

# 貸借対照表

平成30年 3月31日現在

(単位: 円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	4,189,106	6,004,416	△ 1,815,310
未収金	2,212,192	2,298,677	△ 86,485
流動資産合計	6,401,298	8,303,093	△ 1,901,795
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産有価証券	170,062,812	190,145,102	△ 20,082,290
基本財産定期預金	55,000,000	35,000,000	20,000,000
基本財産預金	1,496,495	1,414,205	82,290
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	68,610	68,604	6
退職給付引当資産	2,964,699	2,772,917	191,782
減価償却引当資産	2,044,532	1,993,236	51,296
特定資産合計	5,077,841	4,834,757	243,084
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
什器備品	294,177	331,723	△ 37,546
その他固定資産合計	294,178	331,724	△ 37,546
固定資産合計	231,931,326	231,725,788	205,538
資産合計	238,332,624	240,028,881	△ 1,696,257
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	5,749,249	7,573,055	△ 1,823,806
預り金	652,049	730,038	△ 77,989
流動負債合計	6,401,298	8,303,093	△ 1,901,795
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,964,699	2,772,917	191,782
固定負債合計	2,964,699	2,772,917	191,782
負債合計	9,365,997	11,076,010	△ 1,710,013
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
受取寄付金	219,385,661	219,472,484	△ 86,823
基本財産償却原価利息	△ 82,290	△ 86,823	4,533
指定正味財産合計	219,303,371	219,385,661	△ 82,290
(うち基本財産への充当額)	(219,303,371)	(219,385,661)	(△86,823)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	9,663,256	9,567,210	96,046
(うち基本財産への充当額)	(7,255,936)	(7,173,646)	(82,290)
(うち特定資産への充当額)	(2,113,142)	(2,061,840)	(51,302)
正味財産合計	228,966,627	228,952,871	13,756
負債及び正味財産合計	238,332,624	240,028,881	△ 1,696,257

# 正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30年 3月31日まで

(単位: 円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
①基本財産運用益	663,513	676,891	△ 13,378
基本財産受取利息	663,513	676,891	△ 13,378
②特定資産運用益	300	271	29
特定資産受取利息	300	271	29
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	276	247	29
減価償却引当預金受取利息	18	18	0
③受取会費	971,000	1,028,000	△ 57,000
賛助会費	971,000	1,028,000	△ 57,000
個人会員受取会費	381,000	408,000	△ 27,000
団体会員受取会費	590,000	620,000	△ 30,000
④事業収益	7,613,012	7,332,877	280,135
事業活動収益	7,613,012	7,332,877	280,135
⑤受取補助金等	36,769,578	35,229,737	1,539,841
受取市運営補助金	25,986,334	25,349,855	636,479
受取市事業補助金	10,557,244	9,653,882	903,362
受取県国際交流センター助成金	226,000	226,000	0
⑥受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
⑦雑収益	140	139	1
受取利息	140	139	1
雑収益	0	0	0
経常収益計	46,017,543	44,267,915	1,749,628
(2) 経常費用			
①事業費	41,614,468	39,854,136	1,760,332
給料手当	10,331,901	10,390,020	△ 58,119
職員手当	6,096,289	6,138,022	△ 41,733
賃金	1,048,235	951,441	96,794
法定福利費	2,559,732	2,566,479	△ 6,747
厚生福利費	75,690	75,103	587
退職給付費用	830,716	542,715	288,001
旅費交通費	9,737,847	8,443,817	1,294,030
通信運搬費	387,491	399,943	△ 12,452
減価償却費	164,289	216,826	△ 52,537
消耗備品費	0	81,864	△ 81,864
消耗品費	1,856,793	1,093,969	762,824
修繕費	0	23,309	△ 23,309
印刷製本費	617,470	729,791	△ 112,321
賃借料	527,120	532,415	△ 5,295
光熱水料費	0	0	0

科 目	当年度	前年度	増減
保険料	727,464	776,290	△ 48,826
諸謝金	5,434,026	5,876,325	△ 442,299
会議費	247,086	239,391	7,695
研修費	86,160	56,111	30,049
支払助成金	560,000	400,000	160,000
委託費	317,952	300,672	17,280
図書費	8,207	19,633	△ 11,426
雑費	0	0	0
②管理費	4,307,029	4,308,299	△ 1,270
給料手当	1,596,257	1,594,980	1,277
職員手当	987,576	981,598	5,978
法定福利費	284,415	285,164	△ 749
厚生福利費	8,414	8,345	69
退職給付費用	92,301	60,301	32,000
旅費交通費	6,971	6,052	919
通信運搬費	143,323	97,200	46,123
減価償却費	18,257	24,092	△ 5,835
消耗備品費	24,365	0	24,365
消耗品費	72,467	62,233	10,234
修繕費	0	54,383	△ 54,383
印刷製本費	6,407	4,241	2,166
燃料費	18,823	15,209	3,614
賃借料	67,971	68,560	△ 589
光熱水料費	0	0	0
保険料	265,853	249,759	16,094
租税公課	7,200	13,800	△ 6,600
会議費	8,595	3,058	5,537
研修費	100	500	△ 400
支払手数料	169,344	168,264	1,080
委託費	470,880	506,840	△ 35,960
雑費	57,510	103,720	△ 46,210
経常費用計	45,921,497	44,162,435	1,759,062
評価損益等調整前経常増減額	96,046	105,480	△ 9,434
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	96,046	105,480	△ 9,434
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	1	△ 1
経常外費用計	0	1	△ 1
当期経常外増減額	0	△ 1	1
他会計振替額	0	0	0

科 目	当年度	前年度	増減
当期一般正味財産増減額	96,046	105,479	△ 9,433
一般正味財産期首残高	9,567,210	9,461,731	105,479
一般正味財産期末残高	9,663,256	9,567,210	96,046
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	660,000	660,000	0
基本財産償却原価利息	△ 82,290	△ 86,823	4,533
基本財産運用益計	577,710	573,177	4,533
受取市事業補助金	10,557,244	9,653,882	903,362
受取県国際交流センター助成金	226,000	226,000	0
一般正味財産への振替額	11,443,244	10,539,882	903,362
当期指定正味財産増減額	△ 82,290	△ 86,823	4,533
指定正味財産期首残高	219,385,661	219,472,484	△ 86,823
指定正味財産期末残高	219,303,371	219,385,661	△ 82,290
<b>III 正味財産期末残高</b>	228,966,627	228,952,871	13,756

## 正味財産増減計算書内訳表

平成29年 4月 1日から平成30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
<b>I 一般正味財産増減の部</b>					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
① 基本財産運用益	331,756	0	331,757	0	663,513
基本財産受取利息	331,756		331,757		663,513
② 特定資産運用益	276	0	24	0	300
特定資産受取利息	276		24		300
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	276		0		276
減価償却引当預金受取利息	0		18		18
③ 受取会費	971,000	0	0	0	971,000
賛助会費	971,000		0		971,000
個人会員受取会費	381,000		0		381,000
団体会員受取会費	590,000		0		590,000
④ 事業収益	7,613,012	0	0	0	7,613,012
事業活動収益	7,613,012		0		7,613,012
⑤ 受取補助金等	32,794,470	0	3,975,108	0	36,769,578
受取市運営補助金	22,011,226		3,975,108		25,986,334
受取市事業補助金	10,557,244		0		10,557,244
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	140	0	140
受取利息	0		140		140
雑収益	0		0		0
経常収益計	41,710,514	0	4,307,029	0	46,017,543
(2) 経常費用					
① 事業費	41,614,468	0	0	0	41,614,468
給料手当	10,331,901		0		10,331,901
職員手当	6,096,289		0		6,096,289
賃金	1,048,235		0		1,048,235
法定福利費	2,559,732		0		2,559,732
厚生福利費	75,690		0		75,690
退職給付費用	830,716		0		830,716
旅費交通費	9,737,847		0		9,737,847
通信運搬費	387,491		0		387,491
減価償却費	164,289		0		164,289
消耗品費	1,856,793		0		1,856,793
修繕費	0		0		0
印刷製本費	617,470		0		617,470
賃借料	527,120		0		527,120
光熱水料費	0		0		0
保険料	727,464		0		727,464
諸謝金	5,434,026		0		5,434,026
会議費	247,086		0		247,086

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	86,160		0		86,160
支払助成金	560,000		0		560,000
委託費	317,952		0		317,952
図書費	8,207		0		8,207
雑費	0		0		0
②管理費	0	0	4,307,029	0	4,307,029
給料手当	0		1,596,257		1,596,257
職員手当	0		987,576		987,576
法定福利費	0		284,415		284,415
厚生福利費	0		8,414		8,414
退職給付費用	0		92,301		92,301
旅費交通費	0		6,971		6,971
通信運搬費	0		143,323		143,323
減価償却費	0		18,257		18,257
消耗備品費	0		24,365		24,365
消耗品費	0		72,467		72,467
修繕費	0		0		0
印刷製本費	0		6,407		6,407
燃料費	0		18,823		18,823
賃借料	0		67,971		67,971
光熱水料費	0		0		0
保険料	0		265,853		265,853
租税公課	0		7,200		7,200
会議費	0		8,595		8,595
研修費	0		100		100
支払手数料	0		169,344		169,344
委託費	0		470,880		470,880
雑費	0		57,510		57,510
経常費用計	41,614,468	0	4,307,029	0	45,921,497
評価損益等調整前当期経常増減額	96,046	0	0	0	96,046
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	96,046	0	0	0	96,046
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
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	96,046	0	0	0	96,046
一般正味財産期首残高	0	0	9,567,210	0	9,567,210
一般正味財産期末残高	96,046	0	9,567,210	0	9,663,256

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
<b>II 指定正味財産増減の部</b>					
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	△ 41,145	0	△ 41,145	0	△ 82,290
基本財産運用益計	288,855	0	288,855	0	577,710
受取市事業補助金	10,557,244	0	0	0	10,557,244
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	11,113,244	0	330,000	0	11,443,244
当期指定正味財産増減額	△ 41,145	0	△ 41,145	0	△ 82,290
指定正味財産期首残高	109,692,831	0	109,692,830	0	219,385,661
指定正味財産期末残高	109,651,686	0	109,651,685	0	219,303,371
<b>III 正味財産期末残高</b>	109,747,732	0	119,218,895	0	228,966,627

# 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	190,145,102	0	20,082,290	170,062,812
定期預金	35,000,000	20,000,000	0	55,000,000
普通預金	1,414,205	82,290	0	1,496,495
小計	226,559,307	20,082,290	20,082,290	226,559,307
特定資産				
基本財産積立目的預金	68,604	6	0	68,610
退職給付引当資産	2,772,917	923,017	731,235	2,964,699
減価償却引当資産	1,993,236	196,296	145,000	2,044,532
小計	4,834,757	1,119,319	876,235	5,077,841
合計	231,394,064	21,201,609	20,958,525	231,637,148

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	170,062,812	(169,062,812)	(1,000,000)	—
定期預金	55,000,000	(50,000,000)	(5,000,000)	—
普通預金	1,496,495	(240,559)	(1,255,936)	—
小計	226,559,307	(219,303,371)	(7,255,936)	—
特定資産				
基本財産積立目的預金	68,610	(0)	(68,610)	(0)
退職給付引当資産	2,964,699	(0)	(0)	(2,964,699)
減価償却引当資産	2,044,532	(0)	(2,044,532)	(0)
小計	5,077,841	(0)	(2,113,142)	(2,964,699)
合計	231,637,148	(219,303,371)	(9,369,078)	(2,964,699)

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	1,270,820	976,643	294,177
合計	2,338,710	2,044,532	294,178

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	2,212,192	0	2,212,192
合計	2,212,192	0	2,212,192

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	100,089,814	100,400,000	310,186
利付国債(10年)第329回	49,958,667	52,360,000	2,401,333
利付国債(5年)第123回	20,014,331	20,088,000	73,669
合計	170,062,812	172,848,000	2,785,188

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	25,986,334	25,986,334	0	-
市事業補助金	大垣市	0	10,557,244	10,557,244	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	36,769,578	36,769,578	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	10,557,244
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	11,443,244

## 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	2,772,917	923,017	731,235	0	2,964,699

# 財産目録

平成30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	3,537,057	
		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	652,049	
	未収金	国庫金	文化庁委託事業、委託費未収	2,212,192	
流動資産合計				6,401,298	
(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		100,089,814	
		利付国債(10年)第329回 利付国債(5年)第123回		49,958,667 20,014,331	
	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	
		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。		
		定期預金 大垣共立銀行大垣市役所出張所		20,000,000	
		普通預金 大垣共立銀行大垣市役所出張所		1,496,495	
	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	68,610
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	2,964,699	
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	2,044,532	
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。	294,177	
固定資産合計				231,931,326	
資産合計				238,332,624	
(流動負債)	未払金		事業費・管理費の未払金	750,857	
			補助金精算	4,998,392	
	預り金 源泉所得税ほか	従業員等	源泉所得税ほか	652,049	
流動負債合計				6,401,298	
(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	2,964,699	
固定負債合計				2,964,699	
負債合計				9,365,997	
正味財産				228,966,627	