

2015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28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	120,888,391	100,817,978	20,070,413
立替金	5,431,146	4,001,437	1,429,709
未収金	7,828,023	9,672,578	▲ 1,844,555
前払費用	0	270,896	▲ 270,896
流動資産合計	134,147,560	114,762,889	19,384,671
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
預金	236,901	273,856	▲ 36,955
投資有価証券	199,763,099	199,726,144	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	95,052,740	109,339,140	▲ 14,286,400
役員退職慰労引当資産	14,391,360	11,591,360	2,800,000
基盤拡充積立資産	182,485,408	181,815,408	670,000
運営安定化積立資産	84,928,349	84,928,349	0
減価償却引当資産	105,694,387	114,006,787	▲ 8,312,400
特定事業開発積立資産	10,021,741	10,021,741	0
アパビビジ 積立資産	5,492,528	8,182,604	▲ 2,690,076
特定資産合計	498,066,513	519,885,389	▲ 21,818,876
(3) その他固定資産			
建物内装設備	891,642	1,154,335	▲ 262,693
什器備品	12,300,452	5,598,763	6,701,689
ソフトウェア	31,721,500	35,120,000	▲ 3,398,500
電話加入権	962,200	962,200	0
長期前払費用	1,065,750	1,657,950	▲ 592,200
その他固定資産合計	46,941,544	44,493,248	2,448,296
固定資産合計	745,008,057	764,378,637	▲ 19,370,580
資産合計	879,155,617	879,141,526	14,091
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	13,094,162	4,565,457	8,528,705
未払費用	18,154,417	13,500,467	4,653,950
未払消費税	3,131,700	5,217,300	▲ 2,085,600
賞与引当金	4,810,083	5,540,623	▲ 730,540
預り金	3,687,380	1,382,498	2,304,882
仮受金	275,657	343,865	▲ 68,208
前受金	32,790,900	36,488,195	▲ 3,697,295
流動負債合計	75,944,299	67,038,405	8,905,894
2. 固定負債			
退職給付引当金	95,052,740	109,339,140	▲ 14,286,400
役員退職慰労引当金	14,391,360	11,591,360	2,800,000
固定負債合計	109,444,100	120,930,500	▲ 11,486,400
負債合計	185,388,399	187,968,905	▲ 2,580,506
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)	693,767,218 (200,000,000)	691,172,621 (200,000,000)	2,594,597 0
(うち特定資産への充当額)	(388,622,413)	(398,954,889)	10,332,476
正味財産合計	693,767,218	691,172,621	2,594,597
負債及び正味財産合計	879,155,617	879,141,526	14,091

正味財産増減計算書
平成27年4月1日から平成28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	1,721,955	0
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	2,020,698	1,809,868	210,830
③ 受取入会金			
受取入会金	670,000	430,000	240,000
④ 受取会費			
賛助会員受取会費	126,227,000	126,715,100	▲ 488,100
⑤ 事業収益			
事業収益	349,848,834	330,200,578	19,648,256
⑥ 役務収益			
役務収益	19,000,000	19,050,000	▲ 50,000
⑦ 雑収益			
受取利息	190,564	206,905	▲ 16,341
雑収益	3,252,204	3,592,111	▲ 339,907
経常収益計	502,931,255	483,726,517	19,204,738
(2) 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	10,200,000	11,137,500	▲ 937,500
給与手当	132,973,202	124,744,036	8,229,166
賞与引当金繰入額	4,512,820	5,179,928	▲ 667,108
退職給付費用	7,945,616	8,374,834	▲ 429,218
役員退職慰労引当金繰入額	2,380,000	2,310,000	70,000
福利厚生費	31,845,515	29,857,682	1,987,833
講師費	78,906,034	73,507,816	5,398,218
事業実施費	97,611,884	88,649,440	8,962,444
会議費	182,784	125,513	57,271
旅費交通費	4,282,837	4,217,135	65,702
通信運搬費	9,234,700	9,174,610	60,090
減価償却費	13,595,743	14,001,571	▲ 405,828
消耗備品費	2,280,419	3,467,198	▲ 1,186,779
修繕費	7,507,028	8,087,566	▲ 580,538
資料印刷費	18,057,051	20,134,433	▲ 2,077,382
光熱水料費	1,143,305	1,223,058	▲ 79,753
賃借料	37,810,401	37,099,679	710,722
租税公課	5,712,789	5,891,290	▲ 178,501
寄付金	0	481,481	▲ 481,481
委託費	1,863,000	1,850,200	12,800
諸会費	2,212,519	2,202,458	10,061
雑費	1,723,029	2,719,331	▲ 996,302
事業費計	471,980,676	454,436,759	17,543,917

② 管理費			
役員報酬	1,800,000	2,362,500	▲ 562,500
給与手当	8,926,174	8,750,002	176,172
賞与引当金繰入額	297,263	360,695	▲ 63,432
退職給付費用	523,384	583,166	▲ 59,782
役員退職慰労引当金繰入額	420,000	490,000	▲ 70,000
福利厚生費	2,341,833	2,417,404	▲ 75,571
講師費	805,794	449,565	356,229
事業実施費	1,253,583	1,345,768	▲ 92,185
会議費	13,441	10,162	3,279
旅費交通費	722,255	778,815	▲ 56,560
通信運搬費	725,329	978,017	▲ 252,688
減価償却費	535,577	601,653	▲ 66,076
消耗備品費	283,791	339,191	▲ 55,400
修繕費	570,394	599,712	▲ 29,318
資料印刷費	1,144,728	1,370,994	▲ 226,266
光熱水料費	45,038	52,555	▲ 7,517
賃借料	1,489,465	1,594,187	▲ 104,722
租税公課	254,240	260,980	▲ 6,740
委託費	3,859,598	3,881,012	▲ 21,414
諸会費	248,162	259,579	▲ 11,417
雑費	1,955,349	2,379,240	▲ 423,891
管理費計	28,215,398	29,865,197	▲ 1,649,799
経常費用計	500,196,074	484,301,956	15,894,118
評価損益等調整前当期経常増減額	2,735,181	▲ 575,439	3,310,620
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
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,735,181	▲ 575,439	3,310,620
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	140,584	0	140,584
経常外費用計	140,584	0	140,584
当期経常外増減額	▲ 140,584	0	▲ 140,584
当期一般正味財産増減額	2,594,597	▲ 575,439	3,170,036
一般正味財産期首残高	691,172,621	691,748,060	▲ 575,439
一般正味財産期末残高	693,767,218	691,172,621	2,594,597
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	693,767,218	691,172,621	2,594,597

正味財産増減計算書内訳書
平成27年4月1日から平成28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	122,873	11,560	49,394	60,954	85,265	4,733		273,825	12,429	23,538	35,967	1,710,906		2,020,698
③ 受取入会金														
受取入会金				0			469,000	469,000			0	201,000		670,000
④ 受取会費														
賛助会員受取会費				0			88,358,900	88,358,900			0	37,868,100		126,227,000
⑤ 事業収益														
事業収益	81,037,961	3,830,474	54,363,967	58,194,441	129,303,762	846,481		269,382,645	78,009,619	2,456,570	80,466,189			349,848,834
⑥ 役務収益														
役務収益				0				0		19,000,000	19,000,000			19,000,000
⑦ 雑収益														
受取利息				0				0		190,564	190,564			190,564
雑収益				0			3,000,000	3,000,000		161,276	161,276	90,928		3,252,204
経常収益計	81,160,834	3,842,034	54,413,361	58,255,395	129,389,027	851,214	91,827,900	361,484,370	78,022,048	21,831,948	99,853,996	41,592,889	0	502,931,255
(2) 経常費用														
① 事業費														
役員報酬	2,640,000	600,000	1,800,000	2,400,000	3,840,000	960,000		9,840,000	120,000	240,000	360,000			10,200,000
給与手当	45,614,935	5,537,694	17,001,354	22,539,048	37,146,646	3,468,072		108,768,701	12,064,028	12,140,473	24,204,501			132,973,202
賞与引当金繰入額	1,602,720	191,922	590,678	782,600	1,179,432	118,809		3,683,561	390,098	439,161	829,259			4,512,820
退職給付費用	2,821,871	337,913	1,039,993	1,377,906	2,076,599	209,184		6,485,560	686,836	773,220	1,460,056			7,945,616
役員退職慰労引当金繰入額	616,000	140,000	420,000	560,000	896,000	224,000		2,296,000	28,000	56,000	84,000			2,380,000
福利厚生費	11,097,213	1,388,006	4,270,000	5,658,006	8,577,606	988,014		26,320,839	2,587,982	2,936,694	5,524,676			31,845,515
講師費	15,858,741	1,279,430	12,461,087	13,740,517	19,852,439	656,319		50,108,016	28,798,018	0	28,798,018			78,906,034
事業実施費	13,347,095	1,556,374	14,162,170	15,718,544	51,023,102	527,122		80,615,863	15,837,711	1,158,310	16,996,021			97,611,884
会議費	63,694	7,967	24,509	32,476	49,233	5,671		151,074	14,854	16,856	31,710			182,784
旅費交通費	1,131,801	135,368	385,482	520,850	1,356,576	146,262		3,155,489	866,487	260,861	1,127,348			4,282,837
通信運搬費	2,356,722	188,746	1,970,241	2,158,987	3,455,616	597,135		8,568,460	514,072	152,168	666,240			9,234,700
減価償却費	5,392,513	507,314	2,167,744	2,675,058	3,741,974	207,730		12,017,275	545,469	1,032,999	1,578,468			13,595,743
消耗備品費	575,903	51,118	323,873	374,991	759,883	87,714		1,798,491	313,581	168,347	481,928			2,280,419
修繕費	2,642,774	311,343	1,016,785	1,328,128	2,033,477	213,823		6,218,202	620,796	668,030	1,288,826			7,507,028
資料印刷費	3,783,502	310,089	3,309,681	3,619,770	3,769,257	4,864,655		16,037,184	1,989,698	30,169	2,019,867			18,057,051
光熱水料費	453,471	42,662	182,292	224,954	314,673	17,469		1,010,567	45,870	86,868	132,738			1,143,305
賃借料	14,996,829	1,410,865	6,028,599	7,439,464	10,406,605	577,708		33,420,606	1,516,975	2,872,820	4,389,795			37,810,401
租税公課	1,724,690	17,138	758,659	775,797	1,751,541	▲ 227,369		4,024,659	923,187	764,943	1,688,130			5,712,789
寄付金								0			0			0
委託費	649,200	81,200	249,800	331,000	501,800	57,800		1,539,800	151,400	171,800	323,200			1,863,000
諸会費	770,997	96,434	296,665	393,099	595,943	68,644		1,828,683	179,804	204,032	383,836			2,212,519
雑費	283,578	121,147	404,101	525,248	600,216	65,049		1,474,091	185,931	63,007	248,938			1,723,029
事業費計	128,424,249	14,312,730	68,863,713	83,176,443	153,928,618	13,833,811	0	379,363,121	68,380,797	24,236,758	92,617,555	0	0	471,980,676
② 管理費														
役員報酬				0				0			0	1,800,000		1,800,000
給与手当				0				0			0	8,926,174		8,926,174
賞与引当金繰入額				0				0			0	297,263		297,263
退職給付費用				0				0			0	523,384		523,384
役員退職慰労引当金繰入額				0				0			0	420,000		420,000
福利厚生費				0				0			0	2,341,833		2,341,833
講師費				0				0			0	805,794		805,794
事業実施費				0				0			0	1,253,583		1,253,583
会議費				0				0			0	13,441		13,441
旅費交通費				0				0			0	722,255		722,255
通信運搬費				0				0			0	725,329		725,329
減価償却費				0				0			0	535,577		535,577
消耗備品費				0				0			0	283,791		283,791
修繕費				0				0			0	570,394		570,394
資料印刷費				0				0			0	1,144,728		1,144,728
光熱水料費				0				0			0	45,038		45,038
賃借料				0				0			0	1,489,465		1,489,465
租税公課				0				0			0	254,240		254,240
委託費				0				0			0	3,859,598		3,859,598
諸会費				0				0			0	248,162		248,162
雑費				0				0			0	1,955,349		1,955,349
管理費計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28,215,398	0	28,215,398
経常費用計	128,424,249	14,312,730	68,863,713	83,176,443	153,928,618	13,833,811	0	379,363,121	68,380,797	24,236,758	92,617,555	28,215,398	0	500,196,074
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 47,263,415	▲ 10,470,696	▲ 14,450,352	▲ 24,921,048	▲ 24,539,591	▲ 12,982,597	91,827,900	▲ 17,878,751	9,641,251	▲ 2,404,810	7,236,441	13,377,491	0	2,735,181
基本財産評価損益等				0				0			0			0
特定資産評価損益等				0				0			0	0		0
投資有価証券評価損益等				0				0			0	0		0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
当期経常増減額	▲ 47,263,415	▲ 10,470,696	▲ 14,450,352	▲ 24,921,048	▲ 24,539,591									

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	273,856	0	36,955	236,901
投資有価証券	199,726,144	36,955	0	199,763,099
小 計	200,000,000	36,955	36,955	200,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	109,339,140	8,469,000	22,755,400	95,052,740
役員退職慰労引当資産	11,591,360	2,800,000	0	14,391,360
基盤拡充積立資産	181,815,408	670,000	0	182,485,408
運営安定化積立資産	84,928,349	0	0	84,928,349
減価償却引当資産	114,006,787	9,000,000	17,312,400	105,694,387
特定事業開発積立資産	10,021,741	0	0	10,021,741
アジアビジネス積立資産	8,182,604	0	2,690,076	5,492,528
小 計	519,885,389	20,939,000	42,757,876	498,066,513
合 計	719,885,389	20,975,955	42,794,831	698,066,513

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	236,901	(0)	(236,901)	—
投資有価証券	199,763,099	(0)	(199,763,099)	—
小 計	200,000,000	(0)	(200,000,000)	—
特定資産				
退職給付引当資産	95,052,740	(0)	(0)	(95,052,740)
役員退職慰労引当資産	14,391,360	(0)	(0)	(14,391,360)
基盤拡充積立資産	182,485,408	(0)	(182,485,408)	—
運営安定化積立資産	84,928,349	(0)	(84,928,349)	—
減価償却引当資産	105,694,387	(0)	(105,694,387)	—
特定事業開発積立資産	10,021,741	(0)	(10,021,741)	—
アソシアシブネス積立資産	5,492,528	(0)	(5,492,528)	—
小 計	498,066,513	(0)	(388,622,413)	(109,444,100)
合 計	698,066,513	(0)	(588,622,413)	(109,444,100)

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	93,814,914	891,642
什器備品	46,214,248	33,913,796	12,300,452
ソフトウェア	62,610,000	30,888,500	31,721,500
電話加入権	962,200	0	962,200
合 計	204,493,004	158,617,210	45,875,794

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	419,989,030	436,664,180	16,675,150
公 債	119,978,121	123,266,000	3,287,879
合 計	539,967,151	559,930,180	19,963,029

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	95,052,740
ロ. 退職給付引当金	95,052,740

③ 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

イ. 勤務費用	8,469,000
ロ. 退職給付費用	8,469,000

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28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	65,003	
	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		49,165,114	
		三菱東京UFJ銀行中之島支店		29,791,574	
		りそな銀行堂島支店		18,002,869	
		普通預金	運転資金として		
		近畿大阪銀行本町営業部		89,132	
		中之島センタービル内郵便局		83,064	
郵貯銀行・NCB郵貯銀		3,691,635			
定期預金	りそな銀行堂島支店	運転資金として	10,000,000		
	三井住友信託銀行大阪本店営業部		10,000,000		
立替金	立替金	経営幹部交流のための立替等	5,431,146		
未収金	諸事業等未収金	賛助会費等	7,828,023		
流動資産合計				134,147,560	
(固定資産)	基本財産	預金	当座預金	法人の基礎となる財産	
		りそな銀行堂島支店		236,901	
		投資有価証券	利付国債	法人の基礎となる財産	
	特定資産		野村証券大阪支店		119,859,578
			SMBC日興証券大阪支店		29,925,400
			利付公債		
			SMBC日興証券大阪支店		49,978,121
		退職給付引当資産	利付国債	職員退職給付引当資産	
			野村証券大阪支店		95,052,740
		役員退職慰労引当資産	普通預金	役員退職給付引当資産	
			三井住友銀行大阪本店営業部		1,385,680
			当座預金		
			りそな銀行堂島支店		149,554
			長期貸付金		
			住宅資金融資金		7,903,366
			利付国債		
			野村証券大阪支店		4,952,760
		基盤拡充積立資産	当座預金	過小基本財産等準備積立	
			りそな銀行堂島支店		2,314,841
			自由金利型預金		
			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		70,000,000
		利付国債			
		野村証券大阪支店		50,035,667	
		大和証券大阪支店		50,134,900	
運営安定化積立資産	定期預金	60周年記念事業積立資産			
	三井住友銀行大阪本店営業部		4,898,281		
	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		30,000,000		
	利付国債				
	大和証券大阪支店		20,030,068		

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 りそな銀行堂島支店	減価償却資産代替積立金	594,751
		自由金利型預金	減価償却資産代替積立金	
		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		5,101,719
		利付国債	減価償却資産代替積立金	
		野村證券大阪支店		49,997,917
		利付公債	減価償却資産代替積立金	
		大和證券大阪支店		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	
		近畿労金 本店		10,000,000
		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	当座預金		
その他固定資産		三菱東京UFJ銀行中之島支店		-2,691,804
		普通預金	関西経済連合会からの事業移管に伴う寄付金	
		三菱東京UFJ銀行中之島支店		8,184,332
	建物内装設備		事務所内建築付属設備・内装設備	891,642
	什器備品		サーバー・パソコン	12,300,452
	ソフトウェア		新公益法人対応他	31,721,500
	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	1,065,750
固定資産合計				745,008,057
資産合計				879,155,617
(流動負債)				
	未払金	諸事業未払金	諸事業費未払金	13,094,162
	未払費用	年度末賞与		7,126,270
		年度末賞与に係る社会保険料		1,125,226
		未払給与	締後未払給与等	4,807,248
		未払社会保険料	職員等社会保険料	4,266,238
		賞与引当金に係る社会保険料		759,435
		未払法人税	法人市・府民税	70,000
	未払消費税	未払消費税	27年度未払消費税	3,131,700
	賞与引当金	賞与引当金	上期賞与引当金	4,810,083
	預り金	講師源泉所得税預り金		525,843
		従業員預り金	職員市民税等預り金	1,662,751
		諸事業費預り金	諸事業費預り金	1,498,786
	仮受金	諸事業仮受金		275,657
	前受金	事業収益前受金	賛助会費前受等	32,790,900
流動負債合計				75,944,299
(固定負債)				
	退職給付引当金	従業員に対するもの	職員退職給付引当金	95,052,740
	役員退職慰労引当金	役員に対するもの	役員退職給付引当金	14,391,360
固定負債合計				109,444,100
負債合計				185,388,399
正味財産				693,767,218

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 ¥5,492,528	人材育成・開発事業
建物付属設備			公益事業用償却資産 ¥758,253	公益共通
什器備品			公益事業用償却資産 ¥10,460,304	公益共通
ソフトウェア			公益事業用償却資産 ¥26,975,963	公益共通
電話加入権			公益事業用資産 ¥818,255	公益共通
長期前払費用			サーバ等の保守料 ¥906,314	公益共通
合 計			¥55,433,358	

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	5,540,623	4,810,083	5,540,623	—	4,810,083
退職給付引当金	109,339,140	8,469,000	22,755,400	—	95,052,740
役員退職慰労引当金	11,591,360	2,800,000	0	—	14,391,360

収 支 計 算 書
(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

監査対象外

	(Ⅰ)	(Ⅱ)	(Ⅱ) - (Ⅰ)	(単位:円)
科 目	予 算 額	決 算 額	増 減	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	1,730,000	1,721,955	▲ 8,045	
②入会金収入	1,000,000	670,000	▲ 330,000	
③賛助会費収入	128,402,000	126,227,000	▲ 2,175,000	
④事業収入			0	
経営革新事業収入	85,465,000	81,037,961	▲ 4,427,039	
エコ・イノベーション事業収入	3,740,000	3,830,474	▲ 90,474	
雇用開発・労使関係事業収入	56,663,000	54,363,967	▲ 2,299,033	
人材育成事業収入	150,247,000	129,303,762	▲ 20,943,238	
診断指導事業収入	41,600,000	78,009,619	36,409,619	
地域交流事業収入	650,000	846,481	196,481	
書籍・手帳販売事業	2,500,000	2,456,570	▲ 43,430	
④事業収入計	<u>340,865,000</u>	<u>349,848,834</u>	<u>8,983,834</u>	
⑤受託収入	18,600,000	19,000,000	400,000	
⑥寄付金収入	3,000,000	3,000,000	0	
⑦雑収入	1,900,000	2,463,466	563,466	
事業活動収入計	495,497,000	502,931,255	7,434,255	
2. 事業活動支出				
①事業活動費支出				
経営革新事業費支出	42,146,000	37,874,972	▲ 4,271,028	
エコ・イノベーション事業費支出	4,234,000	3,827,293	▲ 406,707	
雇用開発・労使関係事業費支出	35,121,000	33,130,011	▲ 1,990,989	
人材育成事業費支出	96,752,000	83,918,585	▲ 12,833,415	
診断指導事業費支出	19,297,000	49,015,171	29,718,171	
地域交流事業支出	10,450,000	7,086,533	▲ 3,363,467	
書籍・手帳販売事業	5,100,000	4,114,375	▲ 985,625	
運営費	3,260,000	2,574,997	▲ 685,003	
受託支出	0	444,866	444,866	
①事業活動費支出計	<u>216,360,000</u>	<u>221,986,803</u>	<u>5,626,803</u>	
②管理費支出				
給与手当支出	142,166,000	148,739,607	6,573,607	
福利厚生支出	36,200,000	34,187,348	▲ 2,012,652	
退職給付支出	0	22,755,400	22,755,400	
修繕費支出	16,200,000	13,149,487	▲ 3,050,513	
光熱水費支出	1,300,000	1,188,343	▲ 111,657	
賃借料支出	40,000,000	39,299,866	▲ 700,134	
会議費支出	350,000	196,225	▲ 153,775	
旅費交通費支出	600,000	527,276	▲ 72,724	
通信運搬費支出	3,000,000	2,344,630	▲ 655,370	
資料印刷費支出	900,000	658,606	▲ 241,394	
租税公課支出	6,670,000	5,967,029	▲ 702,971	
支払寄付金支出	0	0	0	
雑支出	9,800,000	6,688,874	▲ 3,111,126	
②管理費支出計	<u>257,186,000</u>	<u>275,702,691</u>	<u>18,516,691</u>	
事業活動支出計	473,546,000	497,689,494	▲ 24,143,494	
事業活動収支差額	21,951,000	5,241,761	▲ 16,709,239	
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		22,755,400	22,755,400	
減価償却引当預金取崩収入	8,447,000	17,312,400	8,865,400	
アセット負債積立預金取崩収入		2,690,076	2,690,076	
投資活動収入計	8,447,000	42,757,876	34,310,876	
2. 投資活動支出				
退職給与引当預金繰入支出	9,150,000	8,469,000	▲ 681,000	
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	670,000	▲ 330,000	
減価償却引当預金繰入支出	9,000,000	9,000,000	0	
運営安定化積立預金繰入支出	0	0	0	
長期前払費用繰入支出		0	0	
固定資産取得支出	8,447,000	17,312,400	8,865,400	
投資活動支出計	30,397,000	38,251,400	7,854,400	
投資活動収支差額	▲ 21,950,000	4,506,476	26,456,476	
III 予備費支出	0	0	0	
当期収支差額	0	9,748,237	9,748,237	
前期繰越収支差額	53,265,107	53,265,107	0	
次期繰越収支差額	53,265,107	63,013,344	9,748,237	

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		100,817,978	120,888,391
立替金		4,001,437	5,431,146
仮払金		0	0
未収金		9,672,578	7,828,023
前払費用		270,896	0
合 計		114,762,889	134,147,560
未払金		4,565,457	13,094,162
未払費用		13,500,467	18,154,417
未払消費税		5,217,300	3,131,700
預り金		1,382,498	3,687,380
仮受金		343,865	275,657
前受金		36,488,195	32,790,900
合 計		61,497,782	71,134,216
次期繰越収支差額		53,265,107	63,013,344

独立監査人の監査報告書

平成28年5月9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27年4月1日から平成28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28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 斎 藤 浩 ㊟

私たち監事は、平成27年4月1日から平成28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とは認められません。

(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