

# 2016年度財務諸表・収支計算書

- (1) 貸借対照表
- (2) 正味財産増減計算書
- (3) 財務諸表に対する注記
- (4) 財産目録
- (5) 収支計算書
- (6) 収支計算書に対する注記
- (7) 監査報告書謄本
- (8) 監査承認書謄本

## 貸借対照表

平成29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>     |                    |                    |                     |
| <b>1. 流動資産</b>     |                    |                    |                     |
| 現金預金               | 98,935,331         | 120,888,391        | ▲ 21,953,060        |
| 立替金                | 5,532,244          | 5,431,146          | 101,098             |
| 未収金                | 10,299,244         | 7,828,023          | 2,471,221           |
| 未収消費税              | 1,662,800          | 0                  | 1,662,800           |
| <b>流動資産合計</b>      | <b>116,429,619</b> | <b>134,147,560</b> | <b>▲ 17,717,941</b> |
| <b>2. 固定資産</b>     |                    |                    |                     |
| <b>(1) 基本財産</b>    |                    |                    |                     |
| 預金                 | 199,946            | 236,901            | ▲ 36,955            |
| 投資有価証券             | 199,800,054        | 199,763,099        | 36,955              |
| <b>基本財産合計</b>      | <b>200,000,000</b> | <b>200,000,000</b> | <b>0</b>            |
| <b>(2) 特定資産</b>    |                    |                    |                     |
| 退職給付引当資産           | 96,376,744         | 95,052,740         | 1,324,004           |
| 役員退職慰労引当資産         | 16,958,027         | 14,391,360         | 2,566,667           |
| 基盤拡充積立資産           | 182,895,408        | 182,485,408        | 410,000             |
| 運営安定化積立資産          | 76,928,349         | 84,928,349         | ▲ 8,000,000         |
| 減価償却引当資産           | 88,618,557         | 105,694,387        | ▲ 17,075,830        |
| 特定事業開発積立資産         | 10,021,741         | 10,021,741         | 0                   |
| アパビシ積立資産           | 5,085,060          | 5,492,528          | ▲ 407,468           |
| <b>特定資産合計</b>      | <b>476,883,886</b> | <b>498,066,513</b> | <b>▲ 21,182,627</b> |
| <b>(3) その他固定資産</b> |                    |                    |                     |
| 建物内装設備             | 21,302,055         | 891,642            | 20,410,413          |
| 什器備品               | 13,776,036         | 12,300,452         | 1,475,584           |
| ソフトウェア             | 19,199,500         | 31,721,500         | ▲ 12,522,000        |
| 電話加入権              | 962,200            | 962,200            | 0                   |
| 長期前払費用             | 473,550            | 1,065,750          | ▲ 592,200           |
| <b>その他固定資産合計</b>   | <b>55,713,341</b>  | <b>46,941,544</b>  | <b>8,771,797</b>    |
| <b>固定資産合計</b>      | <b>732,597,227</b> | <b>745,008,057</b> | <b>▲ 12,410,830</b> |
| <b>資産合計</b>        | <b>849,026,846</b> | <b>879,155,617</b> | <b>▲ 30,128,771</b> |
| <b>II. 負債の部</b>    |                    |                    |                     |
| <b>1. 流動負債</b>     |                    |                    |                     |
| 未払金                | 4,028,973          | 13,094,162         | ▲ 9,065,189         |
| 未払費用               | 12,231,700         | 18,154,417         | ▲ 5,922,717         |
| 未払消費税              | 0                  | 3,131,700          | ▲ 3,131,700         |
| 賞与引当金              | 5,427,479          | 4,810,083          | 617,396             |
| 預り金                | 2,734,314          | 3,687,380          | ▲ 953,066           |
| 仮受金                | 174,387            | 275,657            | ▲ 101,270           |
| 前受金                | 33,822,926         | 32,790,900         | 1,032,026           |
| <b>流動負債合計</b>      | <b>58,419,779</b>  | <b>75,944,299</b>  | <b>▲ 17,524,520</b> |
| <b>2. 固定負債</b>     |                    |                    |                     |
| 退職給付引当金            | 96,376,744         | 95,052,740         | 1,324,004           |
| 役員退職慰労引当金          | 16,958,027         | 14,391,360         | 2,566,667           |
| <b>固定負債合計</b>      | <b>113,334,771</b> | <b>109,444,100</b> | <b>3,890,671</b>    |
| <b>負債合計</b>        | <b>171,754,550</b> | <b>185,388,399</b> | <b>▲ 13,633,849</b> |
| <b>III. 正味財産の部</b> |                    |                    |                     |
| <b>1. 一般正味財産</b>   | <b>677,272,296</b> | <b>693,767,218</b> | <b>▲ 16,494,922</b> |
| (うち基本財産への充当額)      | (200,000,000)      | (200,000,000)      | (0)                 |
| (うち特定資産への充当額)      | (363,549,115)      | (388,622,413)      | (▲ 25,073,298)      |
| <b>正味財産合計</b>      | <b>677,272,296</b> | <b>693,767,218</b> | <b>▲ 16,494,922</b> |
| <b>負債及び正味財産合計</b>  | <b>849,026,846</b> | <b>879,155,617</b> | <b>▲ 30,128,771</b> |

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(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> |                    |                    |                     |
| <b>1. 経常増減の部</b>    |                    |                    |                     |
| (1) 経常収益            |                    |                    |                     |
| ① 基本財産運用益           |                    |                    |                     |
| 基本財産受取利息            | 1,721,955          | 1,721,955          | 0                   |
| ② 特定資産運用益           |                    |                    |                     |
| 特定資産受取利息            | 2,042,099          | 2,020,698          | 21,401              |
| ③ 受取入会金             |                    |                    |                     |
| 受取入会金               | 410,000            | 670,000            | ▲ 260,000           |
| ④ 受取会費              |                    |                    |                     |
| 賛助会員受取会費            | 123,627,000        | 126,227,000        | ▲ 2,600,000         |
| ⑤ 事業収益              |                    |                    |                     |
| 事業収益                | 305,533,076        | 349,848,834        | ▲ 44,315,758        |
| ⑥ 役務収益              |                    |                    |                     |
| 役務収益                | 0                  | 19,000,000         | ▲ 19,000,000        |
| ⑦ 雑収益               |                    |                    |                     |
| 受取利息                | 124,800            | 190,564            | ▲ 65,764            |
| 雑収益                 | 3,329,649          | 3,252,204          | 77,445              |
| <b>経常収益計</b>        | <b>436,788,579</b> | <b>502,931,255</b> | <b>▲ 66,142,676</b> |
| (2) 経常費用            |                    |                    |                     |
| ① 事業費               |                    |                    |                     |
| 役員報酬                | 9,526,500          | 10,200,000         | ▲ 673,500           |
| 給与手当                | 110,555,387        | 132,973,202        | ▲ 22,417,815        |
| 賞与引当金繰入額            | 4,977,541          | 4,512,820          | 464,721             |
| 退職給付費用              | 2,351,448          | 7,945,616          | ▲ 5,594,168         |
| 役員退職慰労引当金繰入額        | 2,233,000          | 2,380,000          | ▲ 147,000           |
| 福利厚生費               | 27,815,372         | 31,845,515         | ▲ 4,030,143         |
| 講師費                 | 64,861,071         | 78,906,034         | ▲ 14,044,963        |
| 事業実施費               | 90,840,485         | 97,611,884         | ▲ 6,771,399         |
| 会議費                 | 65,649             | 182,784            | ▲ 117,135           |
| 旅費交通費               | 3,715,373          | 4,282,837          | ▲ 567,464           |
| 通信運搬費               | 7,624,924          | 9,234,700          | ▲ 1,609,776         |
| 減価償却費               | 16,865,207         | 13,595,743         | 3,269,464           |
| 消耗備品費               | 2,647,738          | 2,280,419          | 367,319             |
| 修繕費                 | 8,677,989          | 7,507,028          | 1,170,961           |
| 資料印刷費               | 17,950,177         | 18,057,051         | ▲ 106,874           |
| 光熱水料費               | 1,141,490          | 1,143,305          | ▲ 1,815             |
| 賃借料                 | 37,770,162         | 37,810,401         | ▲ 40,239            |
| 租税公課                | 6,938,066          | 5,712,789          | 1,225,277           |
| 寄付金                 | 0                  | 0                  | 0                   |
| 委託費                 | 1,826,600          | 1,863,000          | ▲ 36,400            |
| 諸会費                 | 2,074,578          | 2,212,519          | ▲ 137,941           |
| 雑費                  | 2,536,622          | 1,723,029          | 813,593             |
| <b>事業費計</b>         | <b>422,995,379</b> | <b>471,980,676</b> | <b>▲ 48,985,297</b> |

|                      |                    |                    |                     |
|----------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| <b>② 管理費</b>         |                    |                    |                     |
| 役員報酬                 | 1,423,500          | 1,800,000          | ▲ 376,500           |
| 給与手当                 | 9,820,767          | 8,926,174          | 894,593             |
| 賞与引当金繰入額             | 449,938            | 297,263            | 152,675             |
| 退職給付費用               | 212,556            | 523,384            | ▲ 310,828           |
| 役員退職慰労引当金繰入額         | 333,667            | 420,000            | ▲ 86,333            |
| 福利厚生費                | 2,640,526          | 2,341,833          | 298,693             |
| 講師費                  | 1,066,929          | 805,794            | 261,135             |
| 事業実施費                | 1,243,957          | 1,253,583          | ▲ 9,626             |
| 会議費                  | 6,232              | 13,441             | ▲ 7,209             |
| 旅費交通費                | 425,738            | 722,255            | ▲ 296,517           |
| 通信運搬費                | 950,555            | 725,329            | 225,226             |
| 減価償却費                | 846,626            | 535,577            | 311,049             |
| 消耗備品費                | 737,253            | 283,791            | 453,462             |
| 修繕費                  | 802,439            | 570,394            | 232,045             |
| 資料印刷費                | 1,340,325          | 1,144,728          | 195,597             |
| 光熱水料費                | 57,302             | 45,038             | 12,264              |
| 賃借料                  | 1,896,045          | 1,489,465          | 406,580             |
| 租税公課                 | 317,680            | 254,240            | 63,440              |
| 委託費                  | 3,895,998          | 3,859,598          | 36,400              |
| 諸会費                  | 282,400            | 248,162            | 34,238              |
| 雑費                   | 1,537,689          | 1,955,349          | ▲ 417,660           |
| <b>管理費計</b>          | <b>30,288,122</b>  | <b>28,215,398</b>  | <b>2,072,724</b>    |
| <b>経常費用計</b>         | <b>453,283,501</b> | <b>500,196,074</b> | <b>▲ 46,912,573</b> |
| 評価損益等調整前当期経常増減額      | ▲ 16,494,922       | 2,735,181          | ▲ 19,230,103        |
| 評価損益等計               |                    |                    |                     |
| 当期経常増減額              | ▲ 16,494,922       | 2,735,181          | ▲ 19,230,103        |
| <b>2. 経常外増減の部</b>    |                    |                    |                     |
| (1) 経常外収益            |                    |                    |                     |
| ① 固定資産売却益            |                    |                    |                     |
| 経常外収益計               | 0                  | 0                  | 0                   |
| (2) 経常外費用            |                    |                    |                     |
| ① 固定資産処分損            | 0                  | 140,584            | ▲ 140,584           |
| 経常外費用計               | 0                  | 140,584            | ▲ 140,584           |
| 当期経常外増減額             | 0                  | ▲ 140,584          | 140,584             |
| 他会計振替額               | 0                  | 0                  | 0                   |
| 当期一般正味財産増減額          | ▲ 16,494,922       | 2,594,597          | ▲ 19,089,519        |
| 一般正味財産期首残高           | 693,767,218        | 691,172,621        | 2,594,597           |
| 一般正味財産期末残高           | 677,272,296        | 693,767,218        | ▲ 16,494,922        |
| <b>II 指定正味財産増減の部</b> |                    |                    |                     |
| 当期指定正味財産増減額          | 0                  | 0                  | 0                   |
| 指定正味財産期首残高           | 0                  | 0                  | 0                   |
| 指定正味財産期末残高           | 0                  | 0                  | 0                   |
| <b>III 正味財産期末残高</b>  | <b>677,272,296</b> | <b>693,767,218</b> | <b>▲ 16,494,922</b> |





## 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・・・償却原価法(定額法)によっている

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物内装設備、及び什器備品については、定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

① 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、従業員賞与の支給見込額のうち当該事業年度に負担すべき額を計上している。

② 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当該事業年度末における退職給付債務(当該事業年度末時点の自己都合要支給額を退職給付債務とする簡便法)に基づき計上している

③ 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく当該事業年度末要支給額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっている。

### 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       |             |            |            |             |
| 預金         | 236,901     | 0          | 36,955     | 199,946     |
| 投資有価証券     | 199,763,099 | 36,955     | 0          | 199,800,054 |
| 小計         | 200,000,000 | 36,955     | 36,955     | 200,000,000 |
| 特定資産       |             |            |            |             |
| 退職給付引当資産   | 95,052,740  | 2,564,004  | 1,240,000  | 96,376,744  |
| 役員退職慰労引当資産 | 14,391,360  | 2,566,667  | 0          | 16,958,027  |
| 基盤拡充積立資産   | 182,485,408 | 410,000    | 0          | 182,895,408 |
| 運営安定化積立資産  | 84,928,349  | 0          | 8,000,000  | 76,928,349  |
| 減価償却引当資産   | 105,694,387 | 10,000,000 | 27,075,830 | 88,618,557  |
| 特定事業開発積立資産 | 10,021,741  | 0          | 0          | 10,021,741  |
| アパビビジネ積立資産 | 5,492,528   | 0          | 407,468    | 5,085,060   |
| 小計         | 498,066,513 | 15,540,671 | 36,723,298 | 476,883,886 |
| 合計         | 698,066,513 | 15,577,626 | 36,760,253 | 676,883,886 |

### 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<br>からの充当額) | (うち一般正味財産<br>からの充当額) | (うち負債に対応す<br>る額) |
|------------|-------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 基本財産       |             |                      |                      |                  |
| 預金         | 199,946     | (0)                  | (199,946)            | —                |
| 投資有価証券     | 199,800,054 | (0)                  | (199,800,054)        | —                |
| 小 計        | 200,000,000 | (0)                  | (200,000,000)        | —                |
| 特定資産       |             |                      |                      |                  |
| 退職給付引当資産   | 96,376,744  | (0)                  | (0)                  | (96,376,744)     |
| 役員退職慰労引当資産 | 16,958,027  | (0)                  | (0)                  | (16,958,027)     |
| 基盤拡充積立資産   | 182,895,408 | (0)                  | (182,895,408)        | —                |
| 運営安定化積立資産  | 76,928,349  | (0)                  | (76,928,349)         | —                |
| 減価償却引当資産   | 88,618,557  | (0)                  | (88,618,557)         | —                |
| 特定事業開発積立資産 | 10,021,741  | (0)                  | (10,021,741)         | —                |
| アソビビズ積立資産  | 5,085,060   | (0)                  | (5,085,060)          | —                |
| 小 計        | 476,883,886 | (0)                  | (363,549,115)        | (113,334,771)    |
| 合 計        | 676,883,886 | (0)                  | (563,549,115)        | (113,334,771)    |

### 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      |
|--------|-------------|-------------|------------|
| 建物内装設備 | 64,886,131  | 43,584,076  | 21,302,055 |
| 什器備品   | 49,176,378  | 35,400,342  | 13,776,036 |
| ソフトウェア | 62,610,000  | 43,410,500  | 19,199,500 |
| 電話加入権  | 962,200     | 0           | 962,200    |
| 合 計    | 177,634,709 | 122,394,918 | 55,239,791 |

### 5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券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       |
|--------|-------------|-------------|------------|
| 国 債    | 369,692,609 | 381,952,000 | 12,259,391 |
| 公 債    | 89,982,571  | 92,693,000  | 2,710,429  |
| 合 計    | 459,675,180 | 474,645,000 | 14,969,820 |

### 6. その他

#### (1) 退職給付関係

##### ① 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けている。

##### ② 退職給付債務及びその内訳

(単位：円)

|            |            |
|------------|------------|
| イ. 退職給付債務  | 96,376,744 |
| ロ. 退職給付引当金 | 96,376,744 |

##### ③ 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

|           |           |
|-----------|-----------|
| イ. 勤務費用   | 2,564,004 |
| ロ. 退職給付費用 | 2,564,004 |

##### ④ 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額を基礎として計算している。



財 産 目 録  
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                                                                           |
|---------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------------------------------------------------------------------------|
| (流動資産)  |            |                                                                                                                    |               |                                                                              |
|         | 現金         | 手元保管                                                                                                               | 運転資金として       | 59,598                                                                       |
|         | 預金         | 当座預金<br>三井住友銀行大阪本店営業部<br>三菱東京UFJ銀行中之島支店<br>りそな銀行堂島支店                                                               | 運転資金として       | 33,749,023<br>22,706,122<br>21,020,569                                       |
|         |            | 普通預金<br>近畿大阪銀行本町営業部<br>中之島センタービル内郵便局<br>郵貯銀行・NCB郵貯銀                                                                | 運転資金として       | 89,478<br>125,342<br>1,185,199                                               |
|         |            | 定期預金<br>りそな銀行堂島支店<br>三井住友信託銀行大阪本店営業部                                                                               | 運転資金として       | 10,000,000<br>10,000,000                                                     |
|         | 立替金        | 立替金                                                                                                                | 経営幹部交流のための立替等 | 5,532,244                                                                    |
|         | 未収金        | 諸事業等未収金                                                                                                            | 賛助会費等         | 10,299,244                                                                   |
|         | 未収消費税      | 28年度消費税還付額                                                                                                         |               | 1,662,800                                                                    |
| 流動資産合計  |            |                                                                                                                    |               | 116,429,619                                                                  |
| (固定資産)  |            |                                                                                                                    |               |                                                                              |
| 基本財産    |            |                                                                                                                    |               |                                                                              |
|         | 預金         | 当座預金<br>りそな銀行堂島支店                                                                                                  | 法人の基礎となる財産    | 199,946                                                                      |
|         | 投資有価証券     | 利付国債<br>野村証券大阪支店<br>SMBC日興証券大阪支店<br>利付公債<br>SMBC日興証券大阪支店                                                           | 法人の基礎となる財産    | 119,880,893<br>29,936,590<br>49,982,571                                      |
| 特定資産    |            |                                                                                                                    |               |                                                                              |
|         | 退職給付引当資産   | 利付国債<br>野村証券大阪支店<br>普通預金<br>三井住友銀行大阪本店営業部<br>当座預金<br>りそな銀行堂島支店<br>長期貸付金<br>住宅資金融資金                                 | 職員退職給付引当資産    | 82,666,135<br>2,027,700<br>4,299,539<br>7,383,370                            |
|         | 役員退職慰労引当資産 | 利付国債<br>野村証券大阪支店                                                                                                   | 役員退職給付引当資産    | 16,958,027                                                                   |
|         | 基盤拡充積立資産   | 当座預金<br>りそな銀行堂島支店<br>三井住友銀行大阪本店営業部<br>自由金利型預金<br>三菱東京UFJ銀行中之島支店<br>三井住友信託銀行大阪本店営業部<br>利付国債<br>野村証券大阪支店<br>大和証券大阪支店 | 過小基本財産等準備積立   | 2,248,475<br>410,000<br>10,000,000<br>70,000,000<br>50,124,833<br>50,112,100 |
|         | 運営安定化積立資産  | 当座預金<br>りそな銀行堂島支店<br>利付公債<br>大和証券大阪支店<br>利付国債<br>大和証券大阪支店                                                          | 周年事業のための積立金   | 26,914,318<br>30,000,000<br>20,014,031                                       |

| 貸借対照表科目              |                      | 場所・物量等                   | 使用目的等       | 金額                 |
|----------------------|----------------------|--------------------------|-------------|--------------------|
| 減価償却引当資産             | 減価償却引当資産             | 当座預金                     | 減価償却資産代替積立金 |                    |
|                      |                      | りそな銀行堂島支店                |             | 18,618,557         |
|                      |                      | 三井住友銀行大阪本店営業部            |             | 10,000,000         |
|                      |                      | 自由金利型預金                  |             |                    |
|                      |                      | 近畿大阪銀行本町営業部              |             | 10,000,000         |
|                      |                      | 三井住友銀行大阪本店営業部            |             | 10,000,000         |
|                      |                      | 三井住友信託銀行大阪本店営業部          |             | 30,000,000         |
|                      |                      | 利付公債                     |             |                    |
|                      |                      | 大和証券大阪支店                 |             | 10,000,000         |
|                      |                      | 特定事業開発積立資産               | 定期預金        | 関西経営システムからの<br>寄付金 |
|                      | 近畿労金 本店              |                          |             |                    |
|                      | 当座預金                 |                          |             |                    |
|                      | りそな銀行堂島支店            |                          | 21,741      |                    |
| アジアビジネス積立資産          | 普通預金                 | 関西経済連合会からの事<br>業移管に伴う寄付金 | 5,085,060   |                    |
|                      | 三菱東京UFJ銀行中之島支店       |                          |             |                    |
| 建物内装設備               |                      | 事務所内建築付属設備・内<br>装設備      | 21,302,055  |                    |
| 什器備品                 |                      | サーバー・パソコン等               | 13,776,036  |                    |
| ソフトウェア               |                      | 新公益法人対応他                 | 19,199,500  |                    |
| 電話加入権                |                      | 電話加入権                    | 962,200     |                    |
| 長期前払費用               |                      | サーバー等の保守料                | 473,550     |                    |
| 固定資産合計               |                      |                          |             | 732,597,227        |
| 資産合計                 |                      |                          |             | 849,026,846        |
| (流動負債)               |                      |                          |             |                    |
| 未払金<br>未払費用          | 未払金<br>未払費用          | 諸事業未払金                   | 諸事業費未払金     | 4,028,973          |
|                      |                      | 年度末賞与                    |             | 2,395,600          |
|                      |                      | 年度末賞与に係る社会保険料            |             | 370,614            |
|                      |                      | 未払給与                     | 締後未払給与等     | 4,528,173          |
|                      |                      | 未払社会保険料                  | 職員等社会保険料    | 4,044,447          |
|                      |                      | 賞与引当金に係る社会保険料            |             | 822,866            |
|                      |                      | 未払法人税                    | 法人市・府民税     | 70,000             |
|                      |                      | 賞与引当金                    | 上期賞与引当金     | 5,427,479          |
|                      |                      | 講師源泉所得税預り金               |             | 345,067            |
|                      |                      | 従業員預り金                   | 職員市民税等預り金   | 798,640            |
|                      |                      | 諸事業費預り金                  | 諸事業費預り金     | 1,590,607          |
|                      |                      | 諸事業仮受金                   |             | 174,387            |
|                      |                      | 事業収益前受金                  | 賛助会費前受等     | 33,822,926         |
|                      |                      | 流動負債合計                   |             |                    |
| (固定負債)               |                      |                          |             |                    |
| 退職給付引当金<br>役員退職慰労引当金 | 退職給付引当金<br>役員退職慰労引当金 | 従業員に対するもの                | 職員退職給付引当金   | 96,376,744         |
|                      |                      | 役員に対するもの                 | 役員退職給付引当金   | 16,958,027         |
| 固定負債合計               |                      |                          |             | 113,334,771        |
| 負債合計                 |                      |                          |             | 171,754,550        |
| 正味財産                 |                      |                          |             | 677,272,296        |

公益目的保有財産の明細

| 財産種別         | 公益認定前取得<br>不可欠特定財産 | 公益認定後取得<br>不可欠特定財産 | その他の公益目的保有財産                       | 使用事業      |
|--------------|--------------------|--------------------|------------------------------------|-----------|
| 特定事業開発積立資産   |                    |                    | 関西経営システムからの寄付金<br>¥10,021,741      | 公益共通      |
| アジア・ビジネス積立資産 |                    |                    | 関西経済連合会からの事業移管に伴う寄付金<br>¥5,085,060 | 人材育成・開発事業 |
| 建物付属設備       |                    |                    | 公益事業用償却資産<br>¥19,173,980           | 公益共通      |
| 什器備品         |                    |                    | 公益事業用償却資産<br>¥12,399,810           | 公益共通      |
| ソフトウェア       |                    |                    | 公益事業用償却資産<br>¥17,281,470           | 公益共通      |
| 電話加入権        |                    |                    | 公益事業用資産<br>¥866,076                | 公益共通      |
| 長期前払費用       |                    |                    | サーバ等の保守料<br>¥426,242               | 公益共通      |
| 合 計          |                    |                    | ¥65,254,379                        |           |

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しているため、内容の記載省略する。

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 |            |
| 賞与引当金     | 4,810,083  | 5,427,479 | 4,810,083 | —   | 5,427,479  |
| 退職給付引当金   | 95,052,740 | 2,564,004 | 1,240,000 | —   | 96,376,744 |
| 役員退職慰労引当金 | 14,391,360 | 2,566,667 | 0         | —   | 16,958,027 |

**収支計算書**  
(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

監査対象外

| 科 目                 | (I)                 | (II)               | (II) - (I)          | (単位：円)<br>備 考 |
|---------------------|---------------------|--------------------|---------------------|---------------|
|                     | 予 算 額               | 決 算 額              | 増 減                 |               |
| <b>I. 事業活動収支の部</b>  |                     |                    |                     |               |
| <b>1. 事業活動収入</b>    |                     |                    |                     |               |
| ①基本財産運用収入           | 1,722,000           | 1,721,955          | ▲ 45                |               |
| ②入会金収入              | 1,000,000           | 410,000            | ▲ 590,000           |               |
| ③賛助会費収入             | 126,507,000         | 123,627,000        | ▲ 2,880,000         |               |
| ④事業収入               |                     |                    |                     |               |
| 経営革新事業収入            | 86,052,000          | 61,964,968         | ▲ 24,087,032        |               |
| エコ・イノベーション事業収入      | 3,840,000           | 3,818,157          | ▲ 21,843            |               |
| 雇用開発・労使関係事業収入       | 65,785,000          | 59,213,674         | ▲ 6,571,326         |               |
| 人材育成事業収入            | 156,735,000         | 123,743,055        | ▲ 32,991,945        |               |
| 診断指導事業収入            | 43,870,000          | 53,219,758         | 9,349,758           |               |
| 地域交流事業収入            | 650,000             | 871,852            | 221,852             |               |
| 書籍・手帳販売事業           | 2,400,000           | 2,701,612          | 301,612             |               |
| ④事業収入計              | <u>359,332,000</u>  | <u>305,533,076</u> | <u>▲ 53,798,924</u> |               |
| ⑤受託収入               | 0                   | 0                  | 0                   |               |
| ⑥寄付金収入              | 3,000,000           | 3,000,000          | 0                   |               |
| ⑦雑収入                | 2,000,000           | 2,496,548          | 496,548             |               |
| <b>事業活動収入計</b>      | <b>493,561,000</b>  | <b>436,788,579</b> | <b>▲ 56,772,421</b> |               |
| <b>2. 事業活動支出</b>    |                     |                    |                     |               |
| ①事業活動費支出            |                     |                    |                     |               |
| 経営革新事業費支出           | 41,136,000          | 32,043,822         | ▲ 9,092,178         |               |
| エコ・イノベーション事業費支出     | 4,210,000           | 3,354,720          | ▲ 855,280           |               |
| 雇用開発・労使関係事業費支出      | 40,943,000          | 35,138,554         | ▲ 5,804,446         |               |
| 人材育成事業費支出           | 100,955,000         | 75,512,218         | ▲ 25,442,782        |               |
| 診断指導事業費支出           | 20,995,000          | 29,506,667         | 8,511,667           |               |
| 地域交流事業支出            | 15,750,000          | 12,653,285         | ▲ 3,096,715         |               |
| 書籍・手帳販売事業           | 6,100,000           | 4,871,495          | ▲ 1,228,505         |               |
| 運営費                 | 3,260,000           | 2,519,884          | ▲ 740,116           |               |
| 受託支出                | 0                   | 0                  | 0                   |               |
| ①事業活動費支出            | <u>233,349,000</u>  | <u>195,600,645</u> | <u>▲ 37,748,355</u> |               |
| ②管理費支出              |                     |                    |                     |               |
| 給与手当支出              | 135,576,000         | 128,961,528        | ▲ 6,614,472         |               |
| 福利厚生支出              | 32,500,000          | 30,455,898         | ▲ 2,044,102         |               |
| 退職給付支出              | 0                   | 1,240,000          | 1,240,000           |               |
| 修繕費支出               | 15,500,000          | 14,610,826         | ▲ 889,174           |               |
| 光熱水費支出              | 1,250,000           | 1,198,792          | ▲ 51,208            |               |
| 賃借料支出               | 40,000,000          | 39,666,207         | ▲ 333,793           |               |
| 会議費支出               | 320,000             | 71,881             | ▲ 248,119           |               |
| 旅費交通費支出             | 600,000             | 319,216            | ▲ 280,784           |               |
| 通信運搬費支出             | 3,000,000           | 2,395,370          | ▲ 604,630           |               |
| 資料印刷費支出             | 800,000             | 654,777            | ▲ 145,223           |               |
| 租税公課支出              | 6,670,000           | 7,255,746          | 585,746             |               |
| 支払寄付金支出             | 0                   | 0                  | 0                   |               |
| 雑支出                 | 9,300,000           | 8,040,515          | ▲ 1,259,485         |               |
| ②管理費支出計             | <u>245,516,000</u>  | <u>234,870,756</u> | <u>▲ 10,645,244</u> |               |
| <b>事業活動支出計</b>      | <b>478,865,000</b>  | <b>430,471,401</b> | <b>▲ 48,393,599</b> |               |
| <b>事業活動収支差額</b>     | <b>14,696,000</b>   | <b>6,317,178</b>   | <b>▲ 8,378,822</b>  |               |
| <b>II. 投資活動収支の部</b> |                     |                    |                     |               |
| <b>1. 投資活動収入</b>    |                     |                    |                     |               |
| 運営安定化積立預金取崩収入       | 8,000,000           | 8,000,000          | 0                   |               |
| 退職給与引当預金取崩収入        |                     | 1,240,000          | 1,240,000           |               |
| 減価償却引当預金取崩収入        | 28,470,000          | 27,075,830         | ▲ 1,394,170         |               |
| 7%アビシ`積立預金取崩収入      |                     | 407,468            | 407,468             |               |
| <b>投資活動収入計</b>      | <b>36,470,000</b>   | <b>36,723,298</b>  | <b>253,298</b>      |               |
| <b>2. 投資活動支出</b>    |                     |                    |                     |               |
| 退職給与引当預金繰入支出        | 7,396,000           | 2,564,004          | ▲ 4,831,996         |               |
| 役員退職慰労金繰入支出         | 2,800,000           | 2,566,667          | ▲ 233,333           |               |
| 基盤拡充積立預金繰入支出        | 1,000,000           | 410,000            | ▲ 590,000           |               |
| 減価償却引当預金繰入支出        | 10,000,000          | 10,000,000         | 0                   |               |
| 運営安定化積立預金繰入支出       | 1,500,000           |                    | ▲ 1,500,000         |               |
| 長期前払費用繰入支出          |                     |                    | 0                   |               |
| 固定資産取得支出            | 28,470,000          | 27,075,830         | ▲ 1,394,170         |               |
| <b>投資活動支出計</b>      | <b>51,166,000</b>   | <b>42,616,501</b>  | <b>▲ 8,549,499</b>  |               |
| <b>投資活動収支差額</b>     | <b>▲ 14,696,000</b> | <b>▲ 5,893,203</b> | <b>8,802,797</b>    |               |
| <b>III. 予備費支出</b>   | <b>0</b>            | <b>0</b>           | <b>0</b>            |               |
| <b>当期収支差額</b>       | <b>0</b>            | <b>423,975</b>     | <b>423,975</b>      |               |
| <b>前期繰越収支差額</b>     | <b>63,013,344</b>   | <b>63,013,344</b>  | <b>0</b>            |               |
| <b>次期繰越収支差額</b>     | <b>63,013,344</b>   | <b>63,437,319</b>  | <b>423,975</b>      |               |

## 収支計算書に対する注記

### 1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、立替金、仮払金、未収金、未収消費税、未払金、未払費用、未払消費税、預り金、仮受金及び前受金を含めている。  
なお、前期末及び当期末残高は、下記2.に記載するとおりである。

### 2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

| 科 目      | 前期末残高       | 当期末残高       |
|----------|-------------|-------------|
| 現金預金     | 120,888,391 | 98,935,331  |
| 立替金      | 5,431,146   | 5,532,244   |
| 仮払金      | 0           | 0           |
| 未収金      | 7,828,023   | 10,299,244  |
| 未収消費税    | 0           | 1,662,800   |
| 合 計      | 134,147,560 | 116,429,619 |
| 未払金      | 13,094,162  | 4,028,973   |
| 未払費用     | 18,154,417  | 12,231,700  |
| 未払消費税    | 3,131,700   | 0           |
| 預り金      | 3,687,380   | 2,734,314   |
| 仮受金      | 275,657     | 174,387     |
| 前受金      | 32,790,900  | 33,822,926  |
| 合 計      | 71,134,216  | 52,992,300  |
| 次期繰越収支差額 | 63,013,344  | 63,437,319  |

## 独立監査人の監査報告書

平成29年5月8日

公益財団法人関西生産性本部

会長 大坪 清 殿

さくら萌和有限責任監査法人

指定有限責任社員  
業 務 執 行 社 員

公認会計士 紙谷 将 ㊞

指定有限責任社員  
業 務 執 行 社 員

公認会計士 松井 年志子 ㊞

### <財務諸表監査>

当監査法人は、公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律第23条の規定に基づく監査に準じて、公益財団法人関西生産性本部の平成28年4月1日から平成29年3月31日までの事業年度の貸借対照表及び損益計算書（公益認定等ガイドライン I - 5 (1) の定めによる「正味財産増減計算書」をいう。）並びにその附属明細書並びに財務諸表に対する注記について監査し、併せて、正味財産増減計算書内訳表（以下、これらの監査の対象書類を「財務諸表等」という。）について監査を行った。

### 財務諸表等に対する理事者の責任

理事者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して財務諸表等を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表等を作成し適正に表示するために理事者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

### 監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から財務諸表等に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表等に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表等の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による財務諸表等の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、財務諸表等

の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、理事者が採用した会計方針及びその適用方法並びに理事者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表等の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

#### 監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表等が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して、当該財務諸表等に係る期間の財産及び損益（正味財産増減）の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### <財産目録に対する意見>

当監査法人は、公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律第23条の規定に基づく監査に準じて、公益財団法人関西生産性本部の平成29年3月31日現在の財産目録（「貸借対照表科目」、「金額」及び「使用目的等」の欄に限る。以下同じ。）について監査を行った。

#### 財産目録に対する理事者の責任

理事者の責任は、財産目録を、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠するとともに、公益認定関係書類と整合して作成することにある。

#### 監査人の責任

当監査法人の責任は、財産目録が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠しており、公益認定関係書類と整合して作成されているかについて意見を表明することにある。

#### 財産目録に対する監査意見

当監査法人は、上記の財産目録が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠しており、公益認定関係書類と整合して作成されているものと認める。

#### 利害関係

公益財団法人関西生産性本部と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上



## 監査承認書

平成29年5月31日

公益財団法人関西生産性本部  
会長 大坪清殿

監事 松本昌三 ㊟

監事 齋藤 浩 ㊟

私たち監事は、平成28年4月1日から平成29年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

### 1. 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又これに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類(貸借対照表及び、正味財産増減計算書)及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

### 2. 監査の結果

#### (1) 事業報告書等の監査結果

- 一 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

#### (2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益(正味財産増減)の状況をすべての重要な点において適正に表示していると認めます。

以上