

令和元年度決算書

令和2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

令和2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	13,193,075	21,920,147	▲ 8,727,072
未収金	59,601	479,647	▲ 420,046
前払金	120,330	65,880	54,450
売掛金	1	1	0
貯蔵品	58,991	92,433	▲ 33,442
流動資産合計	13,431,998	22,558,108	▲ 9,126,110
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	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	11,278,934	11,606,065	▲ 327,131
退職給付引当資産	490,680	237,405	253,275
特定資産什器備品	2,984,806	3,811,094	▲ 826,288
特定資産合計	15,754,420	16,654,564	▲ 900,144
(3) その他固定資産			
什器備品	1,160,414	374,788	785,626
保証金	1,500	1,500	0
その他固定資産合計	1,161,914	376,288	785,626
固定資産合計	77,916,334	78,030,852	▲ 114,518
資産合計 (A)	91,348,332	100,588,960	▲ 9,240,628
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	5,250,888	8,326,316	▲ 3,075,428
預り金	86,558	460,451	▲ 373,893
賞与引当金	1,018,792	815,505	203,287
未払法人税等	71,000	71,000	0
未払消費税等	122,900	646,600	▲ 523,700
流動負債合計	6,550,138	10,319,872	▲ 3,769,734
2 固定負債			
退職給付引当金	490,680	237,405	253,275
固定負債合計	490,680	237,405	253,275
負債合計 (B)	7,040,818	10,557,277	▲ 3,516,459
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄附金	64,984,806	65,811,094	▲ 826,288
指定正味財産合計	64,984,806	65,811,084	▲ 826,278
(うち基本財産への充当額)	(61,000,000)	(61,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(▲ 3,984,806)	(4,811,094)	(0)
2 一般正味財産			
一般正味財産合計	19,322,708	24,220,589	▲ 4,897,881
(うち特定資産への充当額)	(11,278,934)	(11,606,065)	(▲ 327,131)
正味財産合計	84,307,514	90,031,683	▲ 5,724,169
負債及び正味財産合計	91,348,332	100,588,960	▲ 9,240,628

貸借対照表内訳表

令和2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	8,314,695	3,294,731	1,583,649		13,193,075
未収金	1,393,433			▲ 1,333,832	59,601
前払金	66,430		53,900		120,330
売掛金		1			1
他会計貸借	206,917	173,119		▲ 380,036	
貯蔵品	58,991				58,991
流動資産合計	10,040,466	3,467,851	1,637,549	▲ 1,713,868	13,431,998
2 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	61,000,000				61,000,000
基本財産合計	61,000,000				61,000,000
(2) 特定資産					
男女共同参画推進預金	1,000,000				1,000,000
男女共同参画事業運営資金	11,278,934				11,278,934
退職給付引当資産	490,680				490,680
特定資産什器備品	2,984,806				2,984,806
特定資産合計	15,754,420				15,754,420
(3) その他固定資産					
什器備品	1,160,414				1,160,414
保証金	1,500				1,500
その他固定資産合計	1,161,914				1,161,914
固定資産合計	77,916,334				77,916,334
資産合計 (A)	87,956,800	3,467,851	1,637,549	▲ 1,713,868	91,348,332
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金	5,154,088		1,430,632	▲ 1,333,832	5,250,888
預り金	86,558				86,558
賞与引当金	1,018,792				1,018,792
未払法人税等		71,000			71,000
未払消費税等	122,900				122,900
他会計貸借	173,119		206,917	▲ 380,036	
流動負債合計	6,555,457	71,000	1,637,549	▲ 1,713,868	6,550,138
2 固定負債					
退職給付引当金	490,680				490,680
固定負債合計	490,680				490,680
負債合計 (B)	7,046,137	71,000	1,637,549	▲ 1,713,868	7,040,818
III 正味財産の部					
1 指定正味財産					
寄附金	64,984,806				64,984,806
指定正味財産合計	64,984,806				64,984,806
(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)	(3,984,806)				(3,984,806)
2 一般正味財産	b				
一般正味財産合計	15,925,857	3,396,851			19,322,708
(うち特定資産への充当額)	(11,278,934)				(11,278,934)
正味財産合計	80,910,663	3,396,851			84,307,514
負債及び正味財産合計	87,956,800	3,467,851	1,637,549	▲ 1,713,868	91,348,332

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	231,800	244,986	▲ 13,186
基本財産受取利息	231,800	244,986	▲ 13,186
特定資産運用益	23		23
特定資産受取利息	23		23
事業収益	1,611,800	22,431,825	▲ 20,820,025
受講料収入	1,243,000	2,401,904	▲ 1,158,904
貸事務室(2・3・9階)事業収益		2,514,790	▲ 2,514,790
貸会議室事業収益		10,534,381	▲ 10,534,381
カルチャー室・貸事務室(1階)事業収益		2,008,193	▲ 2,008,193
レストラン・宴会事業収益		2,104,790	▲ 2,104,790
駐車場・その他事業収益		2,867,767	▲ 2,867,767
基金事業収入	15,000		
研修室負担金収入	353,800		
受取補助金等	42,829,384	64,572,817	▲ 21,743,433
受取県補助金	38,292,000	44,716,015	▲ 6,424,015
受取県補助金振替額	826,288	166,560	659,728
受取県委託料	2,000,009	17,995,393	▲ 15,995,384
受取民間委託料	1,711,087	1,694,849	16,238
受取寄付金	24,160	552,000	▲ 527,840
寄付金収入	24,160	552,000	▲ 527,840
雑収益	30,064	139,517	▲ 109,453
受取利息	9	1	8
雑収益	30,055	139,516	▲ 109,461
経常収益計	44,727,231	87,941,145	▲ 43,213,914
(2) 経常費用			
事業費	44,903,119	80,008,520	▲ 35,105,401
給料手当	20,930,945	31,956,886	▲ 11,025,941
賞与引当金繰入費用	997,792	815,505	182,287
福利厚生費	5,734,808	7,052,896	▲ 1,318,088
退職給付費用	253,275	2,935,805	▲ 2,682,530
旅費交通費	971,870	1,281,098	▲ 309,228
印刷製本費	771,126	940,460	▲ 169,334
賃借料	341,435	844,949	▲ 503,514
諸謝金	3,444,300	2,388,204	1,056,096
委託料		6,114,108	▲ 6,114,108
売上原価		1,265,518	▲ 1,265,518
修繕費	100,400		100,400
水道光熱費	678,307	9,906,949	▲ 9,228,642
施設管理委託費	53,192	5,950,167	▲ 5,896,975
租税公課	229,400	1,724,700	▲ 1,495,300
通信費	484,327	818,823	▲ 334,496
消耗品費	2,251,038	2,033,916	217,122
図書新聞費	375,294	194,502	180,792
保険料	30,320	214,092	▲ 183,772
広告宣伝費			0
リネン類費		72,078	▲ 72,078
託児料		27,500	▲ 27,500
支払手数料	216,835	980,504	▲ 763,669
支払負担金	163,100	941,750	▲ 778,650
業務委託費	5,634,753		
減価償却費	974,561	443,430	531,131
雑費	266,041	1,104,680	▲ 838,639
管理費	3,300,992	4,818,433	▲ 1,517,441
給料手当	825,185	2,405,094	▲ 1,579,909
賞与引当金繰入費用	21,000		21,000
福利厚生費	129,089	392,428	▲ 263,339
旅費交通費	612,640	261,665	350,975
印刷製本費	96,800		
賃借料		4,100	▲ 4,100
修繕費	54,600		
水道光熱費	331,962	326,081	5,881
租税公課	2,320	2,320	0
施設管理委託費	26,596	311,174	▲ 284,578
諸謝金		28,800	▲ 28,800
通信費	17,767	19,292	▲ 1,525
消耗品費	123,864	169,466	▲ 45,602
図書新聞費	10,960	620	10,340
広告宣伝費		27,000	▲ 27,000
保険料		14,565	▲ 14,565
支払負担金	33,300	33,300	0
支払手数料	988,909	811,728	177,181
雑費	26,000	10,800	15,200
経常費用計	48,204,111	84,826,953	▲ 36,622,842
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 3,476,880	3,114,192	▲ 6,591,072
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	▲ 3,476,880	3,114,192	▲ 6,591,072
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取補助金等		7,235,331	▲ 7,235,331
受取県補助金		7,235,331	▲ 7,235,331
経常外収益計	0	7,235,331	▲ 7,235,331
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	1	2,431,556	▲ 2,431,555
事務所閉鎖費用		2,669,778	▲ 2,669,778
事務所移転費用		4,565,553	▲ 4,565,553
貸倒損失		138,499	▲ 138,499
前期補助金返還	1,350,000		1,350,000
経常外費用計	1,350,001	9,805,386	▲ 8,455,385
当期経常外増減額	▲ 1,350,001	▲ 2,570,055	1,220,054
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 4,826,881	544,137	▲ 5,371,018
法人税住民税及び事業税	71,000	71,000	0
当期一般正味財産増減額	▲ 4,897,881	473,137	▲ 5,371,018
一般正味財産期首残高	24,220,589	23,747,452	473,137
一般正味財産期末残高	19,322,708	24,220,589	▲ 4,897,881
II 指定正味財産増減の部			
受取県補助金等		3,977,654	▲ 3,977,654
受取県補助金		3,977,654	▲ 3,977,654
一般正味財産への振替額	826,288	166,560	659,728
当期指定正味財産増減額	▲ 826,288	3,811,094	▲ 4,637,382
指定正味財産期首残高	65,811,094	62,000,000	3,811,094
指定正味財産期末残高	64,984,806	65,811,094	▲ 826,288
III 正味財産期末残高	84,307,514	90,031,683	▲ 5,724,169

正味財産増減計算書内訳表
平成31年4月1日から令和2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 男女共同参画	小計	収1 貸会議室等	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	231,800	231,800					231,800
基本財産受取利息	231,800	231,800					231,800
特定資産運用益	23	23					23
特定資産受取利息	23	23					23
事業収益	1,611,800	1,611,800					1,611,800
受講料収入	1,243,000	1,243,000					1,243,000
貸会議室事業収益		0					0
カルチャー室・貸事務室(1階)事業収益		0					0
レストラン・宴会事業収益		0					0
駐車場・その他事業収益		0					0
基金事業収入	15,000	15,000					15,000
研修室負担金収入	353,800	353,800					353,800
受取補助金等	39,528,392	39,528,392			3,300,992		42,829,384
受取県補助金	34,991,008	34,991,008			3,300,992		38,292,000
受取県補助金振替額	826,288	826,288					826,288
受取県委託料	2,000,009	2,000,009					2,000,009
受取民間委託料	1,711,087	1,711,087					1,711,087
受取寄付金	24,160	24,160					24,160
寄付金収入	24,160	24,160					24,160
雑収益	30,064	30,064					30,064
受取利息	9	9					9
雑収益	30,055	30,055					30,055
経常収益計	41,426,239	41,426,239			3,300,992		44,727,231
(2) 経常費用							
事業費	44,903,119	44,903,119					44,903,119
給料手当	20,930,945	20,930,945					20,930,945
賞与引当金繰入費用	997,792	997,792					997,792
福利厚生費	5,734,808	5,734,808					5,734,808
退職給付費用	253,275	253,275					253,275
旅費交通費	971,870	971,870					971,870
印刷製本費	771,126	771,126					771,126
賃借料	341,435	341,435					341,435
諸謝金	3,444,300	3,444,300					3,444,300
委託料		0					0
売上原価	0	0					0
修繕費	100,400	100,400					100,400
水道光熱費	678,307	678,307					678,307
施設管理委託費	53,192	53,192					53,192
租税公課	229,400	229,400					229,400
通信費	484,327	484,327					484,327
消耗品費	2,251,038	2,251,038					2,251,038
図書新聞費	375,294	375,294					375,294
保険料	30,320	30,320					30,320
広告宣伝費		0					0
リネン類費		0					0
託児料		0					0
支払手数料	216,835	216,835					216,835
支払負担金	163,100	163,100					163,100
業務委託費	5,634,753	5,634,753					5,634,753
減価償却費	974,561	974,561					974,561
雑費	266,041	266,041					266,041
管理費					3,300,992		3,300,992
役員報酬					0		0
給料手当					825,185		825,185
賞与引当金繰入費用					21,000		21,000
福利厚生費					129,089		129,089
旅費交通費					612,640		612,640
修繕費					54,600		54,600
印刷製本費					96,800		96,800
賃借料					0		0
水道光熱費					331,962		331,962
租税公課					2,320		2,320
施設管理委託費					26,596		26,596
諸謝金					0		0
通信費					17,767		17,767
消耗品費					123,864		123,864
図書新聞費					10,960		10,960
広告宣伝費					0		0
保険料					0		0
支払負担金					33,300		33,300
支払手数料					988,909		988,909
託児料					0		0
雑費					26,000		26,000
経常費用計	44,903,119	44,903,119	0	0	3,300,992		48,204,111
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 1,288,500	▲ 1,288,500	1,904,322	1,904,322	▲ 624,152		▲ 8,330
評価損益等計	0	0	0	0	0		0
当期経常増減額	▲ 3,476,880	▲ 3,476,880	0	0	0		▲ 3,476,880
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		0			0
受取補助金等	0	0	0	0	0		0
受取県補助金		0		0			0
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	1	1		0			1
事務所閉鎖費用							
事務所移転費用							
貸倒損失							
前期補助金返還	1,350,000	1,350,000		0			1,350,000
雑損失	0	0		0			0
経常外費用計	1,350,001	1,350,001	0	0	0		1,350,001
当期経常外増減額	▲ 1,350,001	▲ 1,350,001	0	0	0		▲ 1,350,001
他会計振替額	4,826,881	4,826,881	▲ 4,826,881	▲ 4,826,881	0		0
税引前当期一般正味財産増減額	0	0	▲ 4,826,881	▲ 4,826,881	0		▲ 4,826,881
法人住民税及び事業税			71,000	71,000			71,000
当期一般正味財産増減額	0	0	▲ 4,897,881	▲ 4,897,881	0		▲ 4,897,881
一般正味財産期首残高	15,925,857	15,925,857	8,294,732	8,294,732			24,220,589
一般正味財産期末残高	15,925,857	15,925,857	3,396,851	3,396,851	0		19,322,708
II 指定正味財産増減の部							
受取県補助金等	0	0	0	0	0		0
受取県補助金		0		0			0
一般正味財産への振替額	▲ 826,288	▲ 826,288		0			0
一般正味財産への振替額	▲ 826,288	▲ 826,288		0			0
地方公共団体補助金	▲ 826,288	▲ 826,288		0			0
当期指定正味財産増減額	▲ 826,288	▲ 826,288	0	0	0		▲ 826,288
指定正味財産期首残高	65,811,094	65,811,094		0			65,811,094
指定正味財産期末残高	64,984,806	64,984,806	0	0	0		64,984,806
III 正味財産期末残高	80,910,663	80,910,663	3,396,851	3,396,851	0		84,307,514

(参考)
公益目的事業比率 = $\frac{\text{公益目的事業}}{\text{全体事業費}} = \frac{44,903,119}{48,204,111} = 93.2\%$

内訳：公益目的会計経費計 44,903,119 円・・・①
収益事業会計経費計 0 円・・・②
法人会計経費計 3,300,992 円・・・③

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 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。

(2) 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。

○賞与引当金

職員の賞与の支給に備えるため、期末までの支給額に相当する金額を計上している。

(3) 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				
定期預金	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	11,606,065		327,131	11,278,934
退職給付引当資産	237,405	253,275	0	490,680
特定資産什器備品	3,811,094		826,288	2,984,806
小 計	16,654,564	253,275	1,153,419	15,754,420
合 計	77,654,564	253,275	1,153,419	76,754,420

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				
定期預金	61,000,000	(61,000,000)	(0)	—
小 計	61,000,000	(61,000,000)	(0)	—
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	11,278,934	(0)	(11,278,934)	—
退職給付引当資産	490,680	(0)	(490,680)	(490,680)
特定資産什器備品	2,984,806	(2,984,806)	(0)	(0)
小 計	15,754,420	(3,984,806)	(11,769,614)	(490,680)
合 計	76,754,420	(64,984,806)	(11,769,614)	(490,680)

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
特定資産什器備品	3,977,654	992,848	2,984,806
什器備品	2,856,922	1,696,508	1,160,414
合 計	6,834,576	2,689,356	4,145,220

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	36,942,000	36,942,000	0	—
合 計		0	36,942,000	36,942,000	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

(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	237,405	253,275	0	0	490,680
賞与引当金	815,505	1,018,792	815,505	0	1,018,792

財 産 目 録

令和2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		71,418
		普通預金 広島銀行三川町支店	運転資金	9,805,287
		広島信用金庫本店	"	3,294,731
		三菱UFJ信託銀行広島中央支店	"	21,639
	未収金	セミナー受託先に対する未収金他	受取委託料他	59,601
	前払金	ピーシーエー会計保守料他	元年度分給与ソフト会員サービス料他	120,330
	売掛金	(有)ピー・エム・シーに対する貸室料	破産債権 備忘価額	1
	貯蔵品	切手類	郵送料他	58,991
流動資産合計				13,431,998
(固定資産)				
基本財産				
	定期預金	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。	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世紀基金事業への充当を指定して寄附等を受けた資産を積み立てる資金である。	1,000,000
	男女共同参画事業運営資金	普通預金 広島銀行三川町支店等	男女共同参画事業用資金であり、特定費用準備資金として管理されている預金	11,278,934
	退職給付引当資産	定期預金 三菱UFJ信託銀行広島中央支店	職員2人の退職金支払の財源として積み立てている。	490,680
その他固定資産				
	特定資産什器備品	I C T機器等	公益事業にて使用	2,984,806
	什器備品	応接セット等	公益事業にて使用	1,160,414
	保証金	I C カード (パスピー) の保証金	公益事業にて使用	1,500
固定資産合計				77,916,334
資産合計				91,348,332
(流動負債)				
	未払金	(株)広島マツダに対する未払金他	3月分光熱水費他	5,250,888
	預り金	社会保険料の個人負担分他	職員負担分預り金他	86,558
	賞与引当金	職員に対するもの	職員2人の賞与の支払に備えたもの	1,018,792
	未払法人税等	国税庁に対する未払金	元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	元年度消費税の未払い分	122,900
流動負債合計				6,550,138
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員2人の退職金の支払に備えたもの	490,680
固定負債合計				490,680
負債合計				7,040,818
正味財産				84,307,514