

平成 25 年度

決 算 書

平成 26 年 5 月

公益財団法人浜松国際交流協会

# 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 (A)	前年度 (B)	増 減 (A)-(B)	備 考
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用益	5,635,901	3,394,701	2,241,200	
基本財産受取利息	5,635,901	3,394,701	2,241,200	スウェーデン債の利息増
特定資産運用益	1,248	1,248	0	
特定資産受取利息	1,248	1,248	0	
受取会費	4,572,000	3,569,000	1,003,000	
個人会員受取会費	1,422,000	1,679,000	△ 257,000	個人会員の減
賛助会員受取会費	3,150,000	1,890,000	1,260,000	賛助会員の増
事業収益	6,600,280	6,600,056	224	
受取講座参加料	3,403,745	3,928,425	△ 524,680	講座参加者数の減
受取刊行物頒布	39,000	136,884	△ 97,884	
受取翻訳手数料	418,899	172,336	246,563	
受取広告掲載料	800,750	823,535	△ 22,785	
受取講師手数料	687,096	699,144	△ 12,048	
受取協賛金	1,250,790	839,732	411,058	事業への協賛収入の増
受取補助金等	83,619,623	77,504,450	6,115,173	
受取地方公共団体補助金	6,370,073	6,385,900	△ 15,827	
受取民間補助金	1,400,000	1,436,460	△ 36,460	(財)自治体国際化協会補助金収入
事業受託収益	75,849,550	69,682,090	6,167,460	市受託収益、文化庁事業受託収益の増
受取負担金	0	350,050	△ 350,050	
受取負担金	0	350,050	△ 350,050	共催事業負担金の減
受取寄付金	1,681,870	17,303	1,664,567	
受取寄付金	1,681,870	17,303	1,664,567	国際協力市民基金からの寄付収入
雑収益	222,532	251,865	△ 29,333	
受取利息	4,262	3,945	317	
雑収益	218,270	247,920	△ 29,650	
経常収益計	102,333,454	91,688,673	10,644,781	
(2) 経常費用				
事業費	85,102,323	83,122,984	1,979,339	
役員報酬	2,235,000	4,484,000	△ 2,249,000	
給料手当	20,236,998	20,756,293	△ 519,295	時間外手当の減
臨時雇用賃金	17,430,106	15,483,127	1,946,979	臨時職員1名の増
退職給付費用	323,508	242,688	80,820	
福利厚生費	7,500,994	6,609,185	891,809	臨時職員1名の増
広報費	198,025	150,948	47,077	
旅費交通費	754,928	1,120,899	△ 365,971	
通信運搬費	1,993,400	1,962,209	31,191	
消耗品費	3,876,776	2,485,968	1,390,808	事業用パソコン他
修繕費	34,870	0	34,870	
印刷製本費	3,156,045	2,594,450	561,595	事業用チラシポスター他
図書費	100,890	138,115	△ 37,225	
燃料費	52,000	0	52,000	
光熱水料費	46,634	1,133,126	△ 1,086,492	引っ越しにより減
賃借料	1,947,097	917,243	1,029,854	引っ越しにより増(行政財産)
保険料	290,242	166,824	123,418	
諸謝金	11,310,212	12,901,607	△ 1,591,395	
租税公課	2,324,256	2,127,266	196,990	
支払負担金	1,800	7,000	△ 5,200	
支払助成金	6,370,073	6,385,900	△ 15,827	
委託費	4,717,484	3,293,047	1,424,437	地域日本語推進事業費の増
雑費	200,985	163,089	37,896	
管理費	7,533,795	8,283,440	△ 749,645	
役員報酬	961,104	1,922,918	△ 961,814	
給料手当	1,291,723	1,324,870	△ 33,147	
福利厚生費	538,657	478,602	60,055	
旅費交通費	245,614	277,960	△ 32,346	

通信運搬費	117,124	181,737	△ 64,613	
減価償却費	7,465	7,465	0	
消耗品費	326,240	49,380	276,860	防災（スタッフジャンパー他）
修繕費	439,154	23,625	415,529	HP修正
印刷製本費	714,630	631,866	82,764	
図書費	78,982	34,350	44,632	
光熱水料費	1,098	26,466	△ 25,368	
賃借料	1,187,160	1,431,677	△ 244,517	
租税公課	371,344	301,784	69,560	
支払負担金	258,800	327,025	△ 68,225	
委託費	913,500	1,193,570	△ 280,070	
雑費	81,200	70,145	11,055	
経常費用計	92,636,118	91,406,424	1,229,694	
当期経常増減額	9,697,336	282,249	9,415,087	
2. 経常外増減の部				
（1）経常外収益				
退職給付引当金戻入益	0	322,785	△ 322,785	
経常外収益計	0	322,785	△ 322,785	
（2）経常外費用				
固定資産売却損	0	0	0	
什器備品売却損	0	0	0	
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	322,785	△ 322,785	
当期一般正味財産増減額	9,697,336	605,034	9,092,302	
一般正味財産期首残高	27,584,767	26,979,733	605,034	
一般正味財産期末残高	37,282,103	27,584,767	9,697,336	
II 指定正味財産増減の部				
基本財産運用益	3,441,147	2,933,313	507,834	
基本財産受取利息	3,441,147	2,933,313	507,834	
一般正味財産への振替額	△ 2,706,805	△ 2,808,220	101,415	
一般正味財産への振替額	△ 2,706,805	△ 2,808,220	101,415	
受取利息	△ 2,706,805	△ 2,808,220	101,415	
当期指定正味財産増減額	734,342	125,093	609,249	
指定正味財産期首残高	344,696,523	344,571,430	125,093	
指定正味財産期末残高	345,430,865	344,696,523	734,342	
III 正味財産期末残高	382,712,968	372,281,290	10,431,678	

# 正味財産増減計算書 内訳書

(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	公益目的事業会計			その他	法人会計	合 計 (A)	当年度予算額 (B)	増 減 (A)-(B)
	公益1 (国際理解・交流)	公益2 (多文化共生推進)	小 計					
<b>I 一般正味財産増減の部</b>								
<b>1. 経常増減の部</b>								
<b>(1) 経常収益</b>								
基本財産運用益	1,747,129	3,888,772	5,635,901	0	0	5,635,901	2,999,000	2,636,901
基本財産受取利息	1,747,129	3,888,772	5,635,901	0	0	5,635,901	2,999,000	2,636,901
特定資産運用益	1,248	0	1,248	0	0	1,248	1,000	248
特定資産受取利息	1,248	0	1,248	0	0	1,248	1,000	248
受取会費	2,514,600	0	2,514,600	0	2,057,400	4,572,000	4,300,000	272,000
個人会員受取会費	782,100	0	782,100	0	639,900	1,422,000	2,200,000	△ 778,000
賛助会員受取会費	1,732,500	0	1,732,500	0	1,417,500	3,150,000	2,100,000	1,050,000
事業収益	6,559,280	41,000	6,600,280	0	0	6,600,280	7,860,000	△ 1,259,720
受取講座参加料	3,403,745	0	3,403,745	0	0	3,403,745	5,000,000	△ 1,596,255
受取刊物頒布	0	39,000	39,000	0	0	39,000	200,000	△ 161,000
受取翻訳手数料	418,899	0	418,899	0	0	418,899	200,000	218,899
受取広告掲載料	800,750	0	800,750	0	0	800,750	760,000	40,750
受取講師手数料	685,096	2,000	687,096	0	0	687,096	700,000	△ 12,904
受取協賛金	1,250,790	0	1,250,790	0	0	1,250,790	1,000,000	250,790
受取補助金等	30,553,127	43,964,550	74,517,677	0	9,101,946	83,619,623	84,440,000	△ 820,377
受取地方公共団体補助金	6,370,073	0	6,370,073	0	0	6,370,073	7,000,000	△ 629,927
受取民間補助金	0	1,400,000	1,400,000	0	0	1,400,000	1,400,000	0
事業受託収益	24,183,054	42,564,550	66,747,604	0	9,101,946	75,849,550	76,040,000	△ 190,450
受取負担金	0	0	0	0	0	0	300,000	△ 300,000
受取負担金	0	0	0	0	0	0	300,000	△ 300,000
受取寄付金	1,681,870	0	1,681,870	0	0	1,681,870	1,981,000	△ 299,130
受取寄付金	1,681,870	0	1,681,870	0	0	1,681,870	1,981,000	△ 299,130
雑収益	222,532	0	222,532	0	0	222,532	42,000	180,532
受取利息	4,262	0	4,262	0	0	4,262	1,000	3,262
雑収益	218,270	0	218,270	0	0	218,270	41,000	177,270
経常収益計	43,279,786	47,894,322	91,174,108	0	11,159,346	102,333,454	101,923,000	410,454
<b>(2) 経常費用</b>								
事業費	39,138,527	45,963,796	85,102,323	0	0	85,102,323	91,017,000	△ 5,914,677
役員報酬	1,277,000	958,000	2,235,000	0	0	2,235,000	4,440,000	△ 2,205,000
給料手当	6,889,191	13,347,807	20,236,998	0	0	20,236,998	20,828,000	△ 591,002
臨時雇用賃金	6,749,318	10,680,788	17,430,106	0	0	17,430,106	18,472,000	△ 1,041,894
退職給付費用	140,340	183,168	323,508	0	0	323,508	324,000	△ 492
福利厚生費	2,717,402	4,783,592	7,500,994	0	0	7,500,994	7,246,000	254,994
広報費	61,000	137,025	198,025	0	0	198,025	600,000	△ 401,975
旅費交通費	118,718	636,210	754,928	0	0	754,928	990,000	△ 235,072
通信運搬費	1,618,538	374,862	1,993,400	0	0	1,993,400	2,300,000	△ 306,600
消耗品費	1,881,461	1,995,315	3,876,776	0	0	3,876,776	2,875,000	1,001,776
修繕費	34,870	0	34,870	0	0	34,870	0	34,870
印刷製本費	2,518,525	637,520	3,156,045	0	0	3,156,045	3,623,000	△ 466,955
図書費	15,734	85,156	100,890	0	0	100,890	218,000	△ 117,110
燃料費	52,000	0	52,000	0	0	52,000	0	52,000
光熱水料費	46,634	0	46,634	0	0	46,634	300,000	△ 253,366
賃借料	1,631,357	315,740	1,947,097	0	0	1,947,097	1,772,000	175,097
保険料	151,582	138,660	290,242	0	0	290,242	350,000	△ 59,758
諸謝金	4,570,766	6,739,446	11,310,212	0	0	11,310,212	13,128,000	△ 1,817,788
租税公課	1,479,184	1,479,072	2,324,256	0	0	2,324,256	2,800,000	△ 475,744
支払負担金	0	1,800	1,800	0	0	1,800	7,000	△ 5,200
支払助成金	6,370,073	0	6,370,073	0	0	6,370,073	7,000,000	△ 629,927
委託費	1,328,084	3,389,400	4,717,484	0	0	4,717,484	3,604,000	1,113,484
雑費	120,750	80,235	200,985	0	0	200,985	140,000	60,985
管理費	0	0	0	0	7,533,795	7,533,795	8,649,000	△ 1,115,205
役員報酬	0	0	0	0	961,104	961,104	1,893,000	△ 931,896
給料手当	0	0	0	0	1,291,723	1,291,723	1,424,000	△ 132,277
福利厚生費	0	0	0	0	538,657	538,657	983,000	△ 444,343
旅費交通費	0	0	0	0	245,614	245,614	260,000	△ 14,386
通信運搬費	0	0	0	0	117,124	117,124	200,000	△ 82,876
減価償却費	0	0	0	0	7,465	7,465	7,000	465
消耗品費	0	0	0	0	326,240	326,240	90,000	236,240
修繕費	0	0	0	0	439,154	439,154	10,000	429,154
印刷製本費	0	0	0	0	714,630	714,630	600,000	114,630
図書費	0	0	0	0	78,982	78,982	0	78,982
光熱水料費	0	0	0	0	1,098	1,098	0	1,098
賃借料	0	0	0	0	1,187,160	1,187,160	1,774,000	△ 586,840
租税公課	0	0	0	0	371,344	371,344	105,000	266,344
支払負担金	0	0	0	0	258,800	258,800	327,000	△ 68,200
委託費	0	0	0	0	913,500	913,500	915,000	△ 1,500
雑費	0	0	0	0	81,200	81,200	61,000	20,200
経常費用計	39,138,527	45,963,796	85,102,323	0	7,533,795	92,636,118	99,666,000	△ 7,029,882

当期経常増減額	4,141,259	1,930,526	6,071,785	0	3,625,551	9,697,336	2,257,000	7,440,336
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
退職給付引当金戻入益	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用								
固定資産売却損	0	0	0	0	0	0	0	0
什器備品売却損	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	4,141,259	1,930,526	6,071,785	0	3,625,551	9,697,336	2,257,000	7,440,336
一般正味財産期首残高	△ 21,896	△ 410,913	△ 432,809	0	28,017,576	27,584,767	27,051,000	533,767
一般正味財産期末残高	4,119,363	1,519,613	5,638,976	0	31,643,127	37,282,103	29,308,000	7,974,103
II 指定正味財産増減の部								
基本財産運用益	1,066,755	2,374,392	3,441,147	0	0	3,441,147	0	3,441,147
基本財産受取利息	1,066,755	2,374,392	3,441,147	0	0	3,441,147	0	3,441,147
一般正味財産への振替額	△ 839,109	△ 1,867,696	△ 2,706,805	0	0	△ 2,706,805	0	△ 2,706,805
一般正味財産への振替額	△ 839,109	△ 1,867,696	△ 2,706,805	0	0	△ 2,706,805	0	△ 2,706,805
受取利息	△ 839,109	△ 1,867,696	△ 2,706,805	0	0	△ 2,706,805	0	△ 2,706,805
当期指定正味財産増減額	227,646	506,696	734,342	0	0	734,342	0	734,342
指定正味財産期首残高	106,855,922	237,840,601	344,696,523	0	0	344,696,523	344,610,000	86,523
指定正味財産期末残高	107,083,568	238,347,297	345,430,865	0	0	345,430,865	344,610,000	820,865
III 正味財産期末残高	111,202,931	239,866,910	351,069,841	0	31,643,127	382,712,968	373,918,000	8,794,968

## 貸借対照表

(平成26年3月31日現在)

(単位：円)

科 目	当年度 (A)	前年度 (B)	増減 (A) - (B)
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	23,760,998	13,034,481	10,726,517
貯蔵品	398,920	452,200	△ 53,280
前払金	10,000	28,200	△ 18,200
立替金	172,880	161,975	10,905
未収入金	11,730,134	13,404,871	△ 1,674,737
流動資産合計	36,072,932	27,081,727	8,991,205
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産投資有価証券	339,752,380	339,927,114	△ 174,734
基本財産定期預金	14,058,102	13,855,102	203,000
基本財産合計	353,810,482	353,782,216	28,266
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	634,627	982,380	△ 347,753
減価償却引当資産	730,762	723,297	7,465
財政調整積立資産	4,169,358	4,168,110	1,248
補助金事業引当資産	1,681,870	0	1,681,870
特定資産合計	7,216,617	5,873,787	1,342,830
(3) その他固定資産			
什器備品	15,933	23,398	△ 7,465
その他固定資産合計	15,933	23,398	△ 7,465
固定資産合計	361,043,032	359,679,401	1,363,631
資産合計	397,115,964	386,761,128	10,354,836
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	10,218,647	9,080,479	1,138,168
前受金	247,320	1,081,800	△ 834,480
預り金	758,329	1,213,590	△ 455,261
賞与引当金	1,872,812	2,121,589	△ 248,777
流動負債合計	13,097,108	13,497,458	△ 400,350
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,305,888	982,380	323,508
固定負債合計	1,305,888	982,380	323,508
負債合計	14,402,996	14,479,838	△ 76,842
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
寄付金	345,430,865	344,696,523	734,342
指定正味財産合計	345,430,865	344,696,523	734,342
(うち基本財産への充当額)	(345,430,865)	(344,696,523)	(734,342)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	37,282,103	27,584,767	9,697,336
(うち基本財産への充当額)	(8,379,617)	(9,085,693)	(△706,076)
(うち特定資産への充当額)	(6,581,990)	(4,891,407)	(1,690,583)
正味財産合計	382,712,968	372,281,290	10,431,678
負債及び正味財産合計	397,115,964	386,761,128	10,354,836

# 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		〈現金預金合計〉	<u>23,760,998</u>
現金預金	手元保管	運転資金として	142,850
	〈普通預金〉		
	静岡銀行		
	浜松営業部	運転資金として	16,174,078
	浜松信用金庫		
	本店	運転資金として	142,458
	遠州信用金庫		
	本店営業部	運転資金として	2,796,943
	ゆうちょ銀行		
	浜松支店	運転資金として	1,391,052
	二俣支店	運転資金として	100
	磐田信用金庫		
	浜松南支店	運転資金として	2,605,971
	二俣支店	運転資金として	114,999
	三菱UFJ信託銀行		
	浜松支店	運転資金として	42,486
	みずほ信託銀行		
	浜松支店	運転資金として	350,061
貯蔵品		〈貯蔵品合計〉	<u>398,920</u>
		公1：講座・事務で必要なはがき・切手分	20,670
		公2：講座・事務で必要なはがき・切手分	6,450
		法人：駐車券	7,800
		公1：販売用の日本語の教科書等	343,000
		公2：販売用の日本語の教科書等	21,000
前払金		〈前払金合計〉	<u>10,000</u>
		法人：静岡県国際交流協会年会費	10,000
立替金		〈立替金合計〉	<u>172,880</u>
		平成25年度概算労働保険料	172,880
未収入金		〈未収入金合計〉	<u>11,730,134</u>
		公1：浜松市委託事業（多文化共生センター）委託料・浜松市補助金の未収分等	3,570,423
		公2：浜松市委託事業（外国人学習支援センター・中国残留邦人・メンタルヘルス相談・文化庁）	7,710,650
		法人：基本財産運用益の未収分等	449,061
流動資産合計			<u>36,072,932</u>
固定資産			
基本財産			
基本財産投資有価証券		〈有価証券合計〉	<u>339,752,380</u>
投資有価証券	みずほ証券	公益目的事業の財源として使用する資産	
	浜松支店	・大阪府公募公債281回	119,829,177
		・大阪府公募公債381回	69,798,778
		・京都市債(10年)16年度い号	9,996,721
		・中期利付国債305回	25,000,000
投資有価証券	SMBC日興証券	公益目的事業の財源として使用する資産	
	浜松支店	・大阪府公募公債266回	10,011,188
投資有価証券	遠州信用金庫	公益目的事業の財源として使用する資産	
	本店営業部	・中期利付国債(5年)102回	15,026,471
		・長期利付国債(10年)325回	30,086,896
投資有価証券	磐田信用金庫	公益目的事業の財源として使用する資産	

特定資産	投資有価証券	浜松南支店 静岡銀行 浜松営業部	・長期利付国債(10年)326回 公益目的事業の財源として使用する資産 ・中期利付国債(5年)99回	49,978,189 10,024,960
	基本財産定期預金		<定期預金合計>	14,058,102
	基本財産定期預金	遠州信用金庫 本店営業部	公益目的事業の財源として使用する資産	10,000,000
	基本財産定期預金	静岡銀行 浜松営業部	公益目的事業の財源として使用する資産	4,058,102
			<基本財産合計>	353,810,482
	退職給付引当資産	みずほ信託銀行 浜松支店	職員退職給付引当金見合の引当資産として管理	634,627
	減価償却引当資産	静岡銀行 浜松営業部	備品の減価償却引当見合の引当資産として管理	730,762
	財政調整積立資産	三菱UFJ信託銀行 浜松支店	大口の委託事業等を受託した際の運転資金として管理	4,169,358
	補助金事業引当資産	静岡銀行 浜松営業部	国際交流・多文化共生事業費補助金事業の資産として管理	1,681,870
			<特定資産合計>	7,216,617
その他固定資産	什器備品	PC2台、ビデオ1台	共有財産	15,933
			<その他固定資産合計>	15,933
固定資産合計				361,043,032
資産合計				397,115,964
流動負債	未払金		<未払金合計>	10,218,647
			公1：HICE助成金21団体分、多文化共生センターに係る3月分通信費、消耗品費、職員3月分給与・社会保険料等	5,429,472
			公2：学習支援センターに係る3月分通信費、消耗品費、職員3月分給与・社会保険料等	3,042,090
			法人：消費税未払分、HICEパンフレット印刷代、職員3月分給与・社会保険料等	1,747,085
	前受金		<前受金合計>	247,320
			公1：情報紙HICE NEWSの平成26年度広告費6件	247,320
	預り金		<預り金合計>	758,329
		役職員	源泉所得税	51,448
		講座講師等	源泉所得税	276,691
		役職員	住民税	59,500
		役職員	社会保険料	195,572
		役職員	労働保険料	175,118
	賞与引当金		<賞与引当金合計>	1,872,812
		職員	公益目的事業及び管理目的の業務を執行する職員の引当金	1,872,812
流動負債合計				13,097,108
固定負債	退職給付引当金			
		職員	公益目的事業及び管理目的の業務を執行する職員の引当金	1,305,888
			<退職給付引当金合計>	1,305,888
固定負債合計				1,305,888
負債合計				14,402,996
正味財産				382,712,968



# 附属明細書

## 1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金（遠州信用金庫/本店営業部）	10,000,000			10,000,000
	定期預金（静岡銀行/浜松営業部）	3,855,102	4,058,102	3,855,102	4,058,102
	投資有価証券 スウェーデン地方金融公社（みずほ証券/浜松支店）	70,000,000		70,000,000	0
	投資有価証券 大阪府公債281回（みずほ証券/浜松支店）	119,708,113	121,064		119,829,177
	投資有価証券 大阪府公債381回（みずほ証券/浜松支店）	0	69,798,778		69,798,778
	投資有価証券 京都市債（10年）16年度い号（みずほ証券/浜松支店）	9,993,383	3,338		9,996,721
	投資有価証券 中期利付国債（10年）305回（みずほ証券/浜松支店）	25,000,000			25,000,000
	投資有価証券 中期利付国債（5年）102回（遠州信用金庫/本店営業部）	15,036,180		9,709	15,026,471
	投資有価証券 長期利付国債（10年）325回（遠州信用金庫/本店営業部）	30,097,143		10,247	30,086,896
	投資有価証券 長期利付国債（10年）326回（磐田信用金庫/浜松南支店）	49,975,691	2,498		49,978,189
	投資有価証券 大阪府公債266回（SMBC日興証券/浜松支店）	10,081,567		70,379	10,011,188
	投資有価証券 中期利付国債（5年）99回（静岡銀行/浜松営業部）	10,035,037		10,077	10,024,960
基本財産合計	353,782,216	73,983,780	73,955,514	353,810,482	
特定資産	退職給付引当資産 定期預金（みずほ信託銀行/浜松支店）	982,380	634,627	982,380	634,627
	減価償却引当資産 定期預金（静岡銀行/浜松営業部）	723,297	730,762	723,297	730,762
	財政調整積立資産 金銭信託（三菱UFJ信託/浜松支店）	4,168,110	1,248		4,169,358
	補助金事業引当資産 普通預金（静岡銀行/浜松営業部）	0	1,681,870		1,681,870
	特定資産合計	5,873,787	3,048,507	1,705,677	7,216,617

## 2. 引当金の明細

### 賞与引当金

(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	
賞与引当金	2,121,589	1,872,812	2,121,589		1,872,812

### 退職給付引当金

(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	982,380	323,508			1,305,888

## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針

- (1) 投資有価証券の評価基準及び評価方法について  
満期保有目的の債券については償却原価法(定額法)によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
什器備品の減価償却は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  
退職給付引当金は、規定に基づいて適正額を計上している。
  - ・賞与引当金  
職員に対する賞与支給に備えるため、当期に帰属する期間の支給見込み額を計上している。
- (4) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
貯蔵品は最終仕入原価法に基づく原価法を採用している。
- (5) 消費税等の会計処理について  
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 2 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				
定期預金	13,855,102	4,058,102	3,855,102	14,058,102
投資有価証券	339,927,114	70,531,342	70,706,076	339,752,380
小計	353,782,216	74,589,444	74,561,178	353,810,482
特定資産				
退職給付引当資産	982,380	634,627	982,380	634,627
減価償却引当資産	723,297	730,762	723,297	730,762
財政調整積立資産	4,168,110	1,248	0	4,169,358
補助金事業引当資産	0	1,681,870	0	1,681,870
小計	5,873,787	3,048,507	1,705,677	7,216,617
合計	359,656,003	77,637,951	76,266,855	361,027,099

### 3 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				
定期預金	14,058,102	5,828,000	8,230,102	—
投資有価証券	339,752,380	339,602,865	149,515	—
小計	353,810,482	345,430,865	8,379,617	—
特定資産				
退職給付引当資産	634,627	0	0	634,627
減価償却引当資産	730,762	0	730,762	0
財政調整積立資産	4,169,358	0	4,169,358	0
補助金事業引当資産	1,681,870	0	1,681,870	0
小計	7,216,617	0	6,581,990	634,627
合計	361,027,099	345,430,865	14,961,607	634,627

### 4 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
什器備品	746,695	730,762	15,933
合計	746,695	730,762	15,933

## 財務諸表に対する注記

### 5 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。

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	当期末残高
未収入金	11,730,134	0	11,730,134
合 計	11,730,134	0	11,730,134

### 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。

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
地方債			
大阪府公募公債281回	119,829,177	122,040,000	2,210,823
大阪府公募公債266回	10,011,188	10,023,000	11,812
大阪府公募公債381回	69,798,778	69,384,000	△ 414,778
京都市債(10年)16年度い号	9,996,721	10,127,000	130,279
長期利付国債(10年)305回	25,000,000	26,507,500	1,507,500
長期利付国債(10年)325回	30,086,896	30,693,000	606,104
長期利付国債(10年)326回	49,978,189	50,730,000	751,811
中期利付国債(5年)102回	15,026,471	15,081,000	54,529
中期利付国債(5年)99回	10,024,960	10,076,000	51,040
小 計	339,752,380	344,661,500	4,909,120
合 計	339,752,380	344,661,500	4,909,120

### 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。

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						
地方公共団体補助金	浜松市	0	6,370,073	6,370,073	0	
民間補助金	(財)自治体国際化協会	0	1,400,000	1,400,000	0	-
合 計		0	7,770,073	7,770,073	0	