

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	4,261,950	7,052,231	△ 2,790,281
未収金	1,679,740	1,821,169	△ 141,429
流動資産合計	5,941,690	8,873,400	△ 2,931,710
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産有価証券	100,914,233	169,989,589	△ 69,075,356
基本財産定期預金	125,000,000	55,000,000	70,000,000
基本財産預金	645,074	1,569,718	△ 924,644
基本財産合計	226,559,307	226,559,307	0
(2) 特定資産			
基本財産積立目的預金資産	68,622	68,616	6
退職給付引当資産	3,168,072	2,563,723	604,349
減価償却引当資産	1,870,290	2,040,999	△ 170,709
日本語学習支援積立基金	2,000,005	0	2,000,005
特定資産合計	7,106,989	4,673,338	2,433,651
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
什器備品	645,069	310,460	334,609
その他固定資産合計	645,070	310,461	334,609
固定資産合計	234,311,366	231,543,106	2,768,260
資産合計	240,253,056	240,416,506	△ 163,450
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,308,164	8,252,774	△ 2,944,610
預り金	633,526	620,626	12,900
流動負債合計	5,941,690	8,873,400	△ 2,931,710
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,168,072	2,563,723	604,349
固定負債合計	3,168,072	2,563,723	604,349
負債合計	9,109,762	11,437,123	△ 2,327,361
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取寄付金	221,230,148	219,303,371	1,926,777
基本財産償却原価利息	△ 115,356	△ 73,223	△ 42,133
指定正味財産合計	221,114,792	219,230,148	1,884,644
(うち基本財産への充当額)	(219,114,792)	(219,230,148)	(△115,356)
(うち特定資産への充当額)	(2,000,000)	(0)	(2,000,000)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	10,028,502	9,749,235	279,267
(うち基本財産への充当額)	(7,444,515)	(7,329,159)	(115,356)
(うち特定資産への充当額)	(1,938,917)	(2,109,615)	(△170,698)
正味財産合計	231,143,294	228,979,383	2,163,911
負債及び正味財産合計	240,253,056	240,416,506	△ 163,450

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			
①基本財産運用益	599,436	625,497	△ 26,061
基本財産受取利息	599,436	625,497	△ 26,061
②特定資産運用益	286	223	63
特定資産受取利息	286	223	63
基本財産積立預金受取利息	6	6	0
退職給付引当預金受取利息	257	198	59
減価償却引当預金受取利息	18	19	△ 1
日本語学習支援積立預金受取利息	5	0	5
③受取会費	996,000	1,061,000	△ 65,000
賛助会費	996,000	1,061,000	△ 65,000
個人会員受取会費	336,000	411,000	△ 75,000
団体会員受取会費	660,000	650,000	10,000
④事業収益	7,776,741	8,599,523	△ 822,782
事業活動収益	7,776,741	8,599,523	△ 822,782
⑤受取補助金等	36,054,636	38,844,705	△ 2,790,069
受取市運営補助金	26,503,749	25,943,176	560,573
受取市事業補助金	9,316,887	12,664,529	△ 3,347,642
受取県国際交流センター助成金	234,000	237,000	△ 3,000
⑥受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
⑦雑収益	154	10,155	△ 10,001
受取利息	154	155	△ 1
雑収益	0	10,000	△ 10,000
経常収益計	45,427,253	49,141,103	△ 3,713,850
(2) 経常費用			
①事業費	40,724,348	44,790,458	△ 4,066,110
給料手当	10,382,970	10,078,590	304,380
職員手当	6,465,481	6,231,404	234,077
賃金	1,124,088	1,166,550	△ 42,462
法定福利費	2,652,572	2,558,430	94,142
厚生福利費	72,304	65,730	6,574
退職給付費用	543,915	763,196	△ 219,281
旅費交通費	9,182,359	11,465,775	△ 2,283,416
通信運搬費	457,048	626,272	△ 169,224
減価償却費	218,872	114,947	103,925
消耗備品費	0	0	0
消耗品費	1,827,840	2,329,442	△ 501,602
修繕費	31,551	22,869	8,682
印刷製本費	753,701	1,399,466	△ 645,765
賃借料	369,585	452,790	△ 83,205

科 目	当年度	前年度	増減
光熱水料費	0	0	0
保険料	764,988	843,164	△ 78,176
諸謝金	4,961,126	5,707,545	△ 746,419
会議費	173,452	233,940	△ 60,488
研修費	1,800	47,550	△ 45,750
支払助成金	400,000	320,000	80,000
委託費	333,206	345,664	△ 12,458
図書費	7,490	17,134	△ 9,644
雑費	0	0	0
②管理費	4,423,638	4,264,666	158,972
給料手当	1,617,930	1,576,110	41,820
職員手当	1,089,293	1,010,868	78,425
法定福利費	294,731	284,269	10,462
厚生福利費	8,034	7,302	732
退職給付費用	60,434	84,799	△ 24,365
旅費交通費	9,763	9,814	△ 51
通信運搬費	101,331	55,337	45,994
減価償却費	24,319	12,770	11,549
消耗備品費	0	0	0
消耗品費	58,364	71,488	△ 13,124
修繕費	73,623	53,361	20,262
印刷製本費	3,645	3,193	452
燃料費	19,245	22,856	△ 3,611
賃借料	50,875	59,800	△ 8,925
光熱水料費	0	0	0
保険料	266,003	268,530	△ 2,527
租税公課	7,200	15,500	△ 8,300
会議費	0	5,391	△ 5,391
研修費	200	200	0
支払手数料	200,248	173,988	26,260
委託費	474,240	476,280	△ 2,040
雑費	64,160	72,810	△ 8,650
経常費用計	45,147,986	49,055,124	△ 3,907,138
評価損益等調整前経常増減額	279,267	85,979	193,288
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	279,267	85,979	193,288
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
什器備品除却損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0

科 目	当年度	前年度	増減
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	279,267	85,979	193,288
一般正味財産期首残高	9,749,235	9,663,256	85,979
一般正味財産期末残高	10,028,502	9,749,235	279,267
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	598,783	620,000	△ 21,217
基本財産償却原価利息	△ 115,356	△ 73,223	△ 42,133
基本財産運用益計	483,427	546,777	△ 63,350
受取補助金等計			
受取市事業補助金	9,316,887	12,664,529	△ 3,347,642
受取県国際交流センター助成金	234,000	237,000	△ 3,000
受取補助金等計	9,550,887	12,901,529	△ 3,350,642
受取寄付金	2,000,000	0	2,000,000
一般正味財産への振替額	10,149,670	13,521,529	△ 3,371,859
当期指定正味財産増減額	1,884,644	△ 73,223	1,957,867
指定正味財産期首残高	219,230,148	219,303,371	△ 73,223
指定正味財産期末残高	221,114,792	219,230,148	1,884,644
III 正味財産期末残高	231,143,294	228,979,383	2,163,911

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	収益事業等 会計	法人会計	内部取引 消去	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					
①基本財産運用益	299,718	0	299,718	0	599,436
基本財産受取利息	299,718		299,718		599,436
②特定資産運用益	257	0	29	0	286
特定資産受取利息	257		29		286
基本財産積立預金受取利息	0		6		6
退職給付引当預金受取利息	257		0		257
減価償却引当預金受取利息	0		18		18
日本語学習支援積立預金受取利息	0		5		5
③受取会費	996,000	0	0	0	996,000
賛助会費	996,000		0		996,000
個人会員受取会費	336,000		0		336,000
団体会員受取会費	660,000		0		660,000
④事業収益	7,776,741	0	0	0	7,776,741
事業活動収益	7,776,741		0		7,776,741
⑤受取補助金等	31,930,899	0	4,123,737	0	36,054,636
受取市運営補助金	22,380,012		4,123,737		26,503,749
受取市事業補助金	9,316,887		0		9,316,887
受取県国際交流センター助成金	234,000		0		234,000
⑥受取寄付金	0	0	0	0	0
受取寄付金	0		0		0
⑦雑収益	0	0	154	0	154
受取利息	0		154		154
雑収益	0		0		0
経常収益計	41,003,615	0	4,423,638	0	45,427,253
(2) 経常費用					
①事業費	40,724,348	0	0	0	40,724,348
給料手当	10,382,970		0		10,382,970
職員手当	6,465,481		0		6,465,481
賃金	1,124,088		0		1,124,088
法定福利費	2,652,572		0		2,652,572
厚生福利費	72,304		0		72,304
退職給付費用	543,915		0		543,915
旅費交通費	9,182,359		0		9,182,359
通信運搬費	457,048		0		457,048
減価償却費	218,872		0		218,872
消耗備品費	0		0		0
消耗品費	1,827,840		0		1,827,840
修繕費	31,551		0		31,551
印刷製本費	753,701		0		753,701
賃借料	369,585		0		369,585
光熱水料費	0		0		0

科 目	公益目的事業 会計	収益事業等 会計	法人会計	内部取引 消去	合計
保険料	764,988		0		764,988
諸謝金	4,961,126		0		4,961,126
会議費	173,452		0		173,452
研修費	1,800		0		1,800
支払助成金	400,000		0		400,000
委託費	333,206		0		333,206
図書費	7,490		0		7,490
雑費	0		0		0
②管理費	0	0	4,423,638	0	4,423,638
給料手当			1,617,930		1,617,930
職員手当	0		1,089,293		1,089,293
法定福利費	0		294,731		294,731
厚生福利費	0		8,034		8,034
退職給付費用	0		60,434		60,434
旅費交通費	0		9,763		9,763
通信運搬費	0		101,331		101,331
減価償却費	0		24,319		24,319
消耗備品費	0		0		0
消耗品費	0		58,364		58,364
修繕費	0		73,623		73,623
印刷製本費	0		3,645		3,645
燃料費	0		19,245		19,245
賃借料	0		50,875		50,875
光熱水料費	0		0		0
保険料	0		266,003		266,003
租税公課	0		7,200		7,200
会議費	0		0		0
研修費	0		200		200
支払手数料	0		200,248		200,248
委託費	0		474,240		474,240
雑費	0		64,160		64,160
経常費用計	40,724,348	0	4,423,638	0	45,147,986
評価損益等調整前当期経常増減額	279,267	0	0	0	279,267
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	279,267	0	0	0	279,267
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
什器備品除却損					0
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	279,267	0	0	0	279,267

科 目	公益目的事業 会計	収益事業等 会計	法人会計	内部取引 消去	合計
一般正味財産期首残高	182,025	0	9,567,210	0	9,749,235
一般正味財産期末残高	461,292	0	9,567,210	0	10,028,502
II 指定正味財産増減の部					
基本財産運用益					
基本財産受取利息	299,391	0	299,392	0	598,783
基本財産償却原価利息	△ 57,678	0	△ 57,678	0	△ 115,356
基本財産運用益計	241,713	0	241,714	0	483,427
受取補助金等					
受取市事業補助金	9,316,887	0	0	0	9,316,887
受取県国際交流センター助成金	234,000	0	0	0	234,000
受取補助金等計	9,550,887	0	0	0	9,550,887
受取寄付金	2,000,000	0	0	0	2,000,000
一般正味財産への振替額	9,850,278	0	299,392	0	10,149,670
当期指定正味財産増減額	1,942,322	0	△ 57,678	0	1,884,644
指定正味財産期首残高	109,615,074	0	109,615,074	0	219,230,148
指定正味財産期末残高	111,557,396	0	109,557,396	0	221,114,792
III 正味財産期末残高	112,018,688	0	119,124,606	0	231,143,294

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

「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。

(1) 有価証券の評価基準および評価方法

満期保有目的の債券 …… 償却原価法(定額法)により実施している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

車両運搬具 …… 定額法によっている。

什器備品 …… 定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金 …… 職員に対する退職金の支給に備えるため、期末退職給与の自己都合要支給額に相当する額を計上している。

(4) 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. 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				
有価証券	169,989,589	51,040,000	120,115,356	100,914,233
定期預金	55,000,000	120,000,000	50,000,000	125,000,000
普通預金	1,569,718	115,356	1,040,000	645,074
小計	226,559,307	171,155,356	171,155,356	226,559,307
特定資産				
基本財産積立目的預金	68,616	6	0	68,622
退職給付引当資産	2,563,723	604,349	0	3,168,072
減価償却引当資産	2,040,999	272,091	442,800	1,870,290
日本語学習支援積立資産	0	2,000,005	0	2,000,005
小計	4,673,338	2,876,451	442,800	7,106,989
合計	231,232,645	174,031,807	171,598,156	233,666,296

4. 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				
有価証券	100,914,233	(98,874,233)	(2,040,000)	—
定期預金	125,000,000	(120,000,000)	(5,000,000)	—
普通預金	645,074	(240,559)	(404,515)	—
小計	226,559,307	(219,114,792)	(7,444,515)	—
特定資産				
基本財産積立目的預金	68,622	(0)	(68,622)	(0)
退職給付引当資産	3,168,072	(0)	(0)	(3,168,072)
減価償却引当資産	1,870,290	(0)	(1,870,290)	(0)
日本語学習支援積立基金	2,000,005	(2,000,000)	(5)	(0)
小計	7,106,989	(2,000,000)	(1,938,917)	(3,168,072)
合計	233,666,296	(221,114,792)	(9,383,432)	(3,168,072)

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	1,067,890	1,067,889	1
什器備品	1,447,470	802,401	645,069
合計	2,515,360	1,870,290	645,070

6. 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

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は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	債権金額	貸倒引当金の当期 末残高	債権の当期末残高
未収金	1,679,740	0	1,679,740
合計	1,679,740	0	1,679,740

7. 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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
利付国債(10年)第329回	49,974,667	51,500,000	1,525,333
岐阜県平成30年度 第1回公募 公債	50,939,566	50,865,000	△ 74,566
合計	100,914,233	102,365,000	1,450,767

8. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(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						
市運営補助金	大垣市	0	9,316,887	9,316,887	0	-
市事業補助金	大垣市	0	26,503,749	26,503,749	0	-
助成金						
市町村国際交流協会等助成金	(公財)岐阜県国際交流センター	0	234,000	234,000	0	-
合計		0	36,054,636	36,054,636	0	

9. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内容	金額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	598,783
市事業補助金を事業費として使用	9,316,887
県国際交流センター助成金を事業費として使用	234,000
合計	10,149,670

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

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	2,563,723	604,349	0	0	3,168,072

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 大垣共立銀行大垣市役所出張所	運転資金として	3,628,424
		普通預金 大垣共立銀行大垣市役所出張所	運転資金として	633,526
	未収金	国庫金	文化庁委託事業、委託費未収	1,679,740
流動資産合計				5,941,690
(固定資産) 基本財産	基本財産有価証券	(共用財産)	公益目的保有財産として運用益の50%を使用している。 管理業務に運用益を50%使用している。	
		利付国債(10年)第329回		49,974,667
		岐阜県平成30年度第1回公募公債		50,939,566
	基本財産預金	(共用財産)	公益目的保有財産として運用益の50%を使用している。 管理業務に運用益を50%使用している。	
		定期預金 大垣共立銀行大垣市役所出張所		5,000,000
		定期預金 大垣共立銀行大垣市役所出張所		20,000,000
		定期預金 大和ネクスト銀行ホテイ支店		100,000,000
	基本財産預金	(共用財産)	公益目的保有財産として運用益の50%を使用している。 管理業務に運用益を50%使用している。	
		普通預金 大垣共立銀行大垣市役所出張所		645,074
	特定資産	基本財産積立目的預金資産	定期預金 大垣共立銀行大垣市役所出張所	基本財産の積立目的のための預金
退職給付引当資産		定期預金 大垣共立銀行大垣市役所出張所	職員に対する退職金の支払いに備える資産	3,168,072
減価償却引当資産		普通預金 大垣共立銀行大垣市役所出張所	減価償却資産の取得のための預金	1,870,290
日本語学習支援積立基金		普通預金 大垣共立銀行大垣市役所出張所	寄付により受入れた資産であり、日本語学習支援事業に使用している。	2,000,005
その他固定資産	車両運搬具	(共用財産)	公益目的保有財産として90%を使用している。 管理業務に10%を使用している。	1
	什器備品(パソコンほか9点)	(共用財産)	公益目的保有財産として90%を使用している。 管理業務に10%を使用している。	645,069
固定資産合計				234,311,366
資産合計				240,253,056
(流動負債)	未払金		事業費・管理費の未払金	1,287,144
			補助金精算	4,021,020
	預り金 源泉所得税ほか	従業員等	源泉所得税ほか	633,526
流動負債合計				5,941,690
(固定負債)	退職給付引当金	従業員に対するもの	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	3,168,072
固定負債合計				3,168,072
負債合計				9,109,762
正味財産				231,143,294