

令和 2 年 度 (2020年度)

財 務 諸 表

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3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3年3月31日現在)

(単位：円)

科 目	当 年 度 (2 年 度)	前 年 度 (元 年 度)	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現 金	898,433	946,096	△ 47,663
銀 行 預 金	44,132,697	53,859,286	△ 9,726,589
未 収 金	1,080,000	0	1,080,000
前 払 金	4,013,960	76,124	3,937,836
流動資産合計	50,125,090	54,881,506	△ 4,756,416
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			
退職給与引当資産	4,640,000	7,562,500	△ 2,922,500
減価償却引当資産	3,013,845	2,783,615	230,230
公益目的事業運営資金引当資産	35,000,000	37,998,600	△ 2,998,600
特定資産合計	42,653,845	48,344,715	△ 5,690,870
(3) その他固定資産			
建物付属設備	33,619	34,899	△ 1,280
什器備品	539,024	634,368	△ 95,344
ソフトウェア	269,874	0	269,874
その他固定資産合計	842,517	669,267	173,250
固定資産合計	143,496,362	149,013,982	△ 5,517,620
資産合計	193,621,452	203,895,488	△ 10,274,036
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	3,138,252	8,010,431	△ 4,872,179
前 受 金	4,675,000	0	4,675,000
預 り 金	170,200	174,900	△ 4,700
流動負債合計	7,983,452	8,185,331	△ 201,879
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,640,000	7,562,500	△ 2,922,500
固定負債合計	4,640,000	7,562,500	△ 2,922,500
負債合計	12,623,452	15,747,831	△ 3,124,379
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	53,532,966	60,682,623	△ 7,149,657
(うち特定資産への充当額)	(3,013,845)	(2,783,615)	(230,230)
正味財産合計	180,998,000	188,147,657	△ 7,149,657
負債及び正味財産合計	193,621,452	203,895,488	△ 10,274,036

2. 貸借対照表内訳表

(令和3年3月31日現在)

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業会計	法人会計	合 計
I 流動の部				
1. 流動資産				
現金	512,946	238,259	147,228	898,433
銀行預金	18,116,364	554,454	25,461,879	44,132,697
未収金	1,080,000	0	0	1,080,000
前払金	3,965,832	22,254	25,874	4,013,960
流動資産合計	23,675,142	814,967	25,634,981	50,125,090
2. 固定資産				
(1)基本財産				
国債	76,000,000	0	24,000,000	100,000,000
基本財産合計	76,000,000	0	24,000,000	100,000,000
(2)特定資産				
退職給与引当資産	2,462,754	54,503	2,122,743	4,640,000
減価償却引当資産	2,177,837	142,448	693,560	3,013,845
公益目的事業運営資金引当資産	35,000,000	0	0	35,000,000
特定資産合計	39,640,591	196,951	2,816,303	42,653,845
(3)その他固定資産				
建物附属設備	2	11,293	22,324	33,619
什器備品	373,876	49,436	115,712	539,024
ソフトウェア	233,468	6,909	29,497	269,874
その他固定資産合計	607,346	67,638	167,533	842,517
固定資産合計	116,247,937	264,589	26,983,836	143,496,362
資産合計	139,923,079	1,079,556	52,618,817	193,621,452
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	3,104,483	9,287	24,482	3,138,252
前受金	4,675,000	0	0	4,675,000
預り金	130,382	5,839	33,979	170,200
流動負債合計	7,909,865	15,126	58,461	7,983,452
2. 固定負債				
退職給付引当金	344,630	7,546	4,287,824	4,640,000
固定負債合計	344,630	7,546	4,287,824	4,640,000
負債合計	8,254,495	22,672	4,346,285	12,623,452
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
日本財団助成金	40,813,064	0	12,888,336	53,701,400
民間寄付金	35,186,936	0	11,111,664	46,298,600
寄付金	27,465,034	0	0	27,465,034
指定正味財産合計	103,465,034	0	24,000,000	127,465,034
(うち基本財産への充当額)	(76,000,000)	(0)	(24,000,000)	(100,000,000)
2. 一般正味財産	28,203,550	1,056,884	24,272,532	53,532,966
(うち特定資産への充当額)	(2,177,837)	(142,448)	(693,560)	(3,013,845)
正味財産合計	131,668,584	1,056,884	48,272,532	180,998,000
負債及び正味財産合計	139,923,079	1,079,556	52,618,817	193,621,452

3. 正味財産増減計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	当年度(2年度)	前年度(元年度)	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	639,588	647,439	△ 7,851
受取寄付金	0	0	0
受取会費	9,180,000	9,130,000	50,000
事業収益	38,923,368	48,968,820	△ 10,045,452
退職給付引当金戻入益	4,050,000	0	4,050,000
* 雑収益	5,223,610	2,454,101	2,769,509
経常収益計	58,516,566	61,700,360	△ 3,183,794
(2) 経常費用			
① 事業費			
一般事業費	12,982,580	9,902,186	3,080,394
給与費	3,511,627	2,714,440	797,187
役員報酬	1,502,689	1,549,536	△ 46,847
給与手当	2,008,938	1,164,904	844,034
退職金	792,819	0	792,819
退職給付費用	220,718	55,618	165,100
福利厚生費	811,873	657,347	154,526
事業経費	7,645,543	6,474,781	1,170,762
受託事業調査研究費	43,761,040	51,026,919	△ 7,265,879
給与費	17,761,082	18,017,136	△ 256,054
役員報酬	2,820,189	2,695,773	124,416
給与手当	14,940,893	15,321,363	△ 380,470
退職金	2,233,746	0	2,233,746
退職給付費用	621,863	166,667	455,196
福利厚生費	2,672,009	2,657,790	14,219
事業経費	20,472,340	30,185,326	△ 9,712,986
事業費計	56,743,620	60,929,105	△ 4,185,485
② 管理費			
給与費	4,008,663	3,722,638	286,025
役員報酬	1,987,892	1,952,221	35,671
職員給与	2,020,771	1,770,417	250,354
退職金	1,023,435	0	1,023,435
退職給付費用	284,919	82,465	202,454
福利厚生費	789,701	819,706	△ 30,005
旅費交通費	177,997	192,290	△ 14,293

(単位：円)

科 目	当年度(2年度)	前年度(元年度)	増 減
事務経費	2,637,888	2,051,318	586,570
顧問料	529,700	474,360	55,340
印刷製本費	28,051	20,859	7,192
通信運搬費	38,632	55,058	△ 16,426
備消耗品費	575,783	74,579	501,204
図書費	12,485	10,615	1,870
賃借料	554,749	481,545	73,204
水道光熱費	88,902	78,281	10,621
会議費	296,020	442,778	△ 146,758
交際費	8,971	315	8,656
諸会費	3,600	3,600	0
租税公課	278,669	141,017	137,652
リース料	134,812	134,406	406
支払手数料	3,410	3,028	382
減価償却費	26,224	26,125	99
寄付金	0	0	0
雑費	57,880	104,752	△ 46,872
管理費計	8,922,603	6,868,417	2,054,186
経常費用計	65,666,223	67,797,522	△ 2,131,299
当期経常増減額	△ 7,149,657	△ 6,097,162	△ 1,052,495
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常収益計	0	0	0
(2) 経常外外費用			
固定資産除却損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 7,149,657	△ 6,097,162	△ 1,052,495
一般正味財産期首残高	60,682,623	66,779,785	△ 6,097,162
一般正味財産期末残高	53,532,966	60,682,623	△ 7,149,657
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	180,998,000	188,147,657	△ 7,149,657

* 雑収益には、持続化給付金 2,000,000 円・家賃支援給付金 1,691,844 円を含む

4. 正味財産増減計算書内訳表

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計 (公1)	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				
基本財産運用益	250,000	0	250,000	500,000
基本財産運用収入	250,000		250,000	500,000
特定資産運用益	639,379	13	196	639,588
公益目的事業引当資産運用益	639,142			639,142
退職給与引当資産運用益	0	5	163	168
減価償却引当資産運用益	237	8	33	278
受取会費	4,590,000	0	4,590,000	9,180,000
法人賛助会員受取会費	4,460,000		4,460,000	8,920,000
個人賛助会員受取会費	80,000		80,000	160,000
過年度会費	50,000		50,000	100,000
受取寄付金収入	0	0	0	0
受取寄付金収入				0
事業収益	38,032,268	891,100	0	38,923,368
受託事業収益	37,208,268			37,208,268
機関誌広告収益	440,000			440,000
阪神淡路大震災DVD収益	44,000			44,000
事業協賛金収益				0
講演会会費収益	340,000			340,000
ポケットブック事業収益		674,100		674,100
事故防止マニュアル事業収益		217,000		217,000
運行管理の心理学事業収益				0
退職給付引当金戻入益	2,860,110	166,455	1,023,435	4,050,000
退職給付引当金戻入益	2,860,110	166,455	1,023,435	4,050,000
雑収益	4,755,779	57,104	410,727	5,223,610
受取利息	224,411		224,396	448,807
資料販売収益		11,250		11,250
雑収益	4,531,368	45,854	186,331	4,763,553
経常収益計	51,127,536	1,114,672	6,274,358	58,516,566
(2) 経常費用				
① 事業費				
受託事業調査研究費	43,761,040			43,761,040
給与費	17,761,082			17,761,082
役員報酬	2,820,189			2,820,189
給与手当	14,940,893			14,940,893
退職金	2,233,746			2,233,746
退職給付費用	621,863			621,863
福利厚生費	2,672,009			2,672,009
事業経費	20,472,340			20,472,340
一般事業費	10,878,837	2,103,743		12,982,580
機関誌発行費	4,347,427			4,347,427
給与費	369,019			369,019
役員報酬	202,891			202,891
給与手当	166,128			166,128
退職金	91,524			91,524
退職給付費用	25,480			25,480
福利厚生費	64,950			64,950
事業経費	3,796,454			3,796,454

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計 (公1)	収益事業等会計	法人会計	合計
研究調整費	62,088			62,088
給与費	29,782			29,782
役員報酬	20,289			20,289
給与手当	9,493			9,493
退職金	8,294			8,294
退職給付費用	2,309			2,309
福利厚生費	2,387			2,387
事業経費	19,316			19,316
阪神淡路大震災 DVD事業経費	11,412			11,412
給与費	1,186			1,186
役員報酬	0			0
給与手当	1,186			1,186
退職金	286			286
退職給付費用	80			80
福利厚生費	1,910			1,910
事業経費	7,950			7,950
講演会等開催経費	3,130,941			3,130,941
給与費	1,127,470			1,127,470
役員報酬	527,516			527,516
給与手当	599,954			599,954
退職金	257,410			257,410
退職給付費用	71,662			71,662
福利厚生費	317,584			317,584
事業経費	1,356,815			1,356,815
災害対策シンポジウム開催経費	1,290,352			1,290,352
給与費	491,428			491,428
役員報酬	81,157			81,157
給与手当	410,271			410,271
退職金	77,223			77,223
退職給付費用	21,499			21,499
福利厚生費	121,780			121,780
事業経費	578,422			578,422
懸賞論文募集費	2,036,617			2,036,617
給与費	816,235			816,235
役員報酬	405,783			405,783
給与手当	410,452			410,452
退職金	191,627			191,627
退職給付費用	53,348			53,348
福利厚生費	162,374			162,374
事業経費	813,033			813,033
関西交通チケットブック発行費		1,503,299		1,503,299
給与費		355,989		355,989
役員報酬		253,125		253,125
給与手当		102,864		102,864
退職金		98,541		98,541
退職給付費用		27,433		27,433
福利厚生費		79,581		79,581
事業経費		941,755		941,755
事故防止安全マニュアル事業経費		593,738		593,738
給与費		319,717		319,717
役員報酬		11,928		11,928
給与手当		307,789		307,789
退職金		67,748		67,748
退職給付費用		18,861		18,861
福利厚生費		59,495		59,495
事業経費		127,917		127,917
運行管理の心理学事業経費		6,706		6,706
給与費		801		801
役員報酬		0		0
給与手当		801		801
退職金		166		166
退職給付費用		46		46
福利厚生費		1,812		1,812
事業経費		3,881		3,881
事業費計	54,639,877	2,103,743		56,743,620

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計 (公1)	収益事業等会計	法人会計	合計
② 管理費				
給 与 費			4,008,663	4,008,663
役員報酬			1,987,892	1,987,892
給与手当			2,020,771	2,020,771
退職金			1,023,435	1,023,435
退職給付費用			284,919	284,919
福利厚生費			789,701	789,701
旅費交通費			177,997	177,997
顧問料			529,700	529,700
印刷製本費			28,051	28,051
通信運搬費			38,632	38,632
備消耗品費			575,783	575,783
図書費			12,485	12,485
貸借料			554,749	554,749
水道光熱費			88,902	88,902
会議費			296,020	296,020
交際費			8,971	8,971
諸会費			3,600	3,600
租税公課			278,669	278,669
リース料			134,812	134,812
支払手数料			3,410	3,410
減価償却費			26,224	26,224
寄付金			0	0
雑費			57,880	57,880
管 理 費 計			8,922,603	8,922,603
経 常 費 用 計	54,639,877	2,103,743	8,922,603	65,666,223
当 期 経 常 増 減 額	△ 3,512,341	△ 989,071	△ 2,648,245	△ 7,149,657
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				
固定資産除却損	0	0	0	0
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 額	0	1,400,000	△ 1,400,000	0
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	△ 3,512,341	410,929	△ 4,048,245	△ 7,149,657
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	31,715,891	645,955	28,320,777	60,682,623
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	28,203,550	1,056,884	24,272,532	53,532,966
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	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	103,465,034	0	24,000,000	127,465,034
指定正味財産期末残高	103,465,034	0	24,000,000	127,465,034
III 正味財産期末残高	131,668,584	1,056,884	48,272,532	180,998,000

5. 財 産 目 録

(令和3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 898,433	
	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 三菱東京UFJ銀行 大阪支店 新生銀行 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 住友信託銀行 大阪支店 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	13,485,626
				7,440,774
				576,211
				2,102,116
				124,369
				366,651
				47,946
				64,710
				8,771
2,754,078				
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	10,647,071	
			0	
			1,004,321	
			9,642,750	
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		1,080,000	
		公益目的事業に係る未収金	1,080,000	
前払金			3,902,250	
前払費用		雇用・労働保険料	111,710	
流動資産合計			50,125,090	
(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	退職給与引当資産	役・職員の退職金の支払いに備える資金 4,640,000
	定期預金		関西みらい銀行 大阪西支店 大和ネクスト銀行 ホテイ支店 4,640,000 4,282,750 357,250	
	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 3,013,845	
	関西みらい銀行 大阪西支店	3,013,845		

(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 関西みらい銀行 大阪西支店	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。	35,000,000
		有価証券 社債 3銘柄		0
				35,000,000
				842,517
	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。	33,619 539,023 269,875
固定資産合計				143,496,362
資産合計				193,621,452
(流動負債)	未払金	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	3,138,252
	前受金		公益目的事業に係る前受金	4,675,000
	預り金		社会保険料、所得税、助成事業返還予定金等	170,200
流動負債合計				7,983,452
(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	4,640,000
固定負債合計				4,640,000
負債合計				12,623,452
正味財産				180,998,000

6. 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 …………… 償却原価法(定額法) によっている。
 - (3) 固定資産の減価償却について
 - ・建物付属設備 …………… 定率法による減価償却を実施している。
 - ・什器備品、ソフトウェア …………… 定額法による減価償却を実施している。
 - (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
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
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				
退職給与引当資産	7,562,500	1,127,500	4,050,000	4,640,000
減価償却引当資産	2,783,615	230,230	0	3,013,845
公益目的事業運営資金引当資産	37,998,600	0	2,998,600	35,000,000
小 計	48,344,715	1,357,730	7,048,600	42,653,845
合 計	148,344,715	1,357,730	7,048,600	142,653,845

5. 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)
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				
退職給与引当資産	4,640,000	(0)	(0)	(4,640,000)
減価償却引当資産	3,013,845	(0)	(3,013,845)	(0)
公益目的事業運営資金引当資産	35,000,000	(0)	(35,000,000)	(0)
小 計	42,653,845	(0)	(38,013,845)	(4,640,000)
合 計	142,653,845	(100,000,000)	(38,013,845)	(4,640,000)

6. 担保に供している資産はない。

7. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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 格	減 価 償 却 累 計 額	当 期 末 残 高
建 物 付 属 設 備	672,310	638,691	33,619
什 器 備 品	1,534,300	995,276	539,024
ソ フ ト ウ ェ ア	279,180	9,306	269,874
合 計	2,485,790	1,643,273	842,517

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

保証債務はない。

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	帳 簿 価 格	時 価	評 価 損 益
国 債 1 銘 柄	100,000,000	97,890,000	△ 2,110,000
社 債 6 銘 柄	55,000,000	55,671,520	671,520

- 1 1. 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。
- 1 2. 基金及び代替基金の増減額及びその残高
該当なし。
- 1 3. 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。
- 1 4. 関連当事者との取引の内容
該当なし。
- 1 5. 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。
- 1 6. 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、財務諸表の注記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

引当資産の明細は、財務諸表の注記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。