

令和4年度（2022年度）

財務諸表

自 令和4年（2022年）4月1日
至 令和5年（2023年）3月31日

公益財団法人 関西交通経済研究センター

1. 貸借対照表

(令和5年3月31日現在)

(単位：円)

科 目	当 年 度 (4 年 度)	前 年 度 (3 年 度)	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現 金	512,349	786,487	△ 274,138
銀 行 預 金	13,304,771	19,835,643	△ 6,530,872
有 価 証 券	20,000,000	20,000,000	0
未 収 金	1,070,000	978,000	92,000
前 払 金	154,878	132,757	22,121
流動資産合計	35,041,998	41,732,887	△ 6,690,889
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
国 債	100,000,000	100,000,000	0
基本財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	2,746,000	5,950,000	△ 3,204,000
減価償却引当資産	2,965,351	2,618,667	346,684
公益目的事業運営資金引当資産	32,000,000	32,000,000	0
特定資産合計	37,711,351	40,568,667	△ 2,857,316
(3) その他固定資産			
建物附属設備	20,173	26,896	△ 6,723
什 器 備 品	488,614	772,739	△ 284,125
ソ フ ト ウ ェ ア	158,202	214,038	△ 55,836
その他固定資産合計	666,989	1,013,673	△ 346,684
固定資産合計	138,378,340	141,582,340	△ 3,204,000
資産合計	173,420,338	183,315,227	△ 9,894,889
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	293,804	2,446,114	△ 2,152,310
前 受 金	0	1,485,000	△ 1,485,000
預 り 金	187,700	178,500	9,200
流動負債合計	481,504	4,109,614	△ 3,628,110
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,746,000	5,950,000	△ 3,204,000
固定負債合計	2,746,000	5,950,000	△ 3,204,000
負債合計	3,227,504	10,059,614	△ 6,832,110
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
日本財団助成金	53,701,400	53,701,400	0
民間寄付金	46,298,600	46,298,600	0
寄 付 金	27,465,034	27,465,034	0
指定正味財産合計	127,465,034	127,465,034	0
(うち基本財産への充当額)	(100,000,000)	(100,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(27,465,034)	(27,465,034)	(0)
2. 一般正味財産	42,727,800	45,790,579	△ 3,062,779
(うち特定資産への充当額)	(7,500,317)	(7,153,633)	(346,684)
正味財産合計	170,192,834	173,255,613	△ 3,062,779
負債及び正味財産合計	173,420,338	183,315,227	△ 9,894,889

2. 正味財産増減計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	当年度(4年度)	前年度(3年度)	増 減
I 一般正味財産の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	500,000	500,000	0
特定資産運用益	565,479	885,101	△ 319,622
受取会費	8,560,000	8,750,000	△ 190,000
事業収益	42,945,850	48,934,120	△ 5,988,270
退職給付引当金戻入益	3,796,242	0	3,796,242
* 雑収益	1,604,058	764,015	840,043
経常収益計	57,971,629	59,833,236	△ 1,861,607
(2) 経常費用			
① 事業費			
給与費	16,297,997	16,078,241	219,756
役員報酬	4,488,783	4,290,764	198,019
給与手当	11,809,214	11,787,477	21,737
出向者給与負担金	3,363,220	4,363,220	△ 1,000,000
退職給付費用	592,242	940,711	△ 348,469
法定福利費	2,934,892	2,823,122	111,770
福利厚生費	641,836	549,856	91,980
旅費交通費	525,880	919,879	△ 393,999
印刷製本費	6,027,623	6,130,658	△ 103,035
通信費	380,286	423,336	△ 43,050
備消耗品費	590,492	274,806	315,686
図書費	80,326	89,294	△ 8,968
賃借料	4,725,400	4,731,874	△ 6,474
水道光熱費	671,559	683,453	△ 11,894
交際費	5,357	4,320	1,037
諸会費	560,000	710,000	△ 150,000
租税公課	1,682,208	1,417,962	264,246
リース料	1,350,985	1,257,545	93,440
支払手数料	26,710	24,564	2,146
減価償却費	292,789	316,471	△ 23,682
雑費	800,739	626,191	174,548
広告委託費	0	310,200	△ 310,200
謝礼金	1,190,000	883,000	307,000
委員手当	481,000	234,000	247,000
その他労務費	196,181	30,000	166,181
原稿料	0	235,000	△ 235,000
会場借用料	2,621,275	1,756,079	865,196
茶菓食事代	698,867	207,315	491,552
調査委託費	4,352,490	11,968,675	△ 7,616,185
その他経費	455,789	181,406	274,383
事業費計	51,546,143	58,171,178	△ 6,625,035

(単位：円)

科 目	当年度(4年度)	前年度(3年度)	増 減
② 管 理 費			
役 員 報 酬	2,417,037	2,413,556	3,481
給 与 手 当	2,970,689	2,915,847	54,842
退 職 引 当 金 繰 入	0	369,289	△ 369,289
法 定 福 利 費	960,253	921,237	39,016
福 利 厚 生 費	212,725	97,853	114,872
旅 費 交 通 費	252,420	176,361	76,059
印 刷 製 本 費	177,238	111,048	66,190
通 信 運 搬 費	70,359	81,007	△ 10,648
備 消 耗 品 費	38,545	94,639	△ 56,094
図 書 費	24,956	15,869	9,087
賃 借 料	710,580	704,106	6,474
水 道 光 熱 費	109,322	110,241	△ 919
交 際 費	79,752	32,423	47,329
諸 会 費	3,600	3,600	0
租 税 公 課	270,692	232,528	38,164
リ ー ス 料	191,882	183,600	8,282
支 払 手 数 料	3,190	3,740	△ 550
減 価 償 却 費	53,895	58,351	△ 4,456
雑 費	154,982	70,472	84,510
顧 問 料 費	385,000	506,200	△ 121,200
会 議 費	401,148	78,456	322,692
管 理 費 計	9,488,265	9,180,423	307,842
経 常 費 用 計	61,034,408	67,351,601	△ 6,317,193
当 期 経 常 増 減 額	△ 3,062,779	△ 7,518,365	4,455,586
2. 経 常 外 増 減 の 部			
(1) 経 常 外 収 益			
経 常 外 収 益 計	0	0	0
(2) 経 常 外 費 用			
固 定 資 産 除 却 損	0	224,022	△ 224,022
経 常 外 費 用 計	0	224,022	△ 224,022
当 期 経 常 外 増 減 額	0	△ 224,022	224,022
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	△ 3,062,779	△ 7,742,387	4,679,608
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	45,790,579	53,532,966	△ 7,742,387
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	42,727,800	45,790,579	△ 3,062,779
Ⅱ 指 定 正 味 財 産 増 減 の 部			
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	0	0	0
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	0	0	0
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	127,465,034	127,465,034	0
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	127,465,034	127,465,034	0
Ⅲ 正 味 財 産 期 末 残 高	170,192,834	173,255,613	△ 3,062,779

3. 財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記：該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 「公益法人会計基準」(平成20年4月11日制定、令和2年5月15日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券 …………… 購入時の取得価格によっている。

(3) 固定資産の減価償却について

- ・建物附属設備 …………… 定率法によっている。
- ・什器備品 …………… 定額法又は定率法によっている。
- ・ソフトウェア …………… 定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準について

・退職給付引当金

役員に対する退職給付金の支給に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額を計上している。

(5) 消費税等の会計処理について

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込み方式によっている。

(6) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

3. 会計方針の変更：該当なし

4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

(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				
国 債	100,000,000	0	0	100,000,000
小 計	100,000,000	0	0	100,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	5,950,000	592,242	3,796,242	2,746,000
減価償却引当資産	2,618,667	346,684	0	2,965,351
公益目的事業運営資金引当資産	32,000,000	0	0	32,000,000
小 計	40,568,667	938,926	3,796,242	37,711,351
合 計	140,568,667	938,926	3,796,242	137,711,351

5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(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				
国 債	100,000,000	(100,000,000)	(0)	(0)
小 計	100,000,000	(100,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	2,746,000	(0)	(0)	(2,746,000)
減価償却引当資産	2,965,351	(0)	(2,965,351)	(0)
公益目的事業運営資金引当資産	32,000,000	(27,465,034)	(4,534,966)	(0)
小 計	37,711,351	(27,465,034)	(7,500,317)	(2,746,000)
合 計	137,711,351	(127,465,034)	(7,500,317)	(2,746,000)

6. 担保に供している資産：該当なし

7. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

科 目	取 得 価 格	減 価 償 却 累 計 額	当 期 末 残 高
建 物 付 属 設 備	672,310	652,137	20,173
什 器 備 品	1,349,320	860,706	488,614
ソ フ ト ウ ェ ア	279,180	120,978	158,202
合 計	2,300,810	1,633,821	666,989

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高：該当なし

9. 保証債務：該当なし

10. 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

(単位：円)

科 目	帳 簿 価 格	時 価	評 価 損 益
国債 第52回(R28.9.20償還)	100,000,000	86,890,000	△ 13,110,000
社 債 5 銘 柄	45,000,000	43,062,860	△ 1,937,140

11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高：該当なし

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高：該当なし

13. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳：該当なし

14. 関連当事者との取引の内容：該当なし

15. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引：該当なし

16. 重要な後発事象：該当なし

附属明細

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記「4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載をしている。

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	
退職給付引当金	5,950,000	592,242	0	3,796,242	2,746,000

4. 財 産 目 録

(令和5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 512,349	
	預金	普通預金	運転資金として	12,300,419
		三井住友銀行 大阪中央支店		7,368,488
		りそな銀行 御堂筋支店		1,893,034
		三菱UFJ銀行 大阪支店		794,342
		三井住友銀行 梅田支店		2,055,945
		みずほ銀行 大阪支店		91,028
		関西みらい銀行 大阪西支店		14,064
	ゆうちょ銀行		83,518	
	定期預金	運転資金として	1,004,352	
	りそな銀行 御堂筋支店		1,004,345	
	関西みらい銀行 大阪西支店		7	
有価証券	有価証券 社債 3銘柄	運転資金として	20,000,000	
未収金	受託事業収益他		1,070,000 1,070,000	
前払費用	雇用・労働保険料		154,878	
流動資産合計			35,041,998	
(固定資産)				
基本財産	有価証券	国債 1銘柄	運用益は公益目的事業と管理運営に使用している 100,000,000	
特定資産	退職給付引当資産	定期預金	役・職員の退職金の支払いに備える資金 2,746,000	
		関西みらい銀行 大阪西支店	2,746,000	
	減価償却引当資産	定期預金	備品等の購入時の支払いに備える資金 2,965,351	
	関西みらい銀行 大阪西支店	2,965,351		

(単位：円)

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	公益目的事業運営 資金引当資産	定期預金 大和ネクスト銀行 ホテイ支店	公益目的事業遂行のために 要する運営資金	32,000,000
		有価証券 社債 2銘柄		7,000,000
				25,000,000
	建物附属設備			666,989
	什器備品 ソフトウェア		公益目的事業、収益事業、管 理業務で使用している共有財 産	20,173 488,614 158,202
固定資産合計				138,378,340
資産合計				173,420,338
(流動負債)	未払金	社会保険料、セキュリティ保守料等		293,804
	預り金	社会保険料		187,700
流動負債合計				481,504
(固定負債)	退職給付引当金		役・職員の退職金の支払いに 備えたもの	2,746,000
固定負債合計				2,746,000
負債合計				3,227,504
正味財産				170,192,834