

貸借対照表

平成26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	4,884,236	2,477,645	2,406,591
未収金	256,000	20,657	235,343
流動資産合計	5,140,236	2,498,302	2,641,934
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産有価証券	219,569,761	219,744,079	△ 174,318
基本財産定期預金	7,000,000	7,000,000	0
基本財産預金	96,559	16,559	80,000
基本財産合計	226,666,320	226,760,638	△ 94,318
(2) 特定資産			
基本財産積立目的預金資産	68,564	68,547	17
退職給付引当資産	2,231,343	2,114,580	116,763
減価償却引当資産	1,591,534	1,835,721	△ 244,187
特定資産合計	3,891,441	4,018,848	△ 127,407
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
什器備品	714,925	506,553	208,372
無形固定資産	0	0	0
その他固定資産合計	714,926	506,554	208,372
固定資産合計	231,272,687	231,286,040	△ 13,353
資産合計	236,412,923	233,784,342	2,628,581
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,812,881	2,000,301	2,812,580
前受金	3,000	3,500	△ 500
預り金	324,355	494,501	△ 170,146
流動負債合計	5,140,236	2,498,302	2,641,934
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,231,343	2,114,580	116,763
固定負債合計	2,231,343	2,114,580	116,763
負債合計	7,371,579	4,612,882	2,758,697
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取寄付金	219,760,638	219,877,559	△ 116,921
基本財産償却原価利息	△ 94,318	△ 116,921	22,603
指定正味財産合計	219,666,320	219,760,638	△ 94,318
(うち基本財産への充当額)	(219,666,320)	(219,760,638)	△ 94,318
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	9,375,024	9,410,822	△ 35,798
(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)	(1,660,098)	(1,904,268)	244,170
正味財産合計	229,041,344	229,171,460	△ 130,116
負債及び正味財産合計	236,412,923	233,784,342	2,628,581

正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26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	944,127	2,014,039	△ 1,069,912
基本財産受取利息	944,127	2,014,039	△ 1,069,912
② 特定資産運用益	807	834	△ 27
特定資産受取利息	807	834	△ 27
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	436	447	△ 11
減価償却引当預金受取利息	354	370	△ 16
③ 受取会費	1,144,000	1,262,000	△ 118,000
賛助会費	1,144,000	1,262,000	△ 118,000
個人会員受取会費	444,000	582,000	△ 138,000
団体会員受取会費	700,000	680,000	20,000
④ 事業収益	3,453,245	4,348,550	△ 895,305
事業活動収益	3,453,245	4,348,550	△ 895,305
⑤ 受取補助金等	26,601,043	28,304,462	△ 1,703,419
受取市運営補助金	20,062,996	21,166,464	△ 1,103,468
受取市事業補助金	6,282,047	7,117,998	△ 835,951
受取県国際交流センター助成金	256,000	20,000	236,000
⑥ 受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
⑦ 雑収益	1,841	1,603	238
受取利息	1,841	1,603	238
雑収益	0	0	0
経常収益計	32,145,063	35,931,488	△ 3,786,425
(2) 経常費用			
① 事業費	28,724,183	32,328,610	△ 3,604,427
給料手当	6,871,358	9,633,747	△ 2,762,389
職員手当	5,959,456	4,937,131	1,022,325
賃金	1,317,336	621,400	695,936
法定福利費	1,909,310	2,183,393	△ 274,083
厚生福利費	42,930	46,084	△ 3,154
退職給付費用	414,057	555,714	△ 141,657
旅費交通費	3,963,936	6,945,788	△ 2,981,852
通信運搬費	343,817	427,643	△ 83,826
減価償却費	184,975	388,983	△ 204,008
消耗備品費	82,950	0	82,950
消耗品費	826,640	990,680	△ 164,040
修繕費	5,226	0	5,226
印刷製本費	578,373	363,643	214,730
賃借料	520,053	543,994	△ 23,941
保険料	351,780	255,790	95,990
諸謝金	4,013,365	3,188,050	825,315
会議費	180,760	231,120	△ 50,360

科 目	当年度	前年度	増減
研修費	144,366	100,637	43,729
支払助成金	560,000	560,000	0
委託費	292,320	292,320	0
図書費	84,337	62,493	21,844
雑費	76,838	0	76,838
②管理費	3,456,678	3,901,966	△ 445,288
役員報酬	10,000	10,000	0
給料手当	1,236,018	1,532,253	△ 296,235
職員手当	993,994	843,545	150,449
法定福利費	212,145	243,008	△ 30,863
厚生福利費	4,770	5,216	△ 446
退職給付費用	46,006	61,746	△ 15,740
旅費交通費	3,044	4,538	△ 1,494
通信運搬費	23,552	22,393	1,159
減価償却費	20,553	104,436	△ 83,883
消耗備品費	96,600	198,380	△ 101,780
消耗品費	65,165	28,701	36,464
修繕費	12,192	63,722	△ 51,530
印刷製本費	6,930	4,914	2,016
燃料費	12,635	8,679	3,956
賃借料	57,991	52,915	5,076
保険料	96,810	121,590	△ 24,780
租税公課	9,200	18,800	△ 9,600
会議費	3,920	3,080	840
研修費	3,151	16,400	△ 13,249
支払手数料	160,335	152,250	8,085
委託費	352,800	352,800	0
雑費	28,867	52,600	△ 23,733
經常費用計	32,180,861	36,230,576	△ 4,049,715
評価損益等調整前經常増減額	△ 35,798	△ 299,088	263,290
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	△ 35,798	△ 299,088	263,290
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			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 35,798	△ 299,088	263,290
一般正味財産期首残高	9,410,822	9,709,910	△ 299,088
一般正味財産期末残高	9,375,024	9,410,822	△ 35,798

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	942,367	2,012,271	△ 1,069,904
基本財産償却原価利息	△ 94,318	△ 116,921	22,603
基本財産運用益計	848,049	1,895,350	△ 1,047,301
受取市事業補助金	6,282,047	7,117,998	△ 835,951
受取県国際交流センター助成金	256,000	20,000	236,000
一般正味財産への振替額	7,480,414	9,150,269	△ 1,669,855
当期指定正味財産増減額	△ 94,318	△ 116,921	22,603
指定正味財産期首残高	219,760,638	219,877,559	△ 116,921
指定正味財産期末残高	219,666,320	219,760,638	△ 94,318
III 正味財産期末残高	229,041,344	229,171,460	△ 130,116

正味財産増減計算書内訳表

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

(単位: 円)

科 目	公益目的事業 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	472,064	472,063	0	944,127
基本財産受取利息	472,064	472,063		944,127
② 特定資産運用益	436	371	0	807
特定資産受取利息	436	371		807
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	436	0		436
減価償却引当預金受取利息	0	354		354
③ 受取会費	1,144,000	0	0	1,144,000
賛助会費	1,144,000	0		1,144,000
個人会員受取会費	444,000	0		444,000
団体会員受取会費	700,000	0		700,000
④ 事業収益	3,453,245	0	0	3,453,245
事業活動収益	3,453,245	0		3,453,245
⑤ 受取補助金等	23,618,640	2,982,403	0	26,601,043
受取市運営補助金	17,080,593	2,982,403		20,062,996
受取市事業補助金	6,282,047	0		6,282,047
受取県国際交流センター助成金	256,000	0		256,000
⑥ 受取寄付金	0	0	0	0
受取寄付金	0	0		0
⑦ 雑収益	0	1,841	0	1,841
受取利息	0	1,841		1,841
雑収益	0	0		0
経常収益計	28,688,385	3,456,678	0	32,145,063
(2) 経常費用				
① 事業費	28,724,183		0	28,724,183
給料手当	6,871,358			6,871,358
職員手当	5,959,456			5,959,456
賃金	1,317,336			1,317,336
法定福利費	1,909,310			1,909,310
厚生福利費	42,930			42,930
退職給付費用	414,057			414,057
旅費交通費	3,963,936			3,963,936
通信運搬費	343,817			343,817
減価償却費	184,975			184,975
消耗備品費	82,950			82,950
消耗品費	826,640			826,640
修繕費	5,226			5,226
印刷製本費	578,373			578,373
賃借料	520,053			520,053
保険料	351,780			351,780
諸謝金	4,013,365			4,013,365
会議費	180,760			180,760

科 目	公益目的事業 会計	法人会計	内部取引 消去	合計
研修費	144,366			144,366
支払助成金	560,000			560,000
委託費	292,320			292,320
図書費	84,337			84,337
雑費	76,838			76,838
②管理費		3,456,678	0	3,456,678
役員報酬		10,000		10,000
給料手当		1,236,018		1,236,018
職員手当		993,994		993,994
法定福利費		212,145		212,145
厚生福利費		4,770		4,770
退職給付費用		46,006		46,006
旅費交通費		3,044		3,044
通信運搬費		23,552		23,552
減価償却費		20,553		20,553
消耗備品費		96,600		96,600
消耗品費		65,165		65,165
修繕費		12,192		12,192
印刷製本費		6,930		6,930
燃料費		12,635		12,635
賃借料		57,991		57,991
保険料		96,810		96,810
租税公課		9,200		9,200
会議費		3,920		3,920
研修費		3,151		3,151
支払手数料		160,335		160,335
委託費		352,800		352,800
雑費		28,867		28,867
經常費用計	28,724,183	3,456,678	0	32,180,861
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 35,798	0	0	△ 35,798
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
当期經常増減額	△ 35,798	0	0	△ 35,798
2. 經常外増減の部				
(1) 經常外収益				
經常外収益計	0	0	0	0
(2) 經常外費用				
經常外費用計	0	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0	0
他会計振替	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 35,798	0	0	△ 35,798
一般正味財産期首残高				9,410,822
一般正味財産期末残高				9,375,024

科 目	公益目的事業 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	471,184	471,183		942,367
基本財産償却原価利息	△ 47,159	△ 47,159		△ 94,318
基本財産運用益計	424,025	424,024		848,049
受取市事業補助金	6,282,047	0		6,282,047
受取県国際交流センター助成金	256,000	0		256,000
一般正味財産への振替額	7,009,231	471,183		7,480,414
当期指定正味財産増減額	△ 47,159	△ 47,159		△ 94,318
指定正味財産期首残高				219,760,638
指定正味財産期末残高				219,666,320
III 正味財産期末残高				229,041,344

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。

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。

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	219,744,079		174,318	219,569,761
定期預金	7,000,000			7,000,000
普通預金	16,559	80,000		96,559
小計	226,760,638	80,000	174,318	226,666,320
特定資産				
基本財産積立目的預金	68,547	17		68,564
退職給付引当資産	2,114,580	460,063	343,300	2,231,343
減価償却引当資産	1,835,721	45,813	290,000	1,591,534
小計	4,018,848	505,893	633,300	3,891,441
合計	230,779,486	585,893	807,618	230,557,761

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	219,569,761	(219,569,761)		—
定期預金	7,000,000		(7,000,000)	—
普通預金	96,559	(96,559)		—
小計	226,666,320	(219,666,320)	(7,000,000)	—
特定資産				
基本財産積立目的預金	68,564		(68,564)	
退職給付引当資産	2,231,343			(2,231,343)
減価償却引当資産	1,591,534		(1,591,534)	
小計	3,891,441		(1,660,098)	(2,231,343)
合計	230,557,761	(219,666,320)	(8,660,098)	(2,231,343)

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	1,238,570	523,645	714,925
ソフトウェア	0	0	0
合計	2,306,460	1,591,534	714,926

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	256,000	0	256,000

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(2年)第317回	100,005,833	100,000,000	△ 5,833
利付国債(10年)第329回	49,926,667	50,985,000	1,058,333
利付国債(5年)第87回	30,024,982	30,093,000	68,018
利付国債(5年)第107回	20,049,867	20,048,000	△ 1,867
利付国債(5年)第88回	19,562,412	19,632,110	69,698
合計	219,569,761	220,758,110	1,188,349

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	20,062,996	20,062,996	0	-
市事業補助金	大垣市	0	6,282,047	6,282,047	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	256,000	256,000	0	-
合計		0	26,601,043	26,601,043	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	942,367
市事業補助金を事業費として使用	6,282,047
県国際交流センター助成金を事業費として使用	256,000
合計	7,480,414

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	2,114,580	460,063	343,300		2,231,343

財産目録

平成26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	4,559,881
	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	324,355
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	256,000
流動資産合計			5,140,236
(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		100,005,833
	利付国債(10年)第329回		49,926,667
	利付国債(5年)第87回		30,024,982
	利付国債(5年)第107回		20,049,867
	利付国債(5年)第88回		19,562,412
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。	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		76,833
	普通預金 大垣共立銀行大垣市役所出張所		19,726
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	68,564
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	2,231,343
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	1,591,534
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。	714,925
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			231,272,687
資産合計			236,412,923
(流動負債)			
未払金		事業費・管理費の未払金	4,812,881
前受金	事業に対する前受金	平成26年度事業収入	3,000
預り金 源泉所得税ほか	従業員等	源泉所得税ほか	324,355
流動負債合計			5,140,236
(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	2,231,343
固定負債合計			2,231,343
負債合計			7,371,579
正味財産			229,041,344