

貸借対照表

公益財団法人 大阪YWCA

平成30年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	51,505,470	38,944,154	12,561,316
仮払金	85,409	79,108	6,301
未収入金	9,674,722	8,147,438	1,527,284
立替金	350,947	229,963	120,984
流動資産合計	61,616,548	47,400,663	14,215,885
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
総会出席費用積立金	380,000	300,000	80,000
退職金積立金	4,673,982	4,350,245	323,737
留学生里親奨学預金	100,000	460,000	△ 360,000
留学生里親奨学資金	1,500,000	1,500,000	0
大阪YWCA奨学金資金	30,120,000	30,152,000	△ 32,000
大阪YWCA奨学金預金	3,129,157	3,490,875	△ 361,718
鈴木保奨学金	7,500,000	7,800,000	△ 300,000
東日本大震災被災者支援寄附金	308,305	382,030	△ 73,725
周年事業積立資産	5,483,045	728,050	4,754,995
修繕積立金	4,000,000	4,000,000	0
什器備品購入積立金	5,000,000	5,000,000	0
特定資産合計	62,194,489	58,163,200	4,031,289
(2) その他固定資産			
土地	73,544,705	73,544,705	0
建物	51,015,095	54,088,656	△ 3,073,561
建物附属設備	8,863,287	8,287,657	575,630
什器備品	939,768	212,891	726,877
車両	1	1	0
リース資産	0	594,825	△ 594,825
電話加入権	547,989	547,989	0
長期前払費用	343,296	89,712	253,584
その他固定資産合計	135,254,141	137,366,436	△ 2,112,295
固定資産合計	197,448,630	195,529,636	1,918,994
資産合計	259,065,178	242,930,299	16,134,879
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	9,611,141	7,931,960	1,679,181
未払消費税等	1,582,700	1,035,200	547,500
未払法人税等	120,000	120,000	0
前受金	27,494,900	28,091,288	△ 596,388
預り金	7,691,385	2,482,642	5,208,743
賞与引当金	2,511,000	2,301,000	210,000
流動負債合計	49,011,126	41,962,090	7,049,036
2. 固定負債			
受入保証金	800,000	800,000	0
リース債務	0	594,825	△ 594,825
退職給付引当金	4,673,982	4,350,245	323,737
固定負債合計	5,473,982	5,745,070	△ 271,088
負債合計	54,485,108	47,707,160	6,777,948
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
寄付金	48,140,507	44,512,955	3,627,552
指定正味財産合計	48,140,507	44,512,955	3,627,552
(うち特定資産への充当額)	(48,140,507)	(44,512,955)	3,627,552
2. 一般正味財産	156,439,563	150,710,184	5,729,379
(うち特定資産への充当額)	(9,380,000)	(9,300,000)	80,000
正味財産合計	204,580,070	195,223,139	9,356,931
負債及び正味財産合計	259,065,178	242,930,299	16,134,879

正味財産増減計算書

公益財団法人 大阪YWCA

自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取寄付金	12,065,652	12,877,050	△ 811,398
受取会費	3,625,000	3,595,000	30,000
事業収益	191,869,312	190,113,865	1,755,447
受取補助金等	1,763,000	2,810,000	△ 1,047,000
雑収益	11,434	325,171	△ 313,737
受取寄付金—指定正味財産からの振替額	5,368,401	900,000	4,468,401
経常収益計	214,702,799	210,621,086	4,081,713
(2) 経常費用			
事業費			
給与手当	54,558,396	59,129,241	△ 4,570,845
法定福利費	12,921,044	13,743,407	△ 822,363
講師謝金	27,590,576	27,268,539	322,037
講師給料	46,125,810	45,981,610	144,200
退職給付費用	323,737	365,796	△ 42,059
福利厚生費	146,155	160,106	△ 13,951
プログラム費・教材費	4,216,840	5,423,083	△ 1,206,243
旅費交通費	2,194,412	2,895,584	△ 701,172
通信運搬費	2,322,471	2,313,407	9,064
賃借料	3,918,740	3,505,049	413,691
保険料	752,452	590,517	161,935
修繕維持費	2,929,170	286,725	2,642,445
水道光熱費	9,771,098	9,732,098	39,000
什器備品費	179,820	251,143	△ 71,323
消耗品費	4,334,537	4,491,113	△ 156,576
印刷製本費	1,162,179	954,324	207,855
租税公課	9,392,425	9,304,710	87,715
研修費	203,500	373,947	△ 170,447
広告宣伝費	3,199,458	2,195,721	1,003,737
業務委託費	8,122,896	8,155,556	△ 32,660
会議費	68,236	71,686	△ 3,450
新聞図書費	192,959	186,510	6,449
奨学金	1,560,000	900,000	660,000
寄付金支出	140,000	444,000	△ 304,000
諸会費	2,231,948	2,341,920	△ 109,972
雑費	700,689	1,713,715	△ 1,013,026
賞与引当金繰入額	2,465,000	2,256,000	209,000
減価償却費	4,756,226	4,466,990	289,236
事業費計	206,480,774	209,502,497	△ 3,021,723
管理費			
給料手当	928,812	956,751	△ 27,939
法定福利費	207,442	205,897	1,545
福利厚生費	29,000	0	29,000
旅費交通費	57,980	56,580	1,400
通信運搬費	37,584	32,226	5,358
保険料	29,456	32,495	△ 3,039
修繕維持費	319,308	31,258	288,050
消耗品費	18,667	13,188	5,479
印刷製本費	13,085	9,452	3,633
租税公課	267,625	264,090	3,535
業務委託費	175,608	164,008	11,600
会議費	5,648	0	5,648
雑費	32,457	29,843	2,614
賞与引当金繰入	46,000	45,000	1,000
減価償却費	203,974	238,800	△ 34,826
管理費計	2,372,646	2,079,588	293,058
経常費用計	208,853,420	211,582,085	△ 2,728,665
当期経常増減額	5,849,379	△ 960,999	6,810,378
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
賞与引当金戻入額	0	2,287,000	△ 2,287,000
経常外収益計	0	2,287,000	△ 2,287,000
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	2,287,000	△ 2,287,000
税引前当期一般正味財産増減額	5,849,379	1,326,001	4,523,378
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	5,729,379	1,206,001	4,523,378
当期一般正味財産増減額	5,729,379	1,206,001	4,523,378
一般正味財産期首残高	150,710,184	149,504,183	1,206,001
一般正味財産期末残高	156,439,563	150,710,184	5,729,379
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
受取寄付金	8,177,705	5,728,050	2,449,655
指定正味財産運用益	818,248	632,410	185,838
一般正味財産への振替額	△ 5,368,401	△ 900,000	△ 4,468,401
当期指定正味財産増減額	3,627,552	5,460,460	△ 1,832,908
指定正味財産期首残高	44,512,955	39,052,495	5,460,460
指定正味財産期末残高	48,140,507	44,512,955	3,627,552
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>204,580,070</b>	<b>195,223,139</b>	<b>9,356,931</b>

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 会計基準

公益法人会計基準（平成20年4月11日 平成21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。

#### (2) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ① 満期保有目的の債権は、償却原価法（定額法）を採用している。
- ② 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。

#### (3) 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。

#### (4) 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。

#### (5) 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。

#### (6) 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	300,000	80,000		380,000
退職金積立金	4,350,245	323,737		4,673,982
留学生里親奨学預金	460,000		360,000	100,000
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		32,000	30,120,000
大阪YWCA奨学金預金	3,490,875		361,718	3,129,157
鈴木保奨学金	7,800,000		300,000	7,500,000
東日本大震災被災者支援寄附金	382,030		73,725	308,305
周年事業積立資産	728,050	8,177,705	3,422,710	5,483,045
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	8,581,442	4,550,153	62,194,489

### 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	380,000		380,000	
退職金積立金	4,673,982			4,673,982
留学生里親奨学預金	100,000	100,000		
留学生里親奨学資金	1,500,000	1,500,000		
大阪YWCA奨学金資金	30,120,000	30,120,000		
大阪YWCA奨学金預金	3,129,157		3,129,157	
鈴木保奨学金	7,500,000	7,500,000		
東日本大震災被災者支援寄附金	308,305	308,305		
周年事業積立資産	5,483,045	5,483,045		
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	62,194,489	48,140,507	9,380,000	4,673,982

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	159,766,763	51,015,095
建物附属設備	40,786,934	31,923,647	8,863,287
什器備品	12,911,542	11,971,774	939,768
車両	1,248,240	1,248,239	1
長期前払費用	582,228	238,932	343,296
合計	266,310,802	205,149,355	61,161,447

7. 保証債務等の偶発債務  
該当なし

8. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
債権			
1回ソフトバンクグループ劣後社債	10,120,000	10,293,000	173,000
3 ソフトバンクG劣後FR	20,000,000	20,274,000	274,000
合計	30,120,000	30,567,000	447,000

9. 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
公益財団法人 倶進会 2017年度助成金	公益財団法人 倶進会	0	500,000	500,000	0	
第23回ボランティア活動助成	公益財団法人 大和証券福祉財団	0	300,000	300,000	0	
平成29年度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	200,000	200,000	0	
平成29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	168,000	168,000	0	
2017年度 公募助成金制度	公益財団法人 毎日新聞大阪社会事業団	0	200,000	200,000	0	
平成29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29年度 ボランティア活動助成	公益財団法人 大同生命厚生事業団	0	50,000	50,000	0	
日本YWCA「指導者養成プログラム補助」	公益財団法人 日本YWCA	0	200,000	200,000	0	
平成29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	1,763,000	1,763,000	0	

10. 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 目的使用による振替	5,368,401
合計	5,368,401

11. 関連当事者との取引の内容  
該当なし

12. 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	当期償却額	当期末残高
土地	73,544,705	0	0	0	73,544,705
建物	54,088,656	0	0	3,073,561	51,015,095

### 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	2,301,000	2,511,000	2,301,000		2,511,000
退職給付引当金	4,350,245	323,737			4,673,982

## 財産目録

公益財団法人 大阪YWCA

平成30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
<b>(資産の部)</b>			
<b>I 流動資産</b>			
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	運転資金 (以下同じ)	51,505,470 1,058,200 6,107,918 24,750,724 6,100,015 503,538 633,773 1,349,807 10,001,495 1,000,000
立替金	子ども図書室他		350,947
仮払金	システム利用料他		85,409
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		9,674,722 2,504,336 1,541,500 1,327,940 4,300,946
<b>流動資産合計</b>			<b>61,616,548</b>
<b>II 固定資産</b>			
<b>基本財産</b>			
<b>特定資産</b>			
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 大阪YWCA奨学金資金 "	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 奨学金支給のために保有 "	62,194,489 380,000 4,673,982 100,000 1,500,000 3,129,157 7,500,000 308,305 4,000,000 5,000,000 5,483,045 10,120,000 20,000,000
有価証券	大阪YWCA奨学金資金 "	奨学金支給のために保有 "	10,120,000 20,000,000
<b>その他の固定資産</b>			
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 11,834,332 53,549,807 5,949,978
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	51,015,095 31,868,361 3,540,929 7,802,902 7,802,903
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	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	8,863,287 8,290,060 273,776 273,776 25,675
什器備品		公益目的保有財産として公益目的事業に使用	939,768
車両		公益目的保有財産として公益目的事業に使用	1
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	343,296 343,296
<b>固定資産合計</b>			<b>197,448,630</b>
<b>資産合計</b>			<b>259,065,178</b>

(負債の部) I 流動負債	未払金		9,611,141 大阪市事業受託費他 返金額 5,775,742 自立支援通訳他 謝金 2,387,380 その他 1,448,019
	未払消費税		1,582,700
	未払法人税		120,000
	前受金		27,494,900 授業料他 27,062,900 保育園賃貸料 432,000
	預り金		7,691,385 日本語学科試験登録料他 5,571,864 源泉所得税、社会保険料他 2,119,521
	賞与引当金		2,511,000
流動負債合計			49,011,126
II 固定負債	受入保証金		800,000 大宮保育園
	退職給付引当金		4,673,982
固定負債合計			5,473,982
負債合計			54,485,108
正味財産			204,580,070