

平成25年度決算書

平成26年6月

公益財団法人広島県男女共同参画財団

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	8,829,755	6,928,153	1,901,602
未収金	1,432,453	0	1,432,453
前払金	43,975	42,000	1,975
売掛金	1,313,710	1,075,688	238,022
仮払金	218	13,139	△ 12,921
棚卸資産	111,088	139,422	△ 28,334
流動資産合計	11,731,199	8,198,402	3,532,797
2 固定資産			
(1) 基本財産			
特定預金	61,000,000	74,000,000	△ 13,000,000
基本財産合計	61,000,000	74,000,000	△ 13,000,000
(2) 特定資産			
男女共同参画推進預金	1,000,000	3,882,352	△ 2,882,352
退職給与引当預金	9,076,655	1,548,056	7,528,599
特定資産合計	10,076,655	5,430,408	4,646,247
(3) その他固定資産			
什器備品	3,049,964	3,607,281	△ 557,317
その他固定資産合計	3,049,964	3,607,281	△ 557,317
固定資産合計	74,126,619	83,037,689	△ 8,911,070
資産合計 (A)	85,857,818	91,236,091	△ 5,378,273
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	5,383,235	7,384,630	△ 2,001,395
前受金	1,183,396	884,450	298,946
預り金	0	16,542	△ 16,542
仮受金	913,182	0	913,182
未払法人税等	71,000	71,000	0
未払消費税等	482,300	397,200	85,100
買掛金	1,399,311	1,047,610	351,701
流動負債合計	9,432,424	9,801,432	△ 369,008
2 固定負債			
退職給与引当金	9,076,655	8,221,060	855,595
固定負債合計	9,076,655	8,221,060	855,595
負債合計 (B)	18,509,079	18,022,492	486,587
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産合計	62,000,000	79,716,352	△ 17,716,352
(うち基本財産への充当額)	(61,000,000)	(74,000,000)	
(うち特定資産への充当額)	(1,000,000)	(3,882,352)	
2 一般正味財産			
一般正味財産合計	5,348,739	△ 6,502,753	11,851,492
正味財産合計	67,348,739	73,213,599	△ 5,864,860
負債及び正味財産合計	85,857,818	91,236,091	△ 5,378,273

貸借対照表内訳表

平成26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	5,427,485	3,402,270	0		8,829,755
未収金	1,252,752	416,491	173,916	△ 410,706	1,432,453
前払金	2,815	0	41,160		43,975
売掛金	0	1,313,710	0		1,313,710
短期貸付金	653,945	0	0	△ 653,945	0
仮払金	218	0	0		218
棚卸資産	0	111,088	0		111,088
流動資産合計	7,337,215	5,243,559	215,076	△ 1,064,651	11,731,199
2 固定資産					
(1) 基本財産					
特定預金	61,000,000	0	0		61,000,000
基本財産合計	61,000,000	0	0		61,000,000
(2) 特定資産					
男女共同参画推進預金	1,000,000	0	0		1,000,000
退職給与引当預金	9,076,655	0	0		9,076,655
特定資産合計	10,076,655	0	0		10,076,655
(3) その他固定資産					
什器備品	189,462	2,860,502	0		3,049,964
その他固定資産合計	189,462	2,860,502	0		3,049,964
固定資産合計	71,266,117	2,860,502	0	0	74,126,619
資産合計 (A)	78,603,332	8,104,061	215,076	△ 1,064,651	85,857,818
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金	2,017,251	3,561,614	215,076	△ 410,706	5,383,235
前受金	56,250	1,127,146	0		1,183,396
預り金	0	0	0		0
仮受金	913,182	0	0		913,182
未払法人税等	0	71,000	0		71,000
未払消費税等	349,300	133,000	0		482,300
買掛金	0	1,399,311	0		1,399,311
短期借入金	0	653,945	0	△ 653,945	0
流動負債合計	3,335,983	6,946,016	215,076	△ 1,064,651	9,432,424
2 固定負債					
退職給与引当金	9,076,655	0	0		9,076,655
固定負債合計	9,076,655	0	0	0	9,076,655
負債合計 (B)	12,412,638	6,946,016	215,076	△ 1,064,651	18,509,079
III 正味財産の部					
1 指定正味財産					
指定正味財産合計	62,000,000	0	0		62,000,000
(うち基本財産への充当額)	(61,000,000)	0	0		(61,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(1,000,000)	0	0		(1,000,000)
2 一般正味財産					
一般正味財産合計	4,190,694	1,158,045	0		5,348,739
正味財産合計	66,190,694	1,158,045	0		67,348,739
負債及び正味財産合計	78,603,332	8,104,061	215,076		85,857,818

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			
基本財産運用益	134,211	183,114	△ 48,903
基本財産運用益	134,211	183,114	△ 48,903
事業収益	60,259,453	62,780,558	△ 2,521,105
事業収益	60,259,453	62,780,558	△ 2,521,105
受取補助金等	58,237,677	57,515,826	721,851
受取県補助金	37,256,000	38,315,000	△ 1,059,000
受取県委託料	19,278,399	19,200,826	77,573
受取民間委託料	1,703,278	0	1,703,278
受取寄付金	16,140	19,140	△ 3,000
寄付金収入	16,140	19,140	△ 3,000
雑収益	52,356	156,872	△ 104,516
受取利息	396	10,562	△ 10,166
雑収益	51,960	146,310	△ 94,350
経常収益計	118,699,837	120,655,510	△ 1,955,673
(2) 経常費用			0
事業費	121,607,931	123,834,185	△ 2,226,254
給料手当等	55,732,249	57,604,022	△ 1,871,773
退職給付費用	855,595	836,000	19,595
旅費交通費	2,646,350	2,671,365	△ 25,015
印刷製本費	1,199,217	620,915	578,302
賃借料	3,921,214	4,636,357	△ 715,143
諸謝金	9,875,896	9,702,048	173,848
委託料	2,983,639	3,789,125	△ 805,486
商品仕入	3,275,721	5,116,396	△ 1,840,675
修繕費	299,670	171,150	128,520
水道光熱費	18,424,505	15,999,388	2,425,117
施設保守管理費	14,315,055	13,211,694	1,103,361
租税公課	1,187,800	1,286,350	△ 98,550
その他の事業費	6,333,703	7,584,065	△ 1,250,362
減価償却費	557,317	605,310	△ 47,993
管理費	2,928,432	5,075,022	△ 2,146,590
役員報酬	0	1,728,000	△ 1,728,000
給料手当等	1,156,502	1,286,042	△ 129,540
旅費交通費	87,880	80,600	7,280
賃借料	92,000	89,160	2,840
水道光熱費	275,485	330,512	△ 55,027
租税公課	4,500	0	4,500
施設保守管理費	261,368	246,050	15,318
その他の管理費	1,050,697	1,314,658	△ 263,961
棚卸資産増減額	28,334	57,076	△ 28,742
経常費用計	124,564,697	128,966,283	△ 4,401,586
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,864,860	△ 8,310,773	2,445,913
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 5,864,860	△ 8,310,773	2,445,913
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
指定正味財産からの振替額	17,716,352	0	17,716,352
経常外収益計	17,716,352	0	17,716,352
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	17,716,352	0	17,716,352
当期一般正味財産増減額	11,851,492	△ 8,310,773	20,162,265
一般正味財産期首残高	△ 6,502,753	1,808,020	△ 8,310,773
一般正味財産期末残高	5,348,739	△ 6,502,753	11,851,492
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	△ 17,716,352	0	△ 17,716,352
指定正味財産期首残高	79,716,352	79,716,352	0
指定正味財産期末残高	62,000,000	79,716,352	△ 17,716,352
III 正味財産期末残高	67,348,739	73,213,599	△ 5,864,860

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

(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
	公1	小計	収1	小計			
	男女共同参画		貸会議室等				
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	134,211	134,211					134,211
基本財産運用益	134,211	134,211					134,211
事業収益	11,985,037	11,985,037	48,274,416	48,274,416			60,259,453
事業収益	11,985,037	11,985,037	48,274,416	48,274,416			60,259,453
受取補助金等	54,547,079	54,547,079	1,205,598	1,205,598	2,485,000		58,237,677
受取県補助金	33,565,402	33,565,402	1,205,598	1,205,598	2,485,000		37,256,000
受取県委託料	19,278,399	19,278,399					19,278,399
受取民間委託料	1,703,278	1,703,278					1,703,278
受取寄付金	16,140	16,140					16,140
寄付金収入	16,140	16,140					16,140
雑収益	396	396	51,960	51,960			52,356
受取利息	396	396					396
雑収益	0	0	51,960	51,960			51,960
経常収益計	66,682,863	66,682,863	49,531,974	49,531,974	2,485,000		118,699,837
(2) 経常費用							
事業費	72,750,382	72,750,382	48,857,549	48,857,549			121,607,931
給料手当等	41,178,970	41,178,970	14,553,279	14,553,279			55,732,249
退職給付費用	855,595	855,595		0			855,595
旅費交通費	2,642,830	2,642,830	3,520	3,520			2,646,350
印刷製本費	1,199,217	1,199,217		0			1,199,217
賃借料	2,887,640	2,887,640	1,033,574	1,033,574			3,921,214
諸謝金	9,875,896	9,875,896		0			9,875,896
委託料	0	0	2,983,639	2,983,639			2,983,639
商品仕入	0	0	3,275,721	3,275,721			3,275,721
修繕費	38,957	38,957	260,713	260,713			299,670
水道光熱費	5,206,079	5,206,079	13,218,426	13,218,426			18,424,505
施設保守管理費	3,764,216	3,764,216	10,550,839	10,550,839			14,315,055
租税公課	510,511	510,511	677,289	677,289			1,187,800
その他の事業費	4,442,602	4,442,602	1,891,101	1,891,101			6,333,703
減価償却費	147,869	147,869	409,448	409,448			557,317
管理費					2,928,432		2,928,432
役員報酬					0		0
給料手当等					1,156,502		1,156,502
旅費交通費					87,880		87,880
賃借料					92,000		92,000
水道光熱費					275,485		275,485
租税公課					4,500		4,500
施設保守管理費					261,368		261,368
その他の管理費					1,050,697		1,050,697
棚卸資産増減額			28,334	28,334	0		28,334
経常費用計	72,750,382	72,750,382	48,885,883	48,885,883	2,928,432		124,564,697
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 6,067,519	△ 6,067,519	646,091	646,091	△ 443,432		△ 5,864,860
評価損益等計	0	0	0	0	0		0
当期経常増減額	△ 6,067,519	△ 6,067,519	646,091	646,091	△ 443,432		△ 5,864,860
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
指定正味財産からの振替額	16,387,898	16,387,898			1,328,454		17,716,352
経常外収益計	16,387,898	16,387,898	0	0	1,328,454		17,716,352
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0		0
当期経常外増減額	16,387,898	16,387,898	0	0	1,328,454		17,716,352
当期一般正味財産増減額	10,320,379	10,320,379	646,091	646,091	885,022		11,851,492
一般正味財産期首残高		△ 6,129,685		511,954	△ 885,022		△ 6,502,753
一般正味財産期末残高		4,190,694		1,158,045	0		5,348,739
II 指定正味財産増減の部							
当期指定正味財産増減額		△ 17,716,352		0	0		△ 17,716,352
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		62,000,000		0	0		62,000,000
III 正味財産期末残高		66,190,694		1,158,045	0		67,348,739

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	13,000,000	61,000,000
小 計	74,000,000	0	13,000,000	61,000,000
特定資産				
男女共同参画推進預金	3,882,352	0	2,882,352	1,000,000
退職給与引当預金	1,548,056	7,528,599	0	9,076,655
小 計	5,430,408	7,528,599	2,882,352	10,076,655
合 計	79,430,408	7,528,599	15,882,352	71,076,655

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	61,000,000	(61,000,000)	(0)	(0)
小 計	61,000,000	(61,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
男女共同参画推進預金	1,000,000	(1,000,000)	(0)	(0)
退職給与引当預金	9,076,655	-	(0)	(9,076,655)
小 計	10,076,655	(1,000,000)	(0)	(9,076,655)
合 計	71,076,655	(62,000,000)	(0)	(9,076,655)

- 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	23,910,171	3,049,964
合 計	26,960,135	23,910,171	3,049,964

- 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	37,256,000	37,256,000	0	—
合 計		0	37,256,000	37,256,000	0	

- 6 現金預金のうち財団運営基金の増減額及びその残高
 現金預金のうち財団運営基金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
現金預金 うち財団運営基金	0	13,000,000	7,821,512	5,178,488
合 計	0	13,000,000	7,821,512	5,178,488

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)							
	現金預金	現金	手元保管		312,122		
		普通預金	広島銀行三川町支店	運転資金	2,364,782		
			広島信用金庫本店	"	3,117,671		
			もみじ銀行昭和町支店	"	14,205		
			西京銀行広島支店	"	442		
			三菱UFJ信託銀行広島中央支店	"	20,533		
			定期預金	西京銀行広島支店	"	3,000,000	
	未収金	広島大に対する未収金他		受取委託料他	1,432,453		
	前払金	ピーシーエー(株)他		26年度分給与ソフト会員サービス料他	43,975		
	売掛金	3月分貸室料他		収益事業の3月分売上	1,313,710		
仮払金	広島労働局		概算労働保険料	218			
棚卸資産	貸会議室用飲料他		飲料在庫他	111,088			
流動資産合計					11,731,199		
(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	"	31,000,000		
			西京銀行広島支店	"	7,000,000		
特定資産							
	男女共同参画推進預金	普通預金	もみじ銀行紙屋町支店	男女共同参画21世紀基金	1,000,000		
			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
					普通預金	三菱UFJ信託銀行広島中央支店	"
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	189,462		
		液晶プロジェクター等		収益事業にて使用	2,860,502		
固定資産合計					74,126,619		
資産合計					85,857,818		
(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	5,383,235		
		入居テナントからの前受金他		4月分テナント収入他	1,183,396		
		社会的包摂サポートセンターからの受託料他		受託料精算差額分他	913,182		
		県税事務所等に対する未払金		25年度法人税の未払い分	71,000		
		国税庁に対する未払金		25年度消費税の未払い分	482,300		
		3月分仕入代金他		収益事業の3月分材料仕入他	1,399,311		
		流動負債合計					9,432,424
(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	9,076,655		
固定負債合計					9,076,655		
負債合計					18,509,079		
正味財産					67,348,739		

監 査 報 告 書

平成26年5月27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

監 事 春日キスヨ



監 事 高橋あかり



監査実施期日 事業監査 平成26年5月26日(月) 14時30分～
会計監査 平成26年5月27日(火) 9時30分～

監査対象期間 平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

監 査 事 項 平成26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、公益財団法人広島県男女共同参画財団の平成26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26年3月31日現在)