

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
I 資産の部			
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
II 負債の部			
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
III 正味財産の部			
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
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	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
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	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
Ⅲ 正味財産期末残高	228,979,383	228,966,627	12,756

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
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	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
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	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
Ⅲ 正味財産期末残高	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		49,966,667
		利付国債(5年)第123回		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
		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		1,569,718
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 補助金精算	2,326,954 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