り金	538,472	480,685	57,787
短期リース債務	1,178,604	1,178,604	0
流動負債合計	3,297,016	4,556,800	△ 1,259,784
2. 固定負債			
長期リース債務	1,178,604	2,357,208	△ 1,178,604
退職給付引当金	1,539,360	1,191,300	348,060
固定負債合計	2,717,964	3,548,508	△ 830,544
負債合計	6,014,980	8,105,308	△ 2,090,328
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	3,006,623,638	3,006,262,834	360,804
(うち基本財産への充当額)	(3,006,623,638)	(3,006,262,834)	(360,804)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	189,277,290	208,430,973	△ 19,153,683
(うち特定資産への充当額)	(125,000,000)	(125,000,000)	(0)
正味財産合計	3,195,900,928	3,214,693,807	△ 18,792,879
負債及び正味財産合計	3,201,915,908	3,222,799,115	△ 20,883,207

# 正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26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			
①基本財産運用益			
基本財産受取利息	52,540,496	52,059,451	481,045
②特定資産運用益			
特定資産受取利息	573,048	583,208	△ 10,160
③受取会費			
賛助会員受会費	800,000	1,000,000	△ 200,000
④受取寄付金			
受取寄付金	1,434,000	1,734,021	△ 300,021
⑤雑収益			
受取利息	16,303	486	15,817
雑収益	2,000	7,000	△ 5,000
経常収益計	55,365,847	55,384,166	△ 18,319
(2) 経常費用			
①事業費			
役員報酬	48,652,815	44,405,414	4,247,401
給料手当	3,304,379	0	3,304,379
給料手当	15,434,303	17,370,369	△ 1,936,066
法定福利費	2,966,577	2,297,169	669,408
福利厚生費	31,089	0	31,089
退職給付引当金繰入	348,060	249,540	98,520
会議費	22,140	15,745	6,395
旅費交通費	1,164,432	553,653	610,779
通信運搬費	723,691	751,630	△ 27,939
消耗品費	235,824	264,186	△ 28,362
印刷製本費	1,017,384	1,651,969	△ 634,585
光熱水料費	327,656	223,825	103,831
賃借料	3,800,512	3,719,951	80,561
保険料	4,545	13,446	△ 8,901
諸謝金	501,480	456,800	44,680
租税公課	3,000	2,600	400
支払負担金	8,625,817	5,320,383	3,305,434
委託費	8,333,905	7,536,585	797,320
新聞図書費	368,294	419,111	△ 50,817
調査関連費	121,380	244,187	△ 122,807
支払手数料	182,427	70,376	112,051
雑費	11,802	11,907	△ 105
減価償却費	1,124,118	3,231,982	△ 2,107,864
②管理費	16,908,334	15,860,173	1,048,161
役員報酬	4,956,571	0	4,956,571
給料手当	3,607,493	7,378,920	△ 3,771,427
法定福利費	1,811,231	2,128,738	△ 317,507
福利厚生費	14,737	30,330	△ 15,593
会議費	112,189	70,509	41,680
旅費交通費	189,390	211,148	△ 21,758
通信運搬費	161,284	248,608	△ 87,324
消耗品費	640,663	480,956	159,707
印刷製本費	198,765	85,428	113,337
光熱水料費	140,423	149,696	△ 9,273
賃借料	2,014,907	2,061,739	△ 46,832
保険料	48,650	48,650	0
諸謝金	1,637,935	1,737,655	△ 99,720
租税公課	42,500	44,600	△ 2,100
支払負担金	126,100	58,600	67,500
委託費	484,827	453,390	31,437
新聞図書費	36,910	46,899	△ 9,989
支払手数料	174,945	133,200	41,745
雑費	6,300	17,160	△ 10,860
減価償却費	502,514	473,947	28,567
経常費用計	65,561,149	60,265,587	5,295,562
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 10,195,302	△ 4,881,421	△ 5,313,881
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 10,195,302	△ 4,881,421	△ 5,313,881
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			
①固定資産除売却損			
固定資産除売却損	8,958,381	72,014	8,886,367
経常外費用計	8,958,381	72,014	8,886,367
当期経常外増減額	△ 8,958,381	△ 72,014	△ 8,886,367
当期一般正味財産増減額	△ 19,153,683	△ 4,953,435	△ 14,200,248
一般正味財産期首残高	208,430,973	213,384,408	△ 4,953,435
一般正味財産期末残高	189,277,290	208,430,973	△ 19,153,683
II 指定正味財産増減の部			
①基本財産運用益			
基本財産受取利息	52,901,300	52,431,838	469,462
②一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 52,540,496	△ 52,059,451	△ 481,045
当期指定正味財産増減額	360,804	372,387	△ 11,583
指定正味財産期首残高	3,006,262,834	3,005,890,447	372,387
指定正味財産期末残高	3,006,623,638	3,006,262,834	360,804
III 正味財産期末残高	3,195,900,928	3,214,693,807	△ 18,792,879

# 正味財産増減計算書内訳表

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

科 目	公益会計	法人会計	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			
①基本財産運用益			
基本財産受取利息	33,703,527	18,836,969	52,540,496
②特定資産運用益			
特定資産受取利息	573,048	0	573,048
③受取会費			
賛助会員受会費	800,000	0	800,000
④受取寄付金			
受取寄付金	1,434,000	0	1,434,000
⑤雑収益			
受取利息	0	16,303	16,303
雑収益	0	2,000	2,000
経常収益計	36,510,575	18,855,272	55,365,847
(2) 経常費用			
①事業費			
役員報酬	48,652,815	0	48,652,815
給料手当	3,304,379	0	3,304,379
法定福利費	15,434,303	0	15,434,303
福利厚生費	2,966,577	0	2,966,577
退職給付引当金繰入	31,089	0	31,089
会議費	348,060	0	348,060
旅費交通費	22,140	0	22,140
通信運搬費	1,164,432	0	1,164,432
消耗品費	723,691	0	723,691
印刷製本費	235,824	0	235,824
光熱水料費	1,017,384	0	1,017,384
賃借料	327,656	0	327,656
保険料	3,800,512	0	3,800,512
諸謝金	4,545	0	4,545
租税公課	501,480	0	501,480
支払負担金	3,000	0	3,000
委託費	8,625,817	0	8,625,817
新聞図書費	8,333,905	0	8,333,905
調査関連費	368,294	0	368,294
支払手数料	121,380	0	121,380
雑費	182,427	0	182,427
減価償却費	11,802	0	11,802
減価償却費	1,124,118	0	1,124,118
②管理費			
役員報酬	0	16,908,334	16,908,334
給料手当	0	4,956,571	4,956,571
法定福利費	0	3,607,493	3,607,493
福利厚生費	0	1,811,231	1,811,231
会議費	0	14,737	14,737
旅費交通費	0	112,189	112,189
通信運搬費	0	189,390	189,390
消耗品費	0	161,284	161,284
印刷製本費	0	640,663	640,663
光熱水料費	0	198,765	198,765
賃借料	0	140,423	140,423
保険料	0	2,014,907	2,014,907
諸謝金	0	48,650	48,650
租税公課	0	1,637,935	1,637,935
支払負担金	0	42,500	42,500
委託費	0	126,100	126,100
新聞図書費	0	484,827	484,827
支払手数料	0	36,910	36,910
雑費	0	174,945	174,945
減価償却費	0	6,300	6,300
減価償却費	0	502,514	502,514
経常費用計	48,652,815	16,908,334	65,561,149
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 12,142,240	1,946,938	△ 10,195,302
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 12,142,240	1,946,938	△ 10,195,302
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			
①固定資産売却損			
固定資産売却損	8,958,381	0	8,958,381
経常外費用計	8,958,381	0	8,958,381
当期経常外増減額	△ 8,958,381	0	△ 8,958,381
当期一般正味財産増減額	△ 21,100,621	1,946,938	△ 19,153,683
一般正味財産期首残高			208,430,973
一般正味財産期末残高			189,277,290
II 指定正味財産増減の部			
①基本財産運用益			
基本財産受取利息	33,956,090	18,945,210	52,901,300
②一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 33,703,527	△ 18,836,969	△ 52,540,496
当期指定正味財産増減額	252,563	108,241	360,804
指定正味財産期首残高			3,006,262,834
指定正味財産期末残高			3,006,623,638
III 正味財産期末残高			3,195,900,928

## 財 務 諸 表 に 対 す る 注 記

1. 継続企業の前提に関する事項

該当事項はありません。

2. 重要な会計方針

(1) 平成25年度から公益法人会計基準（平成20年4月11日内閣府公益認定委員会）を採用している。

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券・・・償却原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産・・・定率法によっている。

ただし、平成10年4月1日以降取得の建物については定額法によっている。

② 無形固定資産・・・定額法によっている。

③ リース資産（所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産）

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

① 退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

3. 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	3,122,940	0	0	3,122,940
国債及び地方債	3,003,139,894	360,804	0	3,003,500,698
小 計	3,006,262,834	360,804	0	3,006,623,638
特定資産				
特定費用準備資金	0	45,000,000	0	45,000,000
事業積立資産	125,000,000	0	45,000,000	80,000,000
小 計	125,000,000	45,000,000	45,000,000	125,000,000
合 計	3,131,262,834	45,360,804	45,000,000	3,131,623,638

4. 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 対応する額）
基本財産				
定期預金	3,122,940	(3,122,940)	—	—
国債及び地方債	3,003,500,698	(3,003,500,698)	—	—
小 計	3,006,623,638	(3,006,623,638)	—	—
特定資産				
特定費用準備資金	45,000,000	—	(45,000,000)	—
事業積立資産	80,000,000	—	(80,000,000)	—
小 計	125,000,000	—	(125,000,000)	—
合 計	3,131,623,638	(3,006,623,638)	(125,000,000)	—

5. 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
建物附属設備	2,205,000	948,224	1,256,776
什器備品	1,799,532	1,699,621	99,911
リース資産	5,893,020	3,535,812	2,357,208
合 計	9,897,552	6,183,657	3,713,895

6. 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。

【基本財産】

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
第280回大阪府 公募公債	99,899,980	101,470,000	1,570,020
兵庫県平成17年度 第8回公募公債	199,929,980	203,720,000	3,790,020
第287回大阪府 公募公債	99,910,000	102,660,000	2,750,000
第294回大阪府 公募公債	399,829,380	418,240,000	18,410,620
大阪市平成18年度 第11回公募公債	199,775,980	208,940,000	9,164,020
第327回大阪府 公募公債	1,000,661,372	1,071,100,000	70,438,628
福岡市平成23年度 第4回公募公債	369,070,040	399,674,000	30,603,960
大阪府第7回 公募公債	369,516,672	393,971,190	24,454,518
第130回利付国債	4,062,491	4,321,600	259,109
神奈川県第20回 公募公債	100,000,000	104,110,000	4,110,000
福岡市平成24年度第2回 公募公債	100,000,000	103,900,000	3,900,000
群馬県第3回 公募公債	60,844,803	62,316,000	1,471,197
合 計	3,003,500,698	3,174,422,790	170,922,092

【特定資産】

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
貸付債権信託 (大阪府住宅供給公社)	80,000,000	80,000,000	0
貸付債権信託 (大阪府住宅供給公社)	20,000,000	20,000,000	0
合 計	100,000,000	100,000,000	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	
基本財産運用益の振替額	52,540,496
合 計	52,540,496

# 財産目録

平成26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	22,500
預金	普通預金 りそな銀行北浜支店 三井住友銀行大阪公務部	運転資金として	33,851,879 2,033,165
未収金	定期預金 りそな銀行北浜支店	運転資金として	20,000,000
前払費用		有価証券未収利息 4月事務所使用料等	7,687,543 489,364
流動資産合計			64,084,451
(固定資産)			
基本財産	基本財産定期預金	三井住友銀行大阪公務部	3,122,940
	基本財産有価証券	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	
		共有財産であり、そのうち公益目的保有財産として70%、管理運営のための財産として30%を使用している。	
		第280回大阪府公募公債	99,899,980
		兵庫県平成17年度第8回公募公債	199,929,980
		第287回大阪府公募公債	99,910,000
		第294回大阪府公募公債	399,829,380
		大阪市平成18年度第11回公募公債	199,775,980
		第327回大阪府公募公債	1,000,661,372
		福岡市平成23年度第4回公募公債	369,070,040
		大阪府第7回公募公債	369,516,672
		第130回利付国債	4,062,491
		神奈川県第20回公募公債	100,000,000
		福岡市平成24年度第2回公募公債	100,000,000
		群馬県第3回公募公債	60,844,803
特定資産	特定費用準備資金	公益目的の積立資産として、公益目的事業にあてる。	5,000,000
	普通預金		20,000,000
	定期預金		20,000,000
	投資有価証券		20,000,000
	事業積立資産	公益目的の積立資産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	80,000,000
	投資有価証券	共有財産であり、そのうち公益目的保有財産として70%、管理運営のための財産として30%を使用している。	1,256,776
その他	建物附属設備		2,357,208
固定資産	リース資産		24,000
	電話加入権		2,469,924
	敷金	公益目的保有財産として使用している。	13,233
	什器備品	管理運営のための財産として使用している。	86,678
固定資産合計			3,137,831,457
資産合計			3,201,915,908
(流動負債)			
	未払金	日常経費等	1,579,940
	預り金	保険料、住民税等	538,472
	短期リース債務	サーバーシステム一式	1,178,604
流動負債合計			3,297,016
(固定負債)			
	長期リース債務	サーバーシステム一式	1,178,604
	退職給付引当金	退職金の支払に備えたもの	1,539,360
固定負債合計			2,717,964
負債合計			6,014,980
正味財産			3,195,900,928

公益目的保有財産の明細

財産種別	公益認定前取得 不可欠特定財産	公益認定後取得 不可欠特定財産	その他の 公益目的保有財産	使用事業
普通預金			りそな銀行北浜支店 5,000,000円	公1
定期預金			三井住友銀行大阪公務部 りそな銀行北浜支店 3,122,940円 20,000,000円	公1 公1
投資有価証券			第280回大阪府公募公債 兵庫県平成17年度第8回公募公債 第287回大阪府公募公債 第294回大阪府公募公債 大阪市平成18年度第11回公募公債 第327回大阪府公募公債 福岡市平成23年度第4回公募公債 大阪府第7回公募公債 第130回利付国債 神奈川県第20回公募公債 福岡市平成24年度第2回公募公債 群馬県第3回公募公債 貸付債権信託(大阪府住宅供給公社) 貸付債権信託(大阪府住宅供給公社) 99,899,980円 199,929,980円 99,910,000円 399,829,380円 199,775,980円 1,000,661,372円 369,070,040円 369,516,672円 4,062,491円 100,000,000円 100,000,000円 60,844,803円 20,000,000円 80,000,000円	公1(法人会計と共有) 公1(法人会計と共有) 公1(法人会計と共有) 公1(法人会計と共有) 公1(法人会計と共有) 公1(法人会計と共有) 公1(法人会計と共有) 公1(法人会計と共有) 公1(法人会計と共有) 公1(法人会計と共有) 公1(法人会計と共有) 公1(法人会計と共有) 公1 公1
建物付属設備			1,256,776円	公1(法人会計と共有)
什器備品			水質測定装置等 13,233円	公1
リース資産			サーバーシステム一式 2,357,208円	公1(法人会計と共有)
電話加入権			6202局1267番他5本 24,000円	公1(法人会計と共有)
敷金			事務所賃貸保証金 2,469,924円	公1(法人会計と共有)
合計			3,137,744,779円	

## 附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細  
財務諸表に対する注記「3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載のため省略する。

2. 引当金の明細

(単位：円)

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	
退職給付引当金	1,191,300	348,060	0	0	1,539,360