

平成 26 年度

決 算 書

平成 27 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26年4月1日から平成27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	3,320,130	6,241,565	△ 2,921,435	
基本財産受取利息	3,320,130	6,241,565	△ 2,921,435	
特定資産運用益	1,588	1,248	340	
特定資産受取利息	1,588	1,248	340	
受取会費	3,926,000	4,572,000	△ 646,000	
個人会員受取会費	1,286,000	1,422,000	△ 136,000	個人会員の減
賛助会員受取会費	2,640,000	3,150,000	△ 510,000	賛助会員の減
事業収益	7,492,361	6,600,280	892,081	
受取講座参加料	4,130,850	3,403,745	727,105	講座参加者数の増
受取刊行物頒布	153,344	39,000	114,344	
受取翻訳手数料	679,356	418,899	260,457	
受取広告掲載料	763,991	800,750	△ 36,759	
受取講師手数料	1,172,860	687,096	485,764	事業コーディネートの増
受取協賛金	591,960	1,250,790	△ 658,830	事業への協賛収入の減
受取補助金等	103,730,182	83,619,623	20,110,559	
受取地方公共団体補助金	5,988,100	6,370,073	△ 381,973	
受取民間補助金	2,100,000	1,400,000	700,000	(財)自治体国際化協会補助金収入
事業受託収益	95,642,082	75,849,550	19,792,532	市受託収益、文化庁事業受託収益の増
受取負担金	768,500	0	768,500	
受取負担金	768,500	0	768,500	共催事業員負担金の増
受取寄付金	15,000	0	15,000	
受取寄付金	15,000	0	15,000	
雑収益	355,633	222,532	133,101	
受取利息	6,243	4,262	1,981	
雑収益	328,890	218,270	110,620	
有価証券運用益	20,500	0	20,500	
経常収益計	119,609,394	101,257,248	18,352,146	
(2) 経常費用				
事業費	102,691,744	85,102,323	17,589,421	
役員報酬	4,261,570	2,235,000	2,026,570	業務執行理事の雇用による増
給料手当	22,684,321	20,236,998	2,447,323	非常勤職員2名の増
臨時雇用賃金	19,836,956	17,430,106	2,406,850	臨時職員1名の増
退職給付費用	457,104	323,508	133,596	
福利厚生費	7,625,421	7,500,994	124,427	職員3名の増
広報費	0	198,025	△ 198,025	
旅費交通費	793,742	754,928	38,814	
通信運搬費	2,082,663	1,993,400	89,263	
消耗品費	5,455,440	3,876,776	1,578,664	防災用品代、事業増による増
修繕費	218,200	34,870	183,330	耐震工事
印刷製本費	3,543,812	3,156,045	387,767	
図書費	231,110	100,890	130,220	
燃料費	112,474	52,000	60,474	
光熱水料費	47,732	46,634	1,098	
賃借料	2,522,198	1,947,097	575,101	社用車1台の増、事業(料理)の増
保険料	242,142	290,242	△ 48,100	
諸謝金	14,555,639	11,310,212	3,245,427	事業増による講師料の増
租税公課	4,254,912	2,324,256	1,930,656	消費増税
支払負担金	4,000	1,800	2,200	
支払助成金	5,988,100	6,370,073	△ 381,973	
委託費	7,534,217	4,717,484	2,816,733	防災アプリ開発
雑費	239,991	200,985	39,006	
管理費	12,221,374	7,533,795	4,687,579	
役員報酬	1,835,098	961,104	873,994	業務執行理事の雇用による増
給料手当	3,359,676	1,291,723	2,067,953	非常勤職員2名の増
福利厚生費	942,467	538,657	403,810	職員3名の増
旅費交通費	354,642	245,614	109,028	
通信運搬費	168,385	117,124	51,261	
減価償却費	7,465	7,465	0	
消耗品費	394,950	326,240	68,710	
修繕費	1,132,704	439,154	693,550	HP修正
印刷製本費	429,840	714,630	△ 284,790	
図書費	104,580	78,982	25,598	
光熱水料費	0	1,098	△ 1,098	
賃借料	1,263,183	1,187,160	76,023	
租税公課	584,578	371,344	213,234	消費増税
支払負担金	236,500	258,800	△ 22,300	
委託費	1,328,400	913,500	414,900	
雑費	78,906	81,200	△ 2,294	
経常費用計	114,913,118	92,636,118	22,277,000	
当期経常増減額	4,696,276	8,621,130	△ 3,924,854	

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
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
過年度損益修正	0	605,664	△ 605,664
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	605,664	△ 605,664
当期経常外増減額	0	△ 605,664	605,664
当期一般正味財産増減額	4,696,276	8,015,466	△ 3,319,190
一般正味財産期首残高	35,600,233	27,584,767	8,015,466
一般正味財産期末残高	40,296,509	35,600,233	4,696,276
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	0	1,681,870	△ 1,681,870
受取寄付金	0	1,681,870	△ 1,681,870
基本財産運用益	3,176,655	2,835,483	341,172
基本財産受取利息	3,176,655	2,835,483	341,172
基本財産売却益	20,500	0	20,500
過年度損益修正	0	605,664	△ 605,664
一般正味財産への振替額	△ 3,050,026	△ 2,706,805	△ 343,221
一般正味財産への振替額	△ 3,050,026	△ 2,706,805	△ 343,221
受取利息	△ 3,029,526	△ 2,706,805	△ 322,721
投資有価証券売却益	△ 20,500	0	△ 20,500
当期指定正味財産増減額	147,129	2,416,212	△ 2,269,083
指定正味財産期首残高	347,112,735	344,696,523	2,416,212
指定正味財産期末残高	347,259,864	347,112,735	147,129
III 正味財産期末残高	387,556,373	382,712,968	4,843,405

正味財産増減計算書 内訳書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計 (A)	当年度予算額 (B)	増 減 (A)-(B)
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	3,320,130	0	3,320,130	3,337,000	△ 16,870
基本財産受取利息	3,320,130	0	3,320,130	3,337,000	△ 16,870
特定資産運用益	1,588	0	1,588	1,000	588
特定資産受取利息	1,588	0	1,588	1,000	588
受取会費	2,159,300	1,766,700	3,926,000	5,200,000	△ 1,274,000
個人会員受取会費	707,300	578,700	1,286,000	2,200,000	△ 914,000
賛助会員受取会費	1,452,000	1,188,000	2,640,000	3,000,000	△ 360,000
事業収益	7,492,361	0	7,492,361	6,000,000	1,492,361
受取講座参加料	4,130,850	0	4,130,850	4,000,000	130,850
受取刊行物頒布	153,344	0	153,344	50,000	103,344
受取翻訳手数料	679,356	0	679,356	300,000	379,356
受取広告掲載料	763,991	0	763,991	800,000	△ 36,009
受取講師手数料	1,172,860	0	1,172,860	600,000	572,860
受取協賛金	591,960	0	591,960	250,000	341,960
受取補助金等	93,209,553	10,520,629	103,730,182	101,840,000	1,890,182
受取地方公共団体補助金	5,988,100	0	5,988,100	7,000,000	△ 1,011,900
受取民間補助金	2,100,000	0	2,100,000	2,100,000	0
事業受託収益	85,121,453	10,520,629	95,642,082	92,740,000	2,902,082
受取負担金	768,500	0	768,500	250,000	518,500
受取負担金	768,500	0	768,500	250,000	518,500
受取寄付金	15,000	0	15,000	1,000	14,000
受取寄付金	15,000	0	15,000	1,000	14,000
雑収益	355,633	0	355,633	42,000	313,633
受取利息	6,243	0	6,243	1,000	5,243
雑収益	328,890	0	328,890	41,000	287,890
有価証券運用益	20,500	0	20,500	0	20,500
経常収益計	107,322,065	12,287,329	119,609,394	116,671,000	2,938,394
(2) 経常費用					
事業費	102,691,744	0	102,691,744	104,170,000	△ 1,478,256
役員報酬	4,261,570	0	4,261,570	4,600,000	△ 338,430
給料手当	22,684,321	0	22,684,321	25,625,000	△ 2,940,679
臨時雇用賃金	19,836,956	0	19,836,956	21,280,000	△ 1,443,044
退職給付費用	457,104	0	457,104	248,000	209,104
福利厚生費	7,625,421	0	7,625,421	8,448,000	△ 822,579
広報費	0	0	0	200,000	△ 200,000
旅費交通費	793,742	0	793,742	990,000	△ 196,258
通信運搬費	2,082,663	0	2,082,663	2,300,000	△ 217,337
消耗品費	5,455,440	0	5,455,440	2,891,000	2,564,440
修繕費	218,200	0	218,200	0	218,200
印刷製本費	3,543,812	0	3,543,812	3,700,000	△ 156,188
図書費	231,110	0	231,110	218,000	13,110
燃料費	112,474	0	112,474	120,000	△ 7,526
光熱水料費	47,732	0	47,732	100,000	△ 52,268
賃借料	2,522,198	0	2,522,198	2,490,000	32,198
保険料	242,142	0	242,142	350,000	△ 107,858
諸謝金	14,555,639	0	14,555,639	12,643,000	1,912,639
租税公課	4,254,912	0	4,254,912	4,100,000	154,912
支払負担金	4,000	0	4,000	27,000	△ 23,000
支払助成金	5,988,100	0	5,988,100	7,000,000	△ 1,011,900
委託費	7,534,217	0	7,534,217	6,700,000	834,217
雑費	239,991	0	239,991	140,000	99,991
管理費	0	12,221,374	12,221,374	12,501,000	△ 279,626
役員報酬	0	1,835,098	1,835,098	1,980,000	△ 144,902
給料手当	0	3,359,676	3,359,676	3,795,000	△ 435,324
福利厚生費	0	942,467	942,467	1,043,000	△ 100,533
旅費交通費	0	354,642	354,642	260,000	94,642
通信運搬費	0	168,385	168,385	200,000	△ 31,615
減価償却費	0	7,465	7,465	7,000	465
消耗品費	0	394,950	394,950	586,000	△ 191,050
修繕費	0	1,132,704	1,132,704	550,000	582,704
印刷製本費	0	429,840	429,840	900,000	△ 470,160
図書費	0	104,580	104,580	70,000	34,580
賃借料	0	1,263,183	1,263,183	1,280,000	△ 16,817
租税公課	0	584,578	584,578	570,000	14,578
支払負担金	0	236,500	236,500	260,000	△ 23,500
委託費	0	1,328,400	1,328,400	920,000	408,400
雑費	0	78,906	78,906	80,000	△ 1,094
経常費用計	102,691,744	12,221,374	114,913,118	116,671,000	△ 1,757,882
当期経常増減額	4,630,321	65,955	4,696,276	0	4,696,276

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計 (A)	当年度予算額 (B)	増 減 (A)-(B)
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
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
固定資産売却損	0	0	0	0	0
什器備品売却損	0	0	0	0	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
当期一般正味財産増減額	4,630,321	65,955	4,696,276	0	4,696,276
一般正味財産期首残高	14,868,467	20,731,766	35,600,233	35,600,000	233
一般正味財産期末残高	19,498,788	20,797,721	40,296,509	35,600,000	4,696,509
II 指定正味財産増減の部					
基本財産運用益	3,176,655	0	3,176,655	0	3,176,655
基本財産受取利息	3,176,655	0	3,176,655	0	3,176,655
基本財産売却益	20,500	0	20,500	0	20,500
一般正味財産への振替額	△ 3,050,026	0	△ 3,050,026	0	△ 3,050,026
一般正味財産への振替額	△ 3,050,026	0	△ 3,050,026	0	△ 3,050,026
受取利息	△ 3,029,526	0	△ 3,029,526	0	△ 3,029,526
投資有価証券売却益	△ 20,500	0	△ 20,500	0	△ 20,500
当期指定正味財産増減額	147,129	0	147,129	0	147,129
指定正味財産期首残高	347,112,735	0	347,112,735	347,113,000	△ 265
指定正味財産期末残高	347,259,864	0	347,259,864	347,113,000	146,864
III 正味財産期末残高	366,758,652	20,797,721	387,556,373	382,713,000	4,843,373

貸借対照表
(平成27年3月31日現在)

(単位：円)

科 目	当年度 (A)	前年度 (B)	増減 (A)-(B)
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	28,095,529	23,760,998	4,334,531
貯蔵品	411,652	398,920	12,732
前払金	4,570	10,000	△ 5,430
立替金	214,244	172,880	41,364
未収入金	7,160,351	11,730,134	△ 4,569,783
流動資産合計	35,886,346	36,072,932	△ 186,586
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産投資有価証券	339,893,150	339,752,380	140,770
基本財産定期預金	14,058,102	14,058,102	0
基本財産合計	353,951,252	353,810,482	140,770
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	849,420	634,627	214,793
減価償却引当資産	738,227	730,762	7,465
財政調整積立資産	4,170,606	4,169,358	1,248
補助金事業引当資産	1,681,870	1,681,870	0
記録誌作成事業準備金	3,500,000	0	3,500,000
防災アプリ更新事業準備金	4,000,000	0	4,000,000
グローバルフェア10周年記念事業準備金	1,000,000	0	1,000,000
公益目的事業積立預金	2,374,724	0	2,374,724
特定資産合計	18,314,847	7,216,617	11,098,230
(3) その他固定資産			
什器備品	8,468	15,933	△ 7,465
その他固定資産合計	8,468	15,933	△ 7,465
固定資産合計	372,274,567	361,043,032	11,231,535
資産合計	408,160,913	397,115,964	11,044,949
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	15,404,421	10,218,647	5,185,774
前受金	0	247,320	△ 247,320
預り金	893,276	758,329	134,947
賞与引当金	2,543,851	1,872,812	671,039
流動負債合計	18,841,548	13,097,108	5,744,440
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,762,992	1,305,888	457,104
固定負債合計	1,762,992	1,305,888	457,104
負債合計	20,604,540	14,402,996	6,201,544
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	347,259,864	347,112,735	147,129
指定正味財産合計	347,259,864	347,112,735	147,129
(うち基本財産への充当額)	(345,577,994)	(345,430,865)	(147,129)
(うち特定資産への充当額)	(1,681,870)	(1,681,870)	(0)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	40,296,509	35,600,233	4,696,276
(うち基本財産への充当額)	(8,373,258)	(8,379,617)	(△6,359)
(うち特定資産への充当額)	(15,783,557)	(4,900,120)	(10,883,437)
正味財産合計	387,556,373	382,712,968	4,843,405
負債及び正味財産合計	408,160,913	397,115,964	11,044,949

財産目録

平成27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>28,095,529</u>
現金預金	手元保管	運転資金として	131,295
	<普通預金>		
	静岡銀行		
	浜松営業部	運転資金として	13,914,199
	浜松営業部	運転資金として(会費入金用)	3,895,381
	浜松信用金庫		
	本店	運転資金として	42,744
	遠州信用金庫		
	本店営業部	運転資金として	3,144,680
	ゆうちょ銀行		
	浜松支店	運転資金として	3,604,388
	磐田信用金庫		
	浜松南支店	運転資金として	2,956,219
	二俣支店	運転資金として	229,184
	二俣支店	運転資金として(受講料集金用)	0
	三菱UFJ信託銀行		
	浜松支店	運転資金として	42,278
	みずほ信託銀行		
	浜松支店	運転資金として	103,085
	<定期預金>		
	みずほ信託銀行		
	浜松支店	運転資金として	32,076
貯蔵品		<貯蔵品合計>	<u>411,652</u>
		公益:講座・事務で必要なはがき・切手分	15,352
		法人:駐車券	9,600
		公益:販売用の日本語の教科書等	386,700
前払金		<前払金合計>	<u>4,570</u>
		公益:会場費(地域情報センター)	4,570
立替金		<立替金合計>	<u>214,244</u>
		平成26年度概算労働保険料	214,244
未収入金		<未収入金合計>	<u>7,160,351</u>
		公益:浜松市委託事業(多文化共生センター・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)委託料・文化庁事業委託料・浜松市補助金の未収分等	6,760,126
		法人:基本財産運用益の未収分等	400,225
流動資産合計			35,886,346
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>339,893,150</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	224,769,307
	浜松支店		
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	55,128,273
	本店営業部		
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	49,980,687
	浜松南支店		
投資有価証券	静岡銀行	公益目的事業の財源として使用する資産	10,014,883
	浜松営業部		
基本財産定期預金		<定期預金合計>	<u>14,058,102</u>
基本財産定期預金	遠州信用金庫	公益目的事業の財源として使用する資産	10,000,000
	本店営業部		

	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>	353,951,252
特定資産	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	849,420
	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	738,227
	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	4,170,606
	補助金事業引当資産	遠州信用金庫 本店営業部	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
	記録誌作成事業準備金	静岡銀行 浜松営業部	多文化共生の啓発冊子作成準備金と して管理	3,500,000
	防災77 ⁺ リ更新事業準備金	静岡銀行 浜松営業部	防災77 ⁺ リの77 ⁺ ド ⁺ ロイ ⁺ ド ⁺ 版作成およびア プリの保守更新費用として管理	4,000,000
	グローバル77 ⁺ 10周年記念 事業準備金	静岡銀行 浜松営業部	第10回グローバル77 ⁺ の記念事業費用と して管理	1,000,000
	公益目的事業積立預金	静岡銀行 浜松営業部	公益目的保有財産であり、運用益を 公益目的事業の財源として使用して いる。	2,374,724
			<特定資産合計>	18,314,847
その他固定資産	什器備品	PC2台、ビデオ1台	共有財産	8,468
			<その他固定資産合計>	8,468
固定資産合計				372,274,567
資産合計				408,160,913
流動負債	未払金		<未払金合計>	15,404,421
			公1：HICE助成金21団体分、多文化 共生センター及び学習支援セ 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	12,722,204
			法人：消費税未払分、ホームページ 改修代、職員3月分給与・ 社会保険料等	2,682,217
	預り金		<預り金合計>	893,276
		役職員 講座講師等	源泉所得税	58,094
		役職員	源泉所得税	228,823
		役職員	住民税	120,200
		役職員	社会保険料	278,248
		役職員	労働保険料	207,911
	賞与引当金		<賞与引当金合計>	2,543,851
		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	2,543,851
流動負債合計				18,841,548
固定負債	退職給付引当金		<退職給付引当金合計>	1,762,992
		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	1,762,992
固定負債合計				1,762,992
負債合計				20,604,540
正味財産				387,556,373

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
職員に対する退職金支給に備えるため、期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
 - ・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。

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	14,058,102	0	0	14,058,102
投 資 有 価 証 券	339,752,380	20,185,129	20,044,359	339,893,150
小 計	353,810,482	20,185,129	20,044,359	353,951,252
特定資産				
退 職 給 付 引 当 資 産	634,627	849,420	634,627	849,420
減 価 償 却 引 当 資 産	730,762	738,227	730,762	738,227
財 政 調 整 積 立 資 産	4,169,358	1,248	0	4,170,606
補 助 金 事 業 引 当 資 産	1,681,870	0	0	1,681,870
記 録 誌 作 成 事 業 準 備 金	0	3,500,000	0	3,500,000
防 災 ア プ リ 更 新 事 業 準 備 金	0	4,000,000	0	4,000,000
グロ-バルフェア10周年記念事業準備金	0	1,000,000	0	1,000,000
公 益 目 的 事 業 積 立 預 金	0	2,374,724	0	2,374,724
小 計	7,216,617	12,463,619	1,365,389	18,314,847
合 計	361,027,099	32,648,748	21,409,748	372,266,099

財務諸表に対する注記

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。

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	339,893,150	339,749,994	143,156	—
小 計	353,951,252	345,577,994	8,373,258	—
特定資産				
退職給付引当資産	849,420	0	0	849,420
減価償却引当資産	738,227	0	738,227	0
財政調整積立資産	4,170,606	0	4,170,606	0
補助金事業引当資産	1,681,870	1,681,870	0	0
記録誌作成事業準備金	3,500,000	0	3,500,000	0
防災アプリ更新事業準備金	4,000,000	0	4,000,000	0
グローバルフェア10周年記念事業準備金	1,000,000	0	1,000,000	0
公益目的事業積立預金	2,374,724	0	2,374,724	0
小 計	18,314,847	1,681,870	15,783,557	849,420
合 計	372,266,099	347,259,864	24,156,815	849,420

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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	746,695	738,227	8,468
合 計	746,695	738,227	8,468

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	7,160,351	0	7,160,351
合 計	7,160,351	0	7,160,351

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	119,950,241	120,612,000	661,759
大阪府公募公債381回	69,819,066	71,645,000	1,825,934
浜松市公募公債26年度1回	10,000,000	9,895,000	△ 105,000
長期利付国債(10年)305回	25,000,000	26,382,500	1,382,500
長期利付国債(10年)325回	30,076,649	31,290,000	1,213,351
長期利付国債(10年)326回	49,980,687	51,860,000	1,879,313
長期利付国債(10年)333回	10,034,862	10,244,000	209,138
中期利付国債(5年)102回	15,016,762	15,069,000	52,238
中期利付国債(5年)99回	10,014,883	10,054,000	39,117
小 計	339,893,150	347,051,500	7,158,350
合 計	339,893,150	347,051,500	7,158,350

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	5,988,100	5,988,100	0	—
民間補助金	自治体国際化協会	0	2,100,000	2,100,000	0	
合 計		0	8,088,100	8,088,100	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

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	3,029,526
投資有価証券売却益	20,500
合 計	3,050,026

財務諸表に対する注記

9 その他

【特定費用準備資金及び公益目的保有財産の充当費用】

特定費用準備資金及び公益目的保有財産への充当費用は公益目的事業会計分の当期経常増減額となる。

H22年度分	1,206,462円
H23年度分	42,362円
H25年度分	4,995,579円
H26年度分	4,630,321円
合計	10,874,724円

収支計算書に対する注記

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収入金、前払金、立替金、未払金、前受金、預り金を含めている。なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科目				前期末残高	当期末残高
現	金	預	金	23,760,998	28,095,529
未	収	入	金	11,730,134	7,160,351
前		払	金	10,000	4,570
立		替	金	172,880	214,244
		合	計	35,674,012	35,474,694
未		払	金	10,218,647	15,404,421
前		受	金	247,320	0
預		り	金	758,329	893,276
		合	計	11,224,296	16,297,697
				24,449,716	19,176,997

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）	10,000,000			10,000,000
	定期預金（静岡銀行/浜松）	4,058,102			4,058,102
	投資有価証券 大阪府公募公債281回（みずほ証券/浜松）	119,829,177	121,064		119,950,241
	投資有価証券 京都市債（10年）16年度い号（みずほ証券/浜松）	9,996,721	3,279	10,000,000	0
	投資有価証券 中期利付国債（10年）305回（みずほ証券/浜松）	25,000,000			25,000,000
	投資有価証券 大阪府公募公債381回（みずほ証券/浜松）	69,798,778	20,288		69,819,066
	投資有価証券 浜松市公募公債26年度1回（みずほ証券/浜松）	0	10,000,000		10,000,000
	投資有価証券 中期利付国債（5年）102回（遠州信用金庫/本店）	15,026,471		9,709	15,016,762
	投資有価証券 長期利付国債（10年）325回（遠州信用金庫/本店）	30,086,896		10,247	30,076,649
	投資有価証券 長期利付国債（10年）333回（遠州信用金庫/本店）	0	10,038,000	3,138	10,034,862
	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）	49,978,189	2,498		49,980,687
	投資有価証券 大阪府公募公債266回（SMBC日興証券/浜松）	10,011,188		10,011,188	0
	投資有価証券 中期利付国債（5年）99回（静岡銀行/浜松）	10,024,960		10,077	10,014,883
	基本財産合計	353,810,482	20,185,129	20,044,359	353,951,252
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）	634,627	849,420	634,627	849,420
	減価償却引当資産 定期預金（静岡銀行/浜松）	730,762	738,227	730,762	738,227
	財政調整積立資産 金銭信託（三菱UFJ信託/浜松）	4,169,358	1,248		4,170,606
	補助金事業引当資産 普通預金（静岡銀行/浜松）	1,681,870	1,681,870	1,681,870	1,681,870
	記録誌作成事業準備金 普通預金（静岡銀行/浜松）	0	3,500,000		3,500,000
	防災771更新事業準備金 普通預金（静岡銀行/浜松）	0	4,000,000		4,000,000
	グローバル710周年記念事業準備金 普通預金（静岡銀行/浜松）	0	1,000,000		1,000,000
	公益目的事業積立預金 普通預金（静岡銀行/浜松）	0	2,374,724		2,374,724
	特定資産合計	7,216,617	14,145,489	3,047,259	18,314,847

2. 引当金の明細

賞与引当金

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	1,872,812	2,543,851	1,872,812		2,543,851

退職給付引当金

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	1,305,888	457,104			1,762,992