

# 貸借対照表

平成28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	1,219,962	3,314,891	△ 2,094,929
未収金	0	931	△ 931
流動資産合計	1,219,962	3,315,822	△ 2,095,860
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産有価証券	190,231,925	190,318,748	△ 86,823
基本財産定期預金	35,000,000	36,000,000	△ 1,000,000
基本財産預金	1,327,382	240,559	1,086,823
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	68,598	68,581	17
退職給付引当資産	2,481,065	2,028,986	452,079
減価償却引当資産	1,885,667	1,754,647	131,020
特定資産合計	4,435,330	3,852,214	583,116
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
什器備品	420,642	554,862	△ 134,220
その他固定資産合計	420,643	554,863	△ 134,220
固定資産合計	231,415,280	230,966,384	448,896
資産合計	232,635,242	234,282,206	△ 1,646,964
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	675,630	2,882,418	△ 2,206,788
前受金	0	3,000	△ 3,000
預り金	544,332	430,404	113,928
流動負債合計	1,219,962	3,315,822	△ 2,095,860
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,481,065	2,028,986	452,079
固定負債合計	2,481,065	2,028,986	452,079
負債合計	3,701,027	5,344,808	△ 1,643,781
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
受取寄付金	219,559,307	219,666,320	△ 107,013
基本財産償却原価利息	△ 86,823	△ 107,013	20,190
指定正味財産合計	219,472,484	219,559,307	△ 86,823
(うち基本財産への充当額)	(219,472,484)	(219,559,307)	(△86,823)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	9,461,731	9,378,091	83,640
(うち基本財産への充当額)	(7,086,823)	(7,000,000)	(86,823)
(うち特定資産への充当額)	(1,954,265)	(1,823,228)	(131,037)
正味財産合計	228,934,215	228,937,398	△ 3,183
負債及び正味財産合計	232,635,242	234,282,206	△ 1,646,964

# 正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28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	669,057	829,636	△ 160,579
基本財産受取利息	669,057	829,636	△ 160,579
②特定資産運用益	873	871	2
特定資産受取利息	873	871	2
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	507	557	△ 50
減価償却引当預金受取利息	349	297	52
③受取会費	1,090,000	1,157,000	△ 67,000
賛助会費	1,090,000	1,157,000	△ 67,000
個人会員受取会費	420,000	477,000	△ 57,000
団体会員受取会費	670,000	680,000	△ 10,000
④事業収益	2,018,500	4,115,250	△ 2,096,750
事業活動収益	2,018,500	4,115,250	△ 2,096,750
⑤受取補助金等	27,891,662	29,908,076	△ 2,016,414
受取市運営補助金	24,562,466	23,896,218	666,248
受取市事業補助金	3,046,196	5,750,858	△ 2,704,662
受取県国際交流センター助成金	283,000	261,000	22,000
⑥受取寄付金	0	100,000	△ 100,000
受取寄付金	0	100,000	△ 100,000
⑦雑収益	1,502	1,791	△ 289
受取利息	1,502	1,791	△ 289
雑収益	0	0	0
経常収益計	31,671,594	36,112,624	△ 4,441,030
(2) 経常費用			
①事業費	27,418,822	31,858,980	△ 4,440,158
給料手当	9,993,570	9,869,970	123,600
職員手当	5,097,558	5,204,165	△ 106,607
賃金	873,045	924,525	△ 51,480
法定福利費	2,451,313	2,311,316	139,997
厚生福利費	53,190	46,872	6,318
退職給付費用	406,871	445,237	△ 38,366
旅費交通費	1,544,652	6,438,401	△ 4,893,749
通信運搬費	406,407	435,921	△ 29,514
減価償却費	238,878	259,257	△ 20,379
消耗品費	1,035,355	886,850	148,505
修繕費	27,011	19,056	7,955
印刷製本費	453,464	375,971	77,493
賃借料	536,267	471,442	64,825
保険料	346,035	306,706	39,329
諸謝金	2,736,130	2,686,435	49,695

科 目	当年度	前年度	増減
会議費	212,800	131,568	81,232
研修費	119,471	212,930	△ 93,459
支払助成金	560,000	480,000	80,000
委託費	305,532	300,672	4,860
図書費	21,273	2,172	19,101
雑費	0	49,514	△ 49,514
②管理費	4,169,132	4,250,577	△ 81,445
役員報酬	0	10,000	△ 10,000
給料手当	1,542,930	1,577,730	△ 34,800
職員手当	780,493	934,524	△ 154,031
法定福利費	272,368	256,813	15,555
厚生福利費	5,910	5,208	702
退職給付費用	45,208	49,471	△ 4,263
旅費交通費	12,082	2,447	9,635
通信運搬費	26,686	67,634	△ 40,948
減価償却費	26,542	28,806	△ 2,264
消耗備品費	309,825	77,220	232,605
消耗品費	67,066	66,368	698
修繕費	16,405	44,466	△ 28,061
印刷製本費	4,440	1,819	2,621
燃料費	17,430	14,351	3,079
賃借料	69,305	61,040	8,265
保険料	247,555	361,520	△ 113,965
租税公課	7,200	13,800	△ 6,600
会議費	9,960	8,017	1,943
研修費	100	100	0
支払手数料	144,288	143,140	1,148
委託費	499,280	504,880	△ 5,600
雑費	64,059	21,223	42,836
経常費用計	31,587,954	36,109,557	△ 4,521,603
評価損益等調整前経常増減額	83,640	3,067	80,573
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	83,640	3,067	80,573
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	83,640	3,067	80,573
一般正味財産期首残高	9,378,091	9,375,024	3,067
一般正味財産期末残高	9,461,731	9,378,091	83,640

科 目	当年度	前年度	増減
<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	659,162	828,535	△ 169,373
基本財産償却原価利息	△ 86,823	△ 107,013	20,190
基本財産運用益計	572,339	721,522	△ 149,183
受取市事業補助金	3,046,196	5,750,858	△ 2,704,662
受取県国際交流センター助成金	283,000	261,000	22,000
一般正味財産への振替額	3,988,358	6,840,393	△ 2,852,035
当期指定正味財産増減額	△ 86,823	△ 107,013	20,190
指定正味財産期首残高	219,559,307	219,666,320	△ 107,013
指定正味財産期末残高	219,472,484	219,559,307	△ 86,823
<b>Ⅲ 正味財産期末残高</b>	228,934,215	228,937,398	△ 3,183

## 正味財産増減計算書内訳表

平成27年 4月 1日から平成28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	334,528	0	334,529	0	669,057
基本財産受取利息	334,528		334,529		669,057
② 特定資産運用益	507	0	366	0	873
特定資産受取利息	507		366		873
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	507		0		507
減価償却引当預金受取利息	0		349		349
③ 受取会費	1,090,000	0	0	0	1,090,000
賛助会費	1,090,000		0		1,090,000
個人会員受取会費	420,000		0		420,000
団体会員受取会費	670,000		0		670,000
④ 事業収益	2,018,500	0	0	0	2,018,500
事業活動収益	2,018,500		0		2,018,500
⑤ 受取補助金等	24,058,927	0	3,832,735	0	27,891,662
受取市運営補助金	20,729,731		3,832,735		24,562,466
受取市事業補助金	3,046,196		0		3,046,196
受取県国際交流センター助成金	283,000		0		283,000
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	1,502	0	1,502
受取利息	0		1,502		1,502
雑収益	0		0		0
経常収益計	27,502,462	0	4,169,132	0	31,671,594
(2) 経常費用					
① 事業費	27,418,822	0	0	0	27,418,822
給料手当	9,993,570				9,993,570
職員手当	5,097,558				5,097,558
賃金	873,045				873,045
法定福利費	2,451,313				2,451,313
厚生福利費	53,190				53,190
退職給付費用	406,871				406,871
旅費交通費	1,544,652				1,544,652
通信運搬費	406,407				406,407
減価償却費	238,878				238,878
消耗品費	1,035,355				1,035,355
修繕費	27,011				27,011
印刷製本費	453,464				453,464
賃借料	536,267				536,267
保険料	346,035				346,035
諸謝金	2,736,130				2,736,130
会議費	212,800				212,800
研修費	119,471				119,471

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	305,532				305,532
図書費	21,273				21,273
雑費	0				0
②管理費	0	0	4,169,132	0	4,169,132
役員報酬			0		0
給料手当			1,542,930		1,542,930
職員手当			780,493		780,493
法定福利費			272,368		272,368
厚生福利費			5,910		5,910
退職給付費用			45,208		45,208
旅費交通費			12,082		12,082
通信運搬費			26,686		26,686
減価償却費			26,542		26,542
消耗備品費			309,825		309,825
消耗品費			67,066		67,066
修繕費			16,405		16,405
印刷製本費			4,440		4,440
燃料費			17,430		17,430
賃借料			69,305		69,305
保険料			247,555		247,555
租税公課			7,200		7,200
会議費			9,960		9,960
研修費			100		100
支払手数料			144,288		144,288
委託費			499,280		499,280
雑費			64,059		64,059
経常費用計	27,418,822	0	4,169,132	0	31,587,954
評価損益等調整前当期経常増減額	83,640	0	0	0	83,640
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	83,640	0	0	0	83,640
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	83,640	0	0	0	83,640
一般正味財産期首残高					9,378,091
一般正味財産期末残高					9,461,731

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	329,581	0	329,581	0	659,162
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	286,169	0	286,170	0	572,339
受取市事業補助金	3,046,196	0	0	0	3,046,196
受取県国際交流センター助成金	283,000	0	0	0	283,000
一般正味財産への振替額	3,658,777	0	329,581	0	3,988,358
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					219,559,307
指定正味財産期末残高					219,472,484
<b>III 正味財産期末残高</b>					228,934,215

## 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	190,318,748	0	86,823	190,231,925
定期預金	36,000,000	0	1,000,000	35,000,000
普通預金	240,559	1,086,823	0	1,327,382
小計	226,559,307	1,086,823	1,086,823	226,559,307
特定資産				
基本財産積立目的預金	68,581	17	0	68,598
退職給付引当資産	2,028,986	452,079	0	2,481,065
減価償却引当資産	1,754,647	262,220	131,200	1,885,667
小計	3,852,214	714,316	131,200	4,435,330
合計	230,411,521	1,801,139	1,218,023	230,994,637

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	190,231,925	(189,231,925)	(1,000,000)	—
定期預金	35,000,000	(30,000,000)	(5,000,000)	—
普通預金	1,327,382	(240,559)	(1,086,823)	—
小計	226,559,307	(219,472,484)	(7,086,823)	—
特定資産				
基本財産積立目的預金	68,598	(0)	(68,598)	(0)
退職給付引当資産	2,481,065	(0)	(0)	(2,481,065)
減価償却引当資産	1,885,667	(0)	(1,885,667)	(0)
小計	4,435,330	(0)	(1,954,265)	(2,481,065)
合計	230,994,637	(219,472,484)	(9,041,088)	(2,481,065)

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	1,238,420	817,778	420,642
合計	2,306,310	1,885,667	420,643

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(5年)第118回	100,237,814	101,370,000	1,132,186
利付国債(10年)第329回	49,942,667	53,545,000	3,602,333
利付国債(5年)第107回	20,022,667	20,138,000	115,333
利付国債(5年)第123回	20,028,777	20,244,000	215,223
合計	190,231,925	195,297,000	5,065,075

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	24,562,466	24,562,466	0	-
市事業補助金	大垣市	0	3,046,196	3,046,196	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	283,000	283,000	0	-
合計		0	27,891,662	27,891,662	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	659,162
市事業補助金を事業費として使用	3,046,196
県国際交流センター助成金を事業費として使用	283,000
合計	3,988,358

## 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	2,028,986	452,079			2,481,065

# 財産目録

平成28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	675,630	
		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	544,332	
流動資産合計				1,219,962	
(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		100,237,814	
		利付国債(10年)第329回		49,942,667	
		利付国債(5年)第107回 利付国債(5年)第123回		20,022,667 20,028,777	
	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。		
		普通預金 大垣共立銀行大垣市役所出張所		1,327,382	
	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	68,598
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資産	2,481,065	
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	1,885,667	
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。	420,642	
固定資産合計				231,415,280	
資産合計				232,635,242	
(流動負債)	未払金 預り金 源泉所得税ほか	従業員等	事業費・管理費の未払金	675,630	
			源泉所得税ほか	544,332	
流動負債合計				1,219,962	
(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	2,481,065	
固定負債合計				2,481,065	
負債合計				3,701,027	
正味財産				228,934,215	