

2017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30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	93,857,076	98,935,331	▲ 5,078,255
立替金	5,495,500	5,532,244	▲ 36,744
未収金	10,009,996	10,299,244	▲ 289,248
前払費用	82,755	0	82,755
未収消費税	0	1,662,800	▲ 1,662,800
流動資産合計	109,445,327	116,429,619	▲ 6,984,292
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
預金	162,991	199,946	▲ 36,955
投資有価証券	199,837,009	199,800,054	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	106,447,360	96,376,744	10,070,616
役員退職慰労引当資産	19,478,027	16,958,027	2,520,000
基盤拡充積立資産	183,255,408	182,895,408	360,000
運営安定化積立資産	76,928,349	76,928,349	0
減価償却引当資産	98,618,557	88,618,557	10,000,000
特定事業開発積立資産	10,021,741	10,021,741	0
アソビビジネス積立資産	5,240,334	5,085,060	155,274
特定資産合計	499,989,776	476,883,886	23,105,890
(3) その他固定資産			
建物内装設備	19,049,136	21,302,055	▲ 2,252,919
什器備品	9,978,678	13,776,036	▲ 3,797,358
ソフトウェア	6,677,500	19,199,500	▲ 12,522,000
電話加入権	962,200	962,200	0
長期前払費用	57,750	473,550	▲ 415,800
その他固定資産合計	36,725,264	55,713,341	▲ 18,988,077
固定資産合計	736,715,040	732,597,227	4,117,813
資産合計	846,160,367	849,026,846	▲ 2,866,479
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,785,596	4,028,973	▲ 243,377
未払費用	10,933,882	12,231,700	▲ 1,297,818
未払消費税	3,749,200	0	3,749,200
賞与引当金	5,896,758	5,427,479	469,279
預り金	2,811,783	2,734,314	77,469
仮受金	81,379	174,387	▲ 93,008
前受金	34,996,168	33,822,926	1,173,242
流動負債合計	62,254,766	58,419,779	3,834,987
2. 固定負債			
退職給付引当金	106,447,360	96,376,744	10,070,616
役員退職慰労引当金	19,478,027	16,958,027	2,520,000
固定負債合計	125,925,387	113,334,771	12,590,616
負債合計	188,180,153	171,754,550	16,425,603
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)	(200,000,000)	(200,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(374,064,389)	(363,549,115)	(10,515,274)
正味財産合計	657,980,214	677,272,296	▲ 19,292,082
負債及び正味財産合計	846,160,367	849,026,846	▲ 2,866,479

正味財産増減計算書
平成29年4月1日から平成30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	2,194,461	2,042,099	152,362
③ 受取入会金			
受取入会金	360,000	410,000	▲ 50,000
④ 受取会費			
賛助会員受取会費	122,913,500	123,627,000	▲ 713,500
⑤ 事業収益			
事業収益	299,190,748	305,533,076	▲ 6,342,328
⑥ 雑収益			
受取利息	74,616	124,800	▲ 50,184
雑収益	4,904,269	3,329,649	1,574,620
経常収益計	431,359,549	436,788,579	▲ 5,429,030
(2) 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	8,897,000	9,526,500	▲ 629,500
給与手当	106,769,058	110,555,387	▲ 3,786,329
賞与引当金繰入額	5,252,832	4,977,541	275,291
退職給付費用	8,970,905	2,351,448	6,619,457
役員退職慰労引当金繰入額	2,066,400	2,233,000	▲ 166,600
福利厚生費	25,933,779	27,815,372	▲ 1,881,593
講師費	65,711,558	64,861,071	850,487
事業実施費	87,277,611	90,840,485	▲ 3,562,874
会議費	44,737	65,649	▲ 20,912
旅費交通費	3,520,649	3,715,373	▲ 194,724
通信運搬費	7,007,079	7,624,924	▲ 617,845
減価償却費	17,387,366	16,865,207	522,159
消耗備品費	2,107,540	2,647,738	▲ 540,198
修繕費	7,389,635	8,677,989	▲ 1,288,354
資料印刷費	16,896,860	17,950,177	▲ 1,053,317
光熱水料費	1,101,427	1,141,490	▲ 40,063
賃借料	37,282,469	37,770,162	▲ 487,693
租税公課	5,736,680	6,938,066	▲ 1,201,386
委託費	1,770,200	1,826,600	▲ 56,400
諸会費	1,706,473	2,074,578	▲ 368,105
雑費	3,324,053	2,536,622	787,431
事業費計	416,154,311	422,995,379	▲ 6,841,068

② 管理費			
役員報酬	1,953,000	1,423,500	529,500
給与手当	12,564,479	9,820,767	2,743,712
賞与引当金繰入額	643,926	449,938	193,988
退職給付費用	1,099,711	212,556	887,155
役員退職慰労引当金繰入額	453,600	333,667	119,933
福利厚生費	3,366,615	2,640,526	726,089
講師費	570,301	1,066,929	▲ 496,628
事業実施費	1,224,672	1,243,957	▲ 19,285
会議費	5,808	6,232	▲ 424
旅費交通費	522,734	425,738	96,996
通信運搬費	618,344	950,555	▲ 332,211
減価償却費	1,184,911	846,626	338,285
消耗備品費	323,590	737,253	▲ 413,663
修繕費	905,674	802,439	103,235
資料印刷費	253,007	1,340,325	▲ 1,087,318
光熱水料費	75,060	57,302	17,758
賃借料	2,540,719	1,896,045	644,674
租税公課	557,060	317,680	239,380
委託費	3,952,398	3,895,998	56,400
諸会費	302,786	282,400	20,386
雑費	1,378,925	1,537,689	▲ 158,764
管理費計	34,497,320	30,288,122	4,209,198
経常費用計	450,651,631	453,283,501	▲ 2,631,870
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 19,292,082	▲ 16,494,922	▲ 2,797,160
評価損益等計			
当期経常増減額	▲ 19,292,082	▲ 16,494,922	▲ 2,797,160
2. 経常外増減の部			
(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	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	▲ 19,292,082	▲ 16,494,922	▲ 2,797,160
一般正味財産期首残高	677,272,296	693,767,218	▲ 16,494,922
一般正味財産期末残高	657,980,214	677,272,296	▲ 19,292,082
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	657,980,214	677,272,296	▲ 19,292,082

正味財産増減計算書内訳表
平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

科 目		公益目的事業会計							収益事業会計			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				
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		32,519	3,478	19,392	22,870	26,199	1,590		83,178	4,170	187	4,357	2,106,926		2,194,461
③ 受取入会金															
受取入会金					0			252,000	252,000			0	108,000		360,000
④ 受取会費															
賛助会員受取会費					0			86,039,450	86,039,450			0	36,874,050		122,913,500
⑤ 事業収益															
事業収益		63,028,796	2,941,308	41,793,432	44,734,740	140,647,991	632,778		249,044,305	48,525,000	1,621,443	50,146,443	0		299,190,748
⑥ 雑収益															
受取利息					0				0		74,616	74,616			74,616
雑収益					0			3,000,000	3,000,000		127,985	127,985	1,776,284		4,904,269
経常収益計		63,061,315	2,944,786	41,812,824	44,757,610	140,674,190	634,368	89,291,450	338,418,933	48,529,170	1,824,231	50,353,401	42,587,215	0	431,359,549
(2) 経常費用															
① 事業費															
役員報酬		2,495,500	217,000	1,736,000	1,953,000	3,906,000	325,500		8,680,000	217,000	0	217,000			8,897,000
給与手当		33,739,946	3,833,891	19,163,737	22,997,628	34,173,526	4,063,761		94,974,861	11,292,268	501,929	11,794,197			106,769,058
賞与引当金繰入額		1,703,574	197,541	968,837	1,166,378	1,608,636	198,131		4,676,719	550,757	25,356	576,113			5,252,832
退職給付費用		2,909,400	337,366	1,654,602	1,991,968	2,747,264	338,373		7,987,005	940,596	43,304	983,900			8,970,905
役員退職慰労引当金繰入額		579,600	50,400	403,200	453,600	907,200	75,600		2,016,000	50,400	0	50,400			2,066,400
福利厚生費		8,330,102	952,263	4,802,335	5,754,598	8,195,320	975,703		23,255,723	2,563,784	114,272	2,678,056			25,933,779
講師費		12,683,694	1,227,916	10,422,997	11,650,913	20,065,027	928,077		45,327,711	20,383,847	0	20,383,847			65,711,558
事業実施費		12,347,107	1,225,279	12,827,167	14,052,446	58,740,990	597,373		85,737,916	386,510	1,153,185	1,539,695			87,277,611
会議費		14,370	1,643	8,284	9,927	14,137	1,683		40,117	4,423	197	4,620			44,737
旅費交通費		967,698	106,988	426,582	533,570	1,076,119	97,889		2,675,276	845,373	0	845,373			3,520,649
通信運搬費		1,379,764	169,000	1,257,387	1,426,387	3,058,363	734,264		6,598,778	376,477	31,824	408,301			7,007,079
減価償却費		6,459,437	690,889	3,851,890	4,542,779	5,203,952	315,729		16,521,897	828,324	37,145	865,469			17,387,366
消耗備品費		554,734	41,953	264,488	306,441	914,658	30,149		1,805,982	295,174	6,384	301,558			2,107,540
修繕費		2,333,096	256,530	1,360,172	1,616,702	2,420,304	245,704		6,615,806	741,455	32,374	773,829			7,389,635
資料印刷費		2,952,857	219,218	2,856,662	3,075,880	4,163,896	5,810,542		16,003,175	890,350	3,335	893,685			16,896,860
光熱水料費		409,183	43,765	244,003	287,768	329,652	20,000		1,046,603	52,471	2,353	54,824			1,101,427
賃借料		13,850,506	1,481,423	8,259,329	9,740,752	11,158,457	676,994		35,426,709	1,776,114	79,646	1,855,760			37,282,469
租税公課		1,826,559	4,589	599,483	604,072	2,279,183	▲ 419,925		4,289,889	1,415,813	30,978	1,446,791			5,736,680
委託費		568,600	65,000	327,800	392,800	559,400	66,600		1,587,400	175,000	7,800	182,800			1,770,200
諸会費		548,131	62,660	315,999	378,659	539,262	64,202		1,530,254	168,700	7,519	176,219			1,706,473
雑費		734,786	119,585	668,036	787,621	1,155,179	356,715		3,034,301	279,192	10,560	289,752			3,324,053
事業費計		107,388,644	11,304,899	72,418,990	83,723,889	163,216,525	15,503,064	0	369,832,122	44,234,028	2,088,161	46,322,189	0	0	416,154,311
② 管理費															
役員報酬					0				0			0	1,953,000		1,953,000
給与手当					0				0			0	12,564,479		12,564,479
賞与引当金繰入額					0				0			0	643,926		643,926
退職給付費用					0				0			0	1,099,711		1,099,711
役員退職慰労引当金繰入額					0				0			0	453,600		453,600
福利厚生費					0				0			0	3,366,615		3,366,615
講師費					0				0			0	570,301		570,301
事業実施費					0				0			0	1,224,672		1,224,672
会議費					0				0			0	5,808		5,808
旅費交通費					0				0			0	522,734		522,734
通信運搬費					0				0			0	618,344		618,344
減価償却費					0				0			0	1,184,911		1,184,911
消耗備品費					0				0			0	323,590		323,590
修繕費					0				0			0	905,674		905,674
資料印刷費					0				0			0	253,007		253,007
光熱水料費					0				0			0	75,060		75,060
賃借料					0				0			0	2,540,719		2,540,719
租税公課					0				0			0	557,060		557,060
委託費					0				0			0	3,952,398		3,952,398
諸会費					0				0			0	302,786		302,786
雑費					0				0			0	1,378,925		1,378,925
管理費計		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34,497,320	0	34,497,320
経常費用計		107,388,644	11,304,899	72,418,990	83,723,889	163,216,525	15,503,064	0	369,832,122	44,234,028	2,088,161	46,322,189	34,497,320	0	450,651,631
評価損益等調整前当期経常増減額		▲ 44,327,329	▲ 8,360,113	▲ 30,606,166	▲ 38,966,279	▲ 22,542,335	▲ 14,868,696	89,291,450	▲ 31,413,189	4,295,142	▲ 263,930	4,031,212	8,089,895	0	▲ 19,292,082
評価損益等計					0				0			0			
当期経常増減額		▲ 44,327,329	▲ 8,360,113	▲ 30,606,166	▲ 38,966,279	▲ 22,542,335	▲ 14,868,696	89,291,450	▲ 31,413,189	4,295,142	▲ 263,930	4,031,212	8,089,895	0	▲ 19,292,082
2. 経常外増減の部															
(1) 経常外収益															
① 固定資産売却益					0				0			0			0
経常外収益計		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用															

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	199,946	0	36,955	162,991
投資有価証券	199,800,054	36,955	0	199,837,009
小 計	200,000,000	36,955	36,955	200,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	96,376,744	10,070,616	0	106,447,360
役員退職慰労引当資産	16,958,027	2,520,000	0	19,478,027
基盤拡充積立資産	182,895,408	360,000	0	183,255,408
運営安定化積立資産	76,928,349	0	0	76,928,349
減価償却引当資産	88,618,557	10,000,000	0	98,618,557
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	5,085,060	155,274	0	5,240,334
小 計	476,883,886	23,105,890	0	499,989,776
合 計	676,883,886	23,142,845	36,955	699,989,776

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	162,991	(0)	(162,991)	—
投資有価証券	199,837,009	(0)	(199,837,009)	—
小 計	200,000,000	(0)	(200,000,000)	—
特定資産				
退職給付引当資産	106,447,360	(0)	(0)	(106,447,360)
役員退職慰労引当資産	19,478,027	(0)	(0)	(19,478,027)
基盤拡充積立資産	183,255,408	(0)	(183,255,408)	—
運営安定化積立資産	76,928,349	(0)	(76,928,349)	—
減価償却引当資産	98,618,557	(0)	(98,618,557)	—
特定事業開発積立資産	10,021,741	(0)	(10,021,741)	—
アビリティズ積立資産	5,240,334	(0)	(5,240,334)	—
小 計	499,989,776	(0)	(374,064,389)	(125,925,387)
合 計	699,989,776	(0)	(574,064,389)	(125,925,387)

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	45,836,995	19,049,136
什器備品	49,176,378	39,197,700	9,978,678
ソフトウェア	62,610,000	55,932,500	6,677,500
電話加入権	962,200	0	962,200
合 計	177,634,709	140,967,195	36,667,514

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	369,681,576	382,329,400	12,647,824
公 債	89,987,021	91,922,000	1,934,979
合 計	459,668,597	474,251,400	14,582,803

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	106,447,360
ロ. 退職給付引当金	106,447,360

③退職給付費用に関する事項

(単位：円)

イ. 勤務費用	10,070,616
ロ. 退職給付費用	10,070,616

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
(流動資産)	現金	手元保管	運転資金として	2,231
	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		31,327,348
		三菱東京UFJ銀行中之島支店		20,526,859
		りそな銀行堂島支店		20,064,360
		普通預金	運転資金として	
		近畿大阪銀行本町営業部		88,318
		中之島センタービル内郵便局		156,820
郵貯銀行・NCB郵貯銀		1,691,140		
定期預金	運転資金として			
りそな銀行堂島支店		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	5,495,500	
未収金	諸事業等未収金	賛助会費等	10,009,996	
前払費用	前払事業費	30年度事業費	82,755	
流動資産合計				109,445,327
(固定資産)	基本財産	預金	法人の基礎となる財産	
		りそな銀行堂島支店		162,991
特定資産	投資有価証券	利付国債	法人の基礎となる財産	
		野村證券大阪支店		119,902,208
		SMBC日興証券大阪支店		29,947,780
		利付公債		
		SMBC日興証券大阪支店		49,987,021
	退職給付引当資産	当座預金	職員退職給付引当資産	
		三井住友銀行大阪本店営業部		5,000,000
		りそな銀行堂島支店		16,793,871
		普通預金		
		三井住友銀行大阪本店営業部		38,325
		利付国債		
		野村證券大阪支店		82,685,164
	長期貸付金			
	住宅資金融資金		1,930,000	
	役員退職慰労引当資産	当座預金	役員退職給付引当資産	
		三井住友銀行大阪本店営業部		2,520,000
		利付国債		
	野村證券大阪支店		16,958,027	
	基盤拡充積立資産	当座預金	過小基本財産等準備積立金	
		三井住友銀行大阪本店営業部		360,000
		三菱東京UFJ銀行中之島支店		2,709,015
		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		
		野村證券大阪支店		50,097,093
	大和証券大阪支店		50,089,300	

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	運営安定化積立資産	当座預金 りそな銀行堂島支店	周年事業のための積立金	26,926,345		
		利付国債 大和証券大阪支店		20,002,004		
		利付公債 大和証券大阪支店		30,000,000		
	減価償却引当資産	当座預金 三井住友銀行大阪本店営業部	減価償却資産代替積立金	10,000,000		
		三菱東京UFJ銀行中之島支店		28,618,557		
		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 近畿労働金庫本店	関西経営システムからの 寄付金	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	普通預金 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	5,240,334		
	建物内装設備		事務所内建築付属設備・内 装設備	19,049,136		
	什器備品		サーバー・パソコン等	9,978,678		
	ソフトウェア		新公益法人対応他	6,677,500		
	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	57,750		
	固定資産合計				736,715,040	
	資産合計				846,160,367	
(流動負債)	未払金 未払費用	諸事業未払金	諸事業費未払金	3,785,596		
		未払給与	締後未払給与等	4,564,670		
		未払社会保険料	職員等社会保険料	5,385,647		
		賞与引当金に係る社会保険料		913,565		
	未払消費税 賞与引当金 預り金	未払法人税	法人市・府民税	70,000		
		未払消費税	29年度未払消費税	3,749,200		
		賞与引当金	上期賞与引当金	5,896,758		
		講師源泉所得税預り金		315,926		
	仮受金 前受金	従業員預り金	職員市民税等預り金	791,020		
		諸事業費預り金	諸事業費預り金	1,704,837		
		諸事業仮受金		81,379		
		事業収益前受金	賛助会費前受等	34,996,168		
流動負債合計				62,254,766		
(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	106,447,360		
	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	19,478,027		
固定負債合計				125,925,387		
負債合計				188,180,153		
正味財産				657,980,214		

公益目的保有財産の明細

(単位：円)

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 5,240,334	人材育成・開発事業
建物付属設備			公益事業用償却資産 16,946,112	公益共通
什器備品			公益事業用償却資産 8,877,032	公益共通
ソフトウェア			公益事業用償却資産 5,940,303	公益共通
電話加入権			公益事業用資産 855,974	公益共通
長期前払費用			サーバ等の保守料 51,374	公益共通
合 計			47,932,870	

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	5,427,479	5,896,758	5,427,479	—	5,896,758
退職給付引当金	96,376,744	10,070,616	0	—	106,447,360
役員退職慰労引当金	16,958,027	2,520,000	0	—	19,478,027

収 支 計 算 書
(平成29年4月1日から平成30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	1,721,000	1,721,955	955	
②入会金収入	1,000,000	360,000	▲ 640,000	
③賛助会費収入	126,582,000	122,913,500	▲ 3,668,500	
④事業収入				
経営革新事業収入	73,466,000	63,028,796	▲ 10,437,204	
エコノ・イノベーション事業収入	3,840,000	2,941,308	▲ 898,692	
雇用開発・労使関係事業収入	57,325,000	41,793,432	▲ 15,531,568	
人材育成・開発事業収入	171,670,000	140,647,991	▲ 31,022,009	
診断指導事業収入	47,565,000	48,525,000	960,000	
地域交流事業収入	500,000	632,778	132,778	
書籍・手帳販売事業収入	1,400,000	1,621,443	221,443	
④事業収入計	<u>355,766,000</u>	<u>299,190,748</u>	<u>▲ 56,575,252</u>	
⑤寄附金収入	3,000,000	3,000,000	0	
⑥雑収入	1,830,000	4,173,346	2,343,346	
事業活動収入計	489,899,000	431,359,549	▲ 58,539,451	
2. 事業活動支出				
①事業活動費支出				
経営革新事業費支出	36,657,000	30,775,585	▲ 5,881,415	
エコノ・イノベーション事業費支出	4,182,000	2,986,954	▲ 1,195,046	
雇用開発・労使関係事業費支出	32,780,000	28,212,984	▲ 4,567,016	
人材育成・開発事業費支出	110,664,000	89,634,329	▲ 21,029,671	
診断指導事業費支出	25,511,000	23,270,688	▲ 2,240,312	
地域交流事業支出	11,670,000	8,677,102	▲ 2,992,898	
書籍・手帳販売事業支出	1,100,000	1,187,385	87,385	
運営費	3,170,000	2,571,828	▲ 598,172	
①事業活動費支出計	<u>225,734,000</u>	<u>187,316,855</u>	<u>▲ 38,417,145</u>	
②管理費支出				
給与手当支出	131,236,000	129,928,450	▲ 1,307,550	
福利厚生支出	31,430,000	29,300,394	▲ 2,129,606	
退職給付支出	0	0	0	
修繕費支出	15,300,000	13,602,107	▲ 1,697,893	
光熱水費支出	1,250,000	1,176,487	▲ 73,513	
賃借料支出	39,850,000	39,823,188	▲ 26,812	
会議費支出	300,000	50,545	▲ 249,455	
旅費交通費支出	550,000	303,293	▲ 246,707	
通信運搬費支出	2,850,000	2,335,564	▲ 514,436	
資料印刷費支出	780,000	698,048	▲ 81,952	
租税公課支出	6,670,000	6,293,740	▲ 376,260	
雑支出	10,150,000	7,774,988	▲ 2,375,012	
②管理費支出計	<u>240,366,000</u>	<u>231,286,804</u>	<u>▲ 9,079,196</u>	
事業活動支出計	466,100,000	418,603,659	▲ 47,496,341	
事業活動収支差額	23,799,000	12,755,890	▲ 11,043,110	
Ⅱ. 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
運営安定化積立預金取崩収入			0	
退職給与引当預金取崩収入			0	
減価償却引当預金取崩収入			0	
アセット・マネジメント積立預金取崩収入			0	
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
退職給与引当預金繰入支出	10,279,000	10,070,616	▲ 208,384	
役員退職慰労金繰入支出	2,520,000	2,520,000	0	
基盤拡充積立預金繰入支出	1,000,000	360,000	▲ 640,000	
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			0	
アセット・マネジメント積立預金繰入支出		155,274	155,274	
固定資産取得支出			0	
投資活動支出計	23,799,000	23,105,890	▲ 693,110	
投資活動収支差額	▲ 23,799,000	▲ 23,105,890	693,110	
Ⅲ 予備費支出	0	0	0	
当期収支差額	0	▲ 10,350,000	▲ 10,350,000	
前期繰越収支差額	63,437,319	63,437,319	0	
次期繰越収支差額	63,437,319	53,087,319	▲ 10,350,000	

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、前払費用、未払金、未払費用、未払消費税、預り金、仮受金、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	98,935,331	93,857,076
立替金	5,532,244	5,495,500
仮払金	0	0
未収金	10,299,244	10,009,996
未収消費税	1,662,800	0
前払費用	0	82,755
合 計	116,429,619	109,445,327
未払金	4,028,973	3,785,596
未払費用	12,231,700	10,933,882
未払消費税	0	3,749,200
預り金	2,734,314	2,811,783
仮受金	174,387	81,379
前受金	33,822,926	34,996,168
合 計	52,992,300	56,358,008
次期繰越収支差額	63,437,319	53,087,319

独立監査人の監査報告書

平成30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 ⑩

指定有限責任社員
業 務 執 行 社 員 公認会計士 松井 年志子 ⑩

＜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29年4月1日から平成30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30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30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 齋 藤 浩 (印)

監 事 松 本 昌 三 (印)

私たち監事は、平成29年4月1日から平成30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