

貸借対照表

公益財団法人 大阪YWCA

平成29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	38,944,154	39,472,425	△ 528,271
有価証券	0	0	0
貯蔵品	0	0	0
仮払金	79,108	173,880	△ 94,772
前払費用	0	0	0
未収入金	8,147,438	10,708,814	△ 2,561,376
仮払金			0
立替金	229,963	185,386	44,577
流動資産合計	47,400,663	50,540,505	△ 3,139,842
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	0	0	0
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
総会出席費用積立金	300,000	510,000	△ 210,000
償却資産購入積立金			0
退職金積立金	4,350,245	4,329,409	20,836
留学生里親奨学預金	460,000	320,000	140,000
留学生里親奨学資金	1,500,000	2,000,000	△ 500,000
大阪YWCA奨学金資金	30,152,000	30,184,000	△ 32,000
大阪YWCA奨学金預金	3,490,875	3,328,271	162,604
鈴木保奨学金	7,800,000	3,100,000	4,700,000
東日本大震災被災者支援寄附金	382,030	120,224	261,806
周年事業積立資産	728,050	0	728,050
修繕積立金	4,000,000	2,000,000	2,000,000
什器備品購入積立金	5,000,000	5,000,000	0
特定資産合計	58,163,200	50,891,904	7,271,296
(3) その他固定資産			
土地	73,544,705	73,544,705	0
建物	54,088,656	57,240,103	△ 3,151,447
建物附属設備	8,287,657	2,119,440	6,168,217
什器備品	212,891	298,776	△ 85,885
車両	1	1	0
リース資産	594,825	1,243,725	△ 648,900
電話加入権	547,989	547,989	0
長期前払費用	89,712	90,406	△ 694
その他固定資産合計	137,366,436	135,085,145	2,281,291
固定資産合計	195,529,636	185,977,049	9,552,587
資産合計	242,930,299	236,517,554	6,412,745
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,931,960	7,639,286	292,674
未払消費税等	1,035,200	1,953,000	△ 917,800
未払法人税等	120,000	120,000	0
前受金	28,091,288	26,956,540	1,134,748
預り金	2,482,642	2,631,916	△ 149,274
仮受金	0	0	0
賞与引当金	2,301,000	2,287,000	14,000
流動負債合計	41,962,090	41,587,742	374,348
2. 固定負債			
受入保証金	800,000	800,000	0
リース債務	594,825	1,243,725	△ 648,900
退職給付引当金	4,350,245	4,329,409	20,836
固定負債合計	5,745,070	6,373,134	△ 628,064
負債合計	47,707,160	47,960,876	△ 253,716
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	44,512,955	39,052,495	5,460,460
指定正味財産合計	44,512,955	39,052,495	5,460,460
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	0
(うち特定資産への充当額)	(44,512,955)	(39,052,495)	5,460,460
2. 一般正味財産	150,710,184	149,504,183	1,206,001
(うち特定資産への充当額)	(9,300,000)	(7,510,000)	1,790,000
正味財産合計	195,223,139	188,556,678	6,666,461
負債及び正味財産合計	242,930,299	236,517,554	6,412,745

正味財産増減計算書
公益財団法人 大阪YWCA

正味財産増減計算書

自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日

(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			
受取寄付金	12,877,050	13,798,920	△ 921,870
受取会費	3,595,000	3,911,000	△ 316,000
事業収益	190,113,865	188,672,280	1,441,585
受取補助金等	2,810,000	1,070,860	1,739,140
雑収益	325,171	703,668	△ 378,497
受取寄付金—指定正味財産からの振替額	900,000	966,581	△ 66,581
経常収益計	210,621,086	209,123,309	1,497,777
(2) 経常費用			
事業費			
給与手当	59,129,241	58,472,477	656,764
法定福利費	13,743,407	14,106,382	△ 362,975
講師謝金	27,268,539	31,592,084	△ 4,323,545
講師給料	45,981,610	44,998,259	983,351
退職給付費用	365,796	0	365,796
福利厚生費	160,106	160,054	52
プログラム費・教材費	5,423,083	5,289,225	133,858
旅費交通費	2,895,584	3,234,511	△ 338,927
通信運搬費	2,313,407	2,162,362	151,045
賃借料	3,505,049	4,037,391	△ 532,342
保険料	590,517	593,812	△ 3,295
修繕維持費	286,725	691,624	△ 404,899
水道光熱費	9,732,098	9,750,692	△ 18,594
什器備品費	251,143	164,270	86,873
消耗品費	4,491,113	4,354,898	136,215
印刷製本費	954,324	1,746,479	△ 792,155
租税公課	9,304,710	9,943,300	△ 638,590
研修費	373,947	103,320	270,627
広告宣伝費	2,195,721	3,046,783	△ 851,062
業務委託費	8,155,556	8,148,956	6,600
会議費	71,686	66,609	5,077
新聞図書費	186,510	282,622	△ 96,112
奨学金	900,000	1,020,000	△ 120,000
寄付金支出	444,000	461,000	△ 17,000
諸会費	2,341,920	2,430,207	△ 88,287
雑費	1,713,715	655,202	1,058,513
賞与引当金繰入額	2,256,000	2,242,700	13,300
減価償却費	4,466,990	4,854,838	△ 387,848
事業費計	209,502,497	214,610,057	△ 5,107,560
管理費			
給料手当	956,751	935,300	21,451
法定福利費	205,897	201,603	4,294
旅費交通費	56,580	70,020	△ 13,440
通信運搬費	32,226	23,485	8,741
保険料	32,495	30,554	1,941
修繕維持費	31,258	71,843	△ 40,585
消耗品費	13,188	33,467	△ 20,279
印刷製本費	9,452	11,337	△ 1,885
租税公課	264,090	263,700	390
業務委託費	164,008	175,504	△ 11,496
雑費	29,843	17,684	12,159
賞与引当金繰入	45,000	44,300	700
減価償却費	238,800	246,955	△ 8,155
管理費計	2,079,588	2,125,752	△ 46,164
経常費用計	211,582,085	216,735,809	△ 5,153,724
当期経常増減額	△ 960,999	△ 7,612,500	6,651,501
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
賞与引当金戻入額	2,287,000	2,253,000	34,000
退職給付引当金戻入額	0	808,234	△ 808,234
経常外収益計	2,287,000	3,061,234	△ 774,234
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	2,287,000	3,061,234	△ 774,234
税引前当期一般正味財産増減額	1,326,001	△ 4,551,266	5,877,267
法人税、住民税及び事業税	120,000	120,000	0
税引後当期一般正味財産増減額	1,206,001	△ 4,671,266	5,877,267
当期一般正味財産増減額	1,206,001	△ 4,671,266	5,877,267
一般正味財産期首残高	149,504,183	154,175,449	△ 4,671,266
一般正味財産期末残高	150,710,184	149,504,183	1,206,001
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	5,728,050	1,000,000	4,728,050
指定正味財産運用益	632,410	728,315	△ 95,905
一般正味財産への振替額	△ 900,000	△ 966,581	66,581
当期指定正味財産増減額	5,460,460	761,734	4,698,726
指定正味財産期首残高	39,052,495	38,290,761	761,734
指定正味財産期末残高	44,512,955	39,052,495	5,460,460
III 正味財産期末残高	195,223,139	188,556,678	6,666,461

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券以外の有価証券のうち市場価格のあるものについては、時価をもって貸借対照表価額としている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
① 有形固定資産・・・定率法による減価償却を実施している。ただし、建物の一部は定額法によっている。
② リース資産・・・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
貸倒引当金 債権の貸倒れによる損失に備えるため、貸倒見込み額を計上することとしているが、当期は該当なし。
賞与引当金 役職員の賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。
退職給付引当金 専任講師の退職金支給に備えるため期末要支給額を引当計上している。
なお職員の退職金制度として中小企業退職金共済制度に加入している。
- (4) リース取引の処理方法
所有権移転外ファイナンス・リース取引
・平成20年4月1日以降に締結した所有権移転外ファイナンス・リース取引
リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以上のものについては、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。ただし重要性が乏しいので、リース料総額から利息相当額の合理的な見積額を控除しない方法によっている。
・上記以外の所有権移転外ファイナンス・リース取引
賃借取引に係る方法に準じた会計処理を行っており、重要なものはない。
- (5) 消費税等の会計処理
消費税は、税込方式により処理している。

2. 会計方針の変更

該当なし

3. 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
特定資産				
総会出席費用積立金	510,000	90,000	300,000	300,000
退職金積立金	4,329,409	365,796	344,960	4,350,245
留学生里親奨学預金	320,000	500,000	360,000	460,000
留学生里親奨学資金	2,000,000		500,000	1,500,000
大阪YWCA奨学金資金	30,184,000		32,000	30,152,000
大阪YWCA奨学金預金	3,328,271	402,604	240,000	3,490,875
鈴木保奨学金	3,100,000	5,000,000	300,000	7,800,000
東日本大震災被災者支援寄附金	120,224	261,806		382,030
周年事業積立資産	0	728,050		728,050
修繕積立金	2,000,000	2,000,000		4,000,000
什器備品購入積立金	5,000,000			5,000,000
合計	50,891,904	9,348,256	2,076,960	58,163,200

4. 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)
特定資産				
総会出席費用積立金	300,000		300,000	
退職金積立金	4,350,245			4,350,245
留学生里親奨学預金	460,000	460,000		
留学生里親奨学資金	1,500,000	1,500,000		
大阪YWCA奨学金資金	30,152,000	30,152,000		
大阪YWCA奨学金預金	3,490,875	3,490,875		
鈴木保奨学金	7,800,000	7,800,000		
東日本大震災被災者支援寄附金	382,030	382,030		
周年事業積立資産	728,050	728,050		
修繕積立金	4,000,000		4,000,000	
什器備品購入積立金	5,000,000		5,000,000	
合計	58,163,200	44,512,955	9,300,000	4,350,245

5. 担保に供している資産
該当なし

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 (単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	210,781,858	156,693,202	54,088,656
建物附属設備	39,328,934	31,041,277	8,287,657
什器備品	12,023,896	11,811,005	212,891
車両	1,248,240	1,248,239	1
リース資産	3,244,500	2,649,675	594,825
長期前払費用	405,784	316,072	89,712
合計	267,033,212	203,759,470	63,273,742

7. 保証債務等の偶発債務
該当なし

8. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等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)

補助金等の名称	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
みずほ福祉助成財団社会福祉助成金	公益財団法人みずほ福祉助成財団	0	500,000	500,000	0	
公益財団法人 倶進会 助成金	公益財団法人 倶進会	0	1,400,000	1,400,000	0	
平成28年度 こどもゆめ基金	独立行政法人 国立青少年教育振興機構	0	405,000	405,000	0	
平成28年度 福祉ボランティア基金助成金	社会福祉法人 吹田市社会福祉協議会	0	45,000	45,000	0	
平成27年度(第65回) NHK歳末たすけあい配分金	社会福祉法人大阪府共同募金会	0	160,000	160,000	0	
日本YWCA東日本大震災 被災者支援プログラム補助	公益財団法人 日本YWCA	0	200,000	200,000	0	
平成28年度夕陽丘基金助成金交付事業	夕陽丘基金運営委員会	0	100,000	100,000	0	
合計		0	2,810,000	2,810,000	0	

9. 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。

内 容	金 額
経常収益への振替額 目的使用による振替	900,000
合計	900,000

10. 関連当事者との取引の内容
該当なし

11. 重要な後発事象
該当なし

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(1) 基本財産及び特定資産
財務諸表に対する注記に記載している。

(2) その他固定資産

(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
土地	73,544,705	0	0	73,544,708
建物	54,088,656	0	0	54,088,656

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	
賞与引当金	2,287,000	2,301,000	2,287,000		2,301,000
退職給付引当金	4,329,409	365,796	344,960		4,350,245

財産目録

公益財団法人 大阪YWCA

平成29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
(資産の部)			
I 流動資産			
現金預金	(1) 現金 現金手元有高 (2) 三井住友信託銀行／普通預金 (3) 三井住友銀行／普通預金 (4) ゆうちょ銀行 (5) りそな銀行／普通預金 (6) 三菱東京UFJ銀行／普通預金 (7) 池田泉州銀行／普通預金 (8) 大和ネクスト銀行／普通預金 (9) 三井住友信託銀行／定期預金 (10) 大和ネクスト銀行／定期預金	運転資金 (以下同じ)	38,944,154
			1,204,529
			3,050,478
			18,669,602
3,840,958			
500,982			
582,308			
93,761			
1,536			
1,000,000			
10,000,000			
立替金	子ども図書館他		229,963
仮払金	システム利用料他		79,108
未収入金	(1) 厚生労働省 受託料 (2) 門真市 受託料 (3) 京都(宇治市) 受託料 (4) その他		8,147,438
			2,453,835
			1,541,500
			1,328,200
		2,823,903	
流動資産合計			47,400,663
II 固定資産			
基本財産			
特定資産			
預貯金	総会出席費用積立金 退職金積立金 留学生里親奨学預金 留学生里親奨学資金 大阪YWCA奨学金預金 鈴木保奨学金 東日本大震災被災者支援寄附金 修繕積立金 什器備品購入積立金 周年事業積立資産	総会出席のために積立 退職金の支給に備えるために積立 奨学金支給のために保有 奨学金支給のために保有 “ “ 東日本大震災被災者支援のために保有 修繕に備えるために積立 備品等の購入のために積立 創立100周年事業のために積立	58,163,200
			300,000
			4,350,245
			460,000
			1,500,000
			3,490,875
			7,800,000
			382,030
			4,000,000
			5,000,000
有価証券	大阪YWCA奨学金資金	奨学金支給のために保有	20,000,000
	“	“	10,152,000
その他の固定資産			
土地	大阪市旭区大宮5-3-31(343.97㎡) 吹田市古江台3-9-3(1,619.62㎡) 大阪市北区神山町11-12(352.06㎡)	45% 公益目的保有財産として公益目的事業に使用 55% 収益事業に使用 公益目的保有財産として公益目的事業に使用 90% 公益目的保有財産として公益目的事業に使用 10% 法人本部が使用	73,544,705
			994,765
			1,215,823
建物	大阪市北区神山町11-12(1982年取得) 大阪市旭区大宮5-3-31(2005年取得)	90% 公益目的保有財産として公益目的事業に使用 10% 法人本部が使用 50% 公益目的保有財産として公益目的事業に使用 50% 収益事業に使用	54,088,656
			33,363,450
	3,707,050		
	8,509,078		
建物附属設備	大阪市北区神山町11-12 大阪市旭区大宮5-3-31 大阪市旭区大宮5-3-31 大阪市旭区大宮5-3-31	公益目的保有財産として公益目的事業に使用 50% 公益目的保有財産として公益目的事業に使用 50% 収益事業に使用 公益目的保有財産として公益目的事業に使用	8,287,657
			7,619,567
			319,083
			319,084
什器備品		公益目的保有財産として公益目的事業に使用	29,923
			212,891
車両		公益目的保有財産として公益目的事業に使用	1
			594,825
リース資産		90% 公益目的保有財産として公益目的事業に使用 10% 管理運営に使用	535,342
			59,483
電話加入権		公益目的保有財産として公益目的事業に使用	547,989
長期前払費用	少額資産・H26年3月期取得 パソコン他	公益目的保有財産として公益目的事業に使用	89,712
			89,712
固定資産合計			195,529,636
資産合計			242,930,299

(負債の部) I 流動負債	未払金		7,931,960
		大阪市事業受託費他 返金額	4,632,862
		自立支援通訳他 謝金	2,856,030
		その他	443,068
	未払消費税		1,035,200
	未払法人税		120,000
	前受金		28,091,288
	授業料他	27,659,288	
	保育園賞賃料	432,000	
預り金		2,482,642	
	日本語学科試験登録料他	1,519,565	
	源泉所得税、社会保険料他	963,077	
賞与引当金		2,301,000	
流動負債合計			41,962,090
II 固定負債	受入保証金	大宮保育園	800,000
	リース債務		594,825
	退職給付引当金		4,350,245
固定負債合計			5,745,070
負債合計			47,707,160
正味財産			195,223,139