

貸借対照表

平成25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	2,477,645	2,604,707	△ 127,062
未収金	20,657	657,086	△ 636,429
流動資産合計	2,498,302	3,261,793	△ 763,491
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産有価証券	219,744,079	219,723,000	21,079
基本財産定期預金	7,000,000	7,000,000	0
基本財産預金	16,559	154,559	△ 138,000
基本財産合計	226,760,638	226,877,559	△ 116,921
(2) 特定資産			
基本財産積立目的預金資産	68,547	68,530	17
退職給付引当資産	2,114,580	1,789,080	325,500
減価償却引当資産	1,835,721	1,903,907	△ 68,186
特定資産合計	4,018,848	3,761,517	257,331
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1	266,974	△ 266,973
什器備品	506,553	409,284	97,269
無形固定資産	0	61,215	△ 61,215
その他固定資産合計	506,554	737,473	△ 230,919
固定資産合計	231,286,040	231,376,549	△ 90,509
資産合計	233,784,342	234,638,342	△ 854,000
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,000,301	2,811,235	△ 810,934
前受金	3,500	2,600	900
預り金	494,501	447,958	46,543
流動負債合計	2,498,302	3,261,793	△ 763,491
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,114,580	1,789,080	325,500
固定負債合計	2,114,580	1,789,080	325,500
負債合計	4,612,882	5,050,873	△ 437,991
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取寄付金	219,877,559	220,000,000	△ 122,441
基本財産償却原価利息	△ 116,921	△ 122,441	5,520
指定正味財産合計	219,760,638	219,877,559	△ 116,921
(うち基本財産への充当額)	(219,760,638)	(219,877,559)	△ 116,921
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	9,410,822	9,709,910	△ 299,088
(うち基本財産への充当額)	(7,000,000)	(7,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(1,904,268)	(1,972,437)	68,169
正味財産合計	229,171,460	229,587,469	△ 416,009
負債及び正味財産合計	233,784,342	234,638,342	△ 854,000

正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成25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	2,014,039	2,719,813	△ 705,774
基本財産受取利息	2,014,039	2,719,813	△ 705,774
② 特定資産運用益	834	691	143
特定資産受取利息	834	691	143
基本財産積立預金受取利息	17	19	△ 2
退職給付引当預金受取利息	447	351	96
減価償却引当預金受取利息	370	321	49
③ 受取会費	1,262,000	1,202,000	60,000
賛助会費	1,262,000	1,202,000	60,000
個人会員受取会費	582,000	492,000	90,000
団体会員受取会費	680,000	710,000	△ 30,000
④ 事業収益	4,348,550	2,308,000	2,040,550
事業活動収益	4,348,550	2,308,000	2,040,550
⑤ 受取補助金等	28,304,462	26,856,008	1,448,454
受取市運営補助金	21,166,464	23,385,314	△ 2,218,850
受取市事業補助金	7,117,998	2,813,608	4,304,390
受取県国際交流センター助成金	20,000	657,086	△ 637,086
⑥ 受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
⑦ 雑収益	1,603	1,440	163
受取利息	1,603	1,440	163
雑収益	0	0	0
経常収益計	35,931,488	33,087,952	2,843,536
(2) 経常費用			
① 事業費	32,328,610	28,453,049	3,875,561
給料手当	9,633,747	9,389,523	244,224
職員手当	4,937,131	4,795,074	142,057
賃金	621,400	563,250	58,150
法定福利費	2,183,393	2,102,793	80,600
厚生福利費	46,084	22,000	24,084
退職給付費用	555,714	524,394	31,320
旅費交通費	6,945,788	5,241,503	1,704,285
通信運搬費	427,643	567,281	△ 139,638
減価償却費	388,983	376,411	12,572
消耗品費	990,680	853,343	137,337
修繕費	0	0	0
印刷製本費	363,643	349,842	13,801
賃借料	543,994	199,132	344,862
保険料	255,790	120,420	135,370
諸謝金	3,188,050	2,381,620	806,430
会議費	231,120	3,960	227,160
研修費	100,637	20,047	80,590
支払助成金	560,000	560,000	0

科 目	当年度	前年度	増減
委託費	292,320	282,240	10,080
図書費	62,493	65,205	△ 2,712
雑費	0	35,011	△ 35,011
②管理費	3,901,966	4,676,844	△ 774,878
役員報酬	10,000	0	10,000
給料手当	1,532,253	1,502,277	29,976
職員手当	843,545	836,439	7,106
法定福利費	243,008	233,645	9,363
厚生福利費	5,216	2,000	3,216
退職給付費用	61,746	58,266	3,480
旅費交通費	4,538	3,504	1,034
通信運搬費	22,393	107,901	△ 85,508
減価償却費	104,436	108,604	△ 4,168
消耗備品費	198,380	54,600	143,780
消耗品費	28,701	126,288	△ 97,587
修繕費	63,722	30,975	32,747
印刷製本費	4,914	5,473	△ 559
燃料費	8,679	10,667	△ 1,988
賃借料	52,915	88,579	△ 35,664
保険料	121,590	91,520	30,070
租税公課	18,800	7,200	11,600
会議費	3,080	12,716	△ 9,636
研修費	16,400	2,000	14,400
支払手数料	152,250	175,040	△ 22,790
委託費	352,800	1,184,550	△ 831,750
雑費	52,600	34,600	18,000
経常費用計	36,230,576	33,129,893	3,100,683
評価損益等調整前経常増減額	△ 299,088	△ 41,941	△ 257,147
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	△ 299,088	△ 41,941	△ 257,147
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 299,088	△ 41,941	△ 257,147
一般正味財産期首残高	9,709,910	9,751,851	△ 41,941
一般正味財産期末残高	9,410,822	9,709,910	△ 299,088

科 目	当年度	前年度	増減
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	2,012,271	2,717,750	△ 705,479
基本財産償却原価利息	△ 116,921	△ 122,441	5,520
基本財産運用益計	1,895,350	2,595,309	△ 699,959
受取市事業補助金	7,117,998	2,813,608	4,304,390
受取県国際交流センター助成金	20,000	657,086	△ 637,086
一般正味財産への振替額	9,150,269	6,188,444	2,961,825
当期指定正味財産増減額	△ 116,921	△ 122,441	5,520
指定正味財産期首残高	219,877,559	220,000,000	△ 122,441
指定正味財産期末残高	219,760,638	219,877,559	△ 116,921
III 正味財産期末残高	229,171,460	229,587,469	△ 416,009

正味財産増減計算書内訳表

平成24年 4月 1日から平成25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	1,007,020		1,007,019	0	2,014,039
基本財産受取利息	1,007,020		1,007,019		2,014,039
② 特定資産運用益	0		834	0	834
特定資産受取利息	0		0		0
基本財産積立預金受取利息	0		17		17
退職給付引当預金受取利息	0		447		447
減価償却引当預金受取利息	0		370		370
③ 受取会費	1,262,000		0	0	1,262,000
賛助会費	1,262,000		0		1,262,000
個人会員受取会費	582,000		0		582,000
団体会員受取会費	680,000		0		680,000
④ 事業収益	4,348,550		0	0	4,348,550
事業活動収益	4,348,550		0		4,348,550
⑤ 受取補助金等	25,411,952		2,892,510	0	28,304,462
受取市運営補助金	18,273,954		2,892,510		21,166,464
受取市事業補助金	7,117,998		0		7,117,998
受取県国際交流センター助成金	20,000		0		20,000
⑥ 受取寄付金	0		0	0	0
受取寄付金	0		0		0
⑦ 雑収益	0		1,603	0	1,603
受取利息	0		1,603		1,603
雑収益	0		0		0
経常収益計	32,029,522	0	3,901,966	0	35,931,488
(2) 経常費用					
① 事業費	32,328,610			0	32,328,610
給料手当	9,633,747				9,633,747
職員手当	4,937,131				4,937,131
賃金	621,400				621,400
法定福利費	2,183,393				2,183,393
厚生福利費	46,084				46,084
退職給付費用	555,714				555,714
旅費交通費	6,945,788				6,945,788
通信運搬費	427,643				427,643
減価償却費	388,983				388,983
消耗品費	990,680				990,680
修繕費	0				0
印刷製本費	363,643				363,643
賃借料	543,994				543,994
保険料	255,790				255,790
諸謝金	3,188,050				3,188,050
会議費	231,120				231,120
研修費	100,637				100,637

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
支払助成金	560,000				560,000
委託費	292,320				292,320
図書費	62,493				62,493
雑費	0				0
②管理費			3,901,966	0	3,901,966
役員報酬			10,000		10,000
給料手当			1,532,253		1,532,253
職員手当			843,545		
法定福利費			243,008		243,008
厚生福利費			5,216		5,216
退職給付費用			61,746		61,746
旅費交通費			4,538		4,538
通信運搬費			22,393		22,393
減価償却費			104,436		104,436
消耗備品費			198,380		198,380
消耗品費			28,701		28,701
修繕費			63,722		63,722
印刷製本費			4,914		4,914
燃料費			8,679		8,679
賃借料			52,915		52,915
保険料			121,590		121,590
租税公課			18,800		18,800
会議費			3,080		3,080
研修費			16,400		16,400
支払手数料			152,250		152,250
委託費			352,800		352,800
雑費			52,600		52,600
経常費用計	32,328,610	0	3,901,966	0	36,230,576
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 299,088	0	0	0	△ 299,088
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	0	0
当期経常増減額	△ 299,088	0	0	0	△ 299,088
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					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 299,088	0	0	0	△ 299,088
一般正味財産期首残高				0	9,709,910
一般正味財産期末残高				0	9,410,822

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
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	1,006,136	0	1,006,135		2,012,271
基本財産償却原価利息	△ 58,461	0	△ 58,460		△ 116,921
基本財産運用益計	947,675	0	947,675		1,895,350
受取市事業補助金	7,117,998	0	0		7,117,998
受取県国際交流センター助成金	20,000	0	0		20,000
一般正味財産への振替額	8,144,134	0	1,006,135		9,150,269
当期指定正味財産増減額	△ 58,461	0	△ 58,460	0	△ 116,921
指定正味財産期首残高					219,877,559
指定正味財産期末残高					219,760,638
III 正味財産期末残高					229,171,460

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(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。

ソフトウェア …… 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 …… 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。

2. 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	219,723,000	21,079		219,744,079
定期預金	7,000,000			7,000,000
普通預金	154,559		138,000	16,559
小計	226,877,559	21,079	138,000	226,760,638
特定資産				
基本財産積立目的預金	68,530	17		68,547
退職給付引当資産	1,789,080	617,460	291,960	2,114,580
減価償却引当資産	1,903,907	194,314	262,500	1,835,721
小計	3,761,517	811,791	554,460	4,018,848
合計	230,639,076	832,870	692,460	230,779,486

3. 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	219,744,079	(219,744,079)		—
定期預金	7,000,000		(7,000,000)	—
普通預金	16,559	(16,559)		—
小計	226,760,638	(219,760,638)	(7,000,000)	—
特定資産				
基本財産積立目的預金	68,547		(68,547)	
退職給付引当資産	2,114,580			(2,114,580)
減価償却引当資産	1,835,721		(1,835,721)	
小計	4,018,848		(1,904,268)	(2,114,580)
合計	230,779,486	(219,760,638)	(8,904,268)	(2,114,580)

4. 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	1,274,385	767,832	506,553
ソフトウェア	0	0	0
合計	2,342,275	1,835,721	506,554

5. 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	20,657	0	20,657

6. 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(2年)第317回	100,040,833	100,060,000	19,167
利付国債(5年)第72回	50,003,022	50,160,000	156,978
利付国債(5年)第87回	30,059,853	30,234,000	174,147
利付国債(5年)第107回	20,063,467	20,070,000	6,533
利付国債(5年)第88回	19,576,904	19,723,995	147,091
合計	219,744,079	220,247,995	503,916

7. 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	21,166,464	21,166,464	0	-
市事業補助金	大垣市	0	7,117,998	7,117,998	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	20,000	20,000	0	-
合計		0	28,304,462	28,304,462	0	

8. 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	2,012,271
市事業補助金を事業費として使用	7,117,998
県国際交流センター助成金を事業費として使用	20,000
合計	9,150,269

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	1,789,080	617,460	291,960		2,114,580

財産目録

平成25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 1,979,882
		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 494,499
		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 3,264
	未収金	大垣共立銀行大垣市役所出張所 県国際交流センター助成金	助成金未収 20,000
		基本財産運用利息	基本財産運用利息収入の未収 657
流動資産合計			2,498,302
(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(2年)第317回	100,040,833
		利付国債(5年)第72回	50,003,022
		利付国債(5年)第87回	30,059,853
		利付国債(5年)第107回	20,063,467
		利付国債(5年)第88回	19,576,904
	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	7,000,000
	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	16,559
特定資産	基本財産積立目的預金資産	基本財産の積立目的のための預金	
	定期預金 大垣共立銀行大垣市役所出張所	68,547	
	退職給付引当資産	職員に対する退職金の支払いに備える	
その他固定資産	定期預金 大垣共立銀行大垣市役所出張所	2,114,580	
	減価償却引当資産	減価償却資産の取得のための預金	
	普通預金 大垣共立銀行大垣市役所出張所	1,835,721	
	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8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。	506,553
	無形固定資産(会計ソフト)	法人会計に使用するソフト	0
固定資産合計			231,286,040
資産合計			233,784,342
(流動負債)	未払金	事業費・管理費の未払金	2,000,301
	前受金	事業に対する前受金	3,500
	預り金 源泉所得税ほか	従業員等	源泉所得税ほか 494,501
流動負債合計			2,498,302
(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 2,114,580
固定負債合計			2,114,580
負債合計			4,612,882
正味財産			229,171,460