

# 2023 年度決算報告書

○正味財産増減計算書

○貸借対照表

○財産目録

(参考資料) 特定資産取り崩し後の各市町村の出捐金按分表

# 正味財産増減計算書

2023年 4月 1日から2024年 3月31日まで

一般財団法人アジア・太平洋人権情報センター

(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			
特定資産運用益	5,160,270	6,785,000	△ 1,624,730
特定資産受取利息	5,160,270	6,785,000	△ 1,624,730
事業収益	5,756,276	4,468,763	1,287,513
事業収益	5,756,276	4,468,763	1,287,513
受取会費	593,000	612,000	△ 19,000
個人会員受取会費	255,000	260,000	△ 5,000
団体会員受取会費	113,000	110,000	3,000
賛助会員受取会費	125,000	142,000	△ 17,000
特別協力会員受取会費	100,000	100,000	0
受取寄付金	36,000	26,000	10,000
雑収益	3,178,656	1,927,818	1,250,838
受取利息	3,099,771	1,850,039	1,249,732
雑収益	78,885	77,779	1,106
経常収益計	14,724,202	13,819,581	904,621
(2) 経常費用			
事業費	44,824,110	40,687,419	4,136,691
役員報酬	4,569,642	4,535,613	34,029
給料手当	21,796,247	16,881,766	4,914,481
福利厚生費	145,934	122,107	23,827
法定福利費	3,249,362	2,612,009	637,353
臨時雇賃金	673,200	650,760	22,440
退職給付費用	150,000	150,000	0
会議費	224,874	41,780	183,094
旅費交通費	1,340,660	1,678,806	△ 338,146
通信運搬費	861,047	900,758	△ 39,711
消耗品費	585,746	410,441	175,305
印刷製本費	40,996	294,356	△ 253,360
賃借料	2,528,089	2,298,414	229,675
共益費	2,043,024	1,885,872	157,152
水道光熱費	281,892	291,149	△ 9,257
租税公課	1,000	1,000	0
支払保険料	9,780	77,180	△ 67,400
支払負担金	244,116	126,000	118,116
委託費	4,657,146	5,983,496	△ 1,326,350
諸謝金	1,393,360	1,713,677	△ 320,317
支払手数料	27,995	32,235	△ 4,240
管理費	5,326,115	5,327,871	△ 1,756
役員報酬	507,738	503,957	3,781
給料手当	1,551,141	1,481,319	69,822
福利厚生費	32,617	32,060	557
法定福利費	289,476	279,645	9,831
退職給付費用	150,000	150,000	0
会議費	380	64,600	△ 64,220
旅費交通費	335,170	289,443	45,727
通信運搬費	68,363	103,197	△ 34,834

消耗品費	67,059	66,263	796
印刷製本費	17,574	17,958	△ 384
賃借料	436,314	405,120	31,194
共益費	389,146	359,208	29,938
水道光熱費	53,693	55,452	△ 1,759
租税公課	1,325,013	1,403,144	△ 78,131
支払保険料	0	33,080	△ 33,080
支払負担金	11,884	32,000	△ 20,116
委託費	27,820	0	27,820
支払手数料	62,727	51,425	11,302
経常費用計	50,150,225	46,015,290	4,134,935
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 35,426,023	△ 32,195,709	△ 3,230,314
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 35,426,023	△ 32,195,709	△ 3,230,314
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
特定資産取崩収益	43,736,040	45,858,200	△ 2,122,160
経常外収益計	43,736,040	45,858,200	△ 2,122,160
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	43,736,040	45,858,200	△ 2,122,160
当期一般正味財産増減額	8,310,017	13,662,491	△ 5,352,474
一般正味財産期首残高	178,287,058	164,624,567	13,662,491
一般正味財産期末残高	186,597,075	178,287,058	8,310,017
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	△ 43,736,040	△ 45,858,200	2,122,160
当期指定正味財産増減額	△ 43,736,040	△ 45,858,200	2,122,160
指定正味財産期首残高	232,141,666	277,999,866	△ 45,858,200
指定正味財産期末残高	188,405,626	232,141,666	△ 43,736,040
III 正味財産期末残高	375,002,701	410,428,724	△ 35,426,023

一般財団法人アジア・太平洋人権情報センター

# 貸借対照表

2024年 3月31日現在

一般財団法人アジア・太平洋人権情報センター

(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	26,032,682	10,669,999	15,362,683
未収金	235,181	496,399	△ 261,218
前払金	102,765	448,177	△ 345,412
仮払金	1,990	35,690	△ 33,700
立替金	194,087	320,926	△ 126,839
流動資産合計	26,566,705	11,971,191	14,595,514
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
投資有価証券	188,405,626	232,141,666	△ 43,736,040
退職給付引当資産	2,400,000	2,100,000	300,000
特定資産合計	190,805,626	234,241,666	△ 43,436,040
(3) その他固定資産			
建物設備	2	2	0
什器備品	1	1	0
投資有価証券	161,594,374	167,858,334	△ 6,263,960
電話加入権	2,000	2,000	0
敷金・差入保証金	2,207,590	2,207,590	0
その他固定資産合計	163,803,967	170,067,927	△ 6,263,960
固定資産合計	354,609,593	404,309,593	△ 49,700,000
資産合計	381,176,298	416,280,784	△ 35,104,486
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,609,552	2,932,941	△ 323,389
預り金	956,545	633,419	323,126
前受金	207,500	185,700	21,800
流動負債合計	3,773,597	3,752,060	21,537
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,400,000	2,100,000	300,000
固定負債合計	2,400,000	2,100,000	300,000
負債合計	6,173,597	5,852,060	321,537
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
特定資産	188,405,626	232,141,666	△ 43,736,040
指定正味財産合計	188,405,626	232,141,666	△ 43,736,040
(うち特定資産への充当額)	188,405,626	232,141,666	△ 43,736,040
2. 一般正味財産	186,597,075	178,287,058	8,310,017
正味財産合計	375,002,701	410,428,724	△ 35,426,023
負債及び正味財産合計	381,176,298	416,280,784	△ 35,104,486

一般財団法人アジア・太平洋人権情報センター

## 財務諸表に対する注記（2023年度）①

### 1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法について

取得原価法によっている。

なお、取得価額と債券金額の差額が、金利の調整と認められる場合には、償却原価法（定額法）によっている。

(2) 固定資産の減価償却について

固定資産の減価償却は定額法によっている。

(3) 退職給付引当金の計上基準について

退職給付引当金は、職員の当期自己都合退職給付支給額に相当する金額を引当計上している。

(4) 消費税等の会計処理について

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

### 2 特定資産の増減額及びその残高は、次の通りである。

（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				
投資有価証券	232,141,666	0	43,736,040	188,405,626
退職給付引当資産	2,100,000	300,000	0	2,400,000
合 計	234,241,666	300,000	43,736,040	190,805,626

### 3 特定資産の財源等の内訳は、次の通りである。

（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）
特定資産				
投資有価証券	188,405,626	(188,405,626)	(0)	(0)
退職給付引当資産	2,400,000	(0)	(0)	(2,400,000)
合 計	190,805,626	(188,405,626)	(0)	(2,400,000)

## 財務諸表に対する注記（2023年度）②

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次の通りである。

（単位：円）

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物設備			
建物附属設備（間仕切）	2,225,233	2,225,232	1
建物附属設備（電気工事）	404,540	404,539	1
小 計	2,629,773	2,629,771	2
什器備品			
コピー機	507,600	507,599	1
小 計	507,600	507,599	1
合 計	3,137,373	3,137,370	3

5 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次の通りである。

内 容	金額
経常外収益への振替額	
特定資産取崩による振替額	43,736,040
合 計	43,736,040

6 その他

（貸借対照表に関する事項）

実施事業資産はありません。

## 附属明細書(2023年度)

### 1 基本財産及び特定資産の明細

基本財産については計上していない。また、特定資産については、財務諸表に対する注記の「2 特定資産の増減額及びその残高」に記載している。

### 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	2,100,000	300,000	0	0	2,400,000
合 計	2,100,000	300,000	0	0	2,400,000

# 財産目録

2024年 3月31日現在

一般財団法人アジア・太平洋人権情報センター

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
<b>(流動資産)</b>				
現金 預金	手元保管 普通預金 ゆうちょ銀行 りそな銀行 大阪公務部1452229給保 りそな銀行 大阪公務部1452187入金 りそな銀行 大阪公務部1452195出金 りそな銀行 大阪公務部1452203小口		運転資金として	297,594
			運転資金として	25,735,088
				1,810,750
				1,789,606
				19,192,957
				2,826,217
	未収金	クレオ大阪子育て館他	受託研修収入他	235,181
前払金	榊スーパーコート他	事務所家賃他	102,765	
仮払金			1,990	
立替金	環境カウンセラー他	事務所家賃他	194,087	
流動資産合計				26,566,705
<b>(固定資産)</b>				
<b>特定資産</b>				
投資有価証券	S G イシューア (利率固定型債) ビ-エスビ-パ リハ 9051 (日興) 5 回ソパノクみずほ		事業実施の財源として	188,405,626
				50,000,000
				88,405,626
				50,000,000
退職給付引当資産			退職給付引当金の支払財源として	2,400,000
	りそな銀行 大阪公務部1452187入金 りそな銀行大阪公務部1452195出金			1,217,321 1,182,679
<b>その他固定資産</b>				
建物設備 什器備品 投資有価証券	BNPパ リハ IBVクレジットリソパ建社債 (岡三①) ビ-エスビ-パ リハ IBV9052 (日興) ビ-エスビ-パ リハ 9051 (日興)		事業実施の財源として	2
				1
				161,594,374
				100,000,000
電話加入権			50,000,000	
敷金・差入保証金			11,594,374	
			2,000	
			2,207,590	
固定資産合計				354,609,593
資産合計				381,176,298
<b>(流動負債)</b>				
未払金 預り金 源泉徴収 住民税 社会保険料 雇用保険 前受金	役員・職員他		旅費・社会保険料他	2,609,552
				956,545
				239,057
				40,400
				539,696
				137,392
	八尾市人権協会他	賛助会費他	207,500	
流動負債合計				3,773,597
<b>(固定負債)</b>				
	退職給付引当金			2,400,000
固定負債合計				2,400,000
負債合計				6,173,597
正味財産				375,002,701

一般財団法人アジア・太平洋人権情報センター

出捐者	出捐金額	2023年度按分額
大阪府	250,000,000	53,702,627
大阪市	250,000,000	53,702,627
堺市	12,380,000	2,659,351
岸和田市	3,080,000	661,613
豊中市	6,410,000	1,376,933
池田市	1,820,000	390,952
吹田市	5,440,000	1,168,565
泉大津市	1,260,000	270,658
高槻市	5,660,000	1,215,825
貝塚市	1,440,000	309,324
守口市	2,610,000	560,652
枚方市	6,120,000	1,314,638
茨木市	4,070,000	874,275
八尾市	4,420,000	949,459
泉佐野市	1,580,000	339,397
富田林市	1,910,000	410,285
寝屋川市	4,100,000	880,720
河内長野市	1,880,000	403,841
松原市	2,290,000	491,912
大東市	2,150,000	461,840
和泉市	2,450,000	526,282
箕面市	2,080,000	446,803
柏原市	1,400,000	300,731
羽曳野市	1,980,000	425,321
門真市	2,390,000	513,393
摂津市	1,560,000	335,102
高石市	1,230,000	264,213
藤井寺市	1,240,000	266,362
東大阪市	8,040,000	1,727,074
泉南市	1,150,000	247,030
四条畷市	1,000,000	214,807
交野市	1,230,000	264,213
大阪狭山市	1,070,000	229,843
阪南市	1,060,000	227,696
島本町	411,000	88,283
豊能町	378,000	81,195
能勢町	249,000	53,484
忠岡町	285,000	61,218
熊取町	493,000	105,898
田尻町	189,000	40,596
岬町	328,000	70,455
太子町	235,000	50,477
河南町	259,000	55,632
千早赤阪村	200,000	42,960
美原町	473,000	101,602
その他	277,078,186	59,519,008
総計	877,078,186	
2022年度計	$\beta$ 232,141,666	
取り崩し 2023年4月1日	$\alpha$ $\Delta$ 43,736,040	
2023年度計	188,405,626	188,405,172

【計算式】 各出捐者の「2022年度按分額」×(1-( $\alpha$ 取り崩し額÷ $\beta$ 出捐金額計))=2023年度按分額

参考) 「出捐金額」と、「2023年度案分額」の合計差(454円)は各金額の切り捨て額累積による差となる。