

# 貸借対照表

2023年 3月31日現在

公益財団法人 大阪YWCA

(単位:円)

科 目	当年度(A)	前年度(B)	増 減(A) - (B)
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現 金 預 金	21,053,949	21,362,837	△ 308,888
仮 払 金	0	867,132	△ 867,132
前 払 費 用	999,080	0	999,080
未 収 入 金	5,885,036	4,654,410	1,230,626
立 替 金	386,122	460,824	△ 74,702
流動資産合計	28,324,187	27,345,203	978,984
<b>2. 固定資産</b>			
<b>(1) 特定資産</b>			
総 会 出 席 費 用 積 立 金	540,000	540,000	0
退 職 金 積 立 金	6,220,109	6,342,692	△ 122,583
留 学 生 里 親 奨 学 預 金	190,000	280,000	△ 90,000
大 阪 YWCA 奨 学 金 資 金	20,000,000	20,000,000	0
大 阪 YWCA 奨 学 金 預 金	9,698,446	10,158,306	△ 459,860
鈴 木 保 奨 学 金 預 金	5,880,000	6,060,000	△ 180,000
東 日 本 大 震 災 被 災 者 支 援 資 金	568,366	467,829	100,537
次 世 代 育 成 資 金	2,000,000	2,000,000	0
修 繕 積 立 金	4,000,000	4,000,000	0
什 器 備 品 購 入 積 立 金	1,000,000	0	1,000,000
特定資産合計	50,096,921	49,848,827	248,094
<b>(2) その他固定資産</b>			
土 地	73,544,705	73,544,705	0
建 物	36,698,282	39,431,937	△ 2,733,655
建 物 附 属 設 備	5,402,585	6,061,961	△ 659,376
什 器 備 品	1,432,804	877,368	555,436
車 両	1	1	0
電 話 加 入 権	547,989	547,989	0
投 資 有 価 証 券	0	0	0
長 期 前 払 費 用	85,068	208,634	△ 123,566
その他固定資産合計	117,711,434	120,672,595	△ 2,961,161
固定資産合計	167,808,355	170,521,422	△ 2,713,067
資産合計	196,132,542	197,866,625	△ 1,734,083
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未 払 金	3,235,710	8,414,059	△ 5,178,349
未 払 消 費 税 等	2,312,900	1,842,900	470,000
未 払 法 人 税 等	70,000	70,000	0
前 受 金	23,165,830	17,809,880	5,355,950
預 り 金	3,249,740	2,029,256	1,220,484
賞 与 引 当 金	0	0	0
流動負債合計	32,034,180	30,166,095	1,868,085
<b>2. 固定負債</b>			
受 入 保 証 金	800,000	800,000	0
退 職 給 付 引 当 金	6,220,109	6,342,692	△ 122,583
固定負債合計	7,020,109	7,142,692	△ 122,583
負債合計	39,054,289	37,308,787	1,745,502
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
寄 付 金	38,336,812	38,966,135	△ 629,323
指定正味財産合計	38,336,812	38,966,135	△ 629,323
(うち特定資産への充当額)	(38,336,812)	(38,966,135)	△ 629,323
<b>2. 一般正味財産</b>			
(うち特定資産への充当額)	118,741,441	118,741,441	0
(うち特定資産への充当額)	(5,540,000)	(4,540,000)	1,000,000
正味財産合計	157,078,253	157,707,576	△ 629,323
負債及び正味財産合計	196,132,542	195,016,363	1,116,179

正味財産増減計算書

2022年 4月 1日から2023年 3月31日まで

公益財団法人 大阪YWCA

(単位:円)

科 目	当年度(A)	前年度(B)	増 減(A) - (B)
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
特定資産運用益-指定正味財産からの振替額	470,043	524,723	△ 54,680
受取寄付金	6,566,751	6,125,170	441,581
受取寄付金-指定正味財産からの振替額	729,860	1,493,748	△ 763,888
受取会費	2,772,000	2,789,000	△ 17,000
事業収益	150,296,523	119,266,304	31,030,219
受取補助金等	3,178,010	2,939,602	238,408
雑収益	1,705,113	7,949,798	△ 6,244,685
経常収益計	165,718,300	141,088,345	24,629,955
(2) 経常費用			
事業費	166,946,815	153,151,769	13,795,046
給与手当	45,895,669	47,498,967	△ 1,603,298
法定福利費	10,907,132	10,892,101	15,031
講師謝金	13,106,679	12,284,124	822,555
講師給料	40,128,836	36,658,904	3,469,932
退職給付費用	802,897	557,212	245,685
福利厚生費	118,919	139,364	△ 20,445
プログラム費・教材費	3,607,045	2,248,336	1,358,709
旅費交通費	597,996	289,126	308,870
通信運搬費	2,015,406	2,829,164	△ 813,758
賃借料	3,288,766	3,282,242	6,524
保険料	674,581	544,200	130,381
修繕維持費	647,454	356,290	291,164
水道光熱費	10,231,597	4,848,644	5,382,953
消耗品費	2,669,290	2,036,747	632,543
印刷製本費	973,958	1,036,616	△ 62,658
租税公課	10,533,000	8,398,320	2,134,680
研修費	76,863	55,840	21,023
広告宣伝費	4,704,740	1,054,773	3,649,967
業務委託費	8,490,196	9,040,856	△ 550,660
会議費	7,075	6,400	675
新聞図書費	83,759	28,516	55,243
奨学金	1,127,000	1,720,000	△ 593,000
寄付金支出	35,000	17,374	17,626
諸会費	1,762,369	2,184,054	△ 421,685
雑費	592,057	1,309,155	△ 717,098
減価償却費	3,868,531	3,834,444	34,087
管理費	1,551,747	1,452,979	98,768
給料手当	633,652	635,036	△ 1,384
法定福利費	148,022	146,712	1,310
旅費交通費	46,900	12,740	33,160
通信運搬費	30,334	55,053	△ 24,719
保険料	27,319	25,734	1,585
修繕維持費	62,651	35,090	27,561
消耗品費	23,927	34,954	△ 11,027
印刷製本費	9,314	9,746	△ 432
租税公課	288,450	147,530	140,920
業務委託費	134,244	179,124	△ 44,880
会議費	2,588	0	2,588
雑費	13,216	32,943	△ 19,727
減価償却費	132,130	138,317	△ 6,187
経常費用計	168,498,562	154,604,748	13,893,814
当期経常増減額	△ 2,780,262	△ 13,516,403	10,736,141
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,780,262	△ 13,516,403	10,736,141
法人税、住民税及び事業税	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,850,262	△ 13,586,403	10,736,141
一般正味財産期首残高	121,591,703	135,178,106	△ 13,586,403
一般正味財産期末残高	118,741,441	121,591,703	△ 2,850,262
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	100,537	35,377	65,160
特定資産運用益	470,043	524,723	△ 54,680
一般正味財産への振替額	△ 1,199,903	△ 2,018,471	818,568
当期指定正味財産増減額	△ 629,323	△ 1,458,371	829,048
指定正味財産期首残高	38,966,135	40,424,506	△ 1,458,371
指定正味財産期末残高	38,336,812	38,966,135	△ 629,323
III 正味財産期末残高	157,078,253	160,557,838	△ 3,479,585

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

公益財団法人 大阪YWCA

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合計
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
特定資産運用益 指定正味財産からの振替額	470,043	0	0	470,043
受取寄付金	6,230,117	0	336,634	6,566,751
受取寄付金 指定正味財産からの振替額	729,860	0	0	729,860
受取会費	1,574,700	0	1,197,300	2,772,000
事業収益	140,840,523	9,456,000	0	150,296,523
受取補助金等	3,178,010	0	0	3,178,010
雑収益	1,705,113	0	0	1,705,113
経常収益計	154,728,366	9,456,000	1,533,934	165,718,300
(2) 経常費用				
事業費	161,429,747	5,517,068	0	166,946,815
給与手当	43,980,739	1,914,930	0	45,895,669
法定福利費	10,458,460	448,672	0	10,907,132
講師謝金	13,106,679	0	0	13,106,679
講師給料	40,128,836	0	0	40,128,836
退職給付費用	802,897	0	0	802,897
福利厚生費	118,919	0	0	118,919
プログラム費・教材費	3,607,045	0	0	3,607,045
旅費交通費	597,996	0	0	597,996
通信運搬費	2,012,302	3,104	0	2,015,406
賃借料	3,288,766	0	0	3,288,766
保険料	546,781	127,800	0	674,581
修繕維持費	647,454	0	0	647,454
水道光熱費	10,231,597	0	0	10,231,597
消耗品費	2,669,290	0	0	2,669,290
印刷製本費	973,958	0	0	973,958
租税公課	8,966,900	1,566,100	0	10,533,000
研修費	76,863	0	0	76,863
広告宣伝費	4,704,740	0	0	4,704,740
業務委託費	8,490,196	0	0	8,490,196
会議費	7,075	0	0	7,075
新聞図書費	83,759	0	0	83,759
奨学金	1,127,000	0	0	1,127,000
寄付金支出	35,000	0	0	35,000
諸会費	1,762,369	0	0	1,762,369
雑費	592,057	0	0	592,057
減価償却費	2,412,069	1,456,462	0	3,868,531
管理費	0	0	1,551,747	1,551,747
給料手当	0	0	633,652	633,652
法定福利費	0	0	148,022	148,022
旅費交通費	0	0	45,900	45,900
通信運搬費	0	0	30,334	30,334
保険料	0	0	27,319	27,319
修繕維持費	0	0	62,651	62,651
消耗品費	0	0	23,927	23,927
印刷製本費	0	0	9,314	9,314
租税公課	0	0	288,450	288,450
業務委託費	0	0	134,244	134,244
会議費	0	0	2,588	2,588
雑費	0	0	13,216	13,216
減価償却費	0	0	132,130	132,130
経常費用計	161,429,747	5,517,068	1,551,747	168,498,562
当期経常増減額	△ 6,701,381	3,938,932	△ 17,813	△ 2,780,262
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 6,701,381	3,938,932	△ 17,813	△ 2,780,262
他会計振替額	3,887,651	△ 3,887,651	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,813,730	51,281	△ 17,813	△ 2,780,262
法人税、住民税及び事業税	0	70,000	0	70,000
当期一般正味財産増減額	△ 2,813,730	△ 18,719	△ 17,813	△ 2,850,262
一般正味財産期首残高	68,097,906	24,506,888	28,986,909	121,591,703
一般正味財産期末残高	65,284,176	24,488,169	28,969,096	118,741,441
II 指定正味財産増減の部				
受取寄付金	100,537	0	0	100,537
特定資産運用益	470,043	0	0	470,043
一般正味財産への振替額	△ 1,199,903	0	0	△ 1,199,903
当期指定正味財産増減額	△ 629,323	0	0	△ 629,323
指定正味財産期首残高	38,966,135	0	0	38,966,135
指定正味財産期末残高	38,336,812	0	0	38,336,812
III 正味財産期末残高	103,620,988	24,488,169	28,969,096	157,078,253

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 会計基準

公益法人会計基準(平成 20 年 4 月 11 日、最終改正令和 2 年 5 月 15 日 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以外の有価証券のうち市場価格のあるものについては、時価をもって貸借対照表価額としている。

#### (3) 固定資産の減価償却

有形固定資産・・・定率法による減価償却を実施している。ただし、建物の一部は定額法によっている。

#### (4) 引当金の計上基準

貸倒引当金 債権の貸倒れによる損失に備えるため、貸倒見込み額を計上することとしている。

賞与引当金 役職員の賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上することとしている。

退職給付引当金 専任講師の退職金支給に備えるため期末要支給額を引当計上している。

なお職員の退職金制度として中小企業退職金共済制度に加入している。

#### (5) 消費税等の会計処理

消費税は、税込方式により処理している。

### 2. 会計方針の変更

該当なし

### 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
特定資産				
総会出席費用積立金	540,000	0	0	540,000
退職金積立金	6,342,692	802,897	925,480	6,220,109
留学生里親奨学預金	280,000	0	90,000	190,000
大阪YWCA奨学金資金	20,000,000	0	0	20,000,000
大阪YWCA奨学金預金	10,158,306	0	459,860	9,698,446
鈴木保奨学金預金	6,060,000	0	180,000	5,880,000
東日本大震災被災者支援資金	467,829	100,537	0	568,366
次世代育成資金	2,000,000	0	0	2,000,000
修繕積立金	4,000,000	0	0	4,000,000
什器備品購入積立金	0	1,000,000	0	1,000,000
合 計	49,848,827	12,903,434	12,655,340	50,096,921

### 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)
定資産				
総会出席費用積立金	540,000		540,000	
退職金積立金	6,220,109			6,220,109
留学生里親奨学預金	190,000	190,000		
大阪YWCA奨学金資金	20,000,000	20,000,000		
大阪YWCA奨学金預金	9,698,446	9,698,446		
鈴木保奨学金預金	5,880,000	5,880,000		
東日本大震災被災者支援資金	568,366	568,366		
次世代育成資金	2,000,000	2,000,000		
修繕積立金	4,000,000		4,000,000	
什器備品購入積立金	1,000,000		1,000,000	
合 計	50,096,921	38,336,812	5,540,000	6,220,109

5. 担保に供している資産  
該当なし。

6. 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	210,781,858	174,083,576	36,698,282
建物附属設備	40,786,934	35,384,349	5,402,585
什器備品	15,256,592	13,823,788	1,432,804
車両	1,248,240	1,248,239	1
長期前払費用	370,700	285,632	85,068
合 計	268,444,324	224,825,584	43,618,740

7. 保証債務等の偶発債務  
該当なし。

8. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
満期保有目的の債権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
債権 グイ#32001 FR.	20,000,000	20,000,000	0
合 計	20,000,000	20,000,000	0

9. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高  
補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。 (単位：円)

補助金等の 名称	交付者	前期末 残高	当期増加額	当期減少額	当期末 残高	貸借対照表上 の記載区分
新型コロナウイルス感染症対策助成金	独立行政法人日本学生支援機構	0	270,000	270,000	0	
物価高に対する経済対策支援金	独立行政法人日本学生支援機構	0	423,000	423,000	0	
令和4年度大阪市ボランティア活動振興基金助成金	社会福祉法人大阪市社会福祉協議会	0	300,000	300,000	0	
令和4年度「福祉ボランティア基金助成金」	吹田市社会福祉協議会	0	36,000	36,000	0	
令和4年度子どもゆめ基金	独立行政法人国立青少年教育振興機構	0	385,610	385,610	0	
コロナ禍の地域YWCAへの緊急支援	公益財団法人日本YWCA	0	653,400	653,400	0	
日本YWCAユースエンバワメント基金	公益財団法人日本YWCA	0	200,000	200,000	0	
2022年度日本郵便年賀寄付金配分金	日本郵便株式会社	0	910,000	910,000	0	
合 計		0	3,178,010	3,178,010	0	

10. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳  
指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。  
(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	470,043
特定資産運用益の目的使用	729,860
受取寄附金の目的使用	
合 計	1,199,903

1 1. 関連当事者との取引の内容  
該当なし。

1 2. 重要な後発事象  
該当なし。

## 附属明細書

### 1. 重要な固定資産の明細

#### (1) 基本財産及び特定資産

財務諸表に対する注記に記載している。

#### (2) その他固定資産

(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
土 地	73,544,705	0	0	73,544,705
建 物	39,431,937	0	2,733,655	36,698,282
建物附属設備	6,061,961	0	659,376	5,402,585
什 器 備 品	877,368	1,039,500	484,064	1,432,804
車 両	1	0	0	1
電話加入権	547,989	0	0	547,989
投資有価証券	0	0	0	0
長期前払費用	208,634	0	123,566	85,068
合 計	120,672,595	1,039,500	4,000,661	117,711,434

### 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	6,342,692	802,897	925,480	0	6,220,109

財 産 目 録

2023年3月31日 現在

公益財団法人 大阪YWCA

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
<b>(資産の部)</b>			
<b>I 流動資産</b>			
現金預金	(1)現金 現金手元有高 (2)普通預金 三井住友信託銀行 (3)普通預金 三井住友銀行 (4)ゆうちょ銀行 (5)普通預金 りそな銀行 (6)普通預金 三菱UFJ銀行 (7)普通預金 池田泉州銀行 (8)普通預金 大和ネクスト銀行 (9)定期預金 三井住友信託銀行	運転資金 (以下同じ)	21,053,949 1,571,770 3,954,771 12,404,991 892,171 764,750 267,195 398,301 0 1,000,000
前払費用	山西福祉会館 水光熱費他		999,080
未収入金	(1)中国帰国者支援事業(厚生労働省他) 受託料 (2)授業料 (3)その他		5,885,036 4,345,919 1,279,534 259,583
立替金	たのしい絵本印刷費、教材費他		386,122
<b>流動資産合計</b>			<b>28,324,187</b>
<b>II 固定資産</b>			
<b>基本財産</b>			
			0
<b>特定資産</b>			
総会出席費用積立金	普通預金 三菱UFJ銀行	総会出席のために積立	50,096,921 540,000
退職金積立金	(1)普通預金 三菱UFJ銀行 (2)定期預金 三井住友信託銀行	退職金の支給に備えるために積立 退職金の支給に備えるために積立	6,220,109 4,220,109 2,000,000
留学生里親奨学金預金	普通預金 三菱UFJ銀行	奨学金支給のために保有	190,000
大阪YWCA奨学金資金	外国債券 大和証券株式会社	奨学金支給のために保有	20,000,000
大阪YWCA奨学金預金	普通預金 三菱UFJ銀行	奨学金支給のために保有	9,698,446
鈴木保奨学金預金	普通預金 三菱UFJ銀行	奨学金支給のために保有	5,880,000
東日本大震災被災者支援資金	普通預金 永和信用金庫	東日本大震災被災者支援のために保有	568,366
次世代育成資金	定期預金 三井住友銀行	次世代育成事業のために積立	2,000,000
修繕積立金	定期預金 三井住友銀行	修繕に備えるために積立	4,000,000
什器備品購入積立金	普通預金 永和信用金庫	備品等の購入のために積立	1,000,000
<b>その他の固定資産</b>			
土地	大阪市旭区大宮5-3-31 (343.97㎡) 吹田市古江台3-9-3 (1619.62㎡) 大阪市北区神山町11-12 (352.06㎡)	45% 公益目的保有財産として公益目的事業に使用 55% 収益事業に使用 公益目的保有財産として公益目的事業に使用 90% 公益目的保有財産として公益目的事業に使用 10% 法人本部が使用	73,544,705 994,765 1,215,823 11,834,332 53,549,807 5,949,978
建物	大阪市北区神山町11-12 (1982年取得) 大阪市旭区大宮5-3-31 (2005年取得)	90% 公益目的保有財産として公益目的事業に使用 10% 法人本部が使用 50% 公益目的保有財産として公益目的事業に使用 50% 収益事業に使用	36,698,282 25,338,808 2,815,424 4,272,025 4,272,025
建物附属設備	大阪市北区神山町11-12 大阪市旭区大宮5-3-31 大阪市旭区大宮5-3-31	公益目的保有財産として公益目的事業に使用 50% 公益目的保有財産として公益目的事業に使用 50% 収益事業に使用 公益目的保有財産として公益目的事業に使用	5,402,585 5,136,027 127,308 127,308 11,942
什器備品	大阪市北区神山町11-12	公益目的保有財産として公益目的事業に使用	1,432,804
車両		公益目的保有財産として公益目的事業に使用	1
電話加入権	大阪市北区神山町11-12	公益目的保有財産として公益目的事業に使用	547,989
長期前払費用	少額資産 R4年3月期取得 パソコン他	公益目的保有財産として公益目的事業に使用	85,068 85,068
<b>固定資産合計</b>			<b>167,808,355</b>
<b>資産合計</b>			<b>196,132,542</b>



(負債の部) I 流動負債	未払金			3,235,710
		(1)帰国者支援事業(厚生労働省他)受託費 返金額		2,921,407
		(2)事業費用 他		221,584
		(3)日本YWCA加盟費 他		92,719
	未払消費税等			2,312,900
	未払法人税等			70,000
	前受金			23,165,830
		(1)授業料 他		22,472,830
	預り金	(2)保育園賃貸料		693,000
		(1)日本語学科試験登録料 他		3,249,740
	(2)源泉所得税、社会保険料 他		2,162,263	
			1,987,487	
流動負債合計				32,034,180
II 固定負債	受入保証金		大宮保育園	800,000
	退職給付引当金			6,220,109
固定負債合計				7,020,109
負債合計				39,054,289
正味財産				157,078,253

# 監査報告書

2023年 5月 22日

公益財団法人 大阪YWCA  
代表理事 谷川 いづみ 殿

監事 山本 恭子



監事 坂上 信子



私たち監事は、2022年4月1日から2023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、組織運営、事業内容及び財産の状況を調査、検討いたしました。

さらに、会計帳簿又は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）組織運営・事業内容 の監査結果

- 一 法令及び定款に従い、正しく行われているものと認めます。
- 二 理事の職務の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ものと認めます。

以上