

令和3年度(2021年度)

財務諸表

自 令和3年(2021年)4月1日
至 令和4年(2022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4年3月31日現在)

(単位：円)

科目	当年度(3年度)	前年度(2年度)	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	786,487	898,433	△ 111,946
銀行預金	19,835,643	44,132,697	△ 24,297,054
有価証券	20,000,000		20,000,000
未収金	978,000	1,080,000	△ 102,000
前払金	132,757	4,013,960	△ 3,881,203
流動資産合計	41,732,887	50,125,090	△ 8,392,203
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	5,950,000	4,640,000	1,310,000
減価償却引当資産	2,618,667	3,013,845	△ 395,178
公益目的事業運営資金引当資産	32,000,000	35,000,000	△ 3,000,000
特定資産合計	40,568,667	42,653,845	△ 2,085,178
(3) その他固定資産			
建物附属設備	26,896	33,619	△ 6,723
什器備品	772,739	539,024	233,715
ソフトウェア	214,038	269,874	△ 55,836
その他固定資産合計	1,013,673	842,517	171,156
固定資産合計	141,582,340	143,496,362	△ 1,914,022
資産合計	183,315,227	193,621,452	△ 10,306,225
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,446,114	3,138,252	△ 692,138
前受金	1,485,000	4,675,000	△ 3,190,000
預り金	178,500	170,200	8,300
流動負債合計	4,109,614	7,983,452	△ 3,873,838
2. 固定負債			
退職給付引当金	5,950,000	4,640,000	1,310,000
固定負債合計	5,950,000	4,640,000	1,310,000
負債合計	10,059,614	12,623,452	△ 2,563,838
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)	(0)	()	(0)
2. 一般正味財産	45,790,579	53,532,966	△ 7,742,387
(うち特定資産への充当額)	(34,618,667)	(3,013,845)	(31,604,822)
正味財産合計	173,255,613	180,998,000	△ 7,742,387
負債及び正味財産合計	183,315,227	193,621,452	△ 10,306,225

2. 正味財産増減計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	当年度(3年度)	前年度(2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	885,101	639,588	245,513
受取寄付金	0	0	0
受取会費	8,750,000	9,180,000	△ 430,000
事業収益	48,934,120	38,923,368	10,010,752
退職給付引当金戻入益	0	4,050,000	△ 4,050,000
雑収益	764,015	5,223,610	△ 4,459,595
経常収益計	59,833,236	58,516,566	1,316,670
(2) 経常費用			
① 事業費			
受託事業調査研究費	48,078,902	43,761,040	4,317,862
給与費	12,509,101	17,761,082	△ 5,251,981
役員報酬	2,485,963	2,820,189	△ 334,226
給与手当	10,023,138	14,940,893	△ 4,917,755
出向者給与負担金	4,363,220		4,363,220
退職金	0	2,233,746	△ 2,233,746
退職給付費用	661,733	621,863	39,870
福利厚生費	2,556,858	2,672,009	△ 115,151
事業経費	27,987,990	20,472,340	7,515,650
一般事業費	10,092,276	12,982,580	△ 2,890,304
給与費	3,569,140	3,511,627	57,513
役員報酬	1,804,801	1,502,689	302,112
給与手当	1,764,339	2,008,938	△ 244,599
退職金	0	792,819	△ 792,819
退職給付費用	278,978	220,718	58,260
福利厚生費	764,880	811,873	△ 46,993
事業経費	5,479,278	7,645,543	△ 2,166,265
事業費計	58,171,178	56,743,620	1,427,558
② 管理費			
給与費	5,329,403	4,008,663	1,320,740
役員報酬	2,413,556	1,987,892	425,664
給与手当	2,915,847	2,020,771	895,076
退職金	0	1,023,435	△ 1,023,435
退職給付費用	369,289	284,919	84,370
福利厚生費	1,019,090	789,701	229,389
旅費交通費	176,361	177,997	△ 1,636

(単位：円)

科 目	当年度(3年度)	前年度(2年度)	増 減
事務経費	2,286,280	2,637,888	△ 351,608
顧問料	506,200	529,700	△ 23,500
印刷製本費	111,048	28,051	82,997
通信運搬費	81,007	38,632	42,375
備消耗品費	94,639	575,783	△ 481,144
図書費	15,869	12,485	3,384
貸借料	704,106	554,749	149,357
水道光熱費	110,241	88,902	21,339
会議費	78,456	296,020	△ 217,564
交際費	32,423	8,971	23,452
諸会費	3,600	3,600	0
租税公課	232,528	278,669	△ 46,141
リース料	183,600	134,812	48,788
支払手数料	3,740	3,410	330
減価償却費	58,351	26,224	32,127
寄付金	0	0	0
雑費	70,472	57,880	12,592
管理費計	9,180,423	8,922,603	257,820
経常費用計	67,351,601	65,666,223	1,685,378
当期経常増減額	△ 7,518,365	△ 7,149,657	△ 368,708
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	224,022	0	224,022
経常外費用計	224,022	0	224,022
当期経常外増減額	△ 224,022	0	△ 224,022
当期一般正味財産増減額	△ 7,742,387	△ 7,149,657	△ 592,730
一般正味財産期首残高	53,532,966	60,682,623	△ 7,149,657
一般正味財産期末残高	45,790,579	53,532,966	△ 7,742,387
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	173,255,613	180,998,000	△ 7,742,387

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	4,640,000	1,667,250	357,250	5,950,000
減価償却引当資産	3,013,845	374,822	770,000	2,618,667
公益目的事業運営資金引当資産	35,000,000	0	3,000,000	32,000,000
小 計	42,653,845	2,042,072	4,127,250	40,568,667
合 計	142,653,845	2,042,072	4,127,250	140,568,667

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	5,950,000	(0)	(0)	(5,950,000)
減価償却引当資産	2,618,667	(0)	(2,618,667)	(0)
公益目的事業運営資金引当資産	32,000,000	(0)	(32,000,000)	(0)
小 計	40,568,667	(0)	(34,618,667)	(5,950,000)
合 計	140,568,667	(100,000,000)	(34,618,667)	(5,950,000)

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	645,414	26,896
什 器 備 品	1,349,320	576,581	772,739
ソ フ ト ウ ェ ア	279,180	65,142	214,038
合 計	2,300,810	1,287,137	1,013,673

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 1 銘 柄	100,000,000	93,170,000	△ 6,830,000
社 債 5 銘 柄	45,000,000	44,436,380	△ 563,620

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

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	4,640,000	1,310,000	0	0	5,950,000

4. 財 産 目 録

(令和4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 786,487	
	預金	普通預金 三井住友銀行 大阪中央支店 りそな銀行 御堂筋支店 三菱UFJ銀行 大阪支店 三井住友銀行 梅田支店 みずほ銀行 大阪支店 関西みらい銀行 大阪西支店 ゆうちょ銀行 大和ネクスト銀行 ホテイ支店	運転資金として	13,831,271
				6,871,342
				2,182,176
				1,833,301
				1,134,204
				1,591,618
				14,373
				204,257
				0
定期預金 三井住友銀行 大阪中央支店 りそな銀行 御堂筋支店 大和ネクスト銀行 ホテイ支店				運転資金として
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	事業収入他未収金		978,000	
		公益目的事業に係る未収金	978,000	
前払金			0	
前払費用		雇用・労働保険料	132,757	
流動資産合計			41,732,887	
(固定資産)	基本財産	有価証券 国債 1銘柄	運用益を公益目的事業と管理運営に1/2ずつ使用している。 100,000,000	
	特定資産	退職給付引当資産 定期預金 関西みらい銀行 大阪西支店	役・職員の退職金の支払いに備える資金 5,950,000 5,950,000	
		減価償却引当資産 定期預金 関西みらい銀行 大阪西支店	備品等の購入時の支払いに備える資金 2,618,667 2,618,667	

(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	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	32,000,000
				7,000,000
		有価証券 社債 2銘柄		25,000,000
				1,013,673
	建物附属設備 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である。	26,896 772,739 214,038
固定資産合計				141,582,340
資産合計				183,315,227
(流動負債)	未払金 前受金 預り金	事業費、運営費未払金	公益目的事業、収益事業等、管理業務に係る未払金 公益目的事業に係る前受金 社会保険料、所得税	2,446,114 1,485,000 178,500
流動負債合計				4,109,614
(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	5,950,000
固定負債合計				5,950,000
負債合計				10,059,614
正味財産				173,255,613