

貸借対照表

令和4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	6,863,392	8,166,969	△ 1,303,577
未収金	1,609,882	1,417,236	192,646
流動資産合計	8,473,274	9,584,205	△ 1,110,931
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産有価証券	220,586,995	220,672,919	△ 85,924
基本財産定期預金	5,000,000	5,000,000	0
基本財産預金	972,312	886,388	85,924
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	68,629	68,628	1
退職給付引当資産	4,487,157	3,815,294	671,863
減価償却引当資産	2,068,655	2,109,156	△ 40,501
日本語学習支援積立基金	1,800,042	1,900,024	△ 99,982
特定資産合計	8,424,483	7,893,102	531,381
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
什器備品	452,134	406,203	45,931
その他固定資産合計	452,135	406,204	45,931
固定資産合計	235,435,925	234,858,613	577,312
資産合計	243,909,199	244,442,818	△ 533,619
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,846,613	8,911,085	△ 1,064,472
預り金	626,661	673,120	△ 46,459
流動負債合計	8,473,274	9,584,205	△ 1,110,931
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,487,157	3,815,294	671,863
固定負債合計	4,487,157	3,815,294	671,863
負債合計	12,960,431	13,399,499	△ 439,068
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取寄付金	220,826,278	221,014,792	△ 188,514
基本財産償却原価利息	△ 85,924	△ 88,514	2,590
指定正味財産合計	220,740,354	220,926,278	△ 185,924
(うち基本財産への充当額)	(218,940,354)	(219,026,278)	(△85,924)
(うち特定資産への充当額)	(1,800,000)	(1,900,000)	(△100,000)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	10,208,414	10,117,041	91,373
(うち基本財産への充当額)	(7,618,953)	(7,533,029)	(85,924)
(うち特定資産への充当額)	(2,137,326)	(2,177,808)	(△40,482)
正味財産合計	230,948,768	231,043,319	△ 94,551
負債及び正味財産合計	243,909,199	244,442,818	△ 533,619

正味財産増減計算書

令和3年 4月 1日から令和4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	704,808	825,822	△ 121,014
基本財産受取利息	704,808	825,822	△ 121,014
②特定資産運用益	113	359	△ 246
特定資産受取利息	113	359	△ 246
基本財産積立預金受取利息	1	6	△ 5
退職給付引当預金受取利息	76	316	△ 240
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	18	19	△ 1
③受取会費	915,000	934,000	△ 19,000
賛助会費	915,000	934,000	△ 19,000
個人会員受取会費	285,000	294,000	△ 9,000
団体会員受取会費	630,000	640,000	△ 10,000
④事業収益	4,701,296	4,319,779	381,517
事業活動収益	4,701,296	4,319,779	381,517
⑤受取補助金等	27,301,760	27,246,706	55,054
受取市運営補助金	26,186,044	25,568,931	617,113
受取市事業補助金	922,716	1,412,775	△ 490,059
受取県国際交流センター助成金	193,000	265,000	△ 72,000
⑥受取寄付金	100,000	100,000	0
受取寄付金振替額	100,000	100,000	0
⑦雑収益	138	204,177	△ 204,039
受取利息	138	140	△ 2
雑収益	0	204,037	△ 204,037
経常収益計	33,723,115	33,630,843	92,272
(2) 経常費用			
①事業費	29,282,564	29,206,104	76,460
給料手当	10,973,461	10,714,650	258,811
職員手当	5,617,503	5,590,624	26,879
賃金	1,205,925	1,192,575	13,350
法定福利費	2,806,102	2,720,623	85,479
厚生福利費	61,510	61,510	0
退職給付費用	604,677	582,500	22,177
旅費交通費	284,567	385,803	△ 101,236
通信運搬費	493,648	460,700	32,948
減価償却費	231,270	214,979	16,291
消耗備品費	0	0	0
消耗品費	836,202	1,064,284	△ 228,082
修繕費	5,291	21,171	△ 15,880
印刷製本費	301,620	351,795	△ 50,175
賃借料	322,520	355,207	△ 32,687

科 目	当年度	前年度	増減
光熱水料費	0	0	0
保険料	392,188	419,719	△ 27,531
諸謝金	4,585,587	4,565,474	20,113
会議費	0	0	0
研修費	2,700	0	2,700
支払助成金	160,000	80,000	80,000
委託費	339,020	335,390	3,630
図書費	58,773	89,100	△ 30,327
雑費	0	0	0
②管理費	4,349,176	4,336,200	12,976
給料手当	1,700,339	1,663,050	37,289
職員手当	990,915	990,717	198
法定福利費	311,789	302,291	9,498
厚生福利費	6,835	6,835	0
退職給付費用	67,186	64,722	2,464
旅費交通費	396	807	△ 411
通信運搬費	77,619	66,452	11,167
減価償却費	25,697	23,887	1,810
消耗備品費	71,170	70,070	1,100
消耗品費	70,857	62,735	8,122
修繕費	12,335	49,398	△ 37,063
印刷製本費	2,255	2,789	△ 534
燃料費	12,632	10,928	1,704
賃借料	45,736	49,367	△ 3,631
光熱水料費	0	0	0
保険料	264,832	267,891	△ 3,059
租税公課	7,200	14,900	△ 7,700
会議費	5,168	5,394	△ 226
研修費	300	0	300
支払手数料	151,415	158,730	△ 7,315
委託費	479,600	479,600	0
雑費	44,900	45,637	△ 737
經常費用計	33,631,740	33,542,304	89,436
評価損益等調整前經常増減額	91,375	88,539	2,836
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
当期經常増減額	91,375	88,539	2,836
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
什器備品除却損	2	0	2
經常外費用計	2	0	2
当期經常外増減額	△ 2	0	△ 2

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	91,373	88,539	2,834
一般正味財産期首残高	10,117,041	10,028,502	88,539
一般正味財産期末残高	10,208,414	10,117,041	91,373
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	704,700	624,721	79,979
基本財産償却原価利息	△ 85,924	△ 88,514	2,590
基本財産運用益計	618,776	536,207	82,569
受取補助金等計			
受取市事業補助金	922,716	1,412,775	△ 490,059
受取県国際交流センター助成金	193,000	265,000	△ 72,000
受取補助金等計	1,115,716	1,677,775	△ 562,059
受取寄付金	0	0	0
一般正味財産への振替額	1,920,416	2,402,496	△ 482,080
当期指定正味財産増減額	△ 185,924	△ 188,514	2,590
指定正味財産期首残高	220,926,278	221,114,792	△ 188,514
指定正味財産期末残高	220,740,354	220,926,278	△ 185,924
III 正味財産期末残高	230,948,768	231,043,319	△ 94,551

正味財産増減計算書内訳表

令和3年 4月 1日から令和4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	352,404	0	352,404	0	704,808
基本財産受取利息	352,404		352,404		704,808
②特定資産運用益	95	0	18	0	113
特定資産受取利息	95		18		113
基本財産積立預金受取利息	1		0		1
退職給付引当預金受取利息	76		0		76
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	18		0		18
③受取会費	915,000	0	0	0	915,000
賛助会費	915,000		0		915,000
個人会員受取会費	285,000		0		285,000
団体会員受取会費	630,000		0		630,000
④事業収益	4,701,296	0	0	0	4,701,296
事業活動収益	4,701,296		0		4,701,296
⑤受取補助金等	23,305,144	0	3,996,616	0	27,301,760
受取市運営補助金	22,189,428		3,996,616		26,186,044
受取市事業補助金	922,716		0		922,716
受取県国際交流センター助成金	193,000		0		193,000
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	138	0	138
受取利息	0		138		138
雑収益	0		0		0
経常収益計	29,373,939	0	4,349,176	0	33,723,115
(2) 経常費用					
①事業費	29,282,564	0	0	0	29,282,564
給料手当	10,973,461		0		10,973,461
職員手当	5,617,503		0		5,617,503
賃金	1,205,925		0		1,205,925
法定福利費	2,806,102		0		2,806,102
厚生福利費	61,510		0		61,510
退職給付費用	604,677		0		604,677
旅費交通費	284,567		0		284,567
通信運搬費	493,648		0		493,648
減価償却費	231,270		0		231,270
消耗備品費	0		0		0
消耗品費	836,202		0		836,202
修繕費	5,291		0		5,291
印刷製本費	301,620		0		301,620
賃借料	322,520		0		322,520
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	392,188		0		392,188
諸謝金	4,585,587		0		4,585,587
会議費	0		0		0
研修費	2,700		0		2,700
支払助成金	160,000		0		160,000
委託費	339,020		0		339,020
図書費	58,773		0		58,773
雑費	0		0		0
②管理費	0	0	4,349,176	0	4,349,176
給料手当	0		1,700,339		1,700,339
職員手当	0		990,915		990,915
法定福利費	0		311,789		311,789
厚生福利費	0		6,835		6,835
退職給付費用	0		67,186		67,186
旅費交通費	0		396		396
通信運搬費	0		77,619		77,619
減価償却費	0		25,697		25,697
消耗備品費	0		71,170		71,170
消耗品費	0		70,857		70,857
修繕費	0		12,335		12,335
印刷製本費	0		2,255		2,255
燃料費	0		12,632		12,632
賃借料	0		45,736		45,736
光熱水料費	0		0		0
保険料	0		264,832		264,832
租税公課	0		7,200		7,200
会議費	0		5,168		5,168
研修費	0		300		300
支払手数料	0		151,415		151,415
委託費	0		479,600		479,600
雑費	0		44,900		44,900
経常費用計	29,282,564	0	4,349,176	0	33,631,740
評価損益等調整前当期経常増減額	91,375	0	0	0	91,375
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	91,375	0	0	0	91,375
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	0	2	0	2
経常外費用計	0	0	2	0	2
当期経常外増減額	0	0	△ 2	0	△ 2
他会計振替額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	91,375	0	△ 2	0	91,373

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	549,831	0	9,567,210	0	10,117,041
一般正味財産期末残高	641,206	0	9,567,208	0	10,208,414
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	352,350	0	352,350	0	704,700
基本財産償却原価利息	△ 42,962	0	△ 42,962	0	△ 85,924
基本財産運用益計	309,388	0	309,388	0	618,776
受取補助金等					
受取市事業補助金	922,716	0	0	0	922,716
受取県国際交流センター助成金	193,000	0	0	0	193,000
受取補助金等計	1,115,716	0	0	0	1,115,716
受取寄付金	0	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	1,568,066	0	352,350	0	1,920,416
当期指定正味財産増減額	△ 142,962	0	△ 42,962	0	△ 185,924
指定正味財産期首残高	111,413,139	0	109,513,139	0	220,926,278
指定正味財産期末残高	111,270,177	0	109,470,177	0	220,740,354
III 正味財産期末残高	111,911,383	0	119,037,385	0	230,948,768

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	220,672,919	0	85,924	220,586,995
定期預金	5,000,000	0	0	5,000,000
普通預金	886,388	85,924	0	972,312
小計	226,559,307	85,924	85,924	226,559,307
特定資産				
基本財産積立目的預金	68,628	1	0	68,629
退職給付引当資産	3,815,294	671,863	0	4,487,157
減価償却引当資産	2,109,156	262,399	302,900	2,068,655
日本語学習支援積立資産	1,900,024	18	100,000	1,800,042
小計	7,893,102	934,281	402,900	8,424,483
合計	234,452,409	1,020,205	488,824	234,983,790

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	220,586,995	(218,546,995)	(2,040,000)	—
定期預金	5,000,000	0	(5,000,000)	—
普通預金	972,312	(393,359)	(578,953)	—
小計	226,559,307	(218,940,354)	(7,618,953)	—
特定資産				
基本財産積立目的預金	68,629	(0)	(68,629)	(0)
退職給付引当資産	4,487,157	(0)	(0)	(4,487,157)
減価償却引当資産	2,068,655	(0)	(2,068,655)	(0)
日本語学習支援積立基金	1,800,042	(1,800,000)	(42)	(0)
小計	8,424,483	(1,800,000)	(2,137,326)	(4,487,157)
合計	234,983,790	(220,740,354)	(9,756,279)	(4,487,157)

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	1,452,900	1,000,766	452,134
合計	2,520,790	2,068,655	452,135

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	1,609,882	0	1,609,882
合計	1,609,882	0	1,609,882

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	49,990,667	50,530,000	539,333
岐阜県平成30年度 第1回公募公債	50,720,638	50,390,000	△ 330,638
政府関係機関債 第28回政保中部空港	19,875,690	19,664,000	△ 211,690
政府関係機関債 第53回国際協力機構債	100,000,000	99,060,000	△ 940,000
合計	220,586,995	219,644,000	△ 942,995

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	26,186,044	26,186,044	0	-
市事業補助金	大垣市	0	922,716	922,716	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	193,000	193,000	0	-
合計		0	27,301,760	27,301,760	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	704,700
市事業補助金を事業費として使用	922,716
県国際交流センター助成金を事業費として使用	193,000
寄付金を日本語学習支援事業費として使用	100,000
合計	1,920,416

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	3,815,294	671,863	0	0	4,487,157

財産目録

令和4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	626,199	
		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	6,237,193	
	未収金	国庫金	文化庁委託事業、委託費未収	1,609,882	
流動資産合計				8,473,274	
(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。 利付国債(10年)第329回 岐阜県平成30年度第1回公募公債 政府関係機構債 第28回政保中部空港 政府関係機構債 第53回国際協力機構債	49,990,667	
			岐卓県平成30年度第1回公募公債	50,720,638	
			政府関係機構債 第28回政保中部空港	19,875,690	
			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) 公益目的保有財産として運用益の50%を使用している。 定期預金 大垣共立銀行大垣市役所出張所	5,000,000	
		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。 普通預金 大垣共立銀行大垣市役所出張所	972,312	
	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	68,629
		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	4,487,157
		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	2,068,655
		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。	1,800,042
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10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。	452,134	
固定資産合計				235,435,925	
資産合計				243,909,199	
(流動負債)	未払金		事業費・管理費の未払金	1,014,373	
			補助金精算	6,832,240	
	預り金 源泉所得税ほか	従業員等	源泉所得税ほか	626,661	
流動負債合計				8,473,274	
(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	4,487,157	
固定負債合計				4,487,157	
負債合計				12,960,431	
正味財産				230,948,768	