

貸借対照表

令和7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	4,380,557	7,420,511	△ 3,039,954
流動資産合計	4,380,557	7,420,511	△ 3,039,954
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産有価証券	221,215,288	221,418,662	△ 203,374
基本財産定期預金	4,000,000	4,000,000	0
基本財産預金	1,344,019	1,140,645	203,374
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	68,632	68,631	1
退職給付引当資産	7,184,882	5,966,820	1,218,062
什器備品購入引当資産	2,236,029	2,206,798	29,231
日本語学習支援積立基金	1,701,059	1,800,077	△ 99,018
特定資産合計	11,190,602	10,042,326	1,148,276
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
什器備品	364,760	371,791	△ 7,031
その他固定資産合計	364,761	371,792	△ 7,031
固定資産合計	238,114,670	236,973,425	1,141,245
資産合計	242,495,227	244,393,936	△ 1,898,709
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,579,567	6,574,525	△ 2,994,958
預り金	800,990	845,986	△ 44,996
流動負債合計	4,380,557	7,420,511	△ 3,039,954
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,184,882	5,966,820	1,218,062
固定負債合計	7,184,882	5,966,820	1,218,062
負債合計	11,565,439	13,387,331	△ 1,821,892
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取寄付金	220,377,521	220,654,430	△ 276,909
基本財産償却原価利息	△ 203,374	△ 176,909	△ 26,465
指定正味財産合計	220,174,147	220,477,521	△ 303,374
(うち基本財産への充当額)	(218,474,147)	(218,677,521)	(△203,374)
(うち特定資産への充当額)	(1,700,000)	(1,800,000)	(△100,000)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	10,755,641	10,529,084	226,557
(うち基本財産への充当額)	(8,085,160)	(7,881,786)	(203,374)
(うち特定資産への充当額)	(2,305,720)	(2,275,506)	(30,214)
正味財産合計	230,929,788	231,006,605	△ 76,817
負債及び正味財産合計	242,495,227	244,393,936	△ 1,898,709

正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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	655,901	741,212	△ 85,311
基本財産受取利息	655,901	741,212	△ 85,311
②特定資産運用益	2,296	129	2,167
特定資産受取利息	2,296	129	2,167
基本財産積立預金受取利息	1	1	0
退職給付引当預金受取利息	151	90	61
減価償却引当預金受取利息	1,162	20	1,142
日本語学習支援積立預金受取利息	982	18	964
③受取会費	836,000	825,000	11,000
賛助会費	836,000	825,000	11,000
個人会員受取会費	276,000	255,000	21,000
団体会員受取会費	560,000	570,000	△ 10,000
④事業収益	9,518,026	6,975,541	2,542,485
事業活動収益	9,518,026	6,975,541	2,542,485
⑤受取補助金等	46,833,570	41,240,062	5,593,508
受取市運営補助金	29,469,696	28,223,451	1,246,245
受取市事業補助金	17,318,874	12,986,611	4,332,263
受取県国際交流センター助成金	45,000	30,000	15,000
⑥受取寄付金	100,000	100,000	0
受取寄付金振替額	100,000	100,000	0
⑦雑収益	49,234	185	49,049
受取利息	8,834	185	8,649
雑収益	40,400	0	40,400
経常収益計	57,995,027	49,882,129	8,112,898
(2) 経常費用			
①事業費	53,102,550	45,138,746	7,963,804
給料手当	12,220,860	11,395,140	825,720
職員手当	6,267,506	5,995,990	271,516
賃金	1,325,790	1,249,440	76,350
法定福利費	3,132,750	2,877,803	254,947
厚生福利費	69,492	65,439	4,053
退職給付費用	1,096,256	1,327,825	△ 231,569
旅費交通費	17,965,666	12,015,081	5,950,585
通信運搬費	431,756	427,006	4,750
減価償却費	156,809	151,931	4,878
消耗備品費	0	0	0
消耗品費	2,017,131	2,083,133	△ 66,002
修繕費	36,947	9,439	27,508
印刷製本費	538,694	448,668	90,026
賃借料	508,578	511,187	△ 2,609

科 目	当年度	前年度	増減
光熱水料費	0	0	0
保険料	697,972	561,660	136,312
諸謝金	5,346,171	4,979,637	366,534
会議費	435,000	210,540	224,460
研修費	77,690	0	77,690
支払助成金	416,000	320,000	96,000
委託費	357,720	504,020	△ 146,300
図書費	3,762	4,807	△ 1,045
雑費	0	0	0
②管理費	4,665,919	4,532,654	133,265
給料手当	1,836,540	1,698,660	137,880
職員手当	986,654	891,980	94,674
法定福利費	348,084	319,756	28,328
厚生福利費	7,718	7,271	447
退職給付費用	121,806	147,536	△ 25,730
旅費交通費	370	583	△ 213
通信運搬費	122,506	141,294	△ 18,788
減価償却費	17,421	16,881	540
消耗備品費	0	97,900	△ 97,900
消耗品費	67,559	76,613	△ 9,054
修繕費	86,203	22,021	64,182
印刷製本費	329	5,390	△ 5,061
燃料費	22,011	24,830	△ 2,819
賃借料	66,408	66,699	△ 291
光熱水料費	0	0	0
保険料	266,428	264,548	1,880
租税公課	22,700	14,900	7,800
会議費	6,647	5,267	1,380
研修費	0	0	0
支払手数料	162,635	172,425	△ 9,790
委託費	479,600	512,600	△ 33,000
雑費	44,300	45,500	△ 1,200
経常費用計	57,768,469	49,671,400	8,097,069
評価損益等調整前経常増減額	226,558	210,729	15,829
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	226,558	210,729	15,829
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	1	0
経常外費用計	1	1	0
当期経常外増減額	△ 1	△ 1	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	226,557	210,728	15,829
一般正味財産期首残高	10,529,084	10,318,356	210,728
一般正味財産期末残高	10,755,641	10,529,084	226,557
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	655,200	741,180	△ 85,980
基本財産償却原価利息	△ 203,374	△ 176,909	△ 26,465
基本財産運用益計	451,826	564,271	△ 112,445
受取補助金等			
受取市運営補助金	29,469,696	28,223,451	1,246,245
受取市事業補助金	17,318,874	12,986,611	4,332,263
受取県国際交流センター助成金	45,000	30,000	15,000
受取補助金等計	46,833,570	41,240,062	5,593,508
受取寄付金	0	0	0
一般正味財産への振替額	47,588,770	42,081,242	5,507,528
当期指定正味財産増減額	△ 303,374	△ 276,909	△ 26,465
指定正味財産期首残高	220,477,521	220,754,430	△ 276,909
指定正味財産期末残高	220,174,147	220,477,521	△ 303,374
III 正味財産期末残高	230,929,788	231,006,605	△ 76,817

正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7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	327,950	0	327,951	0	655,901
基本財産受取利息	327,950	0	327,951	0	655,901
②特定資産運用益	1,134	0	1,162	0	2,296
特定資産受取利息	1,134	0	1,162	0	2,296
基本財産積立預金受取利息	1	0	0	0	1
退職給付引当預金受取利息	151	0	0	0	151
減価償却引当預金受取利息	0	0	1,162	0	1,162
日本語学習支援積立預金受取利息	982	0	0	0	982
③受取会費	836,000	0	0	0	836,000
賛助会費	836,000	0	0	0	836,000
個人会員受取会費	276,000	0	0	0	276,000
団体会員受取会費	560,000	0	0	0	560,000
④事業収益	9,518,026	0	0	0	9,518,026
事業活動収益	9,518,026	0	0	0	9,518,026
⑤受取補助金等	42,505,598	0	4,327,972	0	46,833,570
受取市運営補助金	25,141,724	0	4,327,972	0	29,469,696
受取市事業補助金	17,318,874	0	0	0	17,318,874
受取県国際交流センター助成金	45,000	0	0	0	45,000
⑥受取寄付金	100,000	0	0	0	100,000
受取寄付金振替額	100,000	0	0	0	100,000
⑦雑収益	40,400	0	8,834	0	49,234
受取利息	0	0	8,834	0	8,834
雑収益	40,400	0	0	0	40,400
経常収益計	53,329,108	0	4,665,919	0	57,995,027
(2) 経常費用					
①事業費	53,102,550	0	0	0	53,102,550
給料手当	12,220,860	0	0	0	12,220,860
職員手当	6,267,506	0	0	0	6,267,506
賃金	1,325,790	0	0	0	1,325,790
法定福利費	3,132,750	0	0	0	3,132,750
厚生福利費	69,492	0	0	0	69,492
退職給付費用	1,096,256	0	0	0	1,096,256
旅費交通費	17,965,666	0	0	0	17,965,666
通信運搬費	431,756	0	0	0	431,756
減価償却費	156,809	0	0	0	156,809
消耗備品費	0	0	0	0	0
消耗品費	2,017,131	0	0	0	2,017,131
修繕費	36,947	0	0	0	36,947
印刷製本費	538,694	0	0	0	538,694
賃借料	508,578	0	0	0	508,578
光熱水料費	0	0	0	0	0

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
保険料	697,972	0	0	0	697,972
諸謝金	5,346,171	0	0	0	5,346,171
会議費	435,000	0	0	0	435,000
研修費	77,690	0	0	0	77,690
支払助成金	416,000	0	0	0	416,000
委託費	357,720	0	0	0	357,720
図書費	3,762	0	0	0	3,762
雑費	0	0	0	0	0
②管理費	0	0	4,665,919	0	4,665,919
給料手当	0	0	1,836,540	0	1,836,540
職員手当	0	0	986,654	0	986,654
法定福利費	0	0	348,084	0	348,084
厚生福利費	0	0	7,718	0	7,718
退職給付費用	0	0	121,806	0	121,806
旅費交通費	0	0	370	0	370
通信運搬費	0	0	122,506	0	122,506
減価償却費	0	0	17,421	0	17,421
消耗備品費	0	0	0	0	0
消耗品費	0	0	67,559	0	67,559
修繕費	0	0	86,203	0	86,203
印刷製本費	0	0	329	0	329
燃料費	0	0	22,011	0	22,011
賃借料	0	0	66,408	0	66,408
光熱水料費	0	0	0	0	0
保険料	0	0	266,428	0	266,428
租税公課	0	0	22,700	0	22,700
会議費	0	0	6,647	0	6,647
研修費	0	0	0	0	0
支払手数料	0	0	162,635	0	162,635
委託費	0	0	479,600	0	479,600
雑費	0	0	44,300	0	44,300
経常費用計	53,102,550	0	4,665,919	0	57,768,469
評価損益等調整前当期経常増減額	226,558	0	0	0	226,558
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	226,558	0	0	0	226,558
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	0	1	0	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	226,558	0	△ 1	0	226,557

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	961,878	0	9,567,206	0	10,529,084
一般正味財産期末残高	1,188,436	0	9,567,205	0	10,755,641
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	327,600	0	327,600	0	655,200
基本財産償却原価利息	△ 101,687	0	△ 101,687	0	△ 203,374
基本財産運用益計	225,913	0	225,913	0	451,826
受取補助金等					
受取市運営補助金	25,040,037	0	4,429,659	0	29,469,696
受取市事業補助金	17,318,874	0	0	0	17,318,874
受取県国際交流センター助成金	45,000	0	0	0	45,000
受取補助金等計	42,403,911	0	4,429,659	0	46,833,570
受取寄付金	0	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	42,831,511	0	4,757,259	0	47,588,770
当期指定正味財産増減額	△ 201,687	0	△ 101,687	0	△ 303,374
指定正味財産期首残高	111,138,760	0	109,338,761	0	220,477,521
指定正味財産期末残高	110,937,073	0	109,237,074	0	220,174,147
III 正味財産期末残高	112,125,509	0	118,804,279	0	230,929,788

財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記

継続組織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	221,418,662	0	203,374	221,215,288
定期預金	4,000,000	0	0	4,000,000
普通預金	1,140,645	203,374	0	1,344,019
小計	226,559,307	203,374	203,374	226,559,307
特定資産				
基本財産積立目的預金	68,631	1	0	68,632
退職給付引当資産	5,966,820	1,218,062	0	7,184,882
什器備品購入引当資産	2,206,798	196,431	167,200	2,236,029
日本語学習支援積立資産	1,800,077	982	100,000	1,701,059
小計	10,042,326	1,415,476	267,200	11,190,602
合計	236,601,633	1,618,850	470,574	237,749,909

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	221,215,288	(218,080,788)	(3,134,500)	—
定期預金	4,000,000	(0)	(4,000,000)	—
普通預金	1,344,019	(393,359)	(950,660)	—
小計	226,559,307	(218,474,147)	(8,085,160)	—
特定資産				
基本財産積立目的預金	68,632	(0)	(68,632)	(0)
退職給付引当資産	7,184,882	(0)	(0)	(7,184,882)
什器備品購入引当資産	2,236,029	(0)	(2,236,029)	(0)
日本語学習支援積立基金	1,701,059	(1,700,000)	(1,059)	(0)
小計	11,190,602	(1,700,000)	(2,305,720)	(7,184,882)
合計	237,749,909	(220,174,147)	(10,390,880)	(7,184,882)

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	1,532,900	1,168,140	364,760
合計	2,600,790	2,236,029	364,761

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
岐阜県平成30年度 第1回公募公債	50,392,246	48,575,000	△ 1,817,246
政府関係機関債 第28回政保中部空港	19,922,310	18,856,000	△ 1,066,310
政府関係機関債 第53回国際協力機構債	100,000,000	94,330,000	△ 5,670,000
地方債 第242回共同発行地方債	50,900,732	47,145,000	△ 3,755,732
合計	221,215,288	208,906,000	△ 12,309,288

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	29,469,696	29,469,696	0	-
市事業補助金	大垣市	0	17,318,874	17,318,874	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	45,000	45,000	0	-
合計		0	46,833,570	46,833,570	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	655,200
市運営補助金を管理費として使用	29,469,696
市事業補助金を事業費として使用	17,318,874
県国際交流センター助成金を事業費として使用	45,000
寄付金を日本語学習支援事業費として使用	100,000
合計	47,588,770

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	5,966,820	1,218,062	0	0	7,184,882

財産目録

令和7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	3,579,567	
		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	800,990	
流動資産合計				4,380,557	
(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。		
		岐阜県平成30年度第1回公募公債	管理業務に運用益を50%使用している。	50,392,246	
		政府関係機構債 第28回政保中部空港		19,922,310	
		政府関係機構債 第53回国際協力機構債		100,000,000	
		地方債 第242回共同発行地方債		50,900,732	
	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。		
		定期預金 大垣共立銀行大垣市役所出張所	管理業務に運用益を50%使用している。	4,000,000	
	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。		
		普通預金 大垣共立銀行大垣市役所出張所	管理業務に運用益を50%使用している。	1,344,019	
	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	68,632
		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	7,184,882
		什器備品購入引当資産	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	2,236,029
		日本語学習支援積立基金	普通預金 大垣共立銀行大垣市役所出張所	寄付により受入れた資産であり、日本語学習支援事業に使用している。	1,701,059
	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10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。	364,760
		固定資産合計			238,114,670
資産合計				242,495,227	
(流動負債)	未払金		事業費・管理費の未払金	1,281,539	
			補助金精算	2,298,028	
	前受金			0	
	預り金 源泉所得税ほか	従業員等	源泉所得税ほか	800,990	
流動負債合計				4,380,557	
(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	7,184,882	
固定負債合計				7,184,882	
負債合計				11,565,439	
正味財産				230,929,788	