

決 算 報 告 書

(第 36 期)

自 2015年 4月 1日
至 2016年 3月31日

公益財団法人PHD協会

兵庫県神戸市中央区山本通
4-2-12 山手 Towers 601

電話:078-414-7750

2015年度収支計算書

科 目	予算額	当年度(決算額)	差額
I 事業活動収支の部			
1 事業活動収入			
基本財産運用収入	9,240,000	10,338,977	△ 1,098,977
特定資産運用収入	423,000	414,959	8,041
事業収入	790,000	2,556,840	△ 1,766,840
寄附金収入	13,537,000	9,216,902	4,320,098
会費収入	3,050,000	3,728,000	△ 678,000
助成金収入	5,200,000	5,688,115	△ 488,115
受取利息・配当金	0	7,725	△ 7,725
災害救援寄付金収入	0	14,262,035	
雑収入	680,000	437,533	242,467
事業活動収入計	32,920,000	46,651,086	△ 13,731,086
2. 事業活動支出			0
研修事業費支出	20,874,000	26,201,301	△ 5,327,301
給与手当	9,099,899	10,054,720	△ 954,821
退職金	741,285	499,290	241,995
退職給付費用	0	0	0
法定福利費	960,320	1,258,627	△ 298,307
福利厚生費	10,000	13,748	△ 3,748
旅費交通費	4,710,000	7,158,843	△ 2,448,843
通信運搬費	590,000	271,631	318,369
賃借料	1,412,496	1,412,496	0
消耗品費	870,000	1,370,788	△ 500,788
保険料	180,000	182,800	△ 2,800
研修手当	180,000	185,000	△ 5,000
委託費	1,420,000	1,543,286	△ 123,286
助成金支出	500,000	0	500,000
海外事業費	0	2,055,914	
雑費	200,000	194,158	5,842
啓発事業費支出	8,337,000	21,729,980	△ 13,392,980
給与手当	4,794,335	4,815,825	△ 21,490
退職金	238,665		
法定福利費	680,000	699,520	△ 19,520
福利厚生費	0	12,510	△ 12,510
旅費交通費	700,000	174,818	525,182
通信運搬費	0	363,514	△ 363,514
消耗品費	10,000	14,324	△ 4,324
印刷製本費	990,000	522,955	467,045
賃借料	384,000	384,000	0
リース料	390,000	212,429	177,571
諸会費	140,000	157,000	△ 17,000
会議費	10,000	111,050	△ 101,050
災害救援費用	0	14,262,035	

科 目	予算額	当年度	差額
管理費支出	3,709,000	5,102,239	△ 1,393,239
給与手当	1,561,947	1,561,145	802
退職金	33,825	0	33,825
退職給付費用	0	1,013,775	△ 1,013,775
法定福利費	318,528	565,749	△ 247,221
福利厚生費	5,000	16,660	△ 11,660
会議費	35,000	22,700	12,300
旅費交通費	125,000	98,940	26,060
通信運搬費	50,000	0	50,000
減価償却費	0	0	0
什器備品費	150,000	0	150,000
消耗品費	60,000	543,497	△ 483,497
印刷製本費	0	0	0
水道光熱費	362,000	150,688	211,312
リース料	156,200	117,837	38,363
賃借料	384,000	384,000	0
諸謝金	0	0	0
租税公課	60,000	48,950	11,050
支払手数料	150,000	150,778	△ 778
雑費	257,500	427,520	△ 170,020
事業活動支出計	32,920,000	53,033,520	△ 20,113,520
事業活動収支差額	0	△ 6,382,434	6,382,434
II 投資活動収支の部			0
1 投資活動収入			0
基本財産取崩収入	0	0	0
特定資産取崩(売却)収入		499,290	△ 499,290
投資活動収入計	0	499,290	△ 499,290
2 投資活動支出			0
特定資産取得支出	0	0	0
投資活動支出計	0	0	0
投資活動収支差額	0	499,290	△ 499,290
III 財務活動収支の部			0
財務活動収支差額	0	0	0
IV 予備費支出			0
予備費	0	0	0
当期収支差額	0	890,466	△ 890,466

正味財産増減計算書

自 : 2015年4月 1日
至 : 2016年3月31日

(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			
基本財産運用収入	10,338,977	12,406,206	△ 2,067,229
特定資産運用収入	414,959	667,916	△ 252,957
事業収入	2,556,840	770,130	1,786,710
寄附金収入	9,216,902	10,772,035	△ 1,555,133
会費収入	3,728,000	3,429,000	299,000
助成金収入	5,688,115	6,482,029	△ 793,914
受取利息・配当金	7,725	2,736	4,989
災害救援寄付金収入	14,262,035	0	14,262,035
雑収入	437,533	1,545,371	△ 1,107,838
経常収益計	46,651,086	36,075,423	10,575,663
(2) 経常費用			
研修事業費	26,942,626	23,794,220	3,148,406
給与手当	10,054,720	8,880,440	1,174,280
退職金	499,290	0	499,290
退職給付費用	741,325	193,080	548,245
法定福利費	1,258,627	1,003,509	255,118
福利厚生費	13,748	7,220	6,528
旅費交通費	7,158,843	6,365,563	793,280
通信運搬費	271,631	775,125	△ 503,494
賃借料	1,412,496	1,689,305	△ 276,809
消耗品費	1,370,788	1,874,926	△ 504,138
保険料	182,800	397,070	△ 214,270
研修手当	185,000	185,000	0
委託費	1,543,286	1,476,375	66,911
助成金支出	0	520,712	△ 520,712
海外事業費	2,055,914	0	2,055,914
雑費	194,158	425,895	△ 231,737
啓発事業費	21,968,605	7,181,466	14,787,139
給与手当	4,815,825	4,658,200	157,625
退職給付費用	238,625	0	238,625
法定福利費	699,520	590,993	108,527
福利厚生費	12,510	0	12,510
旅費交通費	174,818	77,168	97,650
通信運搬費	363,514	0	363,514
消耗品費	14,324	2,547	11,777
印刷製本費	522,955	884,860	△ 361,905
会議費	111,050	0	111,050
賃借料	384,000	192,000	192,000
リース料	212,429	664,770	△ 452,341
諸会費	157,000	110,928	46,072
災害救援費用	14,262,035	0	14,262,035

科 目	当年度	前年度	増減
管理費	3,987,370	4,209,271	△ 221,901
給与手当	1,561,145	1,519,350	41,795
退職給付費用	33,825	63,270	△ 29,445
法定福利費	565,749	494,301	71,448
福利厚生費	16,660	9,270	7,390
会議費	22,700	72,530	△ 49,830
旅費交通費	98,940	42,200	56,740
通信運搬費	0	0	0
減価償却費	0	0	0
什器備品費	0	0	0
消耗品費	543,497	373,030	170,467
印刷製本費	0	0	0
水道光熱費	150,688	196,180	△ 45,492
リース料	117,837	157,398	△ 39,561
賃借料	384,000	526,442	△ 142,442
租税公課	48,950	53,450	△ 4,500
支払手数料	150,778	274,330	△ 123,552
諸会費	80,600	0	80,600
雑費	212,001	427,520	△ 215,519
経常費用計	52,898,601	35,184,957	17,713,644
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	0
当期経常増減額	△ 6,247,515	890,466	△ 7,137,981
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
投資有価証券売却益	0	0	0
特定資産取崩収入	499,290	0	499,290
経常外収益計	499,290	0	499,290
(2) 経常外費用			
投資有価証券売却損	0	0	0
固定資産除去損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	499,290	0	499,290
当期一般正味財産増減額	△ 5,748,225	890,466	△ 6,638,691
一般正味財産期首残高	34,229,580	33,339,114	890,466
一般正味財産期末残高	28,481,355	34,229,580	△ 5,748,225
II 指定正味財産増減の部			
寄付金受入額	13,858,008	2,400,000	11,458,008
指定正味財産期首残高	277,400,000	275,000,000	2,400,000
指定正味財産期末残高	291,258,008	277,400,000	13,858,008
III 正味財産期末残高	319,739,363	311,629,580	8,109,783

貸借対照表

2016年3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			
現金	438,908	196,023	242,885
預貯金	2,490,585	6,944,593	△ 4,454,008
有価証券	0	0	0
前払費用	0	0	0
仮払金	0	0	0
流動資産合計	2,929,493	7,140,616	△ 4,211,123
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	272,407,861	274,623,236	△ 2,215,375
普通預金	2,592,139	376,764	2,215,375
基本財産合計	275,000,000	275,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付積立資産	1,207,485	693,000	514,485
公益事業基金積立資産	25,746,640	25,746,640	0
研修生招聘準備積立資産(指定)	5,400,000	2,400,000	3,000,000
研修生招聘準備積立資産(一般)	0	2,520,000	△ 2,520,000
災害救援寄付積立(指定)	10,858,008	0	10,858,008
特定資産合計	43,212,133	31,359,640	11,852,493
(3) その他の固定資産			
車両運搬具	100,000	100,000	0
什器備品	0	0	0
減価償却累計額	△ 99,999	△ 99,999	0
敷金・保証金	960,000	960,000	0
その他の固定資産合計	960,001	960,001	0
固定資産合計	319,172,134	319,172,134	0
資産合計	322,101,627	326,312,750	△ 4,211,123
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	645,160	1,494,727	△ 849,567
預り金	509,618	642,950	△ 133,332
流動負債合計	1,154,778	2,137,677	-982,899
2. 固定負債			0
職員退職給与引当金	1,207,485	693,000	514,485
固定負債合計	1,207,485	693,000	514,485
負債合計	2,362,263	2,830,677	△ 468,414
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
(うち基本財産)	291,258,008	277,400,000	13,858,008
(うち特定資産)	(275,000,000)	(275,000,000)	0
(うち特定資産)	(16,258,008)	(2,400,000)	(13,858,008)
指定正味財産合計	291,258,008	277,400,000	13,858,008
2. 一般正味財産			
(うち特定資産)	28,481,356	34,229,580	△ 5,748,224
(うち特定資産)	(26,954,125)	(28,959,640)	2,830,350
一般正味財産合計	28,481,356	34,229,580	△ 5,748,224
正味財産合計	319,739,364	311,629,580	8,109,784
負債及び正味財産合計	322,101,627	314,460,257	7,641,370

財 産 目 録

2016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
1. 流動資産			
現金	現金	運転資金として	438,908
預貯金	普通預金 (三井住友銀行神戸営業部)	運転資金として	1,775,341
	普通預金(三菱東京UFJ銀行神戸中央支店)	"	327
	近畿労働金庫神戸支店	"	1,480
	郵便振替貯金 (1-29688)	"	320,210
	その他(三菱モルガンMRF・ペイパル債権)	"	393,227
	流動資産合計		2,929,493
2. 固定資産			
(基本財産)			
投資有価証券	みずほPR債USD(債券)	運用益を法人運用に充当	100,000,000
	GSインバースフローター(債券)	"	100,000,000
	第23回日本高速道路債(債券)	"	20,000,000
	グローバル公益債(投資信託)	"	52,407,861
	普通預金(グローバル公益債特別分配金積立)	"	2,592,139
(特定資産)			
公益事業積立資産	第23回日本高速道路債(債券)	公益目的事業財源	10,000,000
	大阪府公募公債(債券)	"	5,000,000
	DIAM高格付インカム・オープン(投資信託)	"	9,706,326
	普通預金 (DIAM高格付インカム特別分配金積立)	"	347,674
	定期預金 (三菱東京UFJ銀行神戸中央支店)	"	692,640
退職給付積立資産	定期預金 (三井住友銀行/神戸営業部)	職員退職金として管理	1,207,485
研修生招聘準備積立資産(指)	普通預金 (三井住友銀行神戸営業部)	研修生招聘費用	5,400,000
災害救援寄付積立資産(指定)	普通預金 (三井住友銀行神戸営業部)	ネパール地震救援資金	10,858,008
(その他固定資産)			
	車両(マツダMVP)	業務運営資産	100,000
	減価償却累計額		△ 99,999
	敷金(アジアランドディベロップメントLLC)	事務所敷金	960,000
	固定資産合計		319,172,134
	資産合計		322,101,627
1 流動負債			
未払金	研修生活動支援金(平成26年度以前)	研修生未払金	595,160
	研修生活動支援金(平成27年度)	研修生未払金	50,000
預り金	社会保険料(従業員負担分)	従業員預り金	237,017
	源泉所得税	"	69,200
	住民税	"	34,300
	職員旅行積立	"	72,000
	ミヤンマー図書館代		97,101
	流動負債合計		1,154,778
2 固定負債			
職員退職給与引当金	職員退職給与引当金	職員退職金引当	1,207,485
	固定負債合計		1,207,485
	負債合計		2,362,263
正味財産			319,739,364

監査報告書

平成 28 年 5 月 20 日

公益財団法人 PHD協会
理事長 水野 雄二 様

監事 田 昌 耕 一 
監事 山 添 令 子 

私たち監事は、法令及び定款の定めに基づき、当法人の平成 27 年度（平成 27 年 4 月 1 日から平成 28 年 3 月 31 日まで）の監査を実施したので、次のとおり報告します。

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、理事及び使用人等からその職務の執行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、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、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書を監査しました。

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及びその附属明細書並びに財産目録について監査しました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、当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) 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、当法人の財産及び損益の状況をすべて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

※ 内部統制システムの整備に関する理事会の決議がある場合は、(1) に次を追加します。

- ③ 内部統制システムの整備に関する理事会決議及びその体制下の理事の職務の執行は、相当であると認めます。