

平成26年度決算書

平成27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27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	12,784,054	8,829,755	3,954,299
未収金	2,075,682	1,432,453	643,229
前払金	52,920	43,975	8,945
売掛金	1,795,962	1,313,710	482,252
仮払金	0	218	△ 218
貯蔵品	118,688	0	118,688
棚卸資産	78,466	111,088	△ 32,622
流動資産合計	16,905,772	11,731,199	5,174,573
2 固定資産			
(1) 基本財産			
特定預金	61,000,000	61,000,000	0
基本財産合計	61,000,000	61,000,000	0
(2) 特定資産			
男女共同参画推進預金	1,000,000	1,000,000	0
男女共同参画事業運営資金	3,052,709	0	3,052,709
退職給与引当預金	9,952,320	9,076,655	875,665
特定資産合計	14,005,029	10,076,655	3,928,374
(3) その他固定資産			
什器備品	2,521,056	3,049,964	△ 528,908
その他固定資産合計	2,521,056	3,049,964	△ 528,908
固定資産合計	77,526,085	74,126,619	3,399,466
資産合計 (A)	94,431,857	85,857,818	8,574,039
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	4,307,151	5,383,235	△ 1,076,084
前受金	1,738,596	1,183,396	555,200
預り金	44,396	0	44,396
仮受金	71,435	913,182	△ 841,747
未払法人税等	71,000	71,000	0
未払消費税等	2,389,900	482,300	1,907,600
買掛金	1,597,378	1,399,311	198,067
流動負債合計	10,219,856	9,432,424	787,432
2 固定負債			
退職給与引当金	9,952,320	9,076,655	875,665
固定負債合計	9,952,320	9,076,655	875,665
負債合計 (B)	20,172,176	18,509,079	1,663,097
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	62,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(61,000,000)	(61,000,000)	
(うち特定資産への充当額)	(1,000,000)	(1,000,000)	
2 一般正味財産			
一般正味財産合計	12,259,681	5,348,739	6,910,942
正味財産合計	74,259,681	67,348,739	6,910,942
負債及び正味財産合計	94,431,857	85,857,818	8,574,039

貸借対照表内訳表

平成27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	3,076,808	8,198,792	1,508,454		12,784,054
未収金	3,491,188	202,739	0	△ 1,618,245	2,075,682
前払金	0	0	52,920		52,920
売掛金	0	1,795,962	0		1,795,962
短期貸付金	22,068	0	0	△ 22,068	0
貯蔵品	118,688	0	0		118,688
棚卸資産	0	78,466	0		78,466
流動資産合計	6,708,752	10,275,959	1,561,374	△ 1,640,313	16,905,772
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
男女共同参画事業運営資金	3,052,709	0	0		3,052,709
退職給与引当預金	9,952,320	0	0		9,952,320
特定資産合計	14,005,029	0	0		14,005,029
(3) その他固定資産					
什器備品	124,507	2,396,549	0		2,521,056
その他固定資産合計	124,507	2,396,549	0		2,521,056
固定資産合計	75,129,536	2,396,549	0	0	77,526,085
資産合計 (A)	81,838,288	12,672,508	1,561,374	△ 1,640,313	94,431,857
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金	1,296,332	3,089,758	1,539,306	△ 1,618,245	4,307,151
前受金	68,000	1,670,596	0		1,738,596
預り金	0	44,396	0		44,396
仮受金	71,435	0	0		71,435
未払法人税等	0	71,000	0		71,000
未払消費税等	1,206,800	1,183,100	0		2,389,900
買掛金	0	1,597,378	0		1,597,378
短期借入金	0	0	22,068	△ 22,068	0
流動負債合計	2,642,567	7,656,228	1,561,374	△ 1,640,313	10,219,856
2 固定負債					
退職給与引当金	9,952,320	0	0		9,952,320
固定負債合計	9,952,320	0	0	0	9,952,320
負債合計 (B)	12,594,887	7,656,228	1,561,374	△ 1,640,313	20,172,176
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	7,243,401	5,016,280	0		12,259,681
正味財産合計	69,243,401	5,016,280	0		74,259,681
負債及び正味財産合計	81,838,288	12,672,508	1,561,374	△ 1,640,313	94,431,857

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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	167,235	134,211	33,024
基本財産運用益	167,235	134,211	33,024
事業収益	74,608,644	60,259,453	14,349,191
事業収益	74,608,644	60,259,453	14,349,191
受取補助金等	61,698,717	58,237,677	3,461,040
受取県補助金	37,256,000	37,256,000	0
受取県委託料	20,312,278	19,278,399	1,033,879
受取民間委託料	4,130,439	1,703,278	2,427,161
受取寄付金	866,481	16,140	850,341
寄付金収入	866,481	16,140	850,341
雑収益	5,572	52,356	△ 46,784
受取利息	388	396	△ 8
雑収益	5,184	51,960	△ 46,776
経常収益計	137,346,649	118,699,837	18,646,812
(2) 経常費用			0
事業費	127,605,286	121,607,931	5,997,355
給料手当等	56,191,799	55,732,249	459,550
退職給付費用	875,665	855,595	20,070
旅費交通費	2,689,890	2,646,350	43,540
印刷製本費	1,251,453	1,199,217	52,236
賃借料	3,297,236	3,921,214	△ 623,978
諸謝金	10,566,848	9,875,896	690,952
委託料	7,812,352	2,983,639	4,828,713
商品仕入	4,033,168	3,275,721	757,447
修繕費	187,984	299,670	△ 111,686
水道光熱費	17,563,145	18,424,505	△ 861,360
施設保守管理費	13,291,810	14,315,055	△ 1,023,245
租税公課	3,054,800	1,187,800	1,867,000
その他の事業費	6,260,242	6,333,703	△ 73,461
減価償却費	528,894	557,317	△ 28,423
管理費	2,797,785	2,928,432	△ 130,647
役員報酬	0	0	0
給料手当等	1,182,935	1,156,502	26,433
旅費交通費	193,520	87,880	105,640
賃借料	73,480	92,000	△ 18,520
水道光熱費	263,457	275,485	△ 12,028
租税公課	2,970	4,500	△ 1,530
施設保守管理費	212,656	261,368	△ 48,712
その他の管理費	868,767	1,050,697	△ 181,930
棚卸資産増減額	32,622	28,334	4,288
経常費用計	130,435,693	124,564,697	5,870,996
評価損益等調整前当期経常増減額	6,910,956	△ 5,864,860	12,775,816
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	6,910,956	△ 5,864,860	12,775,816
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	0	17,716,352	△ 17,716,352
経常外収益計	0	17,716,352	△ 17,716,352
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	14	0	14
経常外費用計	14	0	14
当期経常外増減額	△ 14	17,716,352	△ 17,716,366
当期一般正味財産増減額	6,910,942	11,851,492	△ 4,940,550
一般正味財産期首残高	5,348,739	△ 6,502,753	11,851,492
一般正味財産期末残高	12,259,681	5,348,739	6,910,942
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	△ 17,716,352	17,716,352
指定正味財産期首残高	62,000,000	79,716,352	△ 17,716,352
指定正味財産期末残高	62,000,000	62,000,000	0
III 正味財産期末残高	74,259,681	67,348,739	6,910,942

正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日から平成27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	167,235	167,235					167,235
基本財産運用益	167,235	167,235					167,235
事業収益	15,163,833	15,163,833	59,444,811	59,444,811			74,608,644
事業収益	15,163,833	15,163,833	59,444,811	59,444,811			74,608,644
受取補助金等	58,173,730	58,173,730	1,195,758	1,195,758	2,329,229		61,698,717
受取県補助金	33,731,013	33,731,013	1,195,758	1,195,758	2,329,229		37,256,000
受取県委託料	20,312,278	20,312,278					20,312,278
受取民間委託料	4,130,439	4,130,439					4,130,439
受取寄付金	866,481	866,481					866,481
寄付金収入	866,481	866,481					866,481
雑収益	388	388	5,184	5,184			5,572
受取利息	388	388					388
雑収益	0	0	5,184	5,184			5,184
経常収益計	74,371,667	74,371,667	60,645,753	60,645,753	2,329,229		137,346,649
(2) 経常費用							
事業費	74,480,556	74,480,556	53,124,730	53,124,730			127,605,286
給料手当等	41,953,747	41,953,747	14,238,052	14,238,052			56,191,799
退職給付費用	875,665	875,665					875,665
旅費交通費	2,689,890	2,689,890	0	0			2,689,890
印刷製本費	1,251,453	1,251,453					1,251,453
賃借料	2,438,011	2,438,011	859,225	859,225			3,297,236
諸謝金	10,566,848	10,566,848					10,566,848
委託料	0	0	7,812,352	7,812,352			7,812,352
商品仕入	0	0	4,033,168	4,033,168			4,033,168
修繕費	24,438	24,438	163,546	163,546			187,984
水道光熱費	4,970,265	4,970,265	12,592,880	12,592,880			17,563,145
施設保守管理費	3,519,338	3,519,338	9,772,472	9,772,472			13,291,810
租税公課	1,557,781	1,557,781	1,497,019	1,497,019			3,054,800
その他の事業費	4,489,917	4,489,917	1,770,325	1,770,325			6,260,242
減価償却費	143,203	143,203	385,691	385,691			528,894
管理費					2,797,785		2,797,785
給料手当等					1,182,935		1,182,935
旅費交通費					193,520		193,520
賃借料					73,480		73,480
水道光熱費					263,457		263,457
租税公課					2,970		2,970
施設保守管理費					212,656		212,656
その他の管理費					868,767		868,767
棚卸資産増減額			32,622	32,622	0		32,622
経常費用計	74,480,556	74,480,556	53,157,352	53,157,352	2,797,785		130,435,693
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 108,889	△ 108,889	7,488,401	7,488,401	△ 468,556		6,910,956
評価損益等計	0	0	0	0	0		0
当期経常増減額	△ 108,889	△ 108,889	7,488,401	7,488,401	△ 468,556		6,910,956
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
(2) 経常外費用							
固定資産除却損	2	2	12	12	0		14
経常外費用計	2	2	12	12	0		14
当期経常外増減額	△ 2	△ 2	△ 12	△ 12	0		△ 14
他会計振替額	3,161,598	3,161,598	△ 3,630,154	△ 3,630,154	468,556		0
当期一般正味財産増減額	3,052,707	3,052,707	3,858,235	3,858,235	0		6,910,942
一般正味財産期首残高		4,190,694		1,158,045			5,348,739
一般正味財産期末残高		7,243,401		5,016,280			12,259,681
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		62,000,000		0	0		62,000,000
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		69,243,401		5,016,280	0		74,259,681

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	61,000,000	0	0	61,000,000
小 計	61,000,000	0	0	61,000,000
特定資産				
男女共同参画推進預金	1,000,000	0	0	1,000,000
男女共同参画事業運営資金	0	3,052,709	0	3,052,709
退職給与引当預金	9,076,655	875,665	0	9,952,320
小 計	10,076,655	3,928,374	0	14,005,029
合 計	71,076,655	3,928,374	0	75,005,029

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)
男女共同参画事業運営資金	3,052,709	(0)	(3,052,709)	(0)
退職給与引当預金	9,952,320	-	(0)	(9,952,320)
小 計	14,005,029	(1,000,000)	(3,052,709)	(9,952,320)
合 計	75,005,029	(62,000,000)	(3,052,709)	(9,952,320)

- 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、減価償却累積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	23,882,035	21,360,979	2,521,056
合 計	23,882,035	21,360,979	2,521,056

- 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 流動資産のうち財団運営基金の増減額及びその残高
 流動資産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
流動資産				
うち財団運営基金	5,178,488	0	0	5,178,488
合 計	5,178,488	0	0	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27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		431,579
		普通預金 広島銀行三川町支店	運転資金	5,314,818
		広島信用金庫本店	"	7,012,737
		三菱UFJ信託銀行広島中央支店	"	20,920
		ゆうちょ銀行振替口座	"	4,000
	未収金	セミナー受託先に対する未収金他	受取委託料他	2,075,682
	前払金	ピーシーイー (株) 他	27年度分給与ソフト会員サービス料他	52,920
	売掛金	3月分貸室料他	収益事業の3月分売上	1,795,962
	貯蔵品	切手類	郵送料他	118,688
	棚卸資産	貸会議室用飲料他	飲料在庫他	78,466
流動資産合計				16,905,772
(固定資産)				
基本財産				
	特定預金	定期預金 広島市信用組合本店営業部	公益目的保有財産	61,000,000
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
	男女共同参画事業運営資金	特定費用準備資金	男女共同参画事業用資金	3,052,709
	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	"	8,404,264
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	124,507
		液晶プロジェクター等	収益事業にて使用	2,396,549
固定資産合計				77,526,085
資産合計				94,431,857
(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	4,307,151
	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	1,738,596
	預り金	社会保険料の個人負担分	職員負担分預り金他	44,396
	仮受金	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	71,435
	未払法人税等	県税事務所等に対する未払金	26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	26年度消費税の未払い分	2,389,900
	買掛金	3月分仕入代金他	収益事業の3月分材料仕入他	1,597,378
流動負債合計				10,219,856
(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	9,952,320
固定負債合計				9,952,320
負債合計				20,172,176
正味財産				74,259,681

監 査 報 告 書

平成27年5月26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 会計監査 平成27年5月25日(月) 10時00分～
事業監査 平成27年5月26日(火) 13時30分～

監査対象期間 平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

監 査 事 項 平成27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27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27年3月31日現在)