

貸借対照表

平成27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	3,314,891	4,884,236	△ 1,569,345
未収金	931	256,000	△ 255,069
流動資産合計	3,315,822	5,140,236	△ 1,824,414
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産有価証券	190,318,748	219,569,761	△ 29,251,013
基本財産定期預金	36,000,000	7,000,000	29,000,000
基本財産預金	240,559	96,559	144,000
基本財産合計	226,559,307	226,666,320	△ 107,013
(2) 特定資産			
基本財産積立目的預金資産	68,581	68,564	17
退職給付引当資産	2,028,986	2,231,343	△ 202,357
減価償却引当資産	1,754,647	1,591,534	163,113
特定資産合計	3,852,214	3,891,441	△ 39,227
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
什器備品	554,862	714,925	△ 160,063
その他固定資産合計	554,863	714,926	△ 160,063
固定資産合計	230,966,384	231,272,687	△ 306,303
資産合計	234,282,206	236,412,923	△ 2,130,717
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,882,418	4,812,881	△ 1,930,463
前受金	3,000	3,000	0
預り金	430,404	324,355	106,049
流動負債合計	3,315,822	5,140,236	△ 1,824,414
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,028,986	2,231,343	△ 202,357
固定負債合計	2,028,986	2,231,343	△ 202,357
負債合計	5,344,808	7,371,579	△ 2,026,771
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取寄付金	219,666,320	219,760,638	△ 94,318
基本財産償却原価利息	△ 107,013	△ 94,318	△ 12,695
指定正味財産合計	219,559,307	219,666,320	△ 107,013
(うち基本財産への充当額)	(219,559,307)	(219,666,320)	△ 107,013
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	9,378,091	9,375,024	3,067
(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)	(1,823,228)	(1,660,098)	(163,130)
正味財産合計	228,937,398	229,041,344	△ 103,946
負債及び正味財産合計	234,282,206	236,412,923	△ 2,130,717

正味財産増減計算書

平成26年 4月 1日から平成27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	829,636	944,127	△ 114,491
基本財産受取利息	829,636	944,127	△ 114,491
② 特定資産運用益	871	807	64
特定資産受取利息	871	807	64
基本財産積立預金受取利息	17	17	0
退職給付引当預金受取利息	557	436	121
減価償却引当預金受取利息	297	354	△ 57
③ 受取会費	1,157,000	1,144,000	13,000
賛助会費	1,157,000	1,144,000	13,000
個人会員受取会費	477,000	444,000	33,000
団体会員受取会費	680,000	700,000	△ 20,000
④ 事業収益	4,115,250	3,453,245	662,005
事業活動収益	4,115,250	3,453,245	662,005
⑤ 受取補助金等	29,908,076	26,601,043	3,307,033
受取市運営補助金	23,896,218	20,062,996	3,833,222
受取市事業補助金	5,750,858	6,282,047	△ 531,189
受取県国際交流センター助成金	261,000	256,000	5,000
⑥ 受取寄付金	100,000	0	100,000
受取寄付金	100,000	0	100,000
⑦ 雑収益	1,791	1,841	△ 50
受取利息	1,791	1,841	△ 50
雑収益	0	0	0
経常収益計	36,112,624	32,145,063	3,967,561
(2) 経常費用			
① 事業費	31,858,980	28,724,183	3,134,797
給料手当	9,869,970	6,871,358	2,998,612
職員手当	5,204,165	5,959,456	△ 755,291
賃金	924,525	1,317,336	△ 392,811
法定福利費	2,311,316	1,909,310	402,006
厚生福利費	46,872	42,930	3,942
退職給付費用	445,237	414,057	31,180
旅費交通費	6,438,401	3,963,936	2,474,465
通信運搬費	435,921	343,817	92,104
減価償却費	259,257	184,975	74,282
消耗備品費	0	82,950	△ 82,950
消耗品費	886,850	826,640	60,210
修繕費	19,056	5,226	13,830
印刷製本費	375,971	578,373	△ 202,402
賃借料	471,442	520,053	△ 48,611
保険料	306,706	351,780	△ 45,074
諸謝金	2,686,435	4,013,365	△ 1,326,930
会議費	131,568	180,760	△ 49,192

科 目	当年度	前年度	増減
研修費	212,930	144,366	68,564
支払助成金	480,000	560,000	△ 80,000
委託費	300,672	292,320	8,352
図書費	2,172	84,337	△ 82,165
雑費	49,514	76,838	△ 27,324
②管理費	4,250,577	3,456,678	793,899
役員報酬	10,000	10,000	0
給料手当	1,577,730	1,236,018	341,712
職員手当	934,524	993,994	△ 59,470
法定福利費	256,813	212,145	44,668
厚生福利費	5,208	4,770	438
退職給付費用	49,471	46,006	3,465
旅費交通費	2,447	3,044	△ 597
通信運搬費	67,634	23,552	44,082
減価償却費	28,806	20,553	8,253
消耗備品費	77,220	96,600	△ 19,380
消耗品費	66,368	65,165	1,203
修繕費	44,466	12,192	32,274
印刷製本費	1,819	6,930	△ 5,111
燃料費	14,351	12,635	1,716
賃借料	61,040	57,991	3,049
保険料	361,520	96,810	264,710
租税公課	13,800	9,200	4,600
会議費	8,017	3,920	4,097
研修費	100	3,151	△ 3,051
支払手数料	143,140	160,335	△ 17,195
委託費	504,880	352,800	152,080
雑費	21,223	28,867	△ 7,644
経常費用計	36,109,557	32,180,861	3,928,696
評価損益等調整前経常増減額	3,067	△ 35,798	38,865
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	3,067	△ 35,798	38,865
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
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	3,067	△ 35,798	38,865
一般正味財産期首残高	9,375,024	9,410,822	△ 35,798
一般正味財産期末残高	9,378,091	9,375,024	3,067

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	828,535	942,367	△ 113,832
基本財産償却原価利息	△ 107,013	△ 94,318	△ 12,695
基本財産運用益計	721,522	848,049	△ 126,527
受取市事業補助金	5,750,858	6,282,047	△ 531,189
受取県国際交流センター助成金	261,000	256,000	5,000
一般正味財産への振替額	6,840,393	7,480,414	△ 640,021
当期指定正味財産増減額	△ 107,013	△ 94,318	△ 12,695
指定正味財産期首残高	219,666,320	219,760,638	△ 94,318
指定正味財産期末残高	219,559,307	219,666,320	△ 107,013
Ⅲ 正味財産期末残高	228,937,398	229,041,344	△ 103,946

正味財産増減計算書内訳表

平成26年 4月 1日から平成27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	414,818	0	414,818	0	829,636
基本財産受取利息	414,818		414,818		829,636
② 特定資産運用益	557	0	314	0	871
特定資産受取利息	557		314		871
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	557		0		557
減価償却引当預金受取利息	0		297		297
③ 受取会費	1,157,000	0	0	0	1,157,000
賛助会費	1,157,000		0		1,157,000
個人会員受取会費	477,000		0		477,000
団体会員受取会費	680,000		0		680,000
④ 事業収益	4,115,250	0	0	0	4,115,250
事業活動収益	4,115,250		0		4,115,250
⑤ 受取補助金等	26,074,422	0	3,833,654	0	29,908,076
受取市運営補助金	20,062,564		3,833,654		23,896,218
受取市事業補助金	5,750,858		0		5,750,858
受取県国際交流センター助成金	261,000		0		261,000
⑥ 受取寄付金	100,000	0	0	0	100,000
受取寄付金	100,000		0		100,000
⑦ 雑収益	0	0	1,791	0	1,791
受取利息	0		1,791		1,791
雑収益	0		0		0
経常収益計	31,862,047	0	4,250,577	0	36,112,624
(2) 経常費用					
① 事業費	31,858,980	0	0	0	31,858,980
給料手当	9,869,970				9,869,970
職員手当	5,204,165				5,204,165
賃金	924,525				924,525
法定福利費	2,311,316				2,311,316
厚生福利費	46,872				46,872
退職給付費用	445,237				445,237
旅費交通費	6,438,401				6,438,401
通信運搬費	435,921				435,921
減価償却費	259,257				259,257
消耗備品費	0				0
消耗品費	886,850				886,850
修繕費	19,056				19,056
印刷製本費	375,971				375,971
賃借料	471,442				471,442
保険料	306,706				306,706
諸謝金	2,686,435				2,686,435
会議費	131,568				131,568

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
研修費	212,930				212,930
支払助成金	480,000				480,000
委託費	300,672				300,672
図書費	2,172				2,172
雑費	49,514				49,514
②管理費	0	0	4,250,577	0	4,250,577
役員報酬			10,000		10,000
給料手当			1,577,730		1,577,730
職員手当			934,524		934,524
法定福利費			256,813		256,813
厚生福利費			5,208		5,208
退職給付費用			49,471		49,471
旅費交通費			2,447		2,447
通信運搬費			67,634		67,634
減価償却費			28,806		28,806
消耗備品費			77,220		77,220
消耗品費			66,368		66,368
修繕費			44,466		44,466
印刷製本費			1,819		1,819
燃料費			14,351		14,351
賃借料			61,040		61,040
保険料			361,520		361,520
租税公課			13,800		13,800
会議費			8,017		8,017
研修費			100		100
支払手数料			143,140		143,140
委託費			504,880		504,880
雑費			21,223		21,223
経常費用計	31,858,980	0	4,250,577	0	36,109,557
評価損益等調整前当期経常増減額	3,067	0	0	0	3,067
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	3,067	0	0	0	3,067
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
他会計振替額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	3,067	0	0	0	3,067
一般正味財産期首残高					9,375,024
一般正味財産期末残高					9,378,091

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	414,267	0	414,268	0	828,535
基本財産償却原価利息	△ 53,506	0	△ 53,507	0	△ 107,013
基本財産運用益計	360,761	0	360,761	0	721,522
受取市事業補助金	5,750,858	0	0	0	5,750,858
受取県国際交流センター助成金	261,000	0	0	0	261,000
一般正味財産への振替額	6,426,125	0	414,268	0	6,840,393
当期指定正味財産増減額	△ 53,506	0	△ 53,507	0	△ 107,013
指定正味財産期首残高					219,666,320
指定正味財産期末残高					219,559,307
III 正味財産期末残高					228,937,398

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	219,569,761	0	29,251,013	190,318,748
定期預金	7,000,000	30,000,000	1,000,000	36,000,000
普通預金	96,559	1,000,000	856,000	240,559
小計	226,666,320	31,000,000	31,107,013	226,559,307
特定資産				
基本財産積立目的預金	68,564	17	0	68,581
退職給付引当資産	2,231,343	494,708	697,065	2,028,986
減価償却引当資産	1,591,534	291,113	128,000	1,754,647
小計	3,891,441	785,838	825,065	3,852,214
合計	230,557,761	31,785,838	31,932,078	230,411,521

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	190,318,748	(189,318,748)	(1,000,000)	—
定期預金	36,000,000	(30,000,000)	(6,000,000)	—
普通預金	240,559	(240,559)	(0)	—
小計	226,559,307	(219,559,307)	(7,000,000)	—
特定資産				
基本財産積立目的預金	68,581	(0)	(68,581)	(0)
退職給付引当資産	2,028,986	(0)	(0)	(2,028,986)
減価償却引当資産	1,754,647	(0)	(1,754,647)	(0)
小計	3,852,214	(0)	(1,823,228)	(2,028,986)
合計	230,411,521	(219,559,307)	(8,823,228)	(2,028,986)

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	1,241,620	686,758	554,862
合計	2,309,510	1,754,647	554,863

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	931	0	931

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(5年)第118回	100,311,814	100,420,000	108,186
利付国債(10年)第329回	49,934,667	52,130,000	2,195,333
利付国債(5年)第107回	20,036,267	20,080,000	43,733
利付国債(5年)第123回	20,036,000	19,970,000	△ 66,000
合計	190,318,748	192,600,000	2,281,252

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	23,896,218	23,896,218	0	-
市事業補助金	大垣市	0	5,750,858	5,750,858	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	261,000	261,000	0	-
合計		0	29,908,076	29,908,076	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	828,535
市事業補助金を事業費として使用	5,750,858
県国際交流センター助成金を事業費として使用	261,000
合計	6,840,393

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	2,231,343	494,708	697,065		2,028,986

財産目録

平成27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	2,884,487	
		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	430,404	
	未収金	基本財産運用利息	基本財産運用利息収入の未収	931	
流動資産合計				3,315,822	
(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(5年)第118回		100,311,814	
		利付国債(10年)第329回		49,934,667	
		利付国債(5年)第107回		20,036,267	
		利付国債(5年)第123回		20,036,000	
	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。		
		定期預金 大垣共立銀行大垣市役所出張所		6,000,000	
		定期預金 大垣共立銀行大垣市役所出張所		30,000,000	
	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		240,559	
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	68,581	
	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	2,028,986	
	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	1,754,647	
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。	554,862	
固定資産合計				230,966,384	
資産合計				234,282,206	
(流動負債)	未払金 前受金 預り金 源泉所得税ほか	事業に対する前受金 従業員等	事業費・管理費の未払金	2,882,418	
			平成27年度事業収入	3,000	
			源泉所得税ほか	430,404	
流動負債合計				3,315,822	
(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	2,028,986	
固定負債合計				2,028,986	
負債合計				5,344,808	
正味財産				228,937,398	