

2018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) 附属明細書
- (6) 収支計算書
- (7) 収支計算書に対する注記
- (8) 監査報告書 謄本
- (9) 監査承認書 謄本

貸借対照表

平成31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	78,644,519	93,857,076	▲ 15,212,557
立替金	5,331,698	5,495,500	▲ 163,802
未収金	3,945,544	10,009,996	▲ 6,064,452
前払費用	1,775,761	82,755	1,693,006
流動資産合計	89,697,522	109,445,327	▲ 19,747,805
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
預金	126,036	162,991	▲ 36,955
投資有価証券	199,873,964	199,837,009	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	91,155,760	106,447,360	▲ 15,291,600
役員退職慰労引当資産	22,278,027	19,478,027	2,800,000
基盤拡充積立資産	183,575,408	183,255,408	320,000
運営安定化積立資産	76,928,349	76,928,349	0
周年事業積立資産	1,500,000	0	1,500,000
減価償却引当資産	108,618,557	98,618,557	10,000,000
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	5,193,585	5,240,334	▲ 46,749
特定資産合計	499,271,427	499,989,776	▲ 718,349
(3) その他固定資産			
建物内装設備	16,796,217	19,049,136	▲ 2,252,919
什器備品	6,321,085	9,978,678	▲ 3,657,593
ソフトウェア	2,955,500	6,677,500	▲ 3,722,000
電話加入権	962,200	962,200	0
長期前払費用	0	57,750	▲ 57,750
その他固定資産合計	27,035,002	36,725,264	▲ 9,690,262
固定資産合計	726,306,429	736,715,040	▲ 10,408,611
資産合計	816,003,951	846,160,367	▲ 30,156,416
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,488,707	3,785,596	▲ 2,296,889
未払費用	11,697,034	10,933,882	763,152
未払消費税	2,284,700	3,749,200	▲ 1,464,500
賞与引当金	6,060,708	5,896,758	163,950
預り金	2,981,022	2,811,783	169,239
仮受金	71,601	81,379	▲ 9,778
前受金	33,710,239	34,996,168	▲ 1,285,929
流動負債合計	58,294,011	62,254,766	▲ 3,960,755
2. 固定負債			
退職給付引当金	91,155,760	106,447,360	▲ 15,291,600
役員退職慰労引当金	22,278,027	19,478,027	2,800,000
固定負債合計	113,433,787	125,925,387	▲ 12,491,600
負債合計	171,727,798	188,180,153	▲ 16,452,355
III. 正味財産の部			
1. 一般正味財産	644,276,153	657,980,214	▲ 13,704,061
(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)	(385,837,640)	(374,064,389)	(11,773,251)
正味財産合計	644,276,153	657,980,214	▲ 13,704,061
負債及び正味財産合計	816,003,951	846,160,367	▲ 30,156,416

正味財産増減計算書
平成30年4月1日から平成31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	1,967,419	2,194,461	▲ 227,042
③ 受取入会金			
受取入会金	320,000	360,000	▲ 40,000
④ 受取会費			
賛助会員受取会費	121,895,500	122,913,500	▲ 1,018,000
⑤ 事業収益			
事業収益	297,488,064	299,190,748	▲ 1,702,684
⑥ 雑収益			
受取利息	35,970	74,616	▲ 38,646
雑収益	3,130,730	4,904,269	▲ 1,773,539
経常収益計	426,559,638	431,359,549	▲ 4,799,911
(2) 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	10,200,000	8,897,000	1,303,000
給与手当	114,842,860	106,769,058	8,073,802
賞与引当金繰入額	5,511,002	5,252,832	258,170
退職給付費用	7,009,212	8,970,905	▲ 1,961,693
役員退職慰労引当金繰入額	2,380,000	2,066,400	313,600
福利厚生費	27,955,565	25,933,779	2,021,786
講師費	55,097,929	65,711,558	▲ 10,613,629
事業実施費	88,902,669	87,277,611	1,625,058
会議費	100,922	44,737	56,185
旅費交通費	3,551,721	3,520,649	31,072
通信運搬費	7,214,879	7,007,079	207,800
減価償却費	9,113,320	17,387,366	▲ 8,274,046
消耗備品費	2,019,629	2,107,540	▲ 87,911
修繕費	7,048,547	7,389,635	▲ 341,088
資料印刷費	18,632,492	16,896,860	1,735,632
光熱水料費	1,047,541	1,101,427	▲ 53,886
賃借料	37,676,718	37,282,469	394,249
租税公課	5,645,089	5,736,680	▲ 91,591
委託費	1,266,160	1,770,200	▲ 504,040
諸会費	1,653,243	1,706,473	▲ 53,230
雑費	4,047,116	3,324,053	723,063
事業費計	410,916,614	416,154,311	▲ 5,237,697

② 管理費			
役員報酬	1,800,000	1,953,000	▲ 153,000
給与手当	11,069,985	12,564,479	▲ 1,494,494
賞与引当金繰入額	549,706	643,926	▲ 94,220
退職給付費用	699,148	1,099,711	▲ 400,563
役員退職慰労引当金繰入額	420,000	453,600	▲ 33,600
福利厚生費	2,955,055	3,366,615	▲ 411,560
講師費	289,943	570,301	▲ 280,358
事業実施費	775,653	1,224,672	▲ 449,019
会議費	10,668	5,808	4,860
旅費交通費	606,335	522,734	83,601
通信運搬費	548,752	618,344	▲ 69,592
減価償却費	519,192	1,184,911	▲ 665,719
消耗備品費	210,657	323,590	▲ 112,933
修繕費	717,075	905,674	▲ 188,599
資料印刷費	252,553	253,007	▲ 454
光熱水料費	59,679	75,060	▲ 15,381
賃借料	2,146,470	2,540,719	▲ 394,249
租税公課	465,760	557,060	▲ 91,300
委託費	3,856,438	3,952,398	▲ 95,960
諸会費	256,016	302,786	▲ 46,770
雑費	1,138,000	1,378,925	▲ 240,925
管理費計	29,347,085	34,497,320	▲ 5,150,235
経常費用計	440,263,699	450,651,631	▲ 10,387,932
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 13,704,061	▲ 19,292,082	5,588,021
評価損益等計			
当期経常増減額	▲ 13,704,061	▲ 19,292,082	5,588,021
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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	▲ 13,704,061	▲ 19,292,082	5,588,021
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	▲ 13,704,061	▲ 19,292,082	5,588,021
一般正味財産期首残高	657,980,214	677,272,296	▲ 19,292,082
一般正味財産期末残高	644,276,153	657,980,214	▲ 13,704,061
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	644,276,153	657,980,214	▲ 13,704,061

正味財産増減計算書内訳表
平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位：円)

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	エ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				1,721,955		1,721,955
② 特定資産運用益															
特定資産受取利息	29,771	3,054	19,114	22,168	30,175	2,669		84,783	3,928	197	4,125	1,878,511		1,967,419	
③ 受取入金															
受取入金				0			224,000	224,000			0	96,000			320,000
④ 受取会費															
賛助会員受取会費				0			85,326,850	85,326,850			0	36,568,650			121,895,500
⑤ 事業収益															
事業収益	69,110,828	2,623,013	48,309,208	50,932,221	150,193,446	629,259		270,865,754	25,061,590	1,560,720	26,622,310	0		297,488,064	
⑥ 雑収益															
受取利息				0				0			35,970				35,970
雑収益				0			3,000,000	3,000,000			15,635	115,095			3,130,730
経常収益計	69,140,599	2,626,067	48,328,322	50,954,389	150,223,621	631,928	88,550,850	359,501,387	25,065,518	1,612,522	26,678,040	40,380,211	0	426,559,638	
(2) 経常費用															
① 事業費															
役員報酬	2,520,000	240,000	1,560,000	1,800,000	5,280,000	480,000		10,080,000	120,000	0	120,000			10,200,000	
給与手当	33,893,867	3,868,291	20,893,946	24,762,237	37,522,546	7,089,907		103,268,557	11,025,496	548,807	11,574,303			114,842,860	
賞与引当金繰入額	1,661,240	189,700	1,027,290	1,216,990	1,723,060	346,066		4,947,356	536,373	27,273	563,646			5,511,002	
退職給付費用	2,112,861	241,272	1,306,567	1,547,839	2,191,487	440,147		6,292,334	682,190	34,688	716,878			7,009,212	
役員退職慰労引当金繰入額	588,000	56,000	364,000	420,000	1,232,000	112,000		2,352,000		0	28,000			2,380,000	
福利厚生費	8,308,775	939,683	5,137,345	6,077,028	9,186,635	1,721,722		25,294,160	2,534,671	126,734	2,661,405			27,955,565	
講師費	11,860,784	1,292,076	11,031,425	12,323,501	19,611,165	743,567		44,539,017	10,558,912	0	10,558,912			55,097,929	
事業実施費	14,967,192	629,051	11,559,975	12,189,026	59,951,674	547,119		87,655,011	127,561	1,120,097	1,247,658			88,902,669	
会議費	29,995	3,392	18,546	21,938	33,165	6,216		91,314	9,150	458	9,608			100,922	
旅費交通費	775,209	41,536	632,258	673,794	1,070,031	28,649		2,547,683	1,002,482	1,556	1,004,038			3,551,721	
通信運搬費	1,430,974	120,071	1,453,731	1,573,802	3,082,354	864,537		6,951,667	227,427	35,785	263,212			7,214,879	
減価償却費	3,051,580	313,057	1,959,253	2,272,310	3,093,000	273,563		8,690,453	402,639	20,228	422,867			9,113,320	
消耗備品費	514,313	47,609	338,228	385,837	951,610	19,235		1,870,995	142,301	6,333	148,634			2,019,629	
修繕費	2,104,952	233,274	1,308,935	1,542,209	2,350,978	407,055		6,405,194	612,516	30,837	643,353			7,048,547	
資料印刷費	3,168,094	118,912	3,352,070	3,470,982	3,776,501	7,320,769		17,736,346	894,460	1,686	896,146			18,632,492	
光熱水料費	350,767	35,985	225,209	261,194	355,528	31,445		998,934	46,282	2,325	48,607			1,047,541	
賃借料	12,615,986	1,294,254	8,100,036	9,394,290	12,787,225	1,130,979		35,928,480	1,664,609	83,629	1,748,238			37,676,718	
租税公課	1,965,620	27,661	933,697	961,358	2,606,903	▲461,768		5,072,113	550,960	22,016	572,976			5,645,089	
委託費	376,320	42,560	232,680	275,240	416,080	77,980		1,145,620	114,800	5,740	120,540			1,266,160	
諸会費	491,366	55,571	303,814	359,385	543,281	101,820		1,495,852	149,896	7,495	157,391			1,653,243	
雑費	1,050,450	154,322	754,818	909,140	1,457,727	272,126		3,689,443	341,765	15,908	357,673			4,047,116	
事業費計	103,838,345	9,944,277	72,493,823	82,438,100	169,222,950	21,553,134	0	377,052,529	31,772,490	2,091,595	33,864,085	0	0	410,916,614	
② 管理費															
役員報酬				0				0			0		1,800,000		1,800,000
給与手当				0				0			0		11,069,985		11,069,985
賞与引当金繰入額				0				0			0		549,706		549,706
退職給付費用				0				0			0		699,148		699,148
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		2,955,055		2,955,055
講師費				0				0			0		289,943		289,943
事業実施費				0				0			0		775,653		775,653
会議費				0				0			0		10,668		10,668
旅費交通費				0				0			0		606,335		606,335
通信運搬費				0				0			0		548,752		548,752
減価償却費				0				0			0		519,192		519,192
消耗備品費				0				0			0		210,657		210,657
修繕費				0				0			0		717,075		717,075
資料印刷費				0				0			0		252,553		252,553
光熱水料費				0				0			0		59,679		59,679
賃借料				0				0			0		2,146,470		2,146,470
租税公課				0				0			0		465,760		465,760
委託費				0				0			0		3,856,438		3,856,438
諸会費				0				0			0		256,016		256,016
雑費				0				0			0		1,138,000		1,138,000
管理費計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29,347,085	0	29,347,085	
経常費用計	103,838,345	9,944,277	72,493,823	82,438,100	169,222,950	21,553,134	0	377,052,529	31,772,490	2,091,595	33,864,085	29,347,085	0	440,263,699	
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 34,697,746	▲ 7,318,210	▲ 24,165,501	▲ 31,483,711	▲ 18,999,329	▲ 20,921,206	88,550,850	▲ 17,551,142	▲ 6,706,972	▲ 479,073	▲ 7,186,045	11,033,126	0	▲ 13,704,061	
評価損益等計				0				0			0				0
当期経常増減額	▲ 34,697,746	▲ 7,318,210	▲ 24,165,501	▲ 31,483,711	▲ 18,999,329	▲ 20,921,206	88,550,850	▲ 17,551,142	▲ 6,706,972	▲ 479,073	▲ 7,186,045	11,033,126	0	▲ 13,704,061	
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	0
(2) 経常外費用															
① 固定資産処分損				0				0			0				0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	▲ 34,697,746	▲ 7,318,210	▲ 24,165,501	▲ 31,483,711	▲ 18,999,329	▲ 20,921,206	88,550,850	▲ 17,551,142	▲ 6,706,972	▲ 479,073	▲ 7,186,045	11,033,126	0	▲ 13,704,061	
他会計振替額				0				0			0				0
当期一般正味財産増減額	▲ 34,697,746	▲ 7,318,210	▲ 24,165,501	▲ 31,483,711	▲ 18,999,329	▲ 20,921,206	88,550,850	▲ 17,551,142	▲ 6,706,972	▲ 479,073	▲ 7,186,045	11,033,126	0	▲ 13,704,061	
一般正味財産期首残高	▲ 307,486,251	▲ 65,963,132	▲ 128,117,168	▲ 194,080,300	▲ 143,605,560	▲ 126,360,880	982,390,994	210,858,003	139,063,187	122,816,563	261,879,750	185,242,461	0	657,980,214	
一般正味財産期末残高	▲ 342,183,997	▲ 73,281,342	▲ 152,282,669	▲ 225,564,011	▲ 162,604,889	▲ 147,282,086	1,070,941,844	193,306,861	132,356,215	122,337,490	254,693,705	196,275,587	0	644,276,153	
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	▲ 342,183,997	▲ 73,281,342	▲ 152,282,669	▲ 225,564,011	▲ 162,604,889	▲ 147,282,086	1,070,941,844	193,306,861	132,356,215	122,337,490	254,693,705	196,275,587	0	644,276,153	

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. 表示方法の変更

特定資産の周年事業積立資産は、より明確にするため、今年度から区分表示している。

3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
預金	162,991	0	36,955	126,036
投資有価証券	199,837,009	36,955	0	199,873,964
小 計	200,000,000	36,955	36,955	200,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	106,447,360	6,436,000	21,727,600	91,155,760
役員退職慰労引当資産	19,478,027	2,800,000	0	22,278,027
基盤拡充積立資産	183,255,408	320,000	0	183,575,408
運営安定化積立資産	76,928,349	0	0	76,928,349
周年事業積立資産	0	1,500,000	0	1,500,000
減価償却引当資産	98,618,557	10,000,000	0	108,618,557
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	5,240,334	51	46,800	5,193,585
小 計	499,989,776	21,056,051	21,774,400	499,271,427
合 計	699,989,776	21,093,006	21,811,355	699,271,427

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産 からの充当額)	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち負債に対応す る額)
基本財産				
預 金	126,036	(0)	(126,036)	—
投資有価証券	199,873,964	(0)	(199,873,964)	—
小 計	200,000,000	(0)	(200,000,000)	—
特定資産				
退職給付引当資産	91,155,760	(0)	(0)	(91,155,760)
役員退職慰労引当資産	22,278,027	(0)	(0)	(22,278,027)
基盤拡充積立資産	183,575,408	(0)	(183,575,408)	—
運営安定化積立資産	76,928,349	(0)	(76,928,349)	—
周年事業積立資産	1,500,000	(0)	(1,500,000)	—
減価償却引当資産	108,618,557	(0)	(108,618,557)	—
特定事業開発積立資産	10,021,741	(0)	(10,021,741)	—
アパレル積立資産	5,193,585	(0)	(5,193,585)	—
小 計	499,271,427	(0)	(385,837,640)	(113,433,787)
合 計	699,271,427	(0)	(585,837,640)	(113,433,787)

5. 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	48,089,914	16,796,217
什器備品	49,176,378	42,855,293	6,321,085
ソフトウェア	62,610,000	59,654,500	2,955,500
電話加入権	962,200	0	962,200
合 計	177,634,709	150,599,707	27,035,002

6. 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	349,680,566	364,251,740	14,571,174
公 債	109,959,559	111,757,000	1,797,441
合 計	459,640,125	476,008,740	16,368,615

7. 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	91,155,760
ロ. 退職給付引当金	91,155,760

③退職給付費用に関する事項

(単位：円)

イ. 勤務費用	7,708,360
ロ. 退職給付費用	7,708,360

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31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	60,697
	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		29,643,668
		三菱UFJ銀行中之島支店		22,020,790
		りそな銀行堂島支店		25,420,357
	普通預金	運転資金として		
	近畿大阪銀行本町営業部		87,158	
	中之島センタービル内郵便局		199,098	
	郵貯銀行・NCB郵貯銀		1,212,751	
立替金	立替金	経営幹部交流びね立替等	5,331,698	
未収金	諸事業等未収金	賛助会費等	3,945,544	
前払費用	前払事業費	31年度事業費	1,775,761	
流動資産合計				89,697,522
(固定資産)	基本財産	当座預金	法人の基礎となる財産	
	預金	りそな銀行堂島支店		126,036
	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		119,923,523
		SMBC日興証券大阪支店		29,958,970
		利付公債		
		SMBC日興証券大阪支店		49,991,471
特定資産	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		6,449,307
		普通預金		
		三井住友銀行大阪本店営業部		192,260
		利付国債		
		野村証券大阪支店		82,704,193
		長期貸付金		
		住宅資金融資金		1,810,000
	役員退職慰勞引当資産	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		5,320,000
		利付国債		
		野村証券大阪支店		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		320,000
		三菱UFJ銀行中之島支店		13,119,555
		自由金利型預金		
		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		50,069,353
		大和証券大阪支店		50,066,500
	運営安定化積立資産	当座預金	将来の収支の変動に備えて、安定的に事業を運営するための積立金	
		りそな銀行堂島支店		26,960,261
		利付公債		
		大和証券大阪支店		49,968,088

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	周年事業積立資産	当座預金 三菱UFJ銀行中之島支店	周年事業のための積立金	1,500,000
	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 三菱UFJ銀行中之島支店 りそな銀行堂島支店 自由金利型預金 近畿大阪銀行本町営業部 三井住友信託銀行大阪本店営業部 利付公債 大和証券大阪支店	減価償却資産代替積立金	15,000,000 10,000,000 33,618,557 10,000,000 30,000,000 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 当座預金 りそな銀行堂島支店	関西経営システムからの 寄付金	10,000,000 21,741
	アジアビジネス積立資産	普通預金 三菱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	5,193,585
その他固定資産	建物内装設備 什器備品 ソフトウェア 電話加入権		事務所内建築付属設備・内 装設備 サーバー・パソコン等 新公益法人対応他 電話加入権	16,796,217 6,321,085 2,955,500 962,200
固定資産合計				726,306,429
資産合計				816,003,951
(流動負債)	未払金 未払費用 未払消費税 賞与引当金 預り金 仮受金 前受金	諸事業未払金 未払給与 未払社会保険料 賞与引当金に係る社会保険料 未払法人税 未払消費税 賞与引当金 講師源泉所得税預り金 従業員預り金 諸事業費預り金 諸事業仮受金 事業収益前受金	諸事業費未払金 縮後未払給与等 職員等社会保険料 法人市・府民税 30年度未払消費税 上期賞与引当金 職員市民税等預り金 諸事業費預り金 賛助会費前受等	1,488,707 4,682,470 6,032,230 912,334 70,000 2,284,700 6,060,708 480,769 822,650 1,677,603 71,601 33,710,239
流動負債合計				58,294,011
(固定負債)	退職給付引当金 役員退職慰労引当金	職員に対するもの 役員に対するもの	職員退職給付引当金 役員退職給付引当金	91,155,760 22,278,027
固定負債合計				113,433,787
負債合計				171,727,798
正味財産				644,276,153

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 5,193,585	人材育成・開発事業
建物付属設備			公益事業用償却資産 15,153,548	公益共通
什器備品			公益事業用償却資産 5,702,883	公益共通
ソフトウェア			公益事業用償却資産 2,666,452	公益共通
電話加入権			公益事業用資産 868,096	公益共通
合 計			39,606,305	

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	5,896,758	6,060,708	5,896,758	—	6,060,708
退職給付引当金	106,447,360	6,436,000	21,727,600	—	91,155,760
役員退職慰労引当金	19,478,027	2,800,000	0	—	22,278,027

収支計算書

(平成30年4月1日から平成31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	320,000	▲ 680,000	
③賛助会費収入	123,830,000	121,895,500	▲ 1,934,500	
④事業収入				
経営革新事業収入	69,259,000	69,110,828	▲ 148,172	
エコー・イノベーション事業収入	3,840,000	2,623,013	▲ 1,216,987	
雇用開発・労使関係事業収入	61,835,000	48,309,208	▲ 13,525,792	
人材育成・開発事業収入	169,906,000	150,193,446	▲ 19,712,554	
診断指導事業収入	44,390,000	25,061,590	▲ 19,328,410	
地域交流事業収入	600,000	629,259	29,259	
書籍・手帳販売事業収入	1,400,000	1,560,720	160,720	
④事業収入計	351,230,000	297,488,064	▲ 53,741,936	
⑤寄附金収入	3,000,000	3,000,000	0	
⑥雑収入	2,011,000	2,134,119	123,119	
事業活動収入計	482,792,000	426,559,638	▲ 56,232,362	
2. 事業活動支出				
①事業活動費支出				
経営革新事業費支出	34,485,000	32,732,924	▲ 1,752,076	
エコー・イノベーション事業費支出	4,182,000	2,327,456	▲ 1,854,544	
雇用開発・労使関係事業費支出	31,855,000	28,390,226	▲ 3,464,774	
人材育成・開発事業費支出	105,132,000	90,188,202	▲ 14,943,798	
診断指導事業費支出	21,870,000	13,062,169	▲ 8,807,831	
地域交流事業費支出	11,050,000	9,777,387	▲ 1,272,613	
書籍・手帳販売事業費支出	1,100,000	1,156,050	56,050	
運営費	3,270,000	1,825,766	▲ 1,444,234	
①事業活動費支出計	212,944,000	179,460,180	▲ 33,483,820	
②管理費支出				
給与手当支出	138,672,000	138,053,946	▲ 618,054	
福利厚生支出	32,630,000	30,910,620	▲ 1,719,380	
退職給付支出	0	22,999,960	22,999,960	
修繕費支出	14,000,000	12,830,470	▲ 1,169,530	
光熱水費支出	1,250,000	1,107,220	▲ 142,780	
賃借料支出	39,830,000	39,823,188	▲ 6,812	
会議費支出	250,000	111,590	▲ 138,410	
旅費交通費支出	500,000	477,027	▲ 22,973	
通信運搬費支出	2,700,000	2,135,399	▲ 564,601	
資料印刷費支出	520,000	430,728	▲ 89,272	
租税公課支出	7,250,000	6,110,849	▲ 1,139,151	
雑支出	10,510,000	8,449,910	▲ 2,060,090	
②管理費支出計	248,112,000	263,440,907	15,328,907	
事業活動支出計	461,056,000	442,901,087	▲ 18,154,913	
事業活動収支差額	21,736,000	▲ 16,341,449	▲ 38,077,449	
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		21,727,600	21,727,600	
減価償却引当預金取崩収入			0	
周年事業積立預金取崩収入			0	
アシアビシィズ積立預金取崩収入		46,749	46,749	
投資活動収入計	0	21,774,349	21,774,349	
2. 投資活動支出				
退職給与引当預金繰入支出	6,436,000	6,436,000	0	
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	320,000	▲ 680,000	
減価償却引当預金繰入支出	10,000,000	10,000,000	0	
周年事業積立預金繰入支出	1,500,000	1,500,000	0	
アシアビシィズ積立預金繰入支出			0	
固定資産取得支出			0	
投資活動支出計	21,736,000	21,056,000	▲ 680,000	
投資活動収支差額	▲ 21,736,000	718,349	22,454,349	
III 予備費支出	0	0	0	
当期収支差額	0	▲ 15,623,100	▲ 15,623,100	
前期繰越収支差額	53,087,319	53,087,319	0	
次期繰越収支差額	53,087,319	37,464,219	▲ 15,623,100	

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	93,857,076	78,644,519
立替金	5,495,500	5,331,698
未収金	10,009,996	3,945,544
前払費用	82,755	1,775,761
合 計	109,445,327	89,697,522
未払金	3,785,596	1,488,707
未払費用	10,933,882	11,697,034
未払消費税	3,749,200	2,284,700
預り金	2,811,783	2,981,022
仮受金	81,379	71,601
前受金	34,996,168	33,710,239
合 計	56,358,008	52,233,303
次期繰越収支差額	53,087,319	37,464,219

独立監査人の監査報告書

令和元年5月10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30年4月1日から平成31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31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

令和元年5月23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 ⑩

監 事 松 本 昌 三 ⑩

私たち監事は、平成30年4月1日から平成31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