

令和4年度決算書

令和5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5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	12,167,568	8,904,223	3,263,345
未収金	30,800	4,790,002	▲ 4,759,202
前払金	71,314	70,940	374
売掛金	0	0	0
立替金	0	330	▲ 330
貯蔵品	9,385	36,607	▲ 27,222
流動資産合計	12,279,067	13,802,102	▲ 1,523,035
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	1,000,330	▲ 330
男女共同参画事業運営資金	10,951,365	10,951,365	0
退職給付引当資産	645,109	415,773	229,336
特定資産什器備品	692,991	1,347,575	▲ 654,584
特定資産合計	13,289,465	13,715,043	▲ 425,578
(3) その他固定資産			
什器備品	778,148	860,114	▲ 81,966
保証金	1,500	1,500	0
その他固定資産合計	779,648	861,614	▲ 81,966
固定資産合計	75,069,113	75,576,657	▲ 507,544
資産合計 (A)	87,348,180	89,378,759	▲ 2,030,579
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	4,565,545	5,416,878	▲ 851,333
前受金	0	20,000	▲ 20,000
預り金	106,109	106,123	▲ 14
賞与引当金	715,268	789,225	▲ 73,957
未払法人税等	71,000	71,000	0
未払消費税等	0	0	0
流動負債合計	5,457,922	6,403,226	▲ 945,304
2 固定負債			
退職給付引当金	645,109	415,773	229,336
固定負債合計	645,109	415,773	229,336
負債合計 (B)	6,103,031	6,818,999	▲ 715,968
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄附金	62,692,991	66,407,257	▲ 3,714,266
指定正味財産合計	62,692,991	66,407,257	▲ 3,714,266
(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)	(1,692,991)	(5,407,257)	▲ 3,714,266
2 一般正味財産			
一般正味財産合計	18,552,158	16,152,503	2,399,655
(うち特定資産への充当額)	(10,951,365)	(10,951,365)	(0)
正味財産合計	81,245,149	82,559,760	▲ 1,314,611
負債及び正味財産合計	87,348,180	89,378,759	▲ 2,030,579

貸借対照表内訳表

令和5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	11,931,728		235,840		12,167,568
未収金	30,800				30,800
前払金	71,314				71,314
売掛金					
立替金					
貯蔵品	9,385				9,385
流動資産合計	12,043,227		235,840		12,279,067
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	10,951,365				10,951,365
退職給付引当資産	645,109				645,109
特定資産什器備品	692,991				692,991
特定資産合計	13,289,465				13,289,465
(3) その他固定資産					
什器備品	778,148				778,148
保証金	1,500				1,500
その他固定資産合計	779,648				779,648
固定資産合計	75,069,113				75,069,113
資産合計 (A)	87,112,340		235,840		87,348,180
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金	4,329,705		235,840		4,565,545
前受金					
預り金	106,109				106,109
賞与引当金	715,268				715,268
未払法人税等	71,000				71,000
未払消費税等					
流動負債合計	5,222,082		235,840		5,457,922
2 固定負債					
退職給付引当金	645,109				645,109
固定負債合計	645,109				645,109
負債合計 (B)	5,867,191		235,840		6,103,031
III 正味財産の部					
1 指定正味財産					
寄附金等	62,692,991				62,692,991
指定正味財産合計	62,692,991				62,692,991
(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)	1,692,991				1,692,991
2 一般正味財産					
一般正味財産合計	18,552,158				18,552,158
(うち特定資産への充当額)	(10,951,365)				(10,951,365)
正味財産合計	81,245,149				81,245,149
負債及び正味財産合計	87,112,340		235,840		87,348,180

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	183,254	201,862	▲ 18,608
基本財産受取利息	183,254	201,862	▲ 18,608
特定資産運用益	7	7	0
特定資産受取利息	7	7	0
事業収益	2,081,550	1,307,207	774,343
受取受講料	1,780,000	1,106,500	673,500
基金事業収益	0	34,207	▲ 34,207
受取研修室負担料	301,550	166,500	135,050
受取補助金等	45,829,065	42,030,397	3,798,668
受取県補助金	36,371,000	35,617,000	754,000
受取県補助金振替額	654,584	810,943	▲ 156,359
受取県委託料	8,325,200	4,849,900	3,475,300
受取民間委託料	478,281	752,554	▲ 274,273
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
雑収益	15,670	11,293	4,377
受取利息	0	3	▲ 3
雑収益	15,670	11,290	4,380
経常収益計 ①	48,109,546	43,550,766	4,558,780
(2) 経常費用			
事業費	46,083,692	40,970,711	5,112,981
給料手当	27,568,065	20,948,533	6,619,532
賞与引当金繰入費用	695,268	767,358	▲ 72,090
福利厚生費	5,222,928	4,134,696	1,088,232
退職給付費用	229,336	40,560	188,776
旅費交通費	1,087,366	734,605	352,761
印刷製本費	1,343,100	542,575	800,525
貸借料	259,917	333,000	▲ 73,083
諸謝金	4,104,755	3,320,185	784,570
修繕費	224,950	0	224,950
水道光熱費	812,750	783,945	28,805
施設管理委託費	72,468	72,468	0
租税公課	13,400	2,000	11,400
通信費	544,565	623,986	▲ 79,421
消耗品費	735,984	1,441,698	▲ 705,714
図書新聞費	125,502	190,810	▲ 65,308
広告宣伝費	440,000	0	440,000
支払手数料	482,576	231,650	250,926
支払負担金	0	60,000	▲ 60,000
業務委託費	1,103,300	5,529,108	▲ 4,425,808
減価償却費	736,550	928,909	▲ 192,359
雑費	280,912	284,625	▲ 3,713
管理費	2,614,881	2,353,409	261,472
給料手当	897,669	802,385	95,284
賞与引当金繰入費用	20,000	21,867	▲ 1,867
福利厚生費	147,779	73,777	74,002
旅費交通費	134,055	107,080	26,975
印刷製本費	178,200	138,600	39,600
貸借料	0	0	0
修繕費	0	0	0
水道光熱費	90,306	87,104	3,202
租税公課	4,600	3,350	1,250
施設管理委託費	8,052	8,052	0
通信費	5,604	21,551	▲ 15,947
消耗品費	2,712	4,021	▲ 1,309
諸謝金	110,000	0	110,000
支払手数料	935,191	1,020,997	▲ 85,806
支払負担金	49,500	33,000	16,500
雑費	31,213	31,625	▲ 412
経常費用計 ②	48,698,573	43,324,120	5,374,453
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 589,027	226,646	▲ 815,673
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額 ③	▲ 589,027	226,646	▲ 815,673
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
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
雑損失	0	1	▲ 1
経常外費用計	0	1	▲ 1
当期経常外増減額 ④	0	▲ 1	1
他会計振替前当期一般正味財産増減額	▲ 589,027	226,645	▲ 815,672
他会計振替額	0	▲ 3,059,682	3,059,682
指定正味財産からの振替額	3,059,682	0	3,059,682
税引前当期一般正味財産増減額 ⑤	2,470,655	▲ 2,833,037	5,303,692
法人税住民税及び事業税 ⑥	71,000	71,000	0
当期一般正味財産増減額 ⑦	2,399,655	▲ 2,904,037	5,303,692
一般正味財産期首残高	16,152,503	19,056,540	▲ 2,904,037
一般正味財産期末残高 ⑧	18,552,158	16,152,503	2,399,655
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	0	3,059,682	▲ 3,059,682
一般正味財産への振替額	3,714,266	810,943	2,903,323
当期指定正味財産増減額	▲ 3,714,266	2,248,739	▲ 5,963,005
指定正味財産期首残高	66,407,257	64,158,518	2,248,739
指定正味財産期末残高 ⑨	62,692,991	66,407,257	▲ 3,714,266
III 正味財産期末残高 ⑩	81,245,149	82,559,760	▲ 1,314,611

正味財産増減計算書内訳表
令和4年4月1日から令和5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	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				
基本財産運用益	183,254			183,254
基本財産受取利息	183,254			183,254
特定資産運用益	7			7
特定資産受取利息	7			7
事業収益	2,081,550			2,081,550
受取受講料	1,780,000			1,780,000
基金事業収益	0			0
受取研修室負担料	301,550			301,550
受取補助金等	43,214,184		2,614,881	45,829,065
受取県補助金	33,756,119		2,614,881	36,371,000
受取県補助金振替額	654,584			654,584
受取県委託料	8,325,200			8,325,200
受取民間委託料	478,281			478,281
受取寄付金	0			0
受取寄付金	0			0
雑収益	15,670			15,670
受取利息	0			0
雑収益	15,670			15,670
経常収益計	45,494,665		2,614,881	48,109,546
(2) 経常費用				
事業費	46,083,692			46,083,692
給料手当	27,568,065			27,568,065
賞与引当金繰入費用	695,268			695,268
福利厚生費	5,222,928			5,222,928
退職給付費用	229,336			229,336
旅費交通費	1,087,366			1,087,366
印刷製本費	1,343,100			1,343,100
賃借料	259,917			259,917
諸謝金	4,104,755			4,104,755
修繕費	224,950			224,950
水道光熱費	812,750			812,750
施設管理委託費	72,468			72,468
租税公課	13,400			13,400
通信費	544,565			544,565
消耗品費	735,984			735,984
図書新聞費	125,502			125,502
広告宣伝費	440,000			440,000
支払手数料	482,576			482,576
支払負担金	0			0
業務委託費	1,103,300			1,103,300
減価償却費	736,550			736,550
雑費	280,912			280,912
管理費	0	0	2,614,881	2,614,881
給料手当			897,669	897,669
賞与引当金繰入費用			20,000	20,000
福利厚生費			147,779	147,779
旅費交通費			134,055	134,055
印刷製本費			178,200	178,200
賃借料			0	0
修繕費			0	0
水道光熱費			90,306	90,306
租税公課			4,600	4,600
施設管理委託費			8,052	8,052
通信費			5,604	5,604
消耗品費			2,712	2,712
諸謝金			110,000	110,000
支払手数料			935,191	935,191
支払負担金			49,500	49,500
雑費			31,213	31,213
経常費用計	① 46,083,692	② 0	③ 2,614,881	48,698,573
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 589,027	0	0	▲ 589,027
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	▲ 589,027	0	0	▲ 589,027
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
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
雑損失		0		0
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	▲ 589,027	0	0	▲ 589,027
他会計振替額	0	0	0	0
指定正味財産からの振替額	3,059,682			3,059,682
税引前当期一般正味財産増減額	2,470,655	0	0	2,470,655
法人税住民税及び事業税	71,000	0	0	71,000
当期一般正味財産増減額	2,399,655	0	0	2,399,655
一般正味財産期首残高	16,152,503	0	0	16,152,503
一般正味財産期末残高	18,552,158	0	0	18,552,158
II 指定正味財産増減の部				
受取寄付金	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	3,714,266	0	0	3,714,266
一般正味財産への振替額	3,714,266	0	0	3,714,266
地方公共団体補助金	654,584	0	0	654,584
寄付金等一般正味財産への振替額	3,059,682			
当期指定正味財産増減額	▲ 3,714,266	0	0	▲ 3,714,266
指定正味財産期首残高	66,407,257	0	0	66,407,257
指定正味財産期末残高	62,692,991	0	0	62,692,991
III 正味財産期末残高	81,245,149	0	0	81,245,149

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	1,000,330		330	1,000,000
男女共同参画事業運営資金	10,951,365			10,951,365
退職給付引当資産	415,773	229,336	0	645,109
特定資産什器備品	1,347,575		654,584	692,991
小 計	13,715,043	229,336	654,914	13,289,465
合 計	74,715,043	229,336	654,914	74,289,465

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	10,951,365	(0)	(10,951,365)	—
退職給付引当資産	645,109	(0)	(0)	(645,109)
特定資産什器備品	692,991	(692,991)	(0)	(0)
小 計	13,289,465	(1,692,991)	(10,951,365)	(645,109)
合 計	74,289,465	(62,692,991)	(10,951,365)	(645,109)

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	3,284,663	692,991
什器備品	2,456,922	1,678,774	778,148
合 計	6,434,576	4,963,437	1,471,139

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 わたらしい生き方 応援拠点づくり補助金	広島県	0	36,371,000	36,371,000	0	—
合 計		0	36,371,000	36,371,000	0	

6 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 減価償却費計上による振替額	654,584

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	415,773	229,336	0	0	645,109
賞与引当金	789,225	715,268	789,225	0	715,268

財 産 目 録

令和5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		14,198
		普通預金 広島銀行三川町支店	運転資金	8,767,218
		広島信用金庫本店	"	3,254,410
		三菱UFJ信託銀行広島中央支店	"	131,742
	未収金	三原市に対する未収金他	受取委託料他	30,800
	前払金	書籍年間購読料他	女性情報誌他	71,314
	貯蔵品	切手類	郵送料他	9,385
流動資産合計				12,279,067
(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している。	10,951,365
その他固定資産				
	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1名の退職金支払の財源として積み立てている。	645,109
	特定資産什器備品	ICT機器等	公益事業にて使用	692,991
	什器備品	応接セット等	公益事業にて使用	778,148
	保証金	IC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				75,069,113
資産合計				87,348,180
(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	4,565,545
	預り金	社会保険料の個人負担分他	職員負担分預り金他	106,109
	賞与引当金	職員に対するもの	職員3名の賞与の支払に備えたもの	715,268
	未払法人税等	4年度法人税等未払分	4年度未払分	71,000
流動負債合計				5,457,922
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員1名の退職金の支払に備えたもの	645,109
固定負債合計				645,109
負債合計				6,103,031
正味財産				81,245,149