

平成 27 年度

決 算 書

平成 28 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27年4月1日から平成28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	2,899,687	3,320,130	△ 420,443	
基本財産受取利息	2,899,687	3,320,130	△ 420,443	12,000千円買替(利率1.4%→1.253%へ)
特定資産運用益	1,620	1,588	32	
特定資産受取利息	1,620	1,588	32	
受取会費	3,535,000	3,926,000	△ 391,000	
個人会員受取会費	1,075,000	1,286,000	△ 211,000	
賛助会員受取会費	2,460,000	2,640,000	△ 180,000	
事業収益	7,000,795	7,492,361	△ 491,566	
受取講座参加料	4,729,550	4,130,850	598,700	
受取刊行物頒布	162,424	153,344	9,080	
受取翻訳手数料	57,899	679,356	△ 621,457	行政等の収入減
受取広告掲載料	369,062	763,991	△ 394,929	HICE NEWS広告減
受取講師手数料	1,333,220	1,172,860	160,360	講師謝金・事務謝金の増
受取協賛金	348,640	591,960	△ 243,320	労働セミナー協賛金⇒負担金
受取補助金等	100,200,052	103,730,182	△ 3,530,130	
受取地方公共団体補助金	6,124,000	5,988,100	135,900	
受取民間補助金	1,170,050	2,100,000	△ 929,950	クリア助成金
事業受託収益	92,906,002	95,642,082	△ 2,736,080	
受取負担金	659,067	768,500	△ 109,433	
受取負担金	659,067	768,500	△ 109,433	
受取寄付金	20,000	15,000	5,000	
受取寄付金	20,000	15,000	5,000	
雑収益	342,703	355,633	△ 12,930	
受取利息	6,067	6,243	△ 176	
雑収益	216,636	328,890	△ 112,254	
有価証券運用益	120,000	20,500	99,500	期中の債券売却益
経常収益計	114,658,924	119,609,394	△ 4,950,470	
(2) 経常費用				
事業費	100,788,890	102,691,744	△ 1,902,854	
役員報酬	4,367,252	4,261,570	105,682	
給料手当	24,228,373	22,684,321	1,544,052	H26退職者分を補充雇用
臨時雇用賃金	20,031,533	19,836,956	194,577	
退職給付費用	560,196	457,104	103,092	講師謝金・事務謝金の増
福利厚生費	8,179,463	7,625,421	554,042	
広報費	108,000	0	108,000	ビブレ記事掲載
旅費交通費	1,976,553	793,742	1,182,811	講師交通費の実費精算による
通信運搬費	1,881,577	2,082,663	△ 201,086	HICE NEWS送料の減
消耗品費	5,272,807	5,455,440	△ 182,633	
修繕費	123,120	218,200	△ 95,080	PC修理3台
印刷製本費	3,112,185	3,543,812	△ 431,627	HICE NEWS印刷費の減
図書費	549,055	231,110	317,945	英文小説の増、必要図書購入
燃料費	95,203	112,474	△ 17,271	
光熱水料費	47,732	47,732	0	
賃借料	2,308,583	2,522,198	△ 213,615	労働セミナー賃借料の減
保険料	236,567	242,142	△ 5,575	
諸謝金	12,212,032	14,555,639	△ 2,343,607	講師交通費の実費精算による
租税公課	4,141,800	4,254,912	△ 113,112	
支払負担金	10,000	4,000	6,000	
支払助成金	6,124,000	5,988,100	135,900	多文化共生・国際交流推進事業補助金
委託費	4,969,361	7,534,217	△ 2,564,856	H26アプリ委託費の2000千円減
雑費	253,498	239,991	13,507	
管理費	11,951,805	12,221,374	△ 269,569	
役員報酬	1,880,607	1,835,098	45,509	
給料手当	3,588,358	3,359,676	228,682	
福利厚生費	1,010,945	942,467	68,478	
旅費交通費	286,455	354,642	△ 68,187	
通信運搬費	118,435	168,385	△ 49,950	
減価償却費	30,520	7,465	23,055	
消耗品費	61,008	394,950	△ 333,942	
修繕費	156,384	1,132,704	△ 976,320	HP修繕費の減
印刷製本費	191,160	429,840	△ 238,680	
図書費	82,722	104,580	△ 21,858	
賃借料	1,628,100	1,263,183	364,917	講師管理・VPN機器のリース
保険料	63,430	0	63,430	
租税公課	516,420	584,578	△ 68,158	
支払負担金	238,490	236,500	1,990	
委託費	2,014,200	1,328,400	685,800	会計事務所1,343千円、プロモ作成670千円
雑費	84,571	78,906	5,665	
経常費用計	112,740,695	114,913,118	△ 2,172,423	
当期経常増減額	1,918,229	4,696,276	△ 2,778,047	

科 目	当年度 (A)	前年度 (B)	増 減 (A)-(B)	備 考
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				
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	1,918,229	4,696,276	△ 2,778,047	
一般正味財産期首残高	40,296,509	35,600,233	4,696,276	
一般正味財産期末残高	42,214,738	40,296,509	1,918,229	
II 指定正味財産増減の部				
基本財産運用益	1,874,243	3,176,655	△ 1,302,412	
基本財産受取利息	1,874,243	3,176,655	△ 1,302,412	
基本財産売却益	120,000	20,500	99,500	
一般正味財産への振替額	△ 1,921,215	△ 3,050,026	1,128,811	
一般正味財産への振替額	△ 1,921,215	△ 3,050,026	1,128,811	
受取利息	△ 1,801,215	△ 3,029,526	1,228,311	
投資有価証券売却益	△ 120,000	△ 20,500	△ 99,500	
当期指定正味財産増減額	73,028	147,129	△ 74,101	
指定正味財産期首残高	347,259,864	347,112,735	147,129	
指定正味財産期末残高	347,332,892	347,259,864	73,028	
III 正味財産期末残高	389,547,630	387,556,373	1,991,257	

正味財産増減計算書 内訳書

(平成27年4月1日から平成28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)	前年度合計 (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	2,899,687	0	2,899,687	3,320,130	△ 420,443
基本財産受取利息	2,899,687	0	2,899,687	3,320,130	△ 420,443
特定資産運用益	1,620	0	1,620	1,588	32
特定資産受取利息	1,620	0	1,620	1,588	32
受取会費	1,944,250	1,590,750	3,535,000	3,926,000	△ 391,000
個人会員受取会費	591,250	483,750	1,075,000	1,286,000	△ 211,000
賛助会員受取会費	1,353,000	1,107,000	2,460,000	2,640,000	△ 180,000
事業収益	7,000,795	0	7,000,795	7,492,361	△ 491,566
受取講座参加料	4,729,550	0	4,729,550	4,130,850	598,700
受取刊行物頒布	162,424	0	162,424	153,344	9,080
受取翻訳手数料	57,899	0	57,899	679,356	△ 621,457
受取広告掲載料	369,062	0	369,062	763,991	△ 394,929
受取講師手数料	1,333,220	0	1,333,220	1,172,860	160,360
受取協賛金	348,640	0	348,640	591,960	△ 243,320
受取補助金等	89,794,580	10,405,472	100,200,052	103,730,182	△ 3,530,130
受取地方公共団体補助金	6,124,000	0	6,124,000	5,988,100	135,900
受取民間補助金	1,170,050	0	1,170,050	2,100,000	△ 929,950
事業受託収益	82,500,530	10,405,472	92,906,002	95,642,082	△ 2,736,080
受取負担金	659,067	0	659,067	768,500	△ 109,433
受取負担金	659,067	0	659,067	768,500	△ 109,433
受取寄付金	20,000	0	20,000	15,000	5,000
受取寄付金	20,000	0	20,000	15,000	5,000
雑収益	342,703	0	342,703	355,633	△ 12,930
受取利息	6,067	0	6,067	6,243	△ 176
雑収益	216,636	0	216,636	328,890	△ 112,254
有価証券運用益	120,000	0	120,000	20,500	99,500
経常収益計	102,662,702	11,996,222	114,658,924	119,609,394	△ 4,950,470
(2) 経常費用					
事業費	100,788,890	0	100,788,890	102,691,744	△ 1,902,854
役員報酬	4,367,252	0	4,367,252	4,261,570	105,682
給料手当	24,228,373	0	24,228,373	22,684,321	1,544,052
臨時雇用賃金	20,031,533	0	20,031,533	19,836,956	194,577
退職給付費用	560,196	0	560,196	457,104	103,092
福利厚生費	8,179,463	0	8,179,463	7,625,421	554,042
広報費	108,000	0	108,000	0	108,000
旅費交通費	1,976,553	0	1,976,553	793,742	1,182,811
通信運搬費	1,881,577	0	1,881,577	2,082,663	△ 201,086
消耗品費	5,272,807	0	5,272,807	5,455,440	△ 182,633
修繕費	123,120	0	123,120	218,200	△ 95,080
印刷製本費	3,112,185	0	3,112,185	3,543,812	△ 431,627
図書費	549,055	0	549,055	231,110	317,945
燃料費	95,203	0	95,203	112,474	△ 17,271
光熱水料費	47,732	0	47,732	47,732	0
賃借料	2,308,583	0	2,308,583	2,522,198	△ 213,615
保険料	236,567	0	236,567	242,142	△ 5,575
諸謝金	12,212,032	0	12,212,032	14,555,639	△ 2,343,607
租税公課	4,141,800	0	4,141,800	4,254,912	△ 113,112
支払負担金	10,000	0	10,000	4,000	6,000
支払助成金	6,124,000	0	6,124,000	5,988,100	135,900
委託費	4,969,361	0	4,969,361	7,534,217	△ 2,564,856
雑費	253,498	0	253,498	239,991	13,507
管理費	0	11,951,805	11,951,805	12,221,374	△ 269,569
役員報酬	0	1,880,607	1,880,607	1,835,098	45,509
給料手当	0	3,588,358	3,588,358	3,359,676	228,682
福利厚生費	0	1,010,945	1,010,945	942,467	68,478
旅費交通費	0	286,455	286,455	354,642	△ 68,187
通信運搬費	0	118,435	118,435	168,385	△ 49,950
減価償却費	0	30,520	30,520	7,465	23,055
消耗品費	0	61,008	61,008	394,950	△ 333,942
修繕費	0	156,384	156,384	1,132,704	△ 976,320
印刷製本費	0	191,160	191,160	429,840	△ 238,680
図書費	0	82,722	82,722	104,580	△ 21,858
賃借料	0	1,628,100	1,628,100	1,263,183	364,917
保険料	0	63,430	63,430	0	63,430
租税公課	0	516,420	516,420	584,578	△ 68,158
支払負担金	0	238,490	238,490	236,500	1,990
委託費	0	2,014,200	2,014,200	1,328,400	685,800
雑費	0	84,571	84,571	78,906	5,665
経常費用計	100,788,890	11,951,805	112,740,695	114,913,118	△ 2,172,423
当期経常増減額	1,873,812	44,417	1,918,229	4,696,276	△ 2,778,047

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計 (A)	前年度合計 (B)	増 減 (A) - (B)
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					
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	1,873,812	44,417	1,918,229	4,696,276	△ 2,778,047
一般正味財産期首残高	19,498,788	20,797,721	40,296,509	35,600,233	4,696,276
一般正味財産期末残高	21,372,600	20,842,138	42,214,738	40,296,509	1,918,229
II 指定正味財産増減の部					
基本財産運用益	1,874,243	0	1,874,243	3,176,655	△ 1,302,412
基本財産受取利息	1,874,243	0	1,874,243	3,176,655	△ 1,302,412
基本財産売却益	120,000	0	120,000	20,500	99,500
一般正味財産への振替額	△ 1,921,215	0	△ 1,921,215	△ 3,050,026	1,128,811
一般正味財産への振替額	△ 1,921,215	0	△ 1,921,215	△ 3,050,026	1,128,811
受取利息	△ 1,801,215	0	△ 1,801,215	△ 3,029,526	1,228,311
投資有価証券売却益	△ 120,000	0	△ 120,000	△ 20,500	△ 99,500
当期指定正味財産増減額	73,028	0	73,028	147,129	△ 74,101
指定正味財産期首残高	347,259,864	0	347,259,864	347,112,735	147,129
指定正味財産期末残高	347,332,892	0	347,332,892	347,259,864	73,028
III 正味財産期末残高	368,705,492	20,842,138	389,547,630	387,556,373	1,991,257

貸借対照表
(平成28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	24,621,911	28,095,529	△ 3,473,618
貯蔵品	381,574	411,652	△ 30,078
前払金	0	4,570	△ 4,570
立替金	249,410	214,244	35,166
仮払金	50,510	0	50,510
未収入金	6,181,277	7,160,351	△ 979,074
流動資産合計	31,484,682	35,886,346	△ 4,401,664
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産投資有価証券	319,931,750	339,893,150	△ 19,961,400
基本財産定期預金	34,058,102	14,058,102	20,000,000
基本財産合計	353,989,852	353,951,252	38,600
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	1,261,519	849,420	412,099
減価償却引当資産	768,747	738,227	30,520
財政調整積立資産	4,171,821	4,170,606	1,215
補助金事業引当資産	1,682,290	1,681,870	420
記録誌作成事業準備金	3,500,000	3,500,000	0
防災アプリ更新事業準備金	4,000,000	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	1,000,000	0
公益目的事業積立預金	4,248,536	2,374,724	1,873,812
特定資産合計	20,632,913	18,314,847	2,318,066
(3) その他固定資産			
什器備品	403,201	8,468	394,733
その他固定資産合計	403,201	8,468	394,733
固定資産合計	375,025,966	372,274,567	2,751,399
資産合計	406,510,648	408,160,913	△ 1,650,265
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	11,099,778	15,404,421	△ 4,304,643
前受金	162,000	0	162,000
預り金	842,027	893,276	△ 51,249
賞与引当金	2,536,025	2,543,851	△ 7,826
流動負債合計	14,639,830	18,841,548	△ 4,201,718
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,323,188	1,762,992	560,196
固定負債合計	2,323,188	1,762,992	560,196
負債合計	16,963,018	20,604,540	△ 3,641,522
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	347,332,892	347,259,864	73,028
指定正味財産合計	347,332,892	347,259,864	73,028
(うち基本財産への充当額)	(345,650,602)	(345,577,994)	(72,608)
(うち特定資産への充当額)	(1,682,290)	(1,681,870)	(420)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	42,214,738	40,296,509	1,918,229
(うち基本財産への充当額)	(8,339,250)	(8,373,258)	(△34,008)
(うち特定資産への充当額)	(17,689,104)	(15,783,557)	(1,905,547)
正味財産合計	389,547,630	387,556,373	1,991,257
負債及び正味財産合計	406,510,648	408,160,913	△ 1,650,265

財産目録

平成28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 小口現金 預金 現金預金 貯蔵品 立替金 未収入金 仮払金	現金	手元保管	HICEの運転資金として(つり銭用)	20,000
		手元保管	天竜事務所の運転資金として	8,749
	小口現金	手元保管	HICEの運転資金として	116,885
			<現金合計>	145,634
	預金	<普通預金>		
		静岡銀行		
		浜松営業部	運転資金として	14,122,494
		浜松営業部	運転資金として(会費入金用)	1,202,202
		浜松信用金庫		
		本店	運転資金として	374,473
		遠州信用金庫		
		本店営業部	運転資金として	3,492,790
		ゆうちょ銀行		
		浜松支店	運転資金として	1,647,798
		磐田信用金庫		
	浜松南支店	運転資金として	3,306,517	
	二俣支店	運転資金として	164,949	
	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	42,070	
	みずほ信託銀行			
	浜松支店	運転資金として	122,984	
		<普通預金計>	24,476,277	
		<現金預金合計>	24,621,911	
貯蔵品		公益: 講座・事務で必要なはがき・切手分	11,974	
		法人: 駐車券	13,200	
		公益: 販売用の日本語の教科書等	356,400	
		<貯蔵品合計>	381,574	
立替金		平成27年度概算労働保険料	249,410	
		<立替金合計>	249,410	
未収入金		公益: 浜松市委託事業(中国残留邦人支援・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	5,707,465	
		法人: 基本財産運用益の未収分等	473,812	
		<未収入金合計>	6,181,277	
仮払金		公益: 販売店都合の価格変更による過払金(防災用ビブス)等	50,510	
		<仮払金合計>	50,510	
流動資産合計			31,484,682	
固定資産				
基本財産				
基本財産投資有価証券	みずほ証券			
	浜松支店	公益目的事業の財源として使用する資産	104,839,410	
	大和証券			
	浜松支店	公益目的事業の財源として使用する資産	100,000,000	
	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	55,104,369	
	磐田信用金庫			
	浜松南支店	公益目的事業の財源として使用する資産	49,983,192	
	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	10,004,779	
		<有価証券合計>	319,931,750	
基本財産定期預金	大和証券			
	浜松支店	公益目的事業の財源として使用する資産	20,000,000	
	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	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
特定資産		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 <定期預金合計>	4,058,102 34,058,102
			<基本財産合計>	353,989,852
	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	1,261,519
	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金見合の引当資産として管理	768,747
	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	4,171,821
	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	1,682,290
	記録誌作成事業準備金	静岡銀行 本店営業部	多文化共生の啓発冊子作成準備金として管理	3,500,000
	防災アプリ更新事業準備金	静岡銀行 本店営業部	防災アプリのアプリ版作成およびアプリの保守更新費用として管理	4,000,000
	グローバルフェア10周年記念事業準備金	静岡銀行 本店営業部	第10回グローバルフェア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。	4,248,536
			<特定資産合計>	20,632,913
その他固定資産	什器備品	ビデオ、丁合機、各1台	共有財産	403,201
			<その他固定資産合計>	403,201
固定資産合計				375,025,966
資産合計				406,510,648
流動負債	未払金		公益：HICE助成金19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、消費税未払分等 法人：消費税未払分、団体紹介映像作成代、職員3月分給与・社会保険料等	9,810,092 1,289,686
			<未払金合計>	11,099,778
	前受金		公益：HICE NEWS広告費（アズ留学センター、浜松日本語学院）	162,000
			<未払金合計>	162,000
	預り金	役職員 講座講師等 役職員 役職員 役職員	源泉所得税 源泉所得税 住民税 社会保険料 労働保険料	60,307 200,207 81,900 277,553 222,060
			<預り金合計>	842,027
	賞与引当金	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	2,536,025
			<賞与引当金合計>	2,536,025
流動負債合計				14,639,830
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	2,323,188
			<退職給付引当金合計>	2,323,188
固定負債合計				2,323,188
負債合計				16,963,018
正味財産				389,547,630

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	20,000,000	0	34,058,102
投資有価証券	339,893,150	100,072,608	120,034,008	319,931,750
小計	353,951,252	120,072,608	120,034,008	353,989,852
特定資産				
退職給付引当資産	849,420	1,261,519	849,420	1,261,519
減価償却引当資産	738,227	768,747	738,227	768,747
財政調整積立資産	4,170,606	1,215	0	4,171,821
補助金事業引当資産	1,681,870	420	0	1,682,290
記録紙作成事業準備金	3,500,000	0	0	3,500,000
防災アプリ更新事業準備金	4,000,000	0	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	0	1,000,000
公益目的事業積立預金	2,374,724	1,873,812	0	4,248,536
小計	18,314,847	3,905,713	1,587,647	20,632,913
合計	372,266,099	123,978,321	121,621,655	374,622,765

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	34,058,102	25,828,000	8,230,102	—
投 資 有 価 証 券	319,931,750	319,822,602	109,148	—
小 計	353,989,852	345,650,602	8,339,250	—
特定資産				
退職給付引当資産	1,261,519	0	0	1,261,519
減価償却引当資産	768,747	0	768,747	0
財政調整積立資産	4,171,821	0	4,171,821	0
補助金事業引当資産	1,682,290	1,682,290	0	0
記録紙作成事業準備金	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
クローバルフェア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	4,248,536	0	4,248,536	0
小 計	20,632,913	1,682,290	17,689,104	1,261,519
合 計	374,622,765	347,332,892	26,028,354	1,261,519

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	689,500	286,299	403,201
合 計	689,500	286,299	403,201

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	6,181,277	0	6,181,277
合計	6,181,277	0	6,181,277

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			
静岡県公募公債(20年)19回	100,000,000	113,260,000	13,260,000
大阪府公募公債381回	69,839,410	73,157,000	3,317,590
浜松市公募公債26年度1回	10,000,000	10,192,000	192,000
小計	179,839,410	196,609,000	16,769,590
国債			
長期利付国債(10年)305回	25,000,000	26,410,000	1,410,000
長期利付国債(10年)325回	30,066,374	31,944,000	1,877,626
長期利付国債(10年)326回	49,983,192	53,175,000	3,191,808
長期利付国債(10年)333回	10,030,969	10,600,000	569,031
中期利付国債(5年)102回	15,007,026	15,043,500	36,474
中期利付国債(5年)99回	10,004,779	10,024,000	19,221
小計	140,092,340	147,196,500	7,104,160
合計	319,931,750	343,805,500	23,873,750

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	6,124,000	6,124,000	0	-
民間補助金	自治体国際化協会	0	1,170,050	1,170,050	0	
合計		0	7,294,050	7,294,050	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	1,801,215
投資有価証券売却益	120,000
合計	1,921,215

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 (遼州信用金庫/本店)	10,000,000			10,000,000
	定期預金 (静岡銀行/浜松)	4,058,102			4,058,102
	定期預金 (大和証券/浜松)	0	20,000,000		20,000,000
	投資有価証券 第19回静岡県公募公債(20年) (大和証券/浜松)	0	100,000,000		100,000,000
	投資有価証券 大阪府公募公債281回 (みずほ証券/浜松)	119,950,241	49,759	120,000,000	0
	投資有価証券 中期利付国債(10年)306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 (みずほ銀行/浜松)	69,819,066	20,344		69,839,410
	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)	10,000,000			10,000,000
	投資有価証券 中期利付国債(5年)102回 (遼州信用金庫/本店営業部)	15,016,762		9,736	15,007,026
	投資有価証券 長期利付国債(10年)325回 (遼州信用金庫/本店営業部)	30,076,649		10,275	30,066,374
	投資有価証券 長期利付国債(10年)333回 (遼州信用金庫/本店営業部)	10,034,862		3,893	10,030,969
	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)	49,980,687	2,505		49,983,192
	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)	10,014,883		10,104	10,004,779
	基本財産合計	353,951,252	120,072,608	120,034,008	353,989,852
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)	849,420	1,261,519	849,420	1,261,519
	減価償却引当資産 定期預金 (静岡銀行/浜松)	738,227	768,747	738,227	768,747
	財政調整積立資産 金銭信託 (三菱UFJ信託/浜松)	4,170,606	1,215		4,171,821
	補助金事業引当資産 定期預金 (遼州信用金庫/本店営業部)	1,681,870	420		1,682,290
	記録紙作成事業準備金 定期預金 (静岡銀行/浜松営業部)	3,500,000			3,500,000
	防災アプリ更新事業準備金 定期預金 (静岡銀行/浜松営業部)	4,000,000			4,000,000
	グローバル10周年記念事業準備金 定期預金 (静岡銀行/浜松営業部)	1,000,000			1,000,000
	公益目的事業積立預金 定期預金 (静岡銀行/浜松営業部)	2,374,724	1,873,812		4,248,536
	特定資産合計	18,314,847	3,905,713	1,587,647	20,632,913

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	2,543,851	2,536,025	2,543,851		2,536,025

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	1,762,992	560,196			2,323,188