

2014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27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	100,817,978	88,812,430	12,005,548
立替金	4,001,437	5,101,407	▲ 1,099,970
仮払金	0	308,000	▲ 308,000
未収金	9,672,578	14,588,711	▲ 4,916,133
前払費用	270,896	21,680	249,216
流動資産合計	114,762,889	108,832,228	5,930,661
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
預金	273,856	310,811	▲ 36,955
投資有価証券	199,726,144	199,689,189	36,955
基本財産合計	200,000,000	200,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	109,339,140	100,381,140	8,958,000
役員退職慰労引当資産	11,591,360	8,791,360	2,800,000
基盤拡充積立資産	181,815,408	181,385,408	430,000
運営安定化積立資産	84,928,349	82,928,349	2,000,000
減価償却引当資産	114,006,787	120,441,787	▲ 6,435,000
特定事業開発積立資産	10,021,741	10,021,741	0
アパルビシ初積立資産	8,182,604	9,864,541	▲ 1,681,937
特定資産合計	519,885,389	513,814,326	6,071,063
(3) その他固定資産			
建物内装設備	1,154,335	2,255,935	▲ 1,101,600
什器備品	5,598,763	2,585,387	3,013,376
ソフトウェア	35,120,000	35,200,000	▲ 80,000
建設仮勘定	0	0	0
電話加入権	962,200	962,200	0
長期前払費用	1,657,950	2,250,150	▲ 592,200
その他固定資産合計	44,493,248	43,253,672	1,239,576
固定資産合計	764,378,637	757,067,998	7,310,639
資産合計	879,141,526	865,900,226	13,241,300
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,565,457	4,423,180	142,277
未払費用	13,500,467	17,657,537	▲ 4,157,070
未払消費税	5,217,300	790,000	4,427,300
賞与引当金	5,540,623	6,268,391	▲ 727,768
預り金	1,382,498	1,509,358	▲ 126,860
仮受金	343,865	319,582	24,283
前受金	36,488,195	34,011,618	2,476,577
流動負債合計	67,038,405	64,979,666	2,058,739
2. 固定負債			
退職給付引当金	109,339,140	100,381,140	8,958,000
役員退職慰労引当金	11,591,360	8,791,360	2,800,000
固定負債合計	120,930,500	109,172,500	11,758,000
負債合計	187,968,905	174,152,166	13,816,739
III. 正味財産の部			
1. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	691,172,621 (200,000,000)	691,748,060 (200,000,000)	▲ 575,439 0
(うち特定資産への充当額)	(398,954,889)	(404,641,826)	5,686,937
正味財産合計	691,172,621	691,748,060	▲ 575,439
負債及び正味財産合計	879,141,526	865,900,226	13,241,300

正味財産増減計算書
平成26年4月1日から平成27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			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	1,721,955	1,721,975	▲ 20
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	1,809,868	2,036,967	▲ 227,099
③ 受取入会金			
受取入会金	430,000	520,000	▲ 90,000
④ 受取会費			
賛助会員受取会費	126,715,100	128,717,000	▲ 2,001,900
⑤ 事業収益			
事業収益	330,200,578	371,555,743	▲ 41,355,165
⑥ 役務収益			
役務収益	19,050,000	24,700,000	▲ 5,650,000
⑦ 雑収益			
受取利息	206,905	229,195	▲ 22,290
雑収益	3,592,111	3,431,404	160,707
経常収益計	483,726,517	532,912,284	▲ 49,185,767
(2) 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	11,137,500	10,247,822	889,678
給与手当	124,744,036	133,668,198	▲ 8,924,162
賞与引当金繰入額	5,179,928	5,427,481	▲ 247,553
退職給付費用	8,374,834	8,535,845	▲ 161,011
役員退職慰労引当金繰入額	2,310,000	1,796,200	513,800
福利厚生費	29,857,682	33,563,363	▲ 3,705,681
講師費	73,507,816	83,499,948	▲ 9,992,132
事業実施費	88,649,440	113,049,385	▲ 24,399,945
会議費	125,513	127,236	▲ 1,723
旅費交通費	4,217,135	4,241,320	▲ 24,185
通信運搬費	9,174,610	9,863,413	▲ 688,803
減価償却費	14,001,571	11,079,688	2,921,883
消耗備品費	3,467,198	2,847,335	619,863
修繕費	8,087,566	8,606,431	▲ 518,865
資料印刷費	20,134,433	20,606,091	▲ 471,658
光熱水料費	1,223,058	1,204,120	18,938
賃借料	37,099,679	37,479,320	▲ 379,641
租税公課	5,891,290	4,175,632	1,715,658
寄付金	481,481	0	481,481
委託費	1,850,200	1,853,000	▲ 2,800
諸会費	2,202,458	2,251,978	▲ 49,520
雑費	2,719,331	1,378,371	1,340,960
事業費計	454,436,759	495,502,177	▲ 41,065,418
② 管理費			
役員報酬	2,362,500	5,726,958	▲ 3,364,458
給与手当	8,750,002	8,581,226	168,776
賞与引当金繰入額	360,695	340,912	19,783
退職給付費用	583,166	536,155	47,011
役員退職慰労引当金繰入額	490,000	1,003,800	▲ 513,800
福利厚生費	2,417,404	2,662,609	▲ 245,205
講師費	449,565	615,537	▲ 165,972
事業実施費	1,345,768	1,711,423	▲ 365,655
会議費	10,162	10,094	68
旅費交通費	778,815	696,835	81,980
通信運搬費	978,017	1,444,842	▲ 466,825
減価償却費	601,653	473,688	127,965

消耗備品費	339,191	1,304,220	▲ 965,029
修繕費	599,712	652,462	▲ 52,750
資料印刷費	1,370,994	1,664,182	▲ 293,188
光熱水料費	52,555	51,480	1,075
賃借料	1,594,187	1,602,348	▲ 8,161
租税公課	260,980	223,860	37,120
委託費	3,881,012	3,901,964	▲ 20,952
諸会費	259,579	178,651	80,928
雑費	2,379,240	2,793,516	▲ 414,276
管理費計	29,865,197	36,176,762	▲ 6,311,565
経常費用計	484,301,956	531,678,939	▲ 47,376,983
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 575,439	1,233,345	▲ 1,808,784
基本財産評価損益等			0
特定資産評価損益等			0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	▲ 575,439	1,233,345	▲ 1,808,784
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 固定資産売却益			0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
① 固定資産処分損		69,750	▲ 69,750
経常外費用計	0	69,750	▲ 69,750
当期経常外増減額	0	▲ 69,750	69,750
当期一般正味財産増減額	▲ 575,439	1,163,595	▲ 1,739,034
一般正味財産期首残高	691,748,060	690,584,465	1,163,595
一般正味財産期末残高	691,172,621	691,748,060	▲ 575,439
II 指定正味財産増減の部			
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
III 正味財産期末残高	691,172,621	691,748,060	▲ 575,439

正味財産増減計算書内訳書
平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業							収益事業等				法人会計	内部取引消去	合 計	
	公益 1	公益 2		公益 3	公益 4	共通	小 計	収益 1	収益 2	小 計					
	経営革新事業	ユニオン・イノベーション事業	雇用開発・労使関係事業	計	人材育成・開発事業			地域交流事業	診断指導事業		書籍・手帳販売事業等				
I 一般正味財産増減の部															
1. 経常増減の部															
(1) 経常収益															
① 基本財産運用益															
基本財産受取利息				0				0			0	1,721,955			1,721,955
② 特定資産運用益															
特定資産受取利息	123,818	7,045	48,213	55,258	83,626	4,434		267,136	12,140	22,267	34,407	1,508,325			1,809,868
③ 受取入会金															
受取入会金				0			301,000	301,000			0	129,000			430,000
④ 受取会費															
賛助会員受取会費				0			88,700,570	88,700,570			0	38,014,530			126,715,100
⑤ 事業収益															
事業収益	92,127,848	2,305,693	47,561,847	49,867,540	130,163,036	922,991		273,081,415	55,239,443	1,879,720	57,119,163				330,200,578
⑥ 役務収益															
役務収益				0				0		19,050,000	19,050,000				19,050,000
⑦ 雑収益															
受取利息				0				0		206,905	206,905				206,905
雑収益				0			3,000,000	3,000,000		135,243	135,243	456,868			3,592,111
経常収益計	92,251,666	2,312,788	47,610,060	49,922,798	130,246,662	927,425	92,001,570	365,350,121	55,251,583	21,294,135	76,545,718	41,830,678	0		483,726,517
(2) 経常費用															
① 事業費															
役員報酬	3,091,500	229,500	1,795,500	2,025,000	4,779,000	850,500		10,746,000	283,500	108,000	391,500				11,137,500
給与手当	43,530,725	4,404,551	17,490,147	21,894,698	34,077,266	3,229,347		102,732,036	10,921,760	11,090,240	22,012,000				124,744,036
賞与引当金繰入額	1,839,488	187,273	757,957	945,230	1,319,776	134,083		4,238,577	448,790	492,561	941,351				5,179,928
退職給付費用	2,974,056	302,780	1,225,454	1,528,234	2,133,796	216,784		6,852,870	725,598	796,366	1,521,964				8,374,834
役員退職慰労引当金繰入額	641,200	47,600	372,400	420,000	991,200	176,400		2,228,800	58,800	22,400	81,200				2,310,000
福利厚生費	10,421,625	1,042,485	4,402,322	5,444,807	8,020,359	890,792		24,777,583	2,443,224	2,636,875	5,080,099				29,857,682
講師費	19,270,905	1,020,699	9,727,971	10,748,670	19,780,503	1,135,759		50,935,837	22,571,979		22,571,979				73,507,816
事業実施費	15,556,510	1,363,487	10,467,488	11,830,975	51,460,727	888,249		79,736,461	8,016,899	896,080	8,912,979				88,649,440
会議費	43,809	4,382	18,506	22,888	33,715	3,745		104,157	10,271	11,085	21,356				125,513
旅費交通費	1,103,340	42,295	405,193	447,488	1,595,398	68,380		3,214,606	680,280	322,249	1,002,529				4,217,135
通信運搬費	2,728,581	142,454	1,900,705	2,043,159	3,037,004	825,467		8,634,211	389,222	151,177	540,399				9,174,610
減価償却費	5,749,290	327,112	2,238,674	2,565,786	3,882,997	205,905		12,403,978	563,684	1,033,909	1,597,593				14,001,571
消耗備品費	1,032,692	70,308	549,943	620,251	1,115,231	44,321		2,812,495	368,750	285,953	654,703				3,467,198
修繕費	2,859,682	262,153	1,186,077	1,448,230	2,204,669	219,844		6,732,425	665,495	689,646	1,355,141				8,087,566
資料印刷費	6,240,806	110,749	3,312,977	3,423,726	4,258,143	5,182,368		19,105,043	986,754	42,636	1,029,390				20,134,433
光熱水料費	502,209	28,574	195,551	224,125	339,185	17,986		1,083,505	49,239	90,314	139,553				1,223,058
賃借料	15,233,775	866,743	5,931,770	6,798,513	10,288,699	545,584		32,866,571	1,493,583	2,739,525	4,233,108				37,099,679
租税公課	1,945,893	▲ 11,194	771,759	760,565	1,766,209	▲ 297,510		4,175,157	895,476	820,657	1,716,133				5,891,290
寄付金					481,481			481,481			0				481,481
委託費	645,800	64,600	272,800	337,400	497,000	55,200		1,535,400	151,400	163,400	314,800				1,850,200
諸会費	768,754	76,899	324,738	401,637	591,623	65,709		1,827,723	180,225	194,510	374,735				2,202,458
雑費	728,823	109,929	390,513	500,442	857,293	133,366		2,219,924	325,750	173,657	499,407				2,719,331
事業費計	136,909,463	10,693,379	63,738,445	74,431,824	153,511,274	14,592,279	0	379,444,840	52,230,679	22,761,240	74,991,919	0	0		454,436,759
② 管理費															
役員報酬				0				0			0	2,362,500			2,362,500
給与手当				0				0			0	8,750,002			8,750,002
賞与引当金繰入額				0				0			0	360,695			360,695
退職給付費用				0				0			0	583,166			583,166
役員退職慰労引当金繰入額				0				0			0	490,000			490,000
福利厚生費				0				0			0	2,417,404			2,417,404
講師費				0				0			0	449,565			449,565
事業実施費				0				0			0	1,345,768			1,345,768
会議費				0				0			0	10,162			10,162
旅費交通費				0				0			0	778,815			778,815
通信運搬費				0				0			0	978,017			978,017
減価償却費				0				0			0	601,653			601,653
消耗備品費				0				0			0	339,191			339,191
修繕費				0				0			0	599,712			599,712
資料印刷費				0				0			0	1,370,994			1,370,994
光熱水料費				0				0			0	52,555			52,555
賃借料				0				0			0	1,594,187			1,594,187
租税公課				0				0			0	260,980			260,980
委託費				0				0			0	3,881,012			3,881,012
諸会費				0				0			0	259,579			259,579
雑費				0				0			0	2,379,240			2,379,240
管理費計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29,865,197	0	0	29,865,197
経常費用計	136,909,463	10,693,379	63,738,445	74,431,824	153,511,274	14,592,279	0	379,444,840	52,230,679	22,761,240	74,991,919	29,865,197	0	0	484,301,956
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 44,657,797	▲ 8,380,641	▲ 16,128,385	▲ 24,509,026	▲ 23,264,612	▲ 13,664,854	92,001,570	▲ 14,0							

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	310,811	0	36,955	273,856
投資有価証券	199,689,189	36,955	0	199,726,144
小 計	200,000,000	36,955	36,955	200,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	100,381,140	8,958,000	0	109,339,140
役員退職慰労引当資産	8,791,360	2,800,000	0	11,591,360
基盤拡充積立資産	181,385,408	430,000	0	181,815,408
運営安定化積立資産	82,928,349	2,000,000	0	84,928,349
減価償却引当資産	120,441,787	10,000,000	16,435,000	114,006,787
特定事業開発積立資産	10,021,741	0	0	10,021,741
アソビビジョン積立資産	9,864,541	0	1,681,937	8,182,604
小 計	513,814,326	24,188,000	18,116,937	519,885,389
合 計	713,814,326	24,224,955	18,153,892	719,885,389

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				
預金	273,856	(0)	(273,856)	—
投資有価証券	199,726,144	(0)	(199,726,144)	—
小 計	200,000,000	(0)	(200,000,000)	—
特定資産				
退職給付引当資産	109,339,140	(0)	(0)	(109,339,140)
役員退職慰労引当資産	11,591,360	(0)	(0)	(11,591,360)
基盤拡充積立資産	181,815,408	(0)	(181,815,408)	—
運営安定化積立資産	84,928,349	(0)	(84,928,349)	—
減価償却引当資産	114,006,787	(0)	(114,006,787)	—
特定事業開発積立資産	10,021,741	(0)	(10,021,741)	—
ア・パ・ビ・ネ積立資産	8,182,604	(0)	(8,182,604)	—
小 計	519,885,389	(0)	(398,954,889)	(120,930,500)
合 計	719,885,389	(0)	(598,954,889)	(120,930,500)

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	94,706,556	93,552,221	1,154,335
什器備品	41,552,641	35,953,878	5,598,763
ソフトウェア	54,900,000	19,780,000	35,120,000
電話加入権	962,200	0	962,200
合 計	192,121,397	149,286,099	42,835,298

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	420,043,847	431,657,890	11,614,043
公 債	123,820,753	127,112,015	3,291,262
合 計	543,864,600	558,769,905	14,905,305

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	109,339,140
ロ. 退職給付引当金	109,339,140

③ 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

イ. 勤務費用	8,958,000
ロ. 退職給付費用	8,958,000

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27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	239,781
	預金	当座預金	運転資金として	
		三井住友銀行大阪本店営業部		28,958,687
		三菱東京UFJ銀行中之島支店		27,748,260
		りそな銀行堂島支店		39,876,825
		普通預金	運転資金として	
		近畿大阪銀行本町営業部		88,792
		中之島センタービル内郵便局		51,586
	立替金	郵貯銀行・NCB郵貯銀		3,854,047
		立替金	経営幹部交流セミナー立替等	4,001,437
	未収金	諸事業等未収金	賛助会費等	9,672,578
		前払事業費	25年度事業費	270,896
	流動資産合計			114,762,889
(固定資産)	基本財産	当座預金	法人の基礎となる財産	
		りそな銀行堂島支店		273,856
	投資有価証券	利付国債	法人の基礎となる財産	
		野村証券大阪支店		119,838,263
		日興コーディアル証券大阪支店		29,914,210
		利付公債		
	特定資産	日興コーディアル証券大阪支店		49,973,671
		普通預金	職員退職給付引当資産	
		三井住友銀行大阪本店営業部		706,178
		当座預金		
	役員退職慰労引当資産	りそな銀行堂島支店		8,989,460
		利付国債		
		野村証券大阪支店		91,220,140
		長期貸付金		
	基盤拡充積立資産	住宅資金融資資金		8,423,362
		当座預金	役員退職給付引当資産	
		りそな銀行堂島支店		2,800,000
		利付国債		
	運営安定化積立資産	野村証券大阪支店		8,791,360
		当座預金	過小基本財産等準備積立	
		りそな銀行堂島支店		27,721,459
		自由金利型預金		
		三井住友銀行大阪本店営業部		10,000,000
		三菱東京UFJ銀行中之島支店		10,000,000
		三井住友信託銀行大阪本店営業部		30,000,000
		利付国債		
		野村証券大阪支店		50,089,167
		大和証券大阪支店		50,157,700
		利付公債		
		コスモ証券		3,847,082
		当座預金	60周年記念事業積立資産	
		りそな銀行堂島支店		4,888,259
		利付国債		
		大和証券大阪支店		20,040,090
		定期預金		
		大和証券大阪支店		30,000,000
		利付公債		
		大和証券大阪支店		30,000,000

貸借対照表科目		場所・物量等		使用目的等	金額	
その他固定資産	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			4,013,870	
		自由金利型預金		減価償却資産代替積立金		
		りそな銀行堂島支店			10,000,000	
		近畿大阪銀行本町営業部			10,000,000	
		利付国債		減価償却資産代替積立金		
		野村証券大阪支店			49,992,917	
		利付公債		減価償却資産代替積立金		
		大和証券大阪支店			40,000,000	
	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寄付金		
		近畿労金 本店			10,000,000	
	アジアビジネス積立資産	当座預金				
		りそな銀行堂島支店			21,741	
		三菱東京UFJ銀行中之島支店		関西経済連合会からの事業移管に伴う寄付金	8,182,604	
		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・内装設備		1,154,335	
	什器備品		サーバー・パソコン		5,598,763	
	ソフトウェア		新公益法人対応他		35,120,000	
	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		1,657,950	
固定資産合計					764,378,637	
資産合計					879,141,526	
(流動負債)						
未払金 未払費用	未払金 未払費用	諸事業未払金		諸事業費未払金	4,565,457	
		年度末賞与			3,328,344	
		年度末賞与に係る社会保険料			500,575	
		未払給与		締後未払給与等	4,588,903	
		未払社会保険料		職員等社会保険料	4,133,348	
		賞与引当金に係る社会保険料			879,297	
		未払法人税		法人市・府民税	70,000	
		未払消費税		24年度未払消費税	5,217,300	
		賞与引当金		上期賞与引当金	5,540,623	
		講師源泉所得税預り金			795,165	
	未払消費税 賞与引当金 預り金	従業員預り金		職員市民税等預り金	587,333	
		諸事業仮受金			343,865	
		事業収益前受金		賛助会費前受等	36,488,195	
		流動負債合計		67,038,405		
		(固定負債)				
退職給付引当金 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	109,339,140		
	役員に対するもの		役員退職給付引当金	11,591,360		
固定負債合計		120,930,500				
負債合計		187,968,905				
正味財産		691,172,621				

公益目的保有財産の明細

財産種別	公益認定前取得 不可欠特定財産	公益認定後取得 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 ¥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 ¥8,182,604	人材育成・開発事業
建物付属設備			公益事業用償却資産 ¥980,493	公益共通
什器備品			公益事業用償却資産 ¥4,755,589	公益共通
ソフトウェア			公益事業用償却資産 ¥29,830,928	公益共通
電話加入権			公益事業用資産 ¥817,292	公益共通
長期前払費用			サーバ等の保守料 ¥1,408,263	公益共通
合 計			¥55,996,910	

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	6,268,391	5,540,623	6,268,391	—	5,540,623
退職給付引当金	100,381,140	8,958,000	0	—	109,339,140
役員退職慰労引当金	8,791,360	2,800,000	0	—	11,591,360

収 支 計 算 書
(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

監査対象外

科 目	(Ⅰ) 予 算 額	(Ⅱ) 決 算 額	(Ⅱ) - (Ⅰ) 増 減	(単位: 円) 備 考
I. 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
①基本財産運用収入	1,685,000	1,721,955	36,955	
②入会金収入	1,000,000	430,000	▲ 570,000	
③賛助会費収入	128,402,000	126,715,100	▲ 1,686,900	
④事業収入			0	
経営革新事業収入	97,187,000	92,127,848	▲ 5,059,152	
エコ・イノベーション事業収入	3,800,000	2,305,693	▲ 1,494,307	
雇用開発・労使関係事業収入	54,695,000	47,561,847	▲ 7,133,153	
人材育成事業収入	143,890,000	130,163,036	▲ 13,726,964	
地域交流事業収入	650,000	922,991	272,991	
診断指導事業収入	47,665,000	55,239,443	7,574,443	
書籍・手帳販売事業	2,500,000	1,879,720	▲ 620,280	
④事業収入計	350,387,000	330,200,578	▲ 20,186,422	
⑤受託収入	18,600,000	19,050,000	450,000	
⑥雑収入	5,000,000	5,608,884	608,884	
事業活動収入計	505,074,000	483,726,517	▲ 21,347,483	
2. 事業活動支出				
①事業活動費支出				
経営革新事業費支出	46,412,000	47,104,524	692,524	
エコ・イノベーション事業費支出	4,294,000	2,954,991	▲ 1,339,009	
雇用開発・労使関係事業費支出	33,020,000	26,293,008	▲ 6,726,992	
人材育成事業費支出	91,070,000	84,880,160	▲ 6,189,840	
地域交流事業支出	10,450,000	8,417,950	▲ 2,032,050	
診断指導事業費支出	21,700,000	33,403,360	11,703,360	
書籍・手帳販売事業	5,100,000	4,548,626	▲ 551,374	
運営費	3,700,000	2,595,191	▲ 1,104,809	
受託支出	0	500,309	500,309	
①事業活動費支出	215,746,000	210,698,119	▲ 5,047,881	
②管理費支出				
給与手当支出	149,018,000	142,456,326	▲ 6,561,674	
福利厚生支出	36,400,000	32,275,086	▲ 4,124,914	
退職給付支出	0	0	0	
修繕費支出	16,000,000	13,767,957	▲ 2,232,043	
光熱水費支出	1,300,000	1,275,613	▲ 24,387	
賃借料支出	40,000,000	38,693,866	▲ 1,306,134	
会議費支出	400,000	135,675	▲ 264,325	
旅費交通費支出	800,000	554,919	▲ 245,081	
通信運搬費支出	3,000,000	2,438,605	▲ 561,395	
資料印刷費支出	1,000,000	658,410	▲ 341,590	
租税公課支出	6,670,000	6,152,270	▲ 517,730	
支払寄付金支出	0	0	0	
雑支出	9,800,000	8,969,454	▲ 830,546	
②管理費支出計	264,388,000	247,378,181	▲ 17,009,819	
事業活動支出計	480,134,000	458,076,300	▲ 22,057,700	
事業活動収支差額	24,940,000	25,650,217	710,217	
II. 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
退職給与引当預金取崩収入		0	0	
減価償却引当預金取崩収入	16,480,000	16,435,000	▲ 45,000	
アセット・負債積立預金取崩収入		1,681,937	1,681,937	
投資活動収入計	16,480,000	18,116,937	1,636,937	
2. 投資活動支出				
退職給与引当預金繰入支出	9,140,000	8,958,000	▲ 182,000	
役員退職慰労金繰入支出	2,800,000	2,800,000	0	
基盤拡充積立預金繰入支出	1,000,000	430,000	▲ 570,000	
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	2,000,000	2,000,000	0	
長期前払費用繰入支出			0	
固定資産取得支出	16,480,000	16,435,000	▲ 45,000	
投資活動支出計	41,420,000	40,623,000	▲ 797,000	
投資活動収支差額	▲ 24,940,000	▲ 22,506,063	2,433,937	
III 予備費支出	0	0	0	
当期収支差額	0	3,144,154	3,144,154	
前期繰越収支差額	50,120,953	50,120,953	0	
次期繰越収支差額	50,120,953	53,265,107	3,144,154	

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、前払費用、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	88,812,430	100,817,978
立替金	5,101,407	4,001,437
仮払金	308,000	0
未収金	14,588,711	9,672,578
前払費用	21,680	270,896
合 計	108,832,228	114,762,889
未払金	4,423,180	4,565,457
未払費用	17,657,537	13,500,467
未払消費税	790,000	5,217,300
預り金	1,509,358	1,382,498
仮受金	319,582	343,865
前受金	34,011,618	36,488,195
合 計	58,711,275	61,497,782
次期繰越収支差額	50,120,953	53,265,107

独立監査人の監査報告書

平成27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 公認会計士 紙谷 将 ⑩
業 務 執 行 社 員

指定有限責任社員 公認会計士 松井 年志子 ⑩
業 務 執 行 社 員

＜財務諸表監査＞

当監査法人は、公益財団法人関西生産性本部の平成26年4月1日から平成27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、公益財団法人関西生産性本部の平成27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27年5月29日

公益財団法人関西生産性本部
会長 大 坪 清 殿

監 事 岩 田 満 泰 ⑩

監 事 松 本 昌 三 ⑩

私たち監事は、平成26年4月1日から平成27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)及びその付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 事業報告及びその付属明細書は、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 理事の職務執行に務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) 計算書類及びその付属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその付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