

平成24年度決算書

平成25年6月

公益財団法人広島県男女共同参画財団

エソールは 学ぶ 集う 楽しむ あなたの思いを応援します

貸借対照表

平成25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	6,928,153	6,552,095	376,058
未収金	0	273,042	△ 273,042
前払金	42,000	42,000	0
売掛金	1,075,688	2,551,628	△ 1,475,940
仮払金	13,139	12,790	349
棚卸資産	139,422	196,498	△ 57,076
流動資産合計	8,198,402	9,628,053	△ 1,429,651
2 固定資産			
(1) 基本財産			
特定預金	74,000,000	74,000,000	0
基本財産合計	74,000,000	74,000,000	0
(2) 特定資産			
男女共同参画推進預金	3,882,352	3,882,352	0
退職給与引当預金	1,548,056	7,385,060	△ 5,837,004
特定資産合計	5,430,408	11,267,412	△ 5,837,004
(3) その他固定資産			
什器備品	3,607,281	4,212,591	△ 605,310
その他固定資産合計	3,607,281	4,212,591	△ 605,310
固定資産合計	83,037,689	89,480,003	△ 6,442,314
資産合計 (A)	91,236,091	99,108,056	△ 7,871,965
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	7,384,630	7,767,381	△ 382,751
前受金	884,450	890,700	△ 6,250
預り金	16,542	81,145	△ 64,603
未払法人税等	71,000	71,000	0
未払消費税等	397,200	621,300	△ 224,100
買掛金	1,047,610	767,098	280,512
流動負債合計	9,801,432	10,198,624	△ 397,192
2 固定負債			
退職給与引当金	8,221,060	7,385,060	836,000
固定負債合計	8,221,060	7,385,060	836,000
負債合計 (B)	18,022,492	17,583,684	438,808
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産合計	79,716,352	79,716,352	0
(うち基本財産への充当額)	(74,000,000)	(74,000,000)	
(うち特定資産への充当額)	(3,882,352)	(3,882,352)	
2 一般正味財産			
一般正味財産合計	△ 6,502,753	1,808,020	△ 8,310,773
正味財産合計	73,213,599	81,524,372	△ 8,310,773
負債及び正味財産合計	91,236,091	99,108,056	△ 7,871,965

貸借対照表内訳表

平成25年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的 事業会計	収益事業 等会計	法人会計	内部取引 消去	合計
I 資産の部					
1 流動資産					
現金預金	3,960,122	2,968,031	0		6,928,153
未収金	99,268	708,225	0	△ 807,493	0
前払金	0	0	42,000		42,000
売掛金	0	1,075,688	0		1,075,688
短期貸付金	3,589,381	0	0	△ 3,589,381	0
仮払金	0	13,139	0		13,139
棚卸資産	0	139,422	0		139,422
流動資産合計	7,648,771	4,904,505	42,000	△ 4,396,874	8,198,402
2 固定資産					
(1) 基本財産					
特定預金	74,000,000	0	0		74,000,000
基本財産合計	74,000,000	0	0		74,000,000
(2) 特定資産					
男女共同参画推進預金	3,882,352	0	0		3,882,352
退職給与引当預金	1,548,056	0	0		1,548,056
特定資産合計	5,430,408	0	0		5,430,408
(3) その他固定資産					
什器備品	254,415	3,352,866	0		3,607,281
その他固定資産合計	254,415	3,352,866	0		3,607,281
固定資産合計	79,684,823	3,352,866	0	0	83,037,689
資産合計 (A)	87,333,594	8,257,371	42,000	△ 4,396,874	91,236,091
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金	5,051,717	2,213,384	927,022	△ 807,493	7,384,630
前受金	103,750	780,700	0		884,450
預り金		16,542			16,542
未払法人税等		71,000			71,000
未払消費税等	370,400	26,800			397,200
買掛金	0	1,047,610	0		1,047,610
短期借入金	0	3,589,381		△ 3,589,381	0
流動負債合計	5,525,867	7,745,417	927,022	△ 4,396,874	9,801,432
2 固定負債					
退職給与引当金	8,221,060	0	0		8,221,060
固定負債合計	8,221,060	0	0	0	8,221,060
負債合計 (B)	13,746,927	7,745,417	927,022	△ 4,396,874	18,022,492
III 正味財産の部					
1 指定正味財産					
指定正味財産合計	79,716,352	0	0		79,716,352
(うち基本財産への充当額)	74,000,000	0	0		74,000,000
(うち特定資産への充当額)	3,882,352	0	0		3,882,352
2 一般正味財産					
一般正味財産合計	△ 6,129,685	511,954	△ 885,022		△ 6,502,753
正味財産合計	73,586,667	511,954	△ 885,022		73,213,599
負債及び正味財産合計	87,333,594	8,257,371	42,000		91,236,091

正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25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	183,114	243,444	—
基本財産運用益	183,114	243,444	—
事業収益	62,780,558	108,646,626	—
事業収益	62,780,558	108,646,626	—
受取補助金等	57,515,826	35,236,000	—
受取県補助金	38,315,000	34,936,000	—
受取県委託料	19,200,826	0	—
受取民間委託料	0	300,000	—
受取寄付金	19,140	47,420	—
寄付金収入	19,140	47,420	—
雑収益	156,872	895,881	—
受取利息	10,562	17,521	—
雑収益	146,310	878,360	—
経常収益計	120,655,510	145,069,371	—
(2) 経常費用			
事業費	123,834,185	137,962,302	—
給料手当等	57,604,022	52,309,644	—
退職給付費用	836,000	800,000	—
旅費交通費	2,671,365	1,086,715	—
印刷製本費	620,915	471,750	—
賃借料	4,636,357	2,066,740	—
諸謝金	9,702,048	2,611,200	—
委託料	3,789,125	26,172,066	—
商品仕入	5,116,396	4,939,791	—
修繕費	171,150	212,205	—
水道光熱費	15,999,388	19,173,946	—
施設保守管理費	13,211,694	14,494,209	—
租税公課	1,286,350	1,679,700	—
その他の事業費	7,584,065	11,169,528	—
減価償却費	605,310	774,808	—
管理費	5,075,022	13,383,893	—
役員報酬	1,728,000	1,728,000	—
給料手当等	1,286,042	6,170,556	—
旅費交通費	80,600	474,560	—
賃借料	89,160	112,750	—
水道光熱費	330,512	2,010,956	—
租税公課	0	41,200	—
施設保守管理費	246,050	1,376,312	—
その他の管理費	1,314,658	1,469,559	—
棚卸資産増減額	57,076	119,183	—
経常費用計	128,966,283	151,465,378	—
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 8,310,773	△ 6,396,007	—
評価損益等計	0	0	—
当期経常増減額	△ 8,310,773	△ 6,396,007	—
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	—
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	27,053	—
当期経常外増減額	0	△ 27,053	—
当期一般正味財産増減額	△ 8,310,773	△ 6,423,060	—
一般正味財産期首残高	1,808,020	8,231,080	—
一般正味財産期末残高	△ 6,502,753	1,808,020	—
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	—
指定正味財産期首残高	79,716,352	79,716,352	—
指定正味財産期末残高	79,716,352	79,716,352	—
III 正味財産期末残高	73,213,599	81,524,372	—

※ 平成24年度から、平成20年公益法人会計基準を適用するため経費区分の変更を行っており、増減比較ができない。

正味財産増減計算書内訳表

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計		収益事業等会計					法人会計	内部取引控除	合計
	公1 男女共同参画	小計	収1 貸会議室	収2 カルチャー・ 貸事務室	収3 レストラン	収4 駐車場他	小計			
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	183,114	183,114								183,114
基本財産運用益	183,114	183,114								183,114
事業収益	7,816,045	7,816,045	25,555,585	10,574,602	7,474,605	11,359,721	54,964,513			62,780,558
事業収益	7,816,045	7,816,045	25,555,585	10,574,602	7,474,605	11,359,721	54,964,513			62,780,558
受取補助金等	51,931,377	51,931,377	313,795	360,551	359,552	360,551	1,394,449	4,190,000		57,515,826
受取県補助金	32,730,551	32,730,551	313,795	360,551	359,552	360,551	1,394,449	4,190,000		38,315,000
受取県委託料	19,200,826	19,200,826								19,200,826
受取寄付金	19,140	19,140								19,140
寄付金収入	19,140	19,140								19,140
雑収益	10,562	10,562				146,310	146,310			156,872
受取利息	10,562	10,562					0			10,562
雑収益	0	0				146,310	146,310			146,310
経常収益計	59,960,238	59,960,238	25,869,380	10,935,153	7,834,157	11,866,582	56,505,272	4,190,000		120,655,510
(2) 経常費用										
事業費	65,681,210	65,681,210	28,019,808	9,354,795	9,996,174	10,782,198	58,152,975			123,834,185
給料手当等	38,803,865	38,803,865	8,170,341	3,589,199	2,644,392	4,396,225	18,800,157			57,604,022
退職給付費用	836,000	836,000					0			836,000
旅費交通費	2,671,365	2,671,365					0			2,671,365
印刷製本費	620,915	620,915					0			620,915
賃借料	3,258,155	3,258,155	639,090	264,448	186,923	287,741	1,378,202			4,636,357
諸謝金	9,702,048	9,702,048					0			9,702,048
委託料	0	0	255,575	92,006	3,341,434	100,110	3,789,125			3,789,125
商品仕入	0	0	5,003,865	0	0	112,531	5,116,396			5,116,396
修繕費	11,091	11,091	74,221	30,712	21,709	33,417	160,059			171,150
水道光熱費	2,132,972	2,132,972	6,430,033	2,660,672	1,880,682	2,895,029	13,866,416			15,999,388
施設保守管理費	1,771,847	1,771,847	5,304,801	2,195,065	1,551,571	2,388,410	11,439,847			13,211,694
租税公課	392,850	392,850	406,660	174,187	123,123	189,530	893,500			1,286,350
その他の事業費	5,380,134	5,380,134	1,500,888	251,542	177,801	273,700	2,203,931			7,584,065
減価償却費	99,968	99,968	234,334	96,964	68,539	105,505	505,342			605,310
管理費								5,075,022		5,075,022
役員報酬								1,728,000		1,728,000
給料手当等								1,286,042		1,286,042
旅費交通費								80,600		80,600
賃借料								89,160		89,160
水道光熱費								330,512		330,512
租税公課								0		0
施設保守管理費								246,050		246,050
その他の管理費								1,314,658		1,314,658
棚卸資産増減額			57,076				57,076	0		57,076
経常費用計	65,681,210	65,681,210	28,076,884	9,354,795	9,996,174	10,782,198	58,210,051	5,075,022		128,966,283
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,720,972	△ 5,720,972	△ 2,207,504	1,580,358	△ 2,162,017	1,084,384	△ 1,704,779	△ 885,022		△ 8,310,773
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0		0
当期経常増減額	△ 5,720,972	△ 5,720,972	△ 2,207,504	1,580,358	△ 2,162,017	1,084,384	△ 1,704,779	△ 885,022		△ 8,310,773
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0		0
(2) 経常外費用										
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0		0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0		0
当期一般正味財産増減額	△ 5,720,972	△ 5,720,972	△ 2,207,504	1,580,358	△ 2,162,017	1,084,384	△ 1,704,779	△ 885,022		△ 8,310,773
一般正味財産期首残高		△ 408,713					2,216,733	0		1,808,020
一般正味財産期末残高		△ 6,129,685					511,954	△ 885,022		△ 6,502,753
II 指定正味財産増減の部										
当期指定正味財産増減額		0					0	0		0
指定正味財産期首残高		79,716,352					0	0		79,716,352
指定正味財産期末残高		79,716,352					0	0		79,716,352
III 正味財産期末残高		73,586,667					511,954	△ 885,022		73,213,599

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

当年度から「公益法人会計基準」（平成20年4月11日、平成20年10月16日改正内閣府公益認定等委員会）を採用している。

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

移動平均法による原価基準を採用している。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

○ 什器備品・・・定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

○退職給付引当金

職員の退職金の支給に備えるため、期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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				
特定預金	74,000,000	0	0	74,000,000
小 計	74,000,000	0	0	74,000,000
特定資産				
男女共同参画推進預金	3,882,352	0	0	3,882,352
退職給与引当預金	7,385,060	836,000	6,673,004	1,548,056
小 計	11,267,412	836,000	6,673,004	5,430,408
合 計	85,267,412	836,000	6,673,004	79,430,408

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 対応する額)
基本財産				
特定預金	74,000,000	(74,000,000)	(0)	(0)
小 計	74,000,000	(74,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
男女共同参画推進預金	3,882,352	(3,882,352)	(0)	(0)
退職給与引当預金	1,548,056	—	(0)	(1,548,056)
小 計	5,430,408	(3,882,352)	(0)	(1,548,056)
合 計	79,430,408	(77,882,352)	(0)	(1,548,056)

- 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	26,960,135	23,352,854	3,607,281
合 計	26,960,135	23,352,854	3,607,281

- 5 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
補助金 男女共同参画拠点 づくり補助金	広島県	0	38,315,000	38,315,000	0	—
合 計		0	38,315,000	38,315,000	0	

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の 2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高において記載している。
- 2 引当金の明細
財務諸表に対する注記の 2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高において記載している。

財 産 目 録

平成25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		182, 179
	預金	普通預金 広島銀行三川町支店	運転資金	4, 883, 635
		広島信用金庫本店	運転資金	1, 717, 712
		もみじ銀行昭和町支店	基本財産運用	14, 203
		西京銀行広島支店	基本財産運用	110, 278
		三菱UFJ信託銀行広島中央支店	退職給与引当金預金運用	20, 146
	前払金	ピーシーエー (株)	25年度分会計ソフト会員サービス料	42, 000
	売掛金	3月分貸室料他	収益事業の3月分売上	1, 075, 688
	仮払金	広島労働局	概算労働保険料	13, 139
	棚卸資産	貸会議室用飲料他	飲料在庫他	139, 422
流動資産合計				8, 198, 402
(固定資産)				
基本財産	特定預金	定期預金 広島銀行三川町支店	公益目的保有財産	23, 000, 000
		広島信用金庫本店	"	10, 000, 000
		西京銀行広島支店	"	41, 000, 000
特定資産	男女共同参画推進預金	普通預金 もみじ銀行昭和町支店	男女共同参画21世紀基金	3, 882, 352
	退職給与引当預金	定期預金 三菱UFJ信託銀行広島中央支店	公益事業職員に対する退職金積立	1, 548, 056
その他固定資産	什器備品	閲覧テーブル等	公益目的事業にて使用	254, 415
		液晶プロジェクター等	収益事業にて使用	3, 352, 866
固定資産合計				83, 037, 689
資産合計				91, 236, 091
(流動負債)				
	未払金	中国電力に対する未払金他	3月分光熱費他	7, 384, 630
	前受金	入居テナントからの前受金他	4月分テナント収入他	884, 450
	預り金	社会保険料の個人負担分	職員負担分預り金他	16, 542
	未払法人税等	県税事務所等に対する未払金	24年度法人税の未払い分	71, 000
	未払消費税等	国税庁に対する未払金	24年度消費税の未払い分	397, 200
	買掛金	3月分仕入代金他	収益事業の3月分材料仕入他	1, 047, 610
流動負債合計				9, 801, 432
(固定負債)	退職給与引当金	職員に対するもの	公益事業職員に対する退職金債務	8, 221, 060
固定負債合計				8, 221, 060
負債合計				18, 022, 492
正味財産				73, 213, 599

監 査 報 告 書

平成25年6月6日

公益財団法人 広島県男女共同参画財団
理事長 長 尾 ひろみ 様

公益財団法人 広島県男女共同参画財団財団法人

監 事 春日キスヨ



監 事 高橋あかり



監査実施期日 会計監査 平成25年6月6日(木) 9時30分～
事業監査 平成24年6月6日(木) 12時30分～

監査対象期間 平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

監 査 事 項 平成25年3月31日において作成する決算書類及び業務執行
状況についての正否の検証

監 査 結 果 監査の結果、財団法人広島県女性会議の平成25年3月31日
現在の財産の状況並びに同日をもって終了する事業年度の収支
及び業務執行は、いずれも適正に処理されているものと認める。

[監査資料]

- 1 事業報告書
- 2 貸借対照表及び貸借対照表内訳表
- 3 正味財産増減計算書及び正味財産増減計算書内訳表
- 4 財産目録
- 5 総勘定元帳及び補助元帳
- 6 銀行残高証明書(平成25年3月31日現在)