

令和4年度

決算報告書

公益財団法人浜松国際交流協会

正味財産増減計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	当年度 (A)	前年度 (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			
① 基本財産運用益	2,789,842	2,406,076	383,766
基本財産受取利息	2,789,842	2,406,076	383,766
② 特定資産運用益	614	339	275
特定資産受取利息	614	339	275
③ 受取会費	2,443,000	2,652,000	△ 209,000
個人会員受取会費	403,000	522,000	△ 119,000
賛助会員受取会費	2,040,000	2,130,000	△ 90,000
④ 事業収益	5,687,198	24,305,068	△ 18,617,870
受取講座参加料	1,155,470	2,433,500	△ 1,278,030
受取刊行物頒布	130,300	50,800	79,500
受取翻訳手数料	1,299,778	1,420,646	△ 120,868
受取広告掲載料	121,000	280,250	△ 159,250
受取講師手数料	2,980,650	20,119,872	△ 17,139,222
⑤ 受取補助金等	197,422,231	179,514,051	17,908,180
受取地方公共団体補助金	4,768,000	5,288,000	△ 520,000
受取民間助成金	114,740	91,440	23,300
事業受託収益	192,539,491	174,134,611	18,404,880
⑥ 受取寄付金	44,000	537,397	△ 493,397
受取寄付金	44,000	537,397	△ 493,397
⑦ 雑収益	155,162	150,456	4,706
受取利息	477	456	21
雑収益	154,685	150,000	4,685
経常収益計	208,542,047	209,565,387	△ 1,023,340
(2) 経常費用			
① 事業費	189,548,641	190,008,222	△ 459,581
役員報酬	3,830,446	4,082,439	△ 251,993
給料手当	53,169,958	45,663,850	7,506,108
臨時雇用賃金	22,707,868	18,202,572	4,505,296
退職給付費用	2,517,153	1,760,058	757,095
福利厚生費	12,237,801	10,846,917	1,390,884
広報費	740,000	303,478	436,522
旅費交通費	2,000,645	1,034,743	965,902
通信運搬費	1,726,680	2,198,675	△ 471,995
消耗品費	3,029,726	3,858,706	△ 828,980
修繕費	96,800	359,370	△ 262,570
印刷製本費	3,364,388	2,212,694	1,151,694
図書費	107,091	94,004	13,087
燃料費	116,247	81,239	35,008
光熱水料費	58,954	61,779	△ 2,825
賃借料	7,594,823	5,180,415	2,414,408
保険料	199,991	259,600	△ 59,609
諸謝金	50,350,984	61,701,134	△ 11,350,150
租税公課	9,029,103	7,976,308	1,052,795
支払負担金	1,823,323	581,320	1,242,003
支払助成金	4,768,000	4,788,000	△ 20,000
委託費	9,597,300	18,181,056	△ 8,583,756
雑費	481,360	579,865	△ 98,505
② 管理費	18,367,581	16,553,083	1,814,498
役員報酬	1,649,450	1,757,961	△ 108,511
給料手当	7,944,936	4,626,734	3,318,202
臨時雇用賃金	0	2,803,284	△ 2,803,284
退職給付費用	178,200	136,188	42,012
福利厚生費	1,469,462	1,592,208	△ 122,746
旅費交通費	312,906	224,543	88,363
通信運搬費	20,499	53,242	△ 32,743
什器備品減価償却費	362,807	0	362,807
ソフトウェア減価償却費	92,565	66,000	26,565
消耗品費	109,890	271,575	△ 161,685
修繕費	0	33,000	△ 33,000
印刷製本費	264,900	388,500	△ 123,600
賃借料	2,238,600	1,707,730	530,870
保険料	320,160	185,240	134,920
諸謝金	385,000	110,000	275,000
租税公課	1,028,837	1,045,012	△ 16,175
支払負担金	505,000	425,300	79,700
委託費	1,354,100	999,350	354,750
雑費	130,269	127,216	3,053
経常費用計	207,916,222	206,561,305	1,354,917
当期経常増減額	625,825	3,004,082	△ 2,378,257

科 目	当年度 (A)	前年度 (B)	増 減 (A) - (B)
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
委託事業経常外収益	1,171,000	0	1,171,000
経常外収益計	1,171,000	0	1,171,000
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	1,171,000	0	1,171,000
当期一般正味財産増減額	1,796,825	3,004,082	△ 1,207,257
一般正味財産期首残高	67,255,573	64,251,491	3,004,082
一般正味財産期末残高	69,052,398	67,255,573	1,796,825
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産運用益	1,538,069	1,150,886	387,183
基本財産受取利息	1,508,894	1,128,100	380,794
基本財産運用益	29,175	22,786	6,389
② 特定資産運用益	33	168	△ 135
特定資産受取利息	33	168	△ 135
一般正味財産への振替額	△ 1,508,894	△ 1,128,100	△ 380,794
基本財産受取利息	△ 1,508,894	△ 1,128,100	△ 380,794
当期指定正味財産増減額	29,208	22,954	6,254
指定正味財産期首残高	347,471,100	347,448,146	22,954
指定正味財産期末残高	347,500,308	347,471,100	29,208
III 正味財産期末残高	416,552,706	414,726,673	1,826,033

正味財産増減計算書 内訳書

(令和4年4月1日から令和5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					
① 基本財産運用益	2,789,842	0	2,789,842	2,406,076	383,766
基本財産受取利息	2,789,842	0	2,789,842	2,406,076	383,766
② 特定資産運用益	614	0	614	339	275
特定資産受取利息	614	0	614	339	275
③ 受取会費	1,343,650	1,099,350	2,443,000	2,652,000	△ 209,000
個人会員受取会費	221,650	181,350	403,000	522,000	△ 119,000
賛助会員受取会費	1,122,000	918,000	2,040,000	2,130,000	△ 90,000
④ 事業収益	5,687,198	0	5,687,198	24,305,068	△ 18,617,870
受取講座参加料	1,155,470	0	1,155,470	2,433,500	△ 1,278,030
受取刊行物頒布	130,300	0	130,300	50,800	79,500
受取翻訳手数料	1,299,778	0	1,299,778	1,420,646	△ 120,868
受取広告掲載料	121,000	0	121,000	280,250	△ 159,250
受取講師手数料	2,980,650	0	2,980,650	20,119,872	△ 17,139,222
受取協賛金	0	0	0	0	0
⑤ 受取補助金等	179,901,138	17,521,093	197,422,231	179,514,051	17,908,180
受取地方公共団体補助金	4,768,000	0	4,768,000	5,288,000	△ 520,000
受取民間助成金	114,740	0	114,740	91,440	23,300
事業受託収益	175,018,398	17,521,093	192,539,491	174,134,611	18,404,880
⑥ 受取寄付金	44,000	0	44,000	537,397	△ 493,397
受取寄付金	44,000	0	44,000	537,397	△ 493,397
⑦ 雑収益	155,162	0	155,162	150,456	4,706
受取利息	477	0	477	456	21
雑収益	154,685	0	154,685	150,000	4,685
経常収益計	189,921,604	18,620,443	208,542,047	209,565,387	△ 1,023,340
(2) 経常費用					
① 事業費	189,548,641	0	189,548,641	190,008,222	△ 459,581
役員報酬	3,830,446	0	3,830,446	4,082,439	△ 251,993
給料手当	53,169,958	0	53,169,958	45,663,850	7,506,108
臨時雇用賃金	22,707,868	0	22,707,868	18,202,572	4,505,296
退職給付費用	2,517,153	0	2,517,153	1,760,058	757,095
福利厚生費	12,237,801	0	12,237,801	10,846,917	1,390,884
広報費	740,000	0	740,000	303,478	436,522
旅費交通費	2,000,645	0	2,000,645	1,034,743	965,902
通信運搬費	1,726,680	0	1,726,680	2,198,675	△ 471,995
消耗品費	3,029,726	0	3,029,726	3,858,706	△ 828,980
修繕費	96,800	0	96,800	359,370	△ 262,570
印刷製本費	3,364,388	0	3,364,388	2,212,694	1,151,694
図書費	107,091	0	107,091	94,004	13,087
燃料費	116,247	0	116,247	81,239	35,008
光熱水料費	58,954	0	58,954	61,779	△ 2,825
賃借料	7,594,823	0	7,594,823	5,180,415	2,414,408
保険料	199,991	0	199,991	259,600	△ 59,609
諸謝金	50,350,984	0	50,350,984	61,701,134	△ 11,350,150
租税公課	9,029,103	0	9,029,103	7,976,308	1,052,795
支払負担金	1,823,323	0	1,823,323	581,320	1,242,003
支払助成金	4,768,000	0	4,768,000	4,788,000	△ 20,000
委託費	9,597,300	0	9,597,300	18,181,056	△ 8,583,756
雑費	481,360	0	481,360	579,865	△ 98,505
② 管理費	0	18,367,581	18,367,581	16,553,083	1,814,498
役員報酬	0	1,649,450	1,649,450	1,757,961	△ 108,511
給料手当	0	7,944,936	7,944,936	4,626,734	3,318,202
臨時雇用賃金	0	0	0	2,803,284	△ 2,803,284
退職給付費用	0	178,200	178,200	136,188	42,012
福利厚生費	0	1,469,462	1,469,462	1,592,208	△ 122,746
旅費交通費	0	312,906	312,906	224,543	88,363
通信運搬費	0	20,499	20,499	53,242	△ 32,743
什器備品減価償却費	0	362,807	362,807	0	362,807
ソフトウェア減価償却費	0	92,565	92,565	66,000	26,565
消耗品費	0	109,890	109,890	271,575	△ 161,685
修繕費	0	0	0	33,000	△ 33,000
印刷製本費	0	264,900	264,900	388,500	△ 123,600
賃借料	0	2,238,600	2,238,600	1,707,730	530,870
保険料	0	320,160	320,160	185,240	134,920
諸謝金	0	385,000	385,000	110,000	275,000
租税公課	0	1,028,837	1,028,837	1,045,012	△ 16,175
支払負担金	0	505,000	505,000	425,300	79,700
委託費	0	1,354,100	1,354,100	999,350	354,750
雑費	0	130,269	130,269	127,216	3,053
経常費用計	189,548,641	18,367,581	207,916,222	206,561,305	1,354,917
当期経常増減額	372,963	252,862	625,825	3,004,082	△ 2,378,257

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					
委託事業経常外収入	1,171,000	0	1,171,000	0	1,171,000
経常外収益計	1,171,000	0	1,171,000	0	1,171,000
(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	1,171,000	0	1,171,000	0	1,171,000
当期一般正味財産増減額	1,543,963	252,862	1,796,825	3,004,082	△ 1,207,257
一般正味財産期首残高	43,031,214	24,224,359	67,255,573	64,251,491	3,004,082
一般正味財産期末残高	44,575,177	24,477,221	69,052,398	67,255,573	1,796,825
II 指定正味財産増減の部					
① 基本財産運用益	1,538,069	0	1,538,069	1,150,886	387,183
基本財産受取利息	1,508,894	0	1,508,894	1,128,100	380,794
基本財産運用益	29,175	0	29,175	22,786	6,389
② 特定資産運用益	33	0	33	168	△ 135
特定資産受取利息	33	0	33	168	△ 135
一般正味財産への振替額	△ 1,508,894	0	△ 1,508,894	△ 1,128,100	△ 380,794
基本財産受取利息	△ 1,508,894	0	△ 1,508,894	△ 1,128,100	△ 380,794
当期指定正味財産増減額	29,208	0	29,208	22,954	6,254
指定正味財産期首残高	347,471,100	0	347,471,100	347,448,146	22,954
指定正味財産期末残高	347,500,308	0	347,500,308	347,471,100	29,208
III 正味財産期末残高	392,075,485	24,477,221	416,552,706	414,726,673	1,826,033

貸借対照表
(令和5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	36,476,779	23,146,651	13,330,128
貯蔵品	374,200	128,200	246,000
前払金	504,222	2,172,500	△ 1,668,278
立替金	253,985	207,016	46,969
未収入金	10,391,622	14,638,906	△ 4,247,284
流動資産合計	48,000,808	40,293,273	7,707,535
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産投資有価証券	339,551,256	269,971,911	69,579,345
基本財産定期預金	14,058,102	84,058,102	△ 70,000,000
基本財産合計	353,609,358	354,030,013	△ 420,655
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	6,690,177	5,401,853	1,288,324
減価償却引当資産	1,742,818	1,287,446	455,372
財政調整積立資産	4,172,409	4,172,326	83
補助金事業引当資産	1,683,752	1,683,719	33
グローバルフェア事業費用準備金	0	1,000,000	△ 1,000,000
SDGs推進プロジェクト事業準備金	2,600,000	2,600,000	0
外国人材活躍支援事業準備金	8,240,415	11,400,000	△ 3,159,585
多文化共生都市ビジョン準備金	11,760,000	11,760,000	0
公益目的事業積立預金	7,649,989	7,649,917	72
特定資産合計	44,539,560	46,955,261	△ 2,415,701
(3) その他固定資産			
什器備品	1,809,695	2	1,809,693
ソフトウェア	653,235	214,500	438,735
その他固定資産合計	2,462,930	214,502	2,248,428
固定資産合計	400,611,848	401,199,776	△ 587,928
資産合計	448,612,656	441,493,049	7,119,607
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	9,518,022	9,481,968	36,054
未払消費税等	3,302,200	1,692,200	1,610,000
前受金	0	88,000	△ 88,000
預り金	1,366,988	1,197,042	169,946
賞与引当金	6,354,096	5,068,642	1,285,454
流動負債合計	20,541,306	17,527,852	3,013,454
2. 固定負債			
退職給付引当金	11,518,644	9,238,524	2,280,120
固定負債合計	11,518,644	9,238,524	2,280,120
負債合計	32,059,950	26,766,376	5,293,574
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	347,500,308	347,471,100	29,208
指定正味財産合計	347,500,308	347,471,100	29,208
(うち基本財産への充当額)	(345,317,699)	(345,787,381)	(△ 469,682)
(うち特定資産への充当額)	(1,683,752)	(1,683,719)	(33)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	69,052,398	67,255,573	1,796,825
(うち基本財産への充当額)	(8,291,659)	(8,242,632)	(49,027)
(うち特定資産への充当額)	(36,165,631)	(39,869,689)	(△ 3,704,058)
正味財産合計	416,552,706	414,726,673	1,826,033
負債及び正味財産合計	448,612,656	441,493,049	7,119,607

財産目録

令和5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	手元保管	HICEの運転資金として(つり銭用)	21,000	
		手元保管	天竜事務所の運転資金として	0	
			<現金合計>	21,000	
	預金	<普通預金>			
		静岡銀行			
		浜松営業部	運転資金として	22,382,327	
		浜松営業部	会費振込口座として	451,610	
		浜松営業部	ウクライナ支援事業資金として	0	
		浜松営業部	ワストップセンター事業運転資金として	0	
		浜松営業部	アマガニ支援事業資金として	0	
		浜松磐田信用金庫			
		本店営業部	運転資金として(リース料引落用)	3,970,390	
		本店営業部	就学促進事業の運転資金として	2,000,000	
		本店営業部	文化庁事業の運転資金として	0	
		本店営業部	文化庁事業の運転資金として	0	
		本店営業部	U-ToC事業運転資金	5,620,118	
		二俣支店	運転資金として	52,724	
		二俣支店	運転資金として(受講料集金用)	0	
		遠州信用金庫			
		本店営業部	運転資金として	1,497,185	
ゆうちょ銀行					
浜松支店	運転資金として	364,819			
みずほ信託銀行					
浜松支店	運転資金として	116,606			
		<普通預金計>	36,455,779		
現金預金		<現金預金合計>	36,476,779		
貯蔵品		公益: 天竜事業に必要な切手	100		
		法人: 収入印紙	1,000		
		法人: 駐車券	8,500		
		公益: 販売用の日本語の教科書等	364,600		
		<貯蔵品合計>	374,200		
前払金		公益: R5年度分保険代金	504,222		
		<前払金合計>	504,222		
立替金		令和4年度概算労働保険料	253,985		
		<立替金合計>	253,985		
未収入金		公益: 浜松市委託事業受託収益、 保険料の精算返金の未収分	9,960,604		
		法人: 基本財産運用益の未収分等	431,018		
		<未収入金合計>	10,391,622		
流動資産合計			48,000,808		
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	79,981,482
			大和証券	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	公益目的事業の財源として使用する資産	80,038,593
			本店営業部	公益目的事業の財源として使用する資産	79,531,181
	三菱UFJモルガンスタンレー証券	公益目的事業の財源として使用する資産	79,531,181		
		<有価証券合計>	339,551,256		
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	14,058,102		
	本店営業部	公益目的事業の財源として使用する資産	14,058,102		
		<定期預金合計>	14,058,102		
		<基本財産合計>	353,609,358		

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
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	6,690,177
	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	1,742,818
	財政調整積立資産	静岡銀行 浜松営業部	大口の委託事業等を受託した際の運転資金として管理	4,172,409
	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	1,683,752
	SDGs推進プロジェクト外事業準備金	静岡銀行 浜松営業部	SDGs推進プロジェクト外事業経費の準備資金として管理	2,600,000
	外国人材活躍支援事業準備金	静岡銀行 浜松営業部	外国人材活躍支援事業経費の準備資金として管理	8,240,415
	多文化共生都市ビジョン準備金	静岡銀行 浜松営業部	多文化共生都市ビジョン関連事業経費の準備資金として管理	11,760,000
	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。	7,649,989
			〈特定資産合計〉	44,539,560
その他固定資産	什器備品	ビデオ丁合機 各1台 両センター電話機	共有財産	1,809,695
	ソフトウェア	データベース	雇用サポート事業の求職者管理用	653,235
			〈その他固定資産合計〉	2,462,930
固定資産合計				400,611,848
資産合計				448,612,656
流動負債	未払金		公益：HICE補助金22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	9,192,629
			法人：会計事務所委託料3月分・職員3月分給与・社会保険料等	325,393
			〈未払金合計〉	9,518,022
	未払消費税等		公益：消費税未払分 法人：消費税未払分	2,420,103 882,097
			〈未払消費税等合計〉	3,302,200
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	23,202 180,046 178,000 613,909 371,831	
		〈預り金合計〉	1,366,988	
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	6,354,096	
		〈賞与引当金合計〉	6,354,096	
流動負債合計				20,541,306
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	11,518,644
				〈退職給付引当金合計〉
固定負債合計				11,518,644
負債合計				32,059,950
正味財産				416,552,706

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。

(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	84,058,102	0	70,000,000	14,058,102
投 資 有 価 証 券	269,971,911	149,590,465	80,011,120	339,551,256
小 計	354,030,013	149,590,465	150,011,120	353,609,358
特定資産				
退 職 給 付 引 当 資 産	5,401,853	1,288,324	0	6,690,177
減 価 償 却 引 当 資 産	1,287,446	455,372	0	1,742,818
財 政 調 整 積 立 資 産	4,172,326	83	0	4,172,409
補 助 金 事 業 引 当 資 産	1,683,719	33	0	1,683,752
グローバルフェア事業費用準備金	1,000,000	0	1,000,000	0
SDGs推進プロジェクト事業準備金	2,600,000	0	0	2,600,000
外国人材活躍支援事業準備金	11,400,000	0	3,159,585	8,240,415
多文化共生都市ビジョン準備金	11,760,000	0	0	11,760,000
公益目的事業積立預金	7,649,917	72	0	7,649,989
小 計	46,955,261	1,743,884	4,159,585	44,539,560
合 計	400,985,274	151,334,349	154,170,705	398,148,918

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。

(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	339,551,256	339,489,699	61,557	—
小 計	353,609,358	345,317,699	8,291,659	—
特定資産				
退 職 給 付 引 当 資 産	6,690,177	0	0	6,690,177
減 価 償 却 引 当 資 産	1,742,818	0	1,742,818	0
財 政 調 整 積 立 資 産	4,172,409	0	4,172,409	0
補 助 金 事 業 引 当 資 産	1,683,752	1,683,752	0	0
SDGs 推 進 プ ロ ジ ェ ク ト 事 業 準 備 金	2,600,000	0	2,600,000	0
外 国 人 材 活 躍 支 援 事 業 準 備 金	8,240,415	0	8,240,415	0
多 文 化 共 生 都 市 ビ ジ ョ ン 準 備 金	11,760,000	0	11,760,000	0
公 益 目 的 事 業 積 立 預 金	7,649,989	0	7,649,989	0
小 計	44,539,560	1,683,752	36,165,631	6,690,177
合 計	398,148,918	347,001,451	44,457,290	6,690,177

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	2,862,000	1,052,305	1,809,695
ソフトウェア	861,300	208,065	653,235
合 計	3,723,300	1,260,370	2,462,930

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。

(単位:円)

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	10,391,622	0	10,391,622
前払金	504,222	0	504,222
立替金	253,985	0	253,985
合 計	11,149,829	0	11,149,829

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
地方債			
静岡県公募公債(20年)19回	100,000,000	105,180,000	5,180,000
大阪府公募公債381回	69,981,482	70,413,000	431,518
浜松市公募公債平成26年度1回	10,000,000	10,046,000	46,000
浜松市公募公債令和4年度1回	40,000,000	40,556,000	556,000
小 計	219,981,482	226,195,000	6,213,518
国債			
長期利付国債(10年)333回	10,003,784	10,070,000	66,216
長期利付国債(10年)367回	30,034,809	29,877,000	△ 157,809
長期利付国債(20年)181回	30,022,964	29,445,000	△ 577,964
長期利付国債(20年)182回	49,508,217	50,730,000	1,221,783
小 計	119,569,774	120,122,000	552,226
合 計	339,551,256	346,317,000	6,765,744

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						
地方公共団体補助金	浜松市	0	4,768,000	4,768,000	0	—
合 計		0	4,768,000	4,768,000	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

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	1,508,894
合 計	1,508,894

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）	8,230,102	0	0	8,230,102
	定期預金（遠州信用金庫/本店営業部）	5,828,000	0	0	5,828,000
	定期預金（遠州信用金庫/本店営業部）	40,000,000	0	40,000,000	0
	定期預金（静岡銀行/浜松営業部）	10,000,000	0	10,000,000	0
	定期預金（大和ネクスト銀行/ダイコク）	20,000,000	0	20,000,000	0
	投資有価証券 第19回静岡県公募債（20年）（大和証券/浜松）	100,000,000	0	0	100,000,000
	投資有価証券 大阪府公募債381回（みずほ証券/浜松）	69,961,194	20,288	0	69,981,482
	投資有価証券 浜松市公募債平成26年度1回（みずほ証券/浜松）	10,000,000	0	0	10,000,000
	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）	30,004,864	0	30,004,864	0
	投資有価証券 長期利付国債（10年）333回（遠州信用金庫/本店営業部）	10,007,666	0	3,882	10,003,784
	投資有価証券 長期利付国債（10年）367回（遠州信用金庫/本店営業部）	0	30,036,575	1,766	30,034,809
	投資有価証券 浜松市公募債令和4年度1回（遠州信用金庫/本店営業部）	0	40,000,000	0	40,000,000
	投資有価証券 長期利付国債（10年）326回（浜松磐田信用金庫/本店営業部）	49,998,187	1,813	50,000,000	0
	投資有価証券 長期利付国債（20年）181回（三菱UFJモルガンスタンレー証券/静岡）	0	49,508,217	0	49,508,217
	投資有価証券 長期利付国債（20年）182回（三菱UFJモルガンスタンレー証券/静岡）	0	30,023,572	608	30,022,964
	基本財産合計	354,030,013	149,590,465	150,011,120	353,609,358
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）	5,401,853	1,288,324	0	6,690,177
	減価償却引当資産 定期預金（静岡銀行/浜松営業部）	1,287,446	455,372	0	1,742,818
	財政調整積立資産 定期預金（静岡銀行/浜松営業部）	4,172,326	83	0	4,172,409
	補助金事業引当資産 定期預金（遠州信用金庫/本店営業部）	1,683,719	33	0	1,683,752
	グローバルフェア事業費用準備金 定期預金（静岡銀行/浜松営業部）	1,000,000	0	1,000,000	0
	SDGs推進プロジェクト事業準備金 定期預金（静岡銀行/浜松営業部）	2,600,000	0	0	2,600,000
	外国人材活躍支援事業準備金 定期預金（静岡銀行/浜松営業部）	11,400,000	0	3,159,585	8,240,415
	多文化共生都市ビジョン準備金 定期預金（静岡銀行/浜松営業部）	11,760,000	0	0	11,760,000
	公益目的事業積立預金 定期預金（静岡銀行/浜松営業部）	7,649,917	72	0	7,649,989
	特定資産合計	46,955,261	1,743,884	4,159,585	44,539,560

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	5,068,642	6,354,096	5,068,642	0	6,354,096

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	9,238,524	2,280,120	0	0	11,518,644