

決算報告書

【2016年度】

自 2016年 4月 1日
至 2017年 3月31日

公益財団法人 名古屋YWCA

貸借対照表

2017年03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			
(1) 現金預金			
現金	2,711,997	3,085,417	△373,420
普通預金	141,747,585	153,160,116	△11,412,531
定期預金	70,000,000	70,000,000	0
現金預金合計	214,459,582	226,245,533	△11,785,951
(2) その他流動資産			
商品	280,332	270,796	9,536
未収金	34,515,996	33,315,368	1,200,628
前払金	2,345,284	1,243,937	1,101,347
繰延税金資産	562,748	497,423	65,325
その他流動資産合計	37,704,360	35,327,524	2,376,836
流動資産合計	252,163,942	261,573,057	△9,409,115
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	19,109,000	19,109,000	0
基本財産合計	19,109,000	19,109,000	0
(2) 特定資産			
奨学基金特定資産	12,790,095	13,081,135	△291,040
特別修繕引当特定資産	21,700,000	17,100,000	4,600,000
管理目的保有特定資産	10,000,000	10,000,000	0
特定資産合計	44,490,095	40,181,135	4,308,960
(3) その他固定資産			
建物	297,762,469	310,201,010	△12,438,541
建物付属設備	39,994,192	47,414,263	△7,420,071
構築物	299,958	336,653	△36,695
什器備品	3,493,553	2,799,990	693,563
図書	816,130	816,130	0
繰延資産	325,710	408,870	△83,160
電話加入権	238,008	238,008	0
保証金	20,000	20,000	0
繰延税金資産	6,739,200	5,476,640	1,262,560
その他固定資産合計	349,689,220	367,711,564	△18,022,344
固定資産合計	413,288,315	427,001,699	△13,713,384
資産合計	665,452,257	688,574,756	△23,122,499
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	44,980,225	68,140,947	△23,160,722
前受金	30,472,169	30,522,832	△50,663
預り金	1,658,914	1,625,036	33,878
賞与引当金	1,323,300	1,735,875	△412,575
未払法人税等	5,985,600	5,063,600	922,000
流動負債合計	84,420,208	107,088,290	△22,668,082
2. 固定負債			
預り敷金	64,831,340	63,613,340	1,218,000
特別修繕引当金	21,700,000	17,100,000	4,600,000
固定負債合計	86,531,340	80,713,340	5,818,000
負債合計	170,951,548	187,801,630	△16,850,082
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取寄附金	4,476,632	4,657,879	△181,247
受贈土地	19,109,000	19,109,000	0
指定正味財産合計	23,585,632	23,766,879	△181,247
(うち基本財産への充当額)	19,109,000	19,109,000	0
2. 一般正味財産	470,915,077	477,006,247	△6,091,170
(うち特定資産への充当額)	44,490,095	40,181,135	4,308,960
正味財産合計	494,500,709	500,773,126	△6,272,417
負債及び正味財産合計	665,452,257	688,574,756	△23,122,499

正味財産増減計算書

2016年04月01日から2017年03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			
特定資産運用益			
特定資産受取利息	14,742	10,547	4,195
特定資産運用益計	14,742	10,547	4,195
受取会費			
正会員受取会費	1,795,000	1,879,000	△84,000
賛助会員受取会費	358,000	259,000	99,000
受取会友費	139,000	104,000	35,000
受取会費計	2,292,000	2,242,000	50,000
事業収益			
受取プログラム	3,503,082	4,889,432	△1,386,350
受取カウンセリング	4,207,620	4,636,980	△429,360
受託事業収益	11,097,733	14,476,650	△3,378,917
子ども学習支援収益	3,939,239	2,364,540	1,574,699
受取入学検定料	456,160	367,520	88,640
受取入学金	1,974,440	1,943,760	30,680
受取授業料	55,040,500	57,551,051	△2,510,551
受取設備維持料	744,693	810,097	△65,404
受取教材料	3,558,652	3,682,520	△123,868
受取別科申込金	1,216,000	1,191,000	25,000
受取別科授業料	20,825,570	22,046,800	△1,221,230
受取教材販売	1,065,018	1,092,615	△27,597
貸貸料収益	92,830,784	90,238,422	2,592,362
室・器具使用料収益	4,299,652	4,823,890	△524,238
その他収益	2,353,939	1,862,805	491,134
事業収益計	207,113,082	211,978,082	△4,865,000
受取補助金等			
受取補助金等振替額	11,066	10,020	1,046
受取民間助成金振替額	5,521,502	4,540,420	981,082
受取補助金等計	5,532,568	4,550,440	982,128
受取寄付金			
受取一般寄付金	3,728	24,000	△20,272
受取寄付金振替額	6,514,195	4,177,731	2,336,464
受取寄付金計	6,517,923	4,201,731	2,316,192
雑収益			
受取利息	29,340	6,000	23,340
雑収益	3,940,081	3,879,497	60,584
雑収益計	3,969,421	3,885,497	83,924
経常収益計	225,439,736	226,868,297	△1,428,561
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	37,997,478	38,855,248	△857,770
雑給	6,249,646	6,368,925	△119,279
福利厚生費	11,665,648	11,982,209	△316,561
賞与引当金繰入額	1,158,303	1,570,592	△412,289
特別修繕引当金繰入額	4,572,840	4,577,689	△4,849
講師費	44,643,538	46,998,915	△2,355,377
講師交通費	3,199,590	3,460,988	△261,398
教材費	1,838,986	2,124,458	△285,472
教材研究費	99,932	115,169	△15,237
図書費	0	9,745	△9,745
プログラム費	7,390,742	6,223,377	1,167,365
子ども学習支援費	3,831,505	3,378,106	453,399

正味財産増減計算書

2016年04月01日から2017年03月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
広告宣伝費	1,880,012	2,072,988	△192,976
会議費	404,956	388,128	16,828
旅費交通費	297,150	299,680	△2,530
事務費	688,169	952,743	△264,574
通信費	1,032,609	943,793	88,816
資料研修費	86,010	135,402	△49,392
指導者養成費	314,824	145,084	169,740
関係団体費	319,000	255,480	63,520
支払名古屋Y機関紙	292,604	256,789	35,815
管理委託費	18,581,017	18,542,577	38,440
減価償却費	20,714,982	22,574,451	△1,859,469
消耗什器備品費	1,711,157	1,150,992	560,165
修繕費	7,135,084	2,298,975	4,836,109
光熱水料費	5,772,657	6,738,115	△965,458
保険料	643,377	623,587	19,790
租税公課	13,183,570	13,211,263	△27,693
支払寄付金	1,247,466	445,518	801,948
奨学金	604,626	543,040	61,586
報酬手数料	5,576,480	6,287,759	△711,279
消費税	10,210,080	8,705,039	1,505,041
雑費	793,974	1,185,900	△391,926
予備費	0	0	0
事業費計	214,138,012	213,422,724	715,288
管理費			
給料手当	5,075,283	4,182,524	892,759
雑給	621,540	676,634	△55,094
福利厚生費	1,664,328	1,366,642	297,686
賞与引当金繰入額	164,997	165,283	△286
特別修繕引当金繰入額	27,160	22,311	4,849
会議費	69,199	29,946	39,253
広告宣伝費	16,439	20,382	△3,943
旅費交通費	160,375	121,620	38,755
事務費	52,676	60,151	△7,475
通信費	64,353	46,578	17,775
資料研修費	1,652	4,200	△2,548
指導者養成費	54,048	30,179	23,869
関係団体費	98,393	142,357	△43,964
支払負担金	329,800	300,900	28,900
支払名古屋Y機関紙	41,801	36,684	5,117
支払日本Y加盟費	2,156,000	1,958,000	198,000
管理委託費	339,143	410,863	△71,720
減価償却費	189,321	221,458	△32,137
消耗什器備品費	274,438	235,897	38,541
修繕費	805,331	18,225	787,106
光熱水料費	64,395	132,555	△68,160
保険料	5,153	4,233	920
租税公課	113,789	98,263	15,526
報酬手数料	104,277	140,638	△36,361
雑費	241,287	42,240	199,047
管理費計	12,735,178	10,468,763	2,266,415
経常費用計	226,873,190	223,891,487	2,981,703
当期経常増減額	△1,433,454	2,976,810	△4,410,264
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0

正味財産増減計算書

2016年04月01日から2017年03月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
(2) 経常外費用			
固定資産除却損			
固定資産除却損	1	5	△4
固定資産除却損計	1	5	△4
経常外費用計	1	5	△4
当期経常外増減額	△1	△5	4
税引前当期一般正味財産増減額	△1,433,455	2,976,805	△4,410,260
法人税,住民税及び事業税	5,985,600	5,063,600	922,000
法人税等調整額	△1,327,885	△680,308	△647,577
当期一般正味財産増減額	△6,091,170	△1,406,487	△4,684,683
一般正味財産期首残高	477,006,247	478,412,734	△1,406,487
一般正味財産期末残高	470,915,077	477,006,247	△6,091,170
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	11,066	10,020	1,046
受取民間助成金	5,521,502	4,540,420	981,082
受取補助金等計	5,532,568	4,550,440	982,128
受取寄付金			
受取寄付金	6,332,948	6,194,007	138,941
受取寄付金計	6,332,948	6,194,007	138,941
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△12,046,763	△8,728,171	△3,318,592
一般正味財産への振替額計	△12,046,763	△8,728,171	△3,318,592
当期指定正味財産増減額	△181,247	2,016,276	△2,197,523
指定正味財産期首残高	23,766,879	21,750,603	2,016,276
指定正味財産期末残高	23,585,632	23,766,879	△181,247
III 正味財産期末残高	494,500,709	500,773,126	△6,272,417

財務諸表に対する注記

1 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

フェアトレード商品……………最終仕入原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

(ボランティア事業、女性のための相談・支援事業、語学・教育事業、
日本語教師養成事業、日本語学校、法人会計)

①有形固定資産

定額法によっている。

②無形固定資産

ソフトウェアは、社内における利用可能期間を5年とする定額法によっている。

(不動産賃貸)

①有形固定資産

定率法によっている。

(ただし平成10年4月1日以降に取得した建物(建物付属設備は除く)及び平成
28年4月1日以降に取得した建物付属設備・構築物は定額法によっている。)

②無形固定資産

ソフトウェアは、社内における利用可能期間を5年とする定額法によっている。

③繰延資産

定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

①賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額を計上している。

②特別修繕引当金

YWCAビルの改修による費用の支出に備えるため、内規に基づき計上している。

(4) 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。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

3 会計方針の変更

なし。

8 保証債務等の偶発債務
該当なし。

9 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(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
補助金 結核検診補助金	名古屋市	0	11,066	11,066	0	—
合 計		0	11,066	11,066	0	

10 指定正味財産から一般正味財産への振替

(単位：円)

内容	金額
一般正味財産への振替額	
受取補助金	11,066
受取助成金	5,521,502
受取寄附金	6,514,195
合 計	12,046,763

11 重要な後発事象
該当なし。

12 付属明細

(1) 基本財産及び特定資産の明細
財務諸表注記に記載

(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	1,735,875	1,323,300	1,735,875	0	1,323,300
役員退職慰勞 引当金		0	0	0	0
特別修繕 引当金	17,100,000	4,600,000	0	0	21,700,000

財 産 目 録

(2017年3月31日現在)

公益財団法人 名古屋YWCA

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的	金額 (円)	
(流動資産)	普通預金	手元在高	2,711,997	
		三井住友信託銀行 名古屋栄支店 口座番号:5351	13,537,525	
		三井住友信託銀行 名古屋栄支店 口座番号:7876842	17,586,762	
		三井住友信託銀行 名古屋栄支店 口座番号:7885451	6,442,045	
		三菱東京UFJ銀行 名古屋営業部 口座番号:559118	17,110,524	
		三菱東京UFJ銀行 名古屋営業部 口座番号:2636476	495,119	
		三菱東京UFJ銀行 名古屋営業部 口座番号:565606	300,001	
		三菱東京UFJ銀行 名古屋営業部 口座番号:1658968	45,659,117	
		三菱東京UFJ銀行 名古屋営業部 口座番号:2160204	6,601,565	
		三菱東京UFJ銀行 名古屋営業部 口座番号:1658976	32,071,943	
		三井住友信託銀行 名古屋営業部 口座番号:8961445	0	
		三井住友信託銀行 名古屋営業部 口座番号:8926461	738,311	
		ゆうちょ銀行 口座番号:00820-0-47814	1,097,466	
		ゆうちょ銀行 口座番号:00880-7-106727	107,207	
		定期預金	三菱東京UFJ銀行 名古屋営業部 口座番号:1102543	10,000,000
	三井住友信託銀行 名古屋営業部 口座番号:8446312015-02		60,000,000	
			(70,000,000)	
	商品 未収入金 前払金	棚卸高	フェアトレード	280,332
		学習支援金ほか		34,515,996
		火災保険料ほか		2,345,284
繰延税金資産			562,748	
流動資産合計			252,163,942	

財 産 目 録

(2017年3月31日現在)
公益財団法人 名古屋YWCA

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的	金額 (円)
(固定資産)				
基本財産	土 地	名古屋市中区新栄町二丁目3番地 宅地636.75㎡	本来事業及び不動産賃貸事業の施設に使用している	19,109,000
特定資産	奨学基金 特定資産			(12,790,095)
		三井住友信託銀行 名古屋栄支店 普通預金 口座番号:13942	日本語学校事業の奨学資金として管理されている預金	1,290,095
		三井住友信託銀行 名古屋栄支店 定期預金 口座番号:8813042062-02	日本語学校事業の奨学資金として管理されている預金	11,500,000
	特別修繕引当 特定資産			(21,700,000)
		三菱東京UFJ銀行 名古屋営業部 定期預金 口座番号:202002	建物の修繕資金として管理されている預金	1,163,157
		三菱東京UFJ銀行 名古屋営業部 定期預金 口座番号:202015	建物の修繕資金として管理されている預金	536,843
		三菱東京UFJ銀行 名古屋営業部 定期預金 口座番号:175279	建物の修繕資金として管理されている預金	20,000,000
	管理目的保有 特定資産			(10,000,000)
		三菱東京UFJ銀行 名古屋営業部 定期預金 口座番号:202057	運用益を管理運営の用に供している	10,000,000
その他 固定資産	建物及び 構築物	名古屋市中区新栄町二丁目3番地 RC 地上9階 地下1階建	1階～3階 本来事業に使用 地階及び4階以上 不動産賃貸に使用	338,056,619
	図書及び備品 事務機器 厨房器 ほか			4,309,683
	繰延資産	セキュリティ更新機器取付		325,710
	ソフトウェア			0
	電話加入権			238,008
	保証金	セコム AEDパッケージサービス		20,000
	繰延税金資産			6,739,200
固定資産合計				413,288,315
資産合計				665,452,257

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的	金額 (円)
(流動負債)				
	未払金	事業費管理費などの支払口		44,980,225
				(30,472,169)
	前受金	授業料ほか収入口 不動産賃貸料口	運転資金として 運転資金として	29,530,213 941,956
	預り金	事業費預り金		1,658,914
	賞与引当金		従業員に対する賞与の 支払いに備えたもの	1,323,300
	未払法人税等		2016年度確定分	5,985,600
流動負債合計				84,420,208
(固定負債)				
	預り敷金			64,831,340
	特別修繕 引当金	建物の修繕に対するもの	建物の修繕費に充てる ために備えているもの	21,700,000
固定負債合計				86,531,340
負債合計				170,951,548
正味財産				494,500,709

監査報告書

公益財団法人 名古屋YWCA
代表理事 永山峯子 殿

2017年5月23日

監事 七野嘉子 

監事 中村紀子 

私たち監事は、当法人の2016年4月1日から2017年3月31日までの2016年度の理事の職務の執行について監査を行いましたので、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律第99条第1項（同法第197条において準用する第99条第1項）及び第127条第1項の規定に基づき、本監査報告書を作成し、以下のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

私たち監事は、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、理事等からその職務の執行について報告を受け、重要な決裁書類等を閲覧し、当法人の事務所において業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法によって、当該年度に係る事業報告を監査しました。

また、貸借対照表及び正味財産増減計算書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、貸借対照表内訳表及び正味財産増減計算書内訳表及び財産目録（以下、「財務諸表等」という。）について監査を行いました。

さらに、「定期提出書類」についても監査を行いました。

2. 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告は、法令及び定款に従い、当財団法人の状況を正しく示しているものと認めます
- ② 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) 財務諸表等の監査結果

- ① 上記の財務諸表等が、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、正味財産増減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。

(3) 定期提出書類の監査結果

上記の報告書が、法令に従い、適正に表示しているものと認めます。

以上