

財産目録

令和4年3月31日 現在

公益財団法人 大阪YWCA

(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)普通預金 三井住友信託銀行 (3)普通預金 三井住友銀行 (4)ゆうちょ銀行 (5)普通預金 リソナ銀行 (6)普通預金 三菱UFJ銀行 (7)普通預金 池田泉州銀行 (8)普通預金 大和ネクスト銀行 (9)定期預金 三井住友信託銀行	運転資金 (以下同じ)	21,362,837 999,867 1,525,517 12,654,127 2,386,257 70,541 227,743 2,498,785 0 1,000,000
仮払金	山西福祉会館 水光熱費他		867,132
未収入金	(1)中国帰国者支援事業(厚生労働省他) 受託料 (2)授業料 (3)その他		4,654,410 3,305,764 1,055,080 293,566
立替金	中国帰国者支援事業 教材費、こども図書室 製本費他		460,824
流動資産合計			27,345,203
II 固定資産			
基本財産			
特定資産			
	総会出席費用積立金 退職金積立金 留学生里親奨学金 大阪YWCA奨学金資金 大阪YWCA奨学金預金 鈴木保奨学金預金 東日本大震災被災者支援資金 次世代育成資金 修繕積立金	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 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 次世代育成事業のために積立 修繕に備えるために積立	49,848,827 540,000 6,342,692 280,000 29,000,000 19,158,306 6,060,000 467,829 2,000,000 4,000,000
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 (1619.62㎡) 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	39,431,937 26,527,982 2,947,554 4,978,200 4,978,201
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	6,061,961 5,751,292 148,375 148,376 13,918
什器備品	大阪市北区神山町11-12	公益目的保有財産として公益目的事業に使用	877,368
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	大阪市北区神山町11-12	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 R3年3月期取得 パソコン他 少額資産 R4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 公益目的保有財産として公益目的事業に使用	208,634 38,500 170,134
固定資産合計			170,521,422
資産合計			197,866,625

(負債の部) I 流動負債	未払金			8,414,059
			(1)中国帰国者支援事業(厚生労働省他)受託費 返金額	7,915,038
			(2)日本YWCA加盟費 他	20,400
			(3)中国帰国者支援事業借料、通信費、消耗品 他	478,621
	未払消費税等			1,842,900
	未払法人税等			70,000
前受金			17,809,880	
		(1)授業料 他	17,116,880	
		(2)保育園貸賃料	693,000	
預り金			2,029,256	
		(1)日本語学科試験登録料 他	1,254,453	
		(2)源泉所得税、社会保険料 他	774,803	
流動負債合計				30,166,095
II 固定負債	受入保証金		大宮保育園	800,000
	退職給付引当金			6,342,692
固定負債合計				7,142,692
負債合計				37,308,787
正味財産				160,557,838

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

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

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。

(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。

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することとしている。

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) 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	540,000	0	0	540,000
退職金積立金	5,855,330	557,212	69,850	6,342,692
留学生里親奨学預金	640,000	0	360,000	280,000
大阪YWCA奨学金資金	30,024,000	0	10,024,000	20,000,000
大阪YWCA奨学金預金	728,054	10,000,000	569,748	10,158,306
鈴木保奨学金預金	6,600,000	0	540,000	6,060,000
東日本大震災被災者支援資金	432,452	35,377	0	467,829
次世代育成資金	2,000,000	0	0	2,000,000
修繕積立金	4,000,000	0	0	4,000,000
什器備品購入積立金	5,000,000	0	5,000,000	0
合 計	55,819,836	10,592,589	16,563,598	49,848,827

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	540,000		540,000	
退職金積立金	6,342,692			6,342,692
留学生里親奨学預金	280,000	280,000		
大阪YWCA奨学金資金	20,000,000	20,000,000		
大阪YWCA奨学金預金	10,158,306	10,158,306		
鈴木保奨学金預金	6,060,000	6,060,000		
東日本大震災被災者支援資金	467,829	467,829		
次世代育成資金	2,000,000	2,000,000		
修繕積立金	4,000,000		4,000,000	
合 計	49,848,827	38,966,135	4,540,000	6,342,692

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
建 物	210,781,858	171,349,921	39,431,937
建物附属設備	40,786,934	34,724,973	6,061,961
什器備品	14,217,092	13,339,724	877,368
車両	1,248,240	1,248,239	1
長期前払費用	499,950	291,316	208,634
合 計	267,534,074	220,954,173	46,579,901

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			
ダイ#32001 FR.	20,000,000	20,000,000	0
合 計	20,000,000	20,000,000	0

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
新型コロナウイルス感染症対策助成金	独立行政法人日本学生支援機構	0	100,000	100,000	0	
令和3年度「福祉ボランティア基金助成金」	吹田市社会福祉協議会	0	36,000	36,000	0	
令和3年度大阪市ボランティア活動振興基金助成金	社会福祉法人大阪市社会福祉協議会	0	300,000	300,000	0	
日本YWCAユースエンパワメントプログラム補助	公益財団法人日本YWCA	0	70,000	70,000	0	
コロナ禍の地域YWCAへの緊急支援	公益財団法人日本YWCA	0	1,546,000	1,546,000	0	
日本YWCAユースファンド	公益財団法人日本YWCA	0	85,000	85,000	0	
日本YWCA コロナ禍の子ども・ユースエンパワメントプログラム補助	公益財団法人日本YWCA	0	444,000	444,000	0	
令和3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	358,602	358,602	0	
合 計		0	2,939,602	2,939,602	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	524,723
特定資産運用益の目的使用	1,493,748
受取寄附金の目的使用	
合 計	2,018,471

1 1. 関連当事者との取引の内容
該当なし。

1 2. 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	42,227,461	0	0	2,795,524	39,431,937
合 計	115,772,166	0	0	2,795,524	112,976,642

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	5,855,330	557,212	69,850	0	6,342,692