

貸借対照表

令和3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	8,166,969	4,261,950	3,905,019
未収金	1,417,236	1,679,740	△ 262,504
流動資産合計	9,584,205	5,941,690	3,642,515
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産有価証券	220,672,919	100,914,233	119,758,686
基本財産定期預金	5,000,000	125,000,000	△ 120,000,000
基本財産預金	886,388	645,074	241,314
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	68,628	68,622	6
退職給付引当資産	3,815,294	3,168,072	647,222
減価償却引当資産	2,109,156	1,870,290	238,866
日本語学習支援積立基金	1,900,024	2,000,005	△ 99,981
特定資産合計	7,893,102	7,106,989	786,113
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
什器備品	406,203	645,069	△ 238,866
その他固定資産合計	406,204	645,070	△ 238,866
固定資産合計	234,858,613	234,311,366	547,247
資産合計	244,442,818	240,253,056	4,189,762
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	8,911,085	5,308,164	3,602,921
預り金	673,120	633,526	39,594
流動負債合計	9,584,205	5,941,690	3,642,515
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,815,294	3,168,072	647,222
固定負債合計	3,815,294	3,168,072	647,222
負債合計	13,399,499	9,109,762	4,289,737
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取寄付金	221,014,792	221,230,148	△ 215,356
基本財産償却原価利息	△ 88,514	△ 115,356	26,842
指定正味財産合計	220,926,278	221,114,792	△ 188,514
(うち基本財産への充当額)	(219,026,278)	(219,114,792)	(△88,514)
(うち特定資産への充当額)	(1,900,000)	(2,000,000)	(△100,000)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	10,117,041	10,028,502	88,539
(うち基本財産への充当額)	(7,533,029)	(7,444,515)	(88,514)
(うち特定資産への充当額)	(2,177,808)	(1,938,917)	(238,891)
正味財産合計	231,043,319	231,143,294	△ 99,975
負債及び正味財産合計	244,442,818	240,253,056	4,189,762

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	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	825,822	599,436	226,386
基本財産受取利息	825,822	599,436	226,386
②特定資産運用益	359	286	73
特定資産受取利息	359	286	73
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	316	257	59
減価償却引当預金受取利息	18	18	0
日本語学習支援積立預金受取利息	19	5	14
③受取会費	934,000	996,000	△ 62,000
賛助会費	934,000	996,000	△ 62,000
個人会員受取会費	294,000	336,000	△ 42,000
団体会員受取会費	640,000	660,000	△ 20,000
④事業収益	4,319,779	7,776,741	△ 3,456,962
事業活動収益	4,319,779	7,776,741	△ 3,456,962
⑤受取補助金等	27,246,706	36,054,636	△ 8,807,930
受取市運営補助金	25,568,931	26,503,749	△ 934,818
受取市事業補助金	1,412,775	9,316,887	△ 7,904,112
受取県国際交流センター助成金	265,000	234,000	31,000
⑥受取寄付金	100,000	0	100,000
受取寄付金振替額	100,000	0	100,000
⑦雑収益	204,177	154	204,023
受取利息	140	154	△ 14
雑収益	204,037	0	204,037
経常収益計	33,630,843	45,427,253	△ 11,796,410
(2) 経常費用			
①事業費	29,206,104	40,724,348	△ 11,518,244
給料手当	10,714,650	10,382,970	331,680
職員手当	5,590,624	6,465,481	△ 874,857
賃金	1,192,575	1,124,088	68,487
法定福利費	2,720,623	2,652,572	68,051
厚生福利費	61,510	72,304	△ 10,794
退職給付費用	582,500	543,915	38,585
旅費交通費	385,803	9,182,359	△ 8,796,556
通信運搬費	460,700	457,048	3,652
減価償却費	214,979	218,872	△ 3,893
消耗備品費	0	0	0
消耗品費	1,064,284	1,827,840	△ 763,556
修繕費	21,171	31,551	△ 10,380
印刷製本費	351,795	753,701	△ 401,906
賃借料	355,207	369,585	△ 14,378

科 目	当年度	前年度	増減
光熱水料費	0	0	0
保険料	419,719	764,988	△ 345,269
諸謝金	4,565,474	4,961,126	△ 395,652
会議費	0	173,452	△ 173,452
研修費	0	1,800	△ 1,800
支払助成金	80,000	400,000	△ 320,000
委託費	335,390	333,206	2,184
図書費	89,100	7,490	81,610
雑費	0	0	0
②管理費	4,336,200	4,423,638	△ 87,438
給料手当	1,663,050	1,617,930	45,120
職員手当	990,717	1,089,293	△ 98,576
法定福利費	302,291	294,731	7,560
厚生福利費	6,835	8,034	△ 1,199
退職給付費用	64,722	60,434	4,288
旅費交通費	807	9,763	△ 8,956
通信運搬費	66,452	101,331	△ 34,879
減価償却費	23,887	24,319	△ 432
消耗備品費	70,070	0	70,070
消耗品費	62,735	58,364	4,371
修繕費	49,398	73,623	△ 24,225
印刷製本費	2,789	3,645	△ 856
燃料費	10,928	19,245	△ 8,317
賃借料	49,367	50,875	△ 1,508
光熱水料費	0	0	0
保険料	267,891	266,003	1,888
租税公課	14,900	7,200	7,700
会議費	5,394	0	5,394
研修費	0	200	△ 200
支払手数料	158,730	200,248	△ 41,518
委託費	479,600	474,240	5,360
雑費	45,637	64,160	△ 18,523
経常費用計	33,542,304	45,147,986	△ 11,605,682
評価損益等調整前経常増減額	88,539	279,267	△ 190,728
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	88,539	279,267	△ 190,728
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	88,539	279,267	△ 190,728
一般正味財産期首残高	10,028,502	9,749,235	279,267
一般正味財産期末残高	10,117,041	10,028,502	88,539
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	624,721	598,783	25,938
基本財産償却原価利息	△ 88,514	△ 115,356	26,842
基本財産運用益計	536,207	483,427	52,780
受取補助金等計			
受取市事業補助金	1,412,775	9,316,887	△ 7,904,112
受取県国際交流センター助成金	265,000	234,000	31,000
受取補助金等計	1,677,775	9,550,887	△ 7,873,112
受取寄付金	0	2,000,000	△ 2,000,000
一般正味財産への振替額	2,402,496	10,149,670	△ 7,747,174
当期指定正味財産増減額	△ 188,514	1,884,644	△ 2,073,158
指定正味財産期首残高	221,114,792	219,230,148	1,884,644
指定正味財産期末残高	220,926,278	221,114,792	△ 188,514
III 正味財産期末残高	231,043,319	231,143,294	△ 99,975

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	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	412,911	0	412,911	0	825,822
基本財産受取利息	412,911		412,911		825,822
②特定資産運用益	335	0	24	0	359
特定資産受取利息	335		24		359
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	316		0		316
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	19		0		19
③受取会費	934,000	0	0	0	934,000
賛助会費	934,000		0		934,000
個人会員受取会費	294,000		0		294,000
団体会員受取会費	640,000		0		640,000
④事業収益	4,319,779	0	0	0	4,319,779
事業活動収益	4,319,779		0		4,319,779
⑤受取補助金等	23,527,618	0	3,719,088	0	27,246,706
受取市運営補助金	21,849,843		3,719,088		25,568,931
受取市事業補助金	1,412,775		0		1,412,775
受取県国際交流センター助成金	265,000		0		265,000
⑥受取寄付金	100,000	0	0	0	100,000
受取寄付金振替額	100,000		0		100,000
⑦雑収益	0	0	204,177	0	204,177
受取利息	0		140		140
雑収益	0		204,037		204,037
経常収益計	29,294,643	0	4,336,200	0	33,630,843
(2) 経常費用					
①事業費	29,206,104	0	0	0	29,206,104
給料手当	10,714,650		0		10,714,650
職員手当	5,590,624		0		5,590,624
賃金	1,192,575		0		1,192,575
法定福利費	2,720,623		0		2,720,623
厚生福利費	61,510		0		61,510
退職給付費用	582,500		0		582,500
旅費交通費	385,803		0		385,803
通信運搬費	460,700		0		460,700
減価償却費	214,979		0		214,979
消耗備品費	0		0		0
消耗品費	1,064,284		0		1,064,284
修繕費	21,171		0		21,171
印刷製本費	351,795		0		351,795
賃借料	355,207		0		355,207
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	419,719		0		419,719
諸謝金	4,565,474		0		4,565,474
会議費	0		0		0
研修費	0		0		0
支払助成金	80,000		0		80,000
委託費	335,390		0		335,390
図書費	89,100		0		89,100
雑費	0		0		0
②管理費	0	0	4,336,200	0	4,336,200
給料手当	0		1,663,050		1,663,050
職員手当	0		990,717		990,717
法定福利費	0		302,291		302,291
厚生福利費	0		6,835		6,835
退職給付費用	0		64,722		64,722
旅費交通費	0		807		807
通信運搬費	0		66,452		66,452
減価償却費	0		23,887		23,887
消耗備品費	0		70,070		70,070
消耗品費	0		62,735		62,735
修繕費	0		49,398		49,398
印刷製本費	0		2,789		2,789
燃料費	0		10,928		10,928
賃借料	0		49,367		49,367
光熱水料費	0		0		0
保険料	0		267,891		267,891
租税公課	0		14,900		14,900
会議費	0		5,394		5,394
研修費	0		0		0
支払手数料	0		158,730		158,730
委託費	0		479,600		479,600
雑費	0		45,637		45,637
經常費用計	29,206,104	0	4,336,200	0	33,542,304
評価損益等調整前当期經常増減額	88,539	0	0	0	88,539
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
当期經常増減額	88,539	0	0	0	88,539
2. 經常外増減の部					
(1) 經常外収益					
經常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 經常外費用					
什器備品除却損					0
經常外費用計	0	0	0	0	0
当期經常外増減額	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	88,539	0	0	0	88,539

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	461,292	0	9,567,210	0	10,028,502
一般正味財産期末残高	549,831	0	9,567,210	0	10,117,041
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	312,360	0	312,361	0	624,721
基本財産償却原価利息	△ 44,257	0	△ 44,257	0	△ 88,514
基本財産運用益計	268,103	0	268,104	0	536,207
受取補助金等					
受取市事業補助金	1,412,775	0	0	0	1,412,775
受取県国際交流センター助成金	265,000	0	0	0	265,000
受取補助金等計	1,677,775	0	0	0	1,677,775
受取寄付金	0	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	2,090,135	0	312,361	0	2,402,496
当期指定正味財産増減額	△ 144,257	0	△ 44,257	0	△ 188,514
指定正味財産期首残高	111,557,396	0	109,557,396	0	221,114,792
指定正味財産期末残高	111,413,139	0	109,513,139	0	220,926,278
III 正味財産期末残高	111,962,970	0	119,080,349	0	231,043,319

財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記

継続組織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	100,914,233	119,847,200	88,514	220,672,919
定期預金	125,000,000	0	120,000,000	5,000,000
普通預金	645,074	241,314	0	886,388
小計	226,559,307	120,088,514	120,088,514	226,559,307
特定資産				
基本財産積立目的預金	68,622	6	0	68,628
退職給付引当資産	3,168,072	647,222	0	3,815,294
減価償却引当資産	1,870,290	238,866	0	2,109,156
日本語学習支援積立資産	2,000,005	19	100,000	1,900,024
小計	7,106,989	886,113	100,000	7,893,102
合計	233,666,296	120,974,627	120,188,514	234,452,409

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	220,672,919	(218,632,919)	(2,040,000)	—
定期預金	5,000,000	0	(5,000,000)	—
普通預金	886,388	(393,359)	(493,029)	—
小計	226,559,307	(219,026,278)	(7,533,029)	—
特定資産				
基本財産積立目的預金	68,628	(0)	(68,628)	(0)
退職給付引当資産	3,815,294	(0)	(0)	(3,815,294)
減価償却引当資産	2,109,156	(0)	(2,109,156)	(0)
日本語学習支援積立基金	1,900,024	(1,900,000)	(24)	(0)
小計	7,893,102	(1,900,000)	(2,177,808)	(3,815,294)
合計	234,452,409	(220,926,278)	(9,710,837)	(3,815,294)

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	1,041,267	406,203
合計	2,515,360	2,109,156	406,204

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	1,417,236	0	1,417,236
合計	1,417,236	0	1,417,236

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	49,982,667	51,040,000	1,057,333
岐阜県平成30年度 第1回公募公債	50,830,102	50,745,000	△ 85,102
政府関係機関債 第28回政保中部空港	19,860,150	19,780,000	△ 80,150
政府関係機関債 第53回国際協力機構債	100,000,000	99,540,000	△ 460,000
合計	220,672,919	221,105,000	432,081

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	25,568,931	25,568,931	0	-
市事業補助金	大垣市	0	1,412,775	1,412,775	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	265,000	265,000	0	-
合計		0	27,246,706	27,246,706	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	624,721
市事業補助金を事業費として使用	1,412,775
県国際交流センター助成金を事業費として使用	265,000
寄付金を日本語学習支援事業費として使用	100,000
合計	2,402,496

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	3,168,072	647,222	0	0	3,815,294

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	673,120	
		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	7,493,781	
		普通預金 大和ネクスト銀行ホテイ支店	運転資金として	68	
	未収金	国庫金	文化庁委託事業、委託費未収	1,417,236	
流動資産合計				9,584,205	
(固定資産) 基本財産	基本財産有価証券	(共用財産) 利付国債(10年)第329回	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。	49,982,667	
		岐阜県平成30年度第1回公募公債		50,830,102	
		政府関係機構債 第28回政保中部空港		19,860,150	
		政府関係機構債 第53回国際協力機構債		100,000,000	
	基本財産預金	(共用財産) 定期預金 大垣共立銀行大垣市役所出張所	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。	5,000,000	
	基本財産預金	(共用財産) 普通預金 大垣共立銀行大垣市役所出張所	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。	886,388	
	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	68,628
		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	3,815,294
		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	2,109,156
		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。	1,900,024
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。	406,203	
固定資産合計				234,858,613	
資産合計				244,442,818	
(流動負債)	未払金		事業費・管理費の未払金 補助金精算	1,216,791 7,694,294	
	預り金 源泉所得税ほか	従業員等	源泉所得税ほか	673,120	
流動負債合計				9,584,205	
(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	3,815,294	
固定負債合計				3,815,294	
負債合計				13,399,499	
正味財産				231,043,319	