

貸借対照表

平成29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	6,004,416	1,219,962	4,784,454
未収金	2,298,677	0	2,298,677
流動資産合計	8,303,093	1,219,962	7,083,131
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産有価証券	190,145,102	190,231,925	△ 86,823
基本財産定期預金	35,000,000	35,000,000	0
基本財産預金	1,414,205	1,327,382	86,823
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	68,604	68,598	6
退職給付引当資産	2,772,917	2,481,065	291,852
減価償却引当資産	1,993,236	1,885,667	107,569
特定資産合計	4,834,757	4,435,330	399,427
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
什器備品	331,723	420,642	△ 88,919
その他固定資産合計	331,724	420,643	△ 88,919
固定資産合計	231,725,788	231,415,280	310,508
資産合計	240,028,881	232,635,242	7,393,639
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,573,055	675,630	6,897,425
預り金	730,038	544,332	185,706
流動負債合計	8,303,093	1,219,962	7,083,131
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,772,917	2,481,065	291,852
固定負債合計	2,772,917	2,481,065	291,852
負債合計	11,076,010	3,701,027	7,374,983
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取寄付金	219,472,484	219,559,307	△ 86,823
基本財産償却原価利息	△ 86,823	△ 86,823	0
指定正味財産合計	219,385,661	219,472,484	△ 86,823
(うち基本財産への充当額)	(219,385,661)	(219,472,484)	(△86,823)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	9,567,210	9,461,731	105,479
(うち基本財産への充当額)	(7,173,646)	(7,086,823)	(86,823)
(うち特定資産への充当額)	(2,061,840)	(1,954,265)	(107,575)
正味財産合計	228,952,871	228,934,215	18,656
負債及び正味財産合計	240,028,881	232,635,242	7,393,639

正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29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	676,891	669,057	7,834
基本財産受取利息	676,891	669,057	7,834
②特定資産運用益	271	873	△ 602
特定資産受取利息	271	873	△ 602
基本財産積立預金受取利息	6	17	△ 11
退職給付引当預金受取利息	247	507	△ 260
減価償却引当預金受取利息	18	349	△ 331
③受取会費	1,028,000	1,090,000	△ 62,000
賛助会費	1,028,000	1,090,000	△ 62,000
個人会員受取会費	408,000	420,000	△ 12,000
団体会員受取会費	620,000	670,000	△ 50,000
④事業収益	7,332,877	2,018,500	5,314,377
事業活動収益	7,332,877	2,018,500	5,314,377
⑤受取補助金等	35,229,737	27,891,662	7,338,075
受取市運営補助金	25,349,855	24,562,466	787,389
受取市事業補助金	9,653,882	3,046,196	6,607,686
受取県国際交流センター助成金	226,000	283,000	△ 57,000
⑥受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
⑦雑収益	139	1,502	△ 1,363
受取利息	139	1,502	△ 1,363
雑収益	0	0	0
経常収益計	44,267,915	31,671,594	12,596,321
(2) 経常費用			
①事業費	39,854,136	27,418,822	12,435,314
給料手当	10,390,020	9,993,570	396,450
職員手当	6,138,022	5,097,558	1,040,464
賃金	951,441	873,045	78,396
法定福利費	2,566,479	2,451,313	115,166
厚生福利費	75,103	53,190	21,913
退職給付費用	542,715	406,871	135,844
旅費交通費	8,443,817	1,544,652	6,899,165
通信運搬費	399,943	406,407	△ 6,464
減価償却費	216,826	238,878	△ 22,052
消耗備品費	81,864	0	81,864
消耗品費	1,093,969	1,035,355	58,614
修繕費	23,309	27,011	△ 3,702
印刷製本費	729,791	453,464	276,327
賃借料	532,415	536,267	△ 3,852
保険料	776,290	346,035	430,255

科 目	当年度	前年度	増減
諸謝金	5,876,325	2,736,130	3,140,195
会議費	239,391	212,800	26,591
研修費	56,111	119,471	△ 63,360
支払助成金	400,000	560,000	△ 160,000
委託費	300,672	305,532	△ 4,860
図書費	19,633	21,273	△ 1,640
雑費	0	0	0
②管理費	4,308,299	4,169,132	139,167
役員報酬	0	0	0
給料手当	1,594,980	1,542,930	52,050
職員手当	981,598	780,493	201,105
法定福利費	285,164	272,368	12,796
厚生福利費	8,345	5,910	2,435
退職給付費用	60,301	45,208	15,093
旅費交通費	6,052	12,082	△ 6,030
通信運搬費	97,200	26,686	70,514
減価償却費	24,092	26,542	△ 2,450
消耗備品費	0	309,825	△ 309,825
消耗品費	62,233	67,066	△ 4,833
修繕費	54,383	16,405	37,978
印刷製本費	4,241	4,440	△ 199
燃料費	15,209	17,430	△ 2,221
賃借料	68,560	69,305	△ 745
保険料	249,759	247,555	2,204
租税公課	13,800	7,200	6,600
会議費	3,058	9,960	△ 6,902
研修費	500	100	400
支払手数料	168,264	144,288	23,976
委託費	506,840	499,280	7,560
雑費	103,720	64,059	39,661
経常費用計	44,162,435	31,587,954	12,574,481
評価損益等調整前経常増減額	105,480	83,640	21,840
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	105,480	83,640	21,840
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	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	△ 1
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	105,479	83,640	21,839

科 目	当年度	前年度	増減
一般正味財産期首残高	9,461,731	9,378,091	83,640
一般正味財産期末残高	9,567,210	9,461,731	105,479
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	660,000	659,162	838
基本財産償却原価利息	△ 86,823	△ 86,823	0
基本財産運用益計	573,177	572,339	838
受取市事業補助金	9,653,882	3,046,196	6,607,686
受取県国際交流センター助成金	226,000	283,000	△ 57,000
一般正味財産への振替額	10,539,882	3,988,358	6,551,524
当期指定正味財産増減額	△ 86,823	△ 86,823	0
指定正味財産期首残高	219,472,484	219,559,307	△ 86,823
指定正味財産期末残高	219,385,661	219,472,484	△ 86,823
III 正味財産期末残高	228,952,871	228,934,215	18,656

正味財産増減計算書内訳表

平成28年 4月 1日から平成29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	338,446	0	338,445	0	676,891
基本財産受取利息	338,446		338,445		676,891
②特定資産運用益	247	0	24	0	271
特定資産受取利息	247		24		271
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	247		0		247
減価償却引当預金受取利息	0		18		18
③受取会費	1,028,000	0	0	0	1,028,000
賛助会費	1,028,000		0		1,028,000
個人会員受取会費	408,000		0		408,000
団体会員受取会費	620,000		0		620,000
④事業収益	7,332,877	0	0	0	7,332,877
事業活動収益	7,332,877		0		7,332,877
⑤受取補助金等	31,260,046	0	3,969,691	0	35,229,737
受取市運営補助金	21,380,164		3,969,691		25,349,855
受取市事業補助金	9,653,882		0		9,653,882
受取県国際交流センター助成金	226,000		0		226,000
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	139	0	139
受取利息	0		139		139
雑収益	0		0		0
経常収益計	39,959,616	0	4,308,299	0	44,267,915
(2) 経常費用					
①事業費	39,854,136	0	0	0	39,854,136
給料手当	10,390,020				10,390,020
職員手当	6,138,022				6,138,022
賃金	951,441				951,441
法定福利費	2,566,479				2,566,479
厚生福利費	75,103				75,103
退職給付費用	542,715				542,715
旅費交通費	8,443,817				8,443,817
通信運搬費	399,943				399,943
減価償却費	216,826				216,826
消耗品費	1,093,969				1,093,969
消耗備品費	81,864				81,864
修繕費	23,309				23,309
印刷製本費	729,791				729,791
賃借料	532,415				532,415
保険料	776,290				776,290
諸謝金	5,876,325				5,876,325
会議費	239,391				239,391

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	56,111				56,111
支払助成金	400,000				400,000
委託費	300,672				300,672
図書費	19,633				19,633
雑費	0				0
②管理費	0	0	4,308,299	0	4,308,299
役員報酬			0		0
給料手当			1,594,980		1,594,980
職員手当			981,598		981,598
法定福利費			285,164		285,164
厚生福利費			8,345		8,345
退職給付費用			60,301		60,301
旅費交通費			6,052		6,052
通信運搬費			97,200		97,200
減価償却費			24,092		24,092
消耗備品費			0		0
消耗品費			62,233		62,233
修繕費			54,383		54,383
印刷製本費			4,241		4,241
燃料費			15,209		15,209
賃借料			68,560		68,560
保険料			249,759		249,759
租税公課			13,800		13,800
会議費			3,058		3,058
研修費			500		500
支払手数料			168,264		168,264
委託費			506,840		506,840
雑費			103,720		103,720
経常費用計	39,854,136	0	4,308,299	0	44,162,435
評価損益等調整前当期経常増減額	105,480	0	0	0	105,480
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	105,480	0	0	0	105,480
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			1		1
経常外費用計	0	0	1	0	1
当期経常外増減額	0	0	△ 1	0	△ 1
他会計振替額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	105,480	0	△ 1	0	105,479
一般正味財産期首残高					9,461,731
一般正味財産期末残高					9,567,210

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	330,000	0	330,000	0	660,000
基本財産償却原価利息	△ 43,412	0	△ 43,411	0	△ 86,823
基本財産運用益計	286,588	0	286,589	0	573,177
受取市事業補助金	9,653,882	0	0	0	9,653,882
受取県国際交流センター助成金	226,000	0	0	0	226,000
一般正味財産への振替額	10,209,882	0	330,000	0	10,539,882
当期指定正味財産増減額	△ 43,412	0	△ 43,411	0	△ 86,823
指定正味財産期首残高					219,472,484
指定正味財産期末残高					219,385,661
III 正味財産期末残高					228,952,871

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	190,231,925	0	86,823	190,145,102
定期預金	35,000,000	0	0	35,000,000
普通預金	1,327,382	86,823	0	1,414,205
小計	226,559,307	86,823	86,823	226,559,307
特定資産				
基本財産積立目的預金	68,598	6	0	68,604
退職給付引当資産	2,481,065	603,016	311,164	2,772,917
減価償却引当資産	1,885,667	259,569	152,000	1,993,236
小計	4,435,330	862,591	463,164	4,834,757
合計	230,994,637	949,414	549,987	231,394,064

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	190,145,102	(189,145,102)	(1,000,000)	—
定期預金	35,000,000	(30,000,000)	(5,000,000)	—
普通預金	1,414,205	(240,559)	(1,173,646)	—
小計	226,559,307	(219,385,661)	(7,173,646)	—
特定資産				
基本財産積立目的預金	68,604	(0)	(68,604)	(0)
退職給付引当資産	2,772,917	(0)	(0)	(2,772,917)
減価償却引当資産	1,993,236	(0)	(1,993,236)	(0)
小計	4,834,757	(0)	(2,061,840)	(2,772,917)
合計	231,394,064	(219,385,661)	(9,235,486)	(2,772,917)

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	1,257,070	925,347	331,723
合計	2,324,960	1,993,236	331,724

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	2,298,677	0	2,298,677
合計	2,298,677	0	2,298,677

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	100,163,814	100,890,000	726,186
利付国債(10年)第329回	49,950,667	52,760,000	2,809,333
利付国債(5年)第107回	20,009,067	20,064,000	54,933
利付国債(5年)第123回	20,021,554	20,166,000	144,446
合計	190,145,102	193,880,000	3,734,898

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	25,349,855	25,349,855	0	-
市事業補助金	大垣市	0	9,653,882	9,653,882	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	226,000	226,000	0	-
合計		0	35,229,737	35,229,737	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	660,000
市事業補助金を事業費として使用	9,653,882
県国際交流センター助成金を事業費として使用	226,000
合計	10,539,882

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	2,481,065	603,016	311,164		2,772,917

財産目録

平成29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	5,274,378	
		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	730,038	
	未収金	国庫金	文化庁委託事業、委託費未収	2,298,677	
流動資産合計				8,303,093	
(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		100,163,814	
		利付国債(10年)第329回		49,950,667	
		利付国債(5年)第107回 利付国債(5年)第123回		20,009,067 20,021,554	
	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	
	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		30,000,000	
	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	68,604
		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	2,772,917
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	1,993,236	
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。	331,723	
固定資産合計				231,725,788	
資産合計				240,028,881	
(流動負債)	未払金		事業費・管理費の未払金	7,573,055	
	預り金 源泉所得税ほか	従業員等	源泉所得税ほか	730,038	
流動負債合計				8,303,093	
(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	2,772,917	
固定負債合計				2,772,917	
負債合計				11,076,010	
正味財産				228,952,871	