

# 貸借対照表

平成31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	7,052,231	4,189,106	2,863,125
未収金	1,821,169	2,212,192	△ 391,023
流動資産合計	8,873,400	6,401,298	2,472,102
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産有価証券	169,989,589	170,062,812	△ 73,223
基本財産定期預金	55,000,000	55,000,000	0
基本財産預金	1,569,718	1,496,495	73,223
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	68,616	68,610	6
退職給付引当資産	2,563,723	2,964,699	△ 400,976
減価償却引当資産	2,040,999	2,044,532	△ 3,533
特定資産合計	4,673,338	5,077,841	△ 404,503
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
什器備品	310,460	294,177	16,283
その他固定資産合計	310,461	294,178	16,283
固定資産合計	231,543,106	231,931,326	△ 388,220
資産合計	240,416,506	238,332,624	2,083,882
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	8,252,774	5,749,249	2,503,525
預り金	620,626	652,049	△ 31,423
流動負債合計	8,873,400	6,401,298	2,472,102
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,563,723	2,964,699	△ 400,976
固定負債合計	2,563,723	2,964,699	△ 400,976
負債合計	11,437,123	9,365,997	2,071,126
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
受取寄付金	219,303,371	219,385,661	△ 82,290
基本財産償却原価利息	△ 73,223	△ 82,290	9,067
指定正味財産合計	219,230,148	219,303,371	△ 73,223
(うち基本財産への充当額)	(219,230,148)	(219,303,371)	(△73,223)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	9,749,235	9,663,256	85,979
(うち基本財産への充当額)	(7,329,159)	(7,255,936)	(73,223)
(うち特定資産への充当額)	(2,109,615)	(2,113,142)	(△3,527)
正味財産合計	228,979,383	228,966,627	12,756
負債及び正味財産合計	240,416,506	238,332,624	2,083,882

# 正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31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	625,497	663,513	△ 38,016
基本財産受取利息	625,497	663,513	△ 38,016
②特定資産運用益	223	300	△ 77
特定資産受取利息	223	300	△ 77
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	198	276	△ 78
減価償却引当預金受取利息	19	18	1
③受取会費	1,061,000	971,000	90,000
賛助会費	1,061,000	971,000	90,000
個人会員受取会費	411,000	381,000	30,000
団体会員受取会費	650,000	590,000	60,000
④事業収益	8,599,523	7,613,012	986,511
事業活動収益	8,599,523	7,613,012	986,511
⑤受取補助金等	38,844,705	36,769,578	2,075,127
受取市運営補助金	25,943,176	25,986,334	△ 43,158
受取市事業補助金	12,664,529	10,557,244	2,107,285
受取県国際交流センター助成金	237,000	226,000	11,000
⑥受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
⑦雑収益	10,155	140	10,015
受取利息	155	140	15
雑収益	10,000	0	10,000
経常収益計	49,141,103	46,017,543	3,123,560
(2) 経常費用			
①事業費	44,790,458	41,614,468	3,175,990
給料手当	10,078,590	10,331,901	△ 253,311
職員手当	6,231,404	6,096,289	135,115
賃金	1,166,550	1,048,235	118,315
法定福利費	2,558,430	2,559,732	△ 1,302
厚生福利費	65,730	75,690	△ 9,960
退職給付費用	763,196	830,716	△ 67,520
旅費交通費	11,465,775	9,737,847	1,727,928
通信運搬費	626,272	387,491	238,781
減価償却費	114,947	164,289	△ 49,342
消耗備品費	0	0	0
消耗品費	2,329,442	1,856,793	472,649
修繕費	22,869	0	22,869
印刷製本費	1,399,466	617,470	781,996
賃借料	452,790	527,120	△ 74,330

科 目	当年度	前年度	増減
光熱水料費	0	0	0
保険料	843,164	727,464	115,700
諸謝金	5,707,545	5,434,026	273,519
会議費	233,940	247,086	△ 13,146
研修費	47,550	86,160	△ 38,610
支払助成金	320,000	560,000	△ 240,000
委託費	345,664	317,952	27,712
図書費	17,134	8,207	8,927
雑費	0	0	0
②管理費	4,264,666	4,307,029	△ 42,363
給料手当	1,576,110	1,596,257	△ 20,147
職員手当	1,010,868	987,576	23,292
法定福利費	284,269	284,415	△ 146
厚生福利費	7,302	8,414	△ 1,112
退職給付費用	84,799	92,301	△ 7,502
旅費交通費	9,814	6,971	2,843
通信運搬費	55,337	143,323	△ 87,986
減価償却費	12,770	18,257	△ 5,487
消耗備品費	0	24,365	△ 24,365
消耗品費	71,488	72,467	△ 979
修繕費	53,361	0	53,361
印刷製本費	3,193	6,407	△ 3,214
燃料費	22,856	18,823	4,033
賃借料	59,800	67,971	△ 8,171
光熱水料費	0	0	0
保険料	268,530	265,853	2,677
租税公課	15,500	7,200	8,300
会議費	5,391	8,595	△ 3,204
研修費	200	100	100
支払手数料	173,988	169,344	4,644
委託費	476,280	470,880	5,400
雑費	72,810	57,510	15,300
経常費用計	49,055,124	45,921,497	3,133,627
評価損益等調整前経常増減額	85,979	96,046	△ 10,067
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	85,979	96,046	△ 10,067
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	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0

科 目	当年度	前年度	増減
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	85,979	96,046	△ 10,067
一般正味財産期首残高	9,663,256	9,567,210	96,046
一般正味財産期末残高	9,749,235	9,663,256	85,979
<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	620,000	660,000	△ 40,000
基本財産償却原価利息	△ 73,223	△ 82,290	9,067
基本財産運用益計	546,777	577,710	△ 30,933
受取市事業補助金	12,664,529	10,557,244	2,107,285
受取県国際交流センター助成金	237,000	226,000	11,000
一般正味財産への振替額	13,521,529	11,443,244	2,078,285
当期指定正味財産増減額	△ 73,223	△ 82,290	9,067
指定正味財産期首残高	219,303,371	219,385,661	△ 82,290
指定正味財産期末残高	219,230,148	219,303,371	△ 73,223
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>228,979,383</b>	<b>228,966,627</b>	<b>12,756</b>

## 正味財産増減計算書内訳表

平成30年 4月 1日から平成31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	312,749	0	312,748	0	625,497
基本財産受取利息	312,749		312,748		625,497
② 特定資産運用益	198	0	25	0	223
特定資産受取利息	198		25		223
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	198		0		198
減価償却引当預金受取利息	0		19		19
③ 受取会費	1,061,000	0	0	0	1,061,000
賛助会費	1,061,000		0		1,061,000
個人会員受取会費	411,000		0		411,000
団体会員受取会費	650,000		0		650,000
④ 事業収益	8,599,523	0	0	0	8,599,523
事業活動収益	8,599,523		0		8,599,523
⑤ 受取補助金等	34,892,967	0	3,951,738	0	38,844,705
受取市運営補助金	21,991,438		3,951,738		25,943,176
受取市事業補助金	12,664,529		0		12,664,529
受取県国際交流センター助成金	237,000		0		237,000
⑥ 受取寄付金	0	0	0	0	0
受取寄付金	0		0		0
⑦ 雑収益	10,000	0	155	0	10,155
受取利息	0		155		155
雑収益	10,000		0		10,000
経常収益計	44,876,437	0	4,264,666	0	49,141,103
(2) 経常費用					
① 事業費	44,790,458	0	0	0	44,790,458
給料手当	10,078,590		0		10,078,590
職員手当	6,231,404		0		6,231,404
賃金	1,166,550		0		1,166,550
法定福利費	2,558,430		0		2,558,430
厚生福利費	65,730		0		65,730
退職給付費用	763,196		0		763,196
旅費交通費	11,465,775		0		11,465,775
通信運搬費	626,272		0		626,272
減価償却費	114,947		0		114,947
消耗品費	2,329,442		0		2,329,442
修繕費	22,869		0		22,869
印刷製本費	1,399,466		0		1,399,466
賃借料	452,790		0		452,790
光熱水料費	0		0		0
保険料	843,164		0		843,164

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
諸謝金	5,707,545		0		5,707,545
会議費	233,940		0		233,940
研修費	47,550		0		47,550
支払助成金	320,000		0		320,000
委託費	345,664		0		345,664
図書費	17,134		0		17,134
雑費	0		0		0
②管理費	0	0	4,264,666	0	4,264,666
給料手当			1,576,110		1,576,110
職員手当	0		1,010,868		1,010,868
法定福利費	0		284,269		284,269
厚生福利費	0		7,302		7,302
退職給付費用	0		84,799		84,799
旅費交通費	0		9,814		9,814
通信運搬費	0		55,337		55,337
減価償却費	0		12,770		12,770
消耗備品費	0		0		0
消耗品費	0		71,488		71,488
修繕費	0		53,361		53,361
印刷製本費	0		3,193		3,193
燃料費	0		22,856		22,856
賃借料	0		59,800		59,800
光熱水料費	0		0		0
保険料	0		268,530		268,530
租税公課	0		15,500		15,500
会議費	0		5,391		5,391
研修費	0		200		200
支払手数料	0		173,988		173,988
委託費	0		476,280		476,280
雑費	0		72,810		72,810
経常費用計	44,790,458	0	4,264,666	0	49,055,124
評価損益等調整前当期経常増減額	85,979	0	0	0	85,979
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	85,979	0	0	0	85,979
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	85,979	0	0	0	85,979

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
一般正味財産期首残高	96,046	0	9,567,210	0	9,663,256
一般正味財産期末残高	182,025	0	9,567,210	0	9,749,235
<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	310,000	0	310,000	0	620,000
基本財産償却原価利息	△ 36,612	0	△ 36,611	0	△ 73,223
基本財産運用益計	273,388	0	273,389	0	546,777
受取市事業補助金	12,664,529	0	0	0	12,664,529
受取県国際交流センター助成金	237,000	0	0	0	237,000
一般正味財産への振替額	13,211,529	0	310,000	0	13,521,529
当期指定正味財産増減額	△ 36,612	0	△ 36,611	0	△ 73,223
指定正味財産期首残高	109,651,686	0	109,651,685	0	219,303,371
指定正味財産期末残高	109,615,074	0	109,615,074	0	219,230,148
<b>III 正味財産期末残高</b>	109,797,099	0	119,182,284	0	228,979,383

## 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	170,062,812	0	73,223	169,989,589
定期預金	55,000,000	0	0	55,000,000
普通預金	1,496,495	73,223	0	1,569,718
小計	226,559,307	73,223	73,223	226,559,307
特定資産				
基本財産積立目的預金	68,610	6	0	68,616
退職給付引当資産	2,964,699	847,995	1,248,971	2,563,723
減価償却引当資産	2,044,532	140,467	144,000	2,040,999
小計	5,077,841	988,468	1,392,971	4,673,338
合計	231,637,148	1,061,691	1,466,194	231,232,645



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	169,989,589	(168,989,589)	(1,000,000)	—
定期預金	55,000,000	(50,000,000)	(5,000,000)	—
普通預金	1,569,718	(240,559)	(1,329,159)	—
小計	226,559,307	(219,230,148)	(7,329,159)	—
特定資産				
基本財産積立目的預金	68,616	(0)	(68,616)	(0)
退職給付引当資産	2,563,723	(0)	(0)	(2,563,723)
減価償却引当資産	2,040,999	(0)	(2,040,999)	(0)
小計	4,673,338	(0)	(2,109,615)	(2,563,723)
合計	231,232,645	(219,230,148)	(9,438,774)	(2,563,723)

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	1,283,570	973,110	310,460
合計	2,351,460	2,040,999	310,461

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	1,821,169	0	1,821,169
合計	1,821,169	0	1,821,169

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	100,015,814	100,080,000	64,186
利付国債(10年)第329回	49,966,667	52,140,000	2,173,333
利付国債(5年)第123回	20,007,108	20,054,000	46,892
合計	169,989,589	172,274,000	2,284,411

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	25,943,176	25,943,176	0	-
市事業補助金	大垣市	0	12,664,529	12,664,529	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	237,000	237,000	0	-
合計		0	38,844,705	38,844,705	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	620,000
市事業補助金を事業費として使用	12,664,529
県国際交流センター助成金を事業費として使用	237,000
合計	13,521,529

## 財産目録

平成31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	6,431,605	
		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	620,626	
	未収金	国庫金	文化庁委託事業、委託費未収	1,821,169	
流動資産合計				8,873,400	
(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		100,015,814	
		利付国債(10年)第329回 利付国債(5年)第123回		49,966,667 20,007,108	
	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		20,000,000	
	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	
		普通預金 大垣共立銀行大垣市役所出張所		1,569,718	
	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	68,616
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	2,563,723	
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	2,040,999	
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。	310,460	
固定資産合計				231,543,106	
資産合計				240,416,506	
(流動負債)	未払金		事業費・管理費の未払金	2,326,954	
			補助金精算	5,925,820	
	預り金 源泉所得税ほか	従業員等	源泉所得税ほか	620,626	
流動負債合計				8,873,400	
(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	2,563,723	
固定負債合計				2,563,723	
負債合計				11,437,123	
正味財産				228,979,383	