

# 令和元年度 公益財団法人高知県人権啓発センター決算報告書

## 貸 借 対 照 表

(令和2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			
現金預金	6,483,968	14,289,609	△ 7,805,641
普通預金	6,483,968	14,289,609	△ 7,805,641
未収金	0	0	0
流動資産合計	6,483,968	14,289,609	△ 7,805,641
2. 固定資産			
基本財産			
基本財産引当預金	21,274,487	21,274,487	0
基本財産合計	21,274,487	21,274,487	0
固定資産合計	21,274,487	21,274,487	0
資産合計	27,758,455	35,564,096	△ 7,805,641
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,932,318	13,590,094	△ 7,657,776
預り金	551,650	699,515	△ 147,865
流動負債合計	6,483,968	14,289,609	△ 7,805,641
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	6,483,968	14,289,609	△ 7,805,641

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	11,400,000	11,400,000	0
指定正味財産合計	11,400,000	11,400,000	0
(うち基本財産への充当額)	( 11,400,000 )	( 11,400,000 )	( 0 )
2. 一般正味財産	9,874,487	9,874,487	0
(うち基本財産への充当額)	( 9,874,487 )	( 9,874,487 )	( 0 )
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
正味財産合計	21,274,487	21,274,487	0
負債及び正味財産合計	27,758,455	35,564,096	△ 7,805,641

**正 味 財 産 増 減 計 算 書**  
(平成31年4月1日から令和2年3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			
基本財産運用益	2,132	25,987	△ 23,855
基本財産運用益	2,132	25,987	△ 23,855
受託収益	85,248,126	97,929,355	△ 12,681,229
県人権課受託金収益	72,140,169	85,135,305	△ 12,995,136
県私学・大学支援課受託金収益	2,824,844	2,763,220	61,624
施設管理運営受託収益	10,283,113	10,030,830	252,283
雑収益	0	0	0
雑収益	0	0	0
経常収益計	85,250,258	97,955,342	△ 12,705,084
(2) 経常費用			
事業費	72,082,960	80,472,877	△ 8,389,917
役員報酬	3,397,247	3,397,248	△ 1
給料	11,779,896	12,831,037	△ 1,051,141
職員手当	1,919,100	2,855,924	△ 936,824
賃金	1,908,063	1,890,114	17,949
退職給付費用	0	4,284,944	△ 4,284,944
法定福利費	5,666,111	6,032,404	△ 366,293
福利厚生費	85,831	83,513	2,318
諸謝金	11,061,421	11,587,655	△ 526,234

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
旅費	606,942	659,963	△ 53,021
食糧費	3,085	8,439	△ 5,354
消耗品費	2,710,637	3,103,926	△ 393,289
印刷製本費	1,292,696	744,876	547,820
光熱水費	2,369,214	2,678,628	△ 309,414
修繕費	50,922	131,220	△ 80,298
通信運搬費	1,280,779	1,436,447	△ 155,668
広告料	2,110,931	2,380,898	△ 269,967
手数料	160,919	110,864	50,055
保険料	67,565	53,440	14,125
委託料	18,569,037	19,417,352	△ 848,315
賃借料	418,136	478,834	△ 60,698
消耗什器備品費	0	0	0
負担金	2,699,101	2,674,396	24,705
租税公課	3,925,327	3,630,755	294,572
管理費	13,167,298	17,482,465	△ 4,315,167
役員報酬	1,883,280	1,874,280	9,000
給料	7,343,304	7,998,563	△ 655,259
職員手当	1,196,325	1,780,319	△ 583,994
賃金	0	0	0
退職給付費用	0	2,671,134	△ 2,671,134
法定福利費	679,215	752,191	△ 72,976
福利厚生費	7,354	7,319	35
諸謝金	110,000	108,000	2,000
旅費	1,711	3,944	△ 2,233

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
食糧費	2,084	5,987	△ 3,903
消耗品費	208,041	634,896	△ 426,855
印刷製本費	217,782	198,882	18,900
光熱水費	0	0	0
修繕費	0	17,064	△ 17,064
通信運搬費	126,767	68,517	58,250
広告料	0	0	0
手数料	186,694	196,556	△ 9,862
保険料	0	0	0
委託料	0	0	0
賃借料	161,568	161,568	0
消耗什器備品費	0	0	0
負担金	54,000	54,000	0
租税公課	989,173	949,245	39,928
経常費用計	85,250,258	97,955,342	△ 12,705,084
当期経常増減額	0	0	0
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0



科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
当期一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	9,874,487	9,874,487	0
一般正味財産期末残高	9,874,487	9,874,487	0
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	14,130	14,130	0
一般正味財産への振替額	△ 14,130	△ 14,130	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	11,400,000	11,400,000	0
指定正味財産期末残高	11,400,000	11,400,000	0
Ⅲ 正味財産期末残高	21,274,487	21,274,487	0

**正味財産増減計算書内訳表**  
(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計			法人会計	合 計
	公 1 人権に関する 県民啓発研修	共 通	小 計		
I 一般正味財産増減の部					
1 経常増減の部					
(Ⅰ) 経常収益					
基本財産運用益	2,132		2,132	0	2,132
基本財産受取利息	2,132		2,132	0	2,132
受託収益	72,080,828		72,080,828	13,167,298	85,248,126
県人権課受託収益	58,972,871		58,972,871	13,167,298	72,140,169
県私学・大学支援課受託収益	2,824,844		2,824,844	0	2,824,844
施設管理受託収益	10,283,113		10,283,113	0	10,283,113
雑収益	0		0	0	0
雑収益	0		0	0	0
経常収益計	72,082,960		72,082,960	13,167,298	85,250,258
(Ⅱ) 経常費用					
事業費	72,082,960		72,082,960		72,082,960
役員報酬	3,397,247		3,397,247		3,397,247
給料	11,779,896		11,779,896		11,779,896
職員手当	1,919,100		1,919,100		1,919,100
賃金	1,908,063		1,908,063		1,908,063
退職給付費用	0		0		0

科 目	公益目的事業会計			法人会計	合 計
	公 1 人権に関する 県民啓発研修	共 通	小 計		
法定福利費	5,666,111		5,666,111		5,666,111
福利厚生費	85,831		85,831		85,831
諸謝金	11,061,421		11,061,421		11,061,421
旅費	606,942		606,942		606,942
食糧費	3,085		3,085		3,085
消耗品費	2,710,637		2,710,637		2,710,637
印刷製本費	1,292,696		1,292,696		1,292,696
光熱水費	2,369,214		2,369,214		2,369,214
修繕費	50,922		50,922		50,922
通信運搬費	1,280,779		1,280,779		1,280,779
広告料	2,110,931		2,110,931		2,110,931
手数料	160,919		160,919		160,919
保険料	67,565		67,565		67,565
委託料	18,569,037		18,569,037		18,569,037
賃借料	418,136		418,136		418,136
消耗什器備品費	0		0		0
負担金	2,699,101		2,699,101		2,699,101
租税公課	3,925,327		3,925,327		3,925,327
管理費				13,167,298	13,167,298
役員報酬				1,883,280	1,883,280
給料				7,343,304	7,343,304
職員手当				1,196,325	1,196,325



科 目	公益目的事業会計			法人会計	合 計
	公 1 人権に関する 県民啓発研修	共 通	小 計		
賃金				0	0
退職給付費用				0	0
法定福利費				679,215	679,215
福利厚生費				7,354	7,354
諸謝金				110,000	110,000
旅費				1,711	1,711
食糧費				2,084	2,084
消耗品費				208,041	208,041
印刷製本費				217,782	217,782
光熱水費				0	0
修繕費				0	0
通信運搬費				126,767	126,767
広告料				0	0
手数料				186,694	186,694
保険料				0	0
委託料				0	0
賃借料				161,568	161,568
消耗什器備品費				0	0
負担金				54,000	54,000
租税公課				989,173	989,173
経常費用計	72,082,960		72,082,960	13,167,298	85,250,258
当期経常増減額	0		0	0	0

科 目	公益目的事業会計			法人会計	合 計
	公 1 人権に関する 県民啓発研修	共 通	小 計		
2 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益	0		0	0	0
経常外収益計	0		0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用	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		0	0	0
当期一般正味財産増減額	0		0	0	0
一般正味財産期首残高	7,899,589		7,899,589	1,974,898	9,874,487
一般正味財産期末残高	7,899,589		7,899,589	1,974,898	9,874,487
Ⅱ 指定正味財産増減の部					
基本財産運用益	0		0	14,130	14,130
一般正味財産への振替額	0		0	△ 14,130	△ 14,130
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	9,120,000		9,120,000	2,280,000	11,400,000
指定正味財産期末残高	9,120,000		9,120,000	2,280,000	11,400,000
Ⅲ 正味財産期末残高	17,019,589		17,019,589	4,254,898	21,274,487

## 財 務 諸 表 に 対 す る 注 記

### 1 継続事業の前提に関する注記

該当なし

### 2 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

該当なし

#### (4) 引当金の計上基準

該当なし

#### (5) キャッシュ・フロー計算式における資金の範囲

該当なし

#### (6) 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

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				
基本財産引当預金	21,274,487	0	0	21,274,487
特定資産	0	0	0	0
合 計	21,274,487	0	0	21,274,487

#### 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				
基本財産引当預金	21,274,487	( 11,400,000 )	( 9,874,487 )	( 0 )
特定資産	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )
合 計	21,274,487	( 11,400,000 )	( 9,874,487 )	( 0 )

- 6 担保に供している資産  
該当なし
- 7 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
該当なし
- 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 保証債務等の偶発債務  
該当なし
- 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  
該当なし
- 11 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
- 12 基金及び代替基金の増減額及びその残高  
該当なし
- 13 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額 基本財産運用益	1,142
合 計	1,142



14 関連当事者との取引の内容

該当なし

15 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

16 重要な後発事象

該当なし

## 附 属 明 細 書

### 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、財務諸表の注記に記載している。

### 2 引当金の明細

該当なし

**財 産 目 録**  
(令和2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)	現金預金	<普通預金>		6,483,968
		四国銀行県庁支店	運転資金（定期預金利子を含む）	6,482,838
		高知銀行本町支店	定期預金利子	990
		四国労働金庫高知支店	定期預金利子	140
流動資産合計				6,483,968
(固定資産)	基本財産			
固定資産合計				21,274,487
資産合計				27,758,455
(流動負債)	未払金			5,932,318
		(株)高新販売オリコミ社ほか	事業経費	2,366,844
		高知税務署	消費税確定納付	2,624,600
		高知県	委託料精算返納金	940,874

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金 額
	預り金			551,650
		社会保険料・雇用保険料		455,130
		所得税		48,720
		市・県民税		47,800
流動負債合計				6,483,968
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				6,483,968
正味財産				21,274,487

# 監 査 報 告 書

令和2年5月12日

公益財団法人高知県人権啓発センター  
理事長 門田登志和 様

公益財団法人高知県人権啓発センター  
監事 藤岡宏健

私は、公益財団法人高知県人権啓発センターの平成31年4月1日から令和2年3月31日までの事業年度における会計及び業務の監査を行いました。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

- (1) 会計監査について、帳簿並びに関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて、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の正確性を検討しました。
- (2) 業務監査について、理事及び職員等と意思疎通を図るとともに、理事会に出席し報告を受け、重要な関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて、その業務の執行状況の妥当性を検討しました。

## 2. 監査の意見

### (1) 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、会計帳簿の記載金額と一致し、当該公益財団法人の財産及び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。

### (2) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告の内容は、法令及び定款に従い当該公益財団法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の遂行に関し、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ありません。