

# 平成27年度公益財団法人 財務諸表

貸借対照表

貸借対照表内訳表

正味財産増減計算書

正味財産増減計算書内訳表

財産目録

財務諸表に対する注記

附属明細書

## 貸借対照表

平成28年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度 (平成28年3月31日)	前年度 (平成27年3月31日)	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	3,221,661	5,984,642	△ 2,762,981
未収金	10,000	0	10,000
流動資産合計	3,231,661	5,984,642	△ 2,752,981
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	936,468	936,468	0
投資有価証券	624,476,000	624,476,000	0
基本財産合計	625,412,468	625,412,468	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	14,269,483	13,546,917	722,566
国際交流推進資産	26,118,000	27,118,000	△ 1,000,000
多文化が共生する社会づくり積立資産	10,000,000	10,000,000	0
特定資産合計	50,387,483	50,664,917	△ 277,434
(3) その他固定資産			
什器備品	18,165	29,826	△ 11,661
ソフトウェア	181,440	229,824	△ 48,384
その他固定資産合計	199,605	259,650	△ 60,045
固定資産合計	675,999,556	676,337,035	△ 337,479
資産合計	679,231,217	682,321,677	△ 3,090,460
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	1,184,784	1,115,984	68,800
預り金	364,500	357,912	6,588
流動負債合計	1,549,284	1,473,896	75,388
2. 固定負債			
退職給付引当金	14,269,483	13,546,917	722,566
固定負債合計	14,269,483	13,546,917	722,566
負債合計	15,818,767	15,020,813	797,954
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
寄付金	625,412,468	625,412,468	0
基本財産評価益	0	0	0
国際交流推進資産	26,118,000	27,118,000	△ 1,000,000
指定正味財産合計	651,530,468	652,530,468	△ 1,000,000
(うち基本財産への充当額)	(625,412,468)	(625,412,468)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(26,118,000)	(27,118,000)	(△ 1,000,000)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	11,881,982	14,770,396	△ 2,888,414
(うち特定資産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	(0)
正味財産合計	663,412,450	667,300,864	△ 3,888,414
負債及び正味財産合計	679,231,217	682,321,677	△ 3,090,460

## 貸借対照表内訳表

平成28年3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
<b>I 資産の部</b>				
1. 流動資産				
現金預金	1,625,657	1,596,004		3,221,661
未収金	10,000	0		10,000
流動資産合計	1,635,657	1,596,004	0	3,231,661
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
定期預金	749,175	187,293		936,468
投資有価証券	499,580,800	124,895,200		624,476,000
基本財産合計	500,329,975	125,082,493	0	625,412,468
(2) 特定資産				
退職給付引当資産	12,749,661	1,519,822		14,269,483
国際交流推進資産	26,118,000	0		26,118,000
多文化が共生する社会づくり積立資産	10,000,000	0		10,000,000
特定資産合計	48,867,661	1,519,822	0	50,387,483
(3) その他固定資産				
什器備品	14,532	3,633		18,165
ソフトウェア	145,152	36,288		181,440
その他固定資産合計	159,684	39,921	0	199,605
固定資産合計	549,357,320	126,642,236	0	675,999,556
資産合計	550,992,977	128,238,240	0	679,231,217
<b>II 負債の部</b>				
1. 流動負債				
未払金	1,021,361	163,423		1,184,784
預り金	0	364,500		364,500
流動負債合計	1,021,361	527,923	0	1,549,284
2. 固定負債				
退職給付引当金	12,749,661	1,519,822		14,269,483
固定負債合計	12,749,661	1,519,822	0	14,269,483
負債合計	13,771,022	2,047,745	0	15,818,767
<b>III 正味財産の部</b>				
1. 指定正味財産				
寄付金	500,329,975	125,082,493		625,412,468
基本財産評価益	0	0		0
国際交流推進資産	26,118,000	0		26,118,000
指定正味財産合計	526,447,975	125,082,493	0	651,530,468
(うち基本財産への充当額)	(500,329,975)	(125,082,493)		(625,412,468)
(うち特定資産への充当額)	(26,118,000)	(0)		(26,118,000)
2. 一般正味財産				
一般正味財産合計	10,773,980	1,108,002	0	11,881,982
(うち特定資産への充当額)	(10,000,000)	(0)	0	(10,000,000)
正味財産合計	537,221,955	126,190,495	0	663,412,450
負債及び正味財産合計	550,992,977	128,238,240	0	679,231,217

## 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	前年度	差額
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	11,583,197	11,583,365	△ 168
基本財産受取利息	11,583,197	11,583,365	△ 168
特定資産運用益	572,696	547,759	24,937
退職給付引当資産受取利息	180,972	180,636	336
国際交流推進資産受取利息	361,642	363,026	△ 1,384
多文化が共生する社会づくり積立 資産受取利息	30,082	4,097	25,985
受取会費	1,019,000	941,000	78,000
賛助会員受取会費	1,019,000	941,000	78,000
受取補助金等	23,684,174	29,062,382	△ 5,378,208
県補助金	16,641,000	16,824,000	△ 183,000
受託金	6,067,388	6,084,533	△ 17,145
民間助成金	975,786	6,153,849	△ 5,178,063
受取負担金	321,524	287,200	34,324
受取負担金	321,524	287,200	34,324
受取寄付金	1,650,000	1,362,000	288,000
受取寄付金	1,650,000	1,362,000	288,000
雑収益	300,935	318,829	△ 17,894
雑収益	300,935	318,829	△ 17,894
経常収益計	39,131,526	44,102,535	△ 4,971,009
(2) 経常費用			
事業費	35,363,127	39,034,281	△ 3,671,154
役員報酬	4,872,840	4,870,320	2,520
給料手当	11,004,001	10,842,376	161,625
賃金	5,568,022	5,797,872	△ 229,850
退職給付費用	623,333	878,121	△ 254,788
福利厚生費	3,777,795	3,950,307	△ 172,512
会議費	69,664	54,200	15,464
旅費交通費	1,090,427	1,611,749	△ 521,322
通信運搬費	737,978	751,547	△ 13,569
減価償却費	48,036	19,008	29,028
消耗品費	297,956	487,150	△ 189,194
修繕費	0	53,140	△ 53,140
印刷製本費	973,906	2,591,930	△ 1,618,024
燃料費	86,875	119,285	△ 32,410
光熱水料費	1,358,308	1,487,979	△ 129,671
賃借料	1,771,626	1,506,937	264,689
保険料	60,683	37,195	23,488
諸謝金	1,309,057	2,373,192	△ 1,064,135
支払負担金	141,320	166,140	△ 24,820
支払助成金	990,000	640,000	350,000
委託費	456,840	657,000	△ 200,160
雑費	124,460	138,833	△ 14,373

管理費	7,656,813	7,659,091	△ 2,278
役員報酬	2,088,360	2,087,280	1,080
給料手当	2,347,070	2,262,403	84,667
賃金	1,096,806	1,096,871	△ 65
退職給付費用	99,233	124,689	△ 25,456
福利厚生費	842,940	838,020	4,920
旅費交通費	197,000	182,670	14,330
通信運搬費	71,853	75,539	△ 3,686
減価償却費	12,009	4,751	7,258
消耗品費	54,170	50,143	4,027
修繕費	0	13,285	△ 13,285
燃料費	21,718	29,821	△ 8,103
光熱水料費	339,577	371,994	△ 32,417
賃借料	342,538	349,251	△ 6,713
保険料	14,355	14,355	0
支払負担金	25,300	27,360	△ 2,060
委託費	77,760	106,200	△ 28,440
雑費	26,124	24,459	1,665
經常費用計	43,019,940	46,693,372	△ 3,673,432
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 3,888,414	△ 2,590,837	△ 1,297,577
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
国際交流推進資産振替額	1,000,000	1,000,000	0
評価損益等計	1,000,000	1,000,000	0
当期經常増減額	△ 2,888,414	△ 1,590,837	△ 1,297,577
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,888,414	△ 1,590,837	△ 1,297,577
一般正味財産期首残高	14,770,396	16,361,233	△ 1,590,837
一般正味財産期末残高	11,881,982	14,770,396	△ 2,888,414
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	11,583,197	11,583,365	△ 168
基本財産受取利息	11,583,197	11,583,365	△ 168
特定資産運用益	361,642	363,026	△ 1,384
国際交流推進資産受取利息	361,642	363,026	△ 1,384
一般正味財産への振替額	12,944,839	12,946,391	△ 1,552
基本財産受取利息振替額	11,583,197	11,583,365	△ 168
国際交流推進資産受取利息振替額	361,642	363,026	△ 1,384
基本財産評価益振替額	0	0	0
国際交流推進資産振替額	1,000,000	1,000,000	0
当期指定正味財産増減額	△ 1,000,000	△ 1,000,000	0
指定正味財産期首残高	652,530,468	653,530,468	△ 1,000,000
指定正味財産期末残高	651,530,468	652,530,468	△ 1,000,000
III 正味財産期末残高	663,412,450	667,300,864	△ 3,888,414

## 正味財産増減計算書内訳表

(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	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				
基本財産運用益	8,108,238	3,474,959		11,583,197
基本財産受取利息	8,108,238	3,474,959		11,583,197
特定資産運用益	391,724	180,972		572,696
退職給付引当資産受取利息	0	180,972		180,972
国際交流推進資産受取利息	361,642	0		361,642
多文化が共生する社会づくり積立資産受取利息	30,082	0		30,082
受取会費	1,019,000	0		1,019,000
賛助会員受取会費	1,019,000	0		1,019,000
受取補助金等	20,369,344	3,314,830		23,684,174
県補助金	13,326,170	3,314,830		16,641,000
受託金	6,067,388	0		6,067,388
民間助成金	975,786	0		975,786
受取負担金	257,220	64,304		321,524
受取負担金	257,220	64,304		321,524
受取寄付金	1,650,000	0		1,650,000
受取寄付金	1,650,000	0		1,650,000
雑収益	240,748	60,187		300,935
雑収益	240,748	60,187		300,935
経常収益計	32,036,274	7,095,252	0	39,131,526
(2) 経常費用				
事業費	35,363,127			35,363,127
役員報酬	4,872,840			4,872,840
給料手当	11,004,001			11,004,001
賃金	5,568,022			5,568,022
退職給付費用	623,333			623,333
福利厚生費	3,777,795			3,777,795
会議費	69,664			69,664
旅費交通費	1,090,427			1,090,427
通信運搬費	737,978			737,978
減価償却費	48,036			48,036
消耗品費	297,956			297,956
修繕費	0			0
印刷製本費	973,906			973,906
燃料費	86,875			86,875
光熱水料費	1,358,308			1,358,308
賃借料	1,771,626			1,771,626
保険料	60,683			60,683
諸謝金	1,309,057			1,309,057
支払負担金	141,320			141,320
支払助成金	990,000			990,000
委託費	456,840			456,840
雑費	124,460			124,460

管理費		7,656,813		7,656,813
役員報酬		2,088,360		2,088,360
給料手当		2,347,070		2,347,070
賃金		1,096,806		1,096,806
退職給付費用		99,233		99,233
福利厚生費		842,940		842,940
旅費交通費		197,000		197,000
通信運搬費		71,853		71,853
減価償却費		12,009		12,009
消耗品費		54,170		54,170
修繕費		0		0
燃料費		21,718		21,718
光熱水料費		339,577		339,577
賃借料		342,538		342,538
保険料		14,355		14,355
支払負担金		25,300		25,300
委託費		77,760		77,760
雑費		26,124		26,124
経常費用計	35,363,127	7,656,813	0	43,019,940
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,326,853	△ 561,561	0	△ 3,888,414
基本財産評価損益等	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0
国際交流推進資産振替額	1,000,000	0	0	1,000,000
評価損益等計	1,000,000	0	0	1,000,000
当期経常増減額	△ 2,326,853	△ 561,561	0	△ 2,888,414
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替額	3,000,000	△ 3,000,000	0	0
当期一般正味財産増減額	673,147	△ 3,561,561	0	△ 2,888,414
一般正味財産期首残高	10,100,833	4,669,563	0	14,770,396
一般正味財産期末残高	10,773,980	1,108,002	0	11,881,982
II 指定正味財産増減の部				
基本財産運用益	8,108,238	3,474,959	0	11,583,197
基本財産受取利息	8,108,238	3,474,959	0	11,583,197
特定資産運用益	361,642	0	0	361,642
国際交流推進資産受取利息	361,642	0	0	361,642
一般正味財産への振替額	9,469,880	3,474,959	0	12,944,839
基本財産受取利息振替額	8,108,238	3,474,959	0	11,583,197
国際交流推進資産受取利息振替額	361,642	0	0	361,642
基本財産評価益振替額	0	0	0	0
国際交流推進資産振替額	1,000,000	0	0	1,000,000
当期指定正味財産増減額	△ 1,000,000	0	0	△ 1,000,000
指定正味財産期首残高	527,447,975	125,082,493	0	652,530,468
指定正味財産期末残高	526,447,975	125,082,493	0	651,530,468
III 正味財産期末残高	537,221,955	126,190,495	0	663,412,450

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	手許保管	運転資金	10,781		
	預金	普通預金 東邦銀行県庁支店 ゆうちょ銀行	運転資金	3,210,880		
				3,139,080 71,800		
	未収金		保険料精算分(戻入れ)	10,000		
流動資産合計				3,231,661		
(固定資産) 基本財産	預金	定期預金 東邦銀行県庁支店	公益目的保有財産であり、運用益を 公益目的事業会計及び法人会計で 使用	625,412,468 936,468 936,468		
			投資有価証券	公益目的保有財産であり、満期保有 目的で保有し、運用益を公益目的事 業会計及び法人会計で使用	624,476,000 97,738,000 297,861,000 24,603,000 6,000,000 198,274,000	
	特定資産	退職給付引当資産	定期預金 東邦銀行県庁支店 東邦銀行県庁支店 東邦銀行県庁支店 政府保証第21回日本高速道路 保有・債務返済機構債券	職員の退職給付支出に備え引当して いる預金	50,387,483 14,269,483 64,193 1,922,947 2,282,343 10,000,000	
				国際交流推進資産	国際交流活動の推進に供するために 積立	26,118,000 6,118,000
				多文化が共生する 社会づくり積立資産	多文化が共生する社会づくり事業に供 するために積立	10,000,000 10,000,000
				その他固定資産		199,605 18,165
		ソフトウェア		事業活動に使用	181,440	
	固定資産合計				675,999,556	
	資産合計				679,231,217	
	(流動負債)	未払金		3月分人件費及び事務費他	1,184,784	
預り金			職員の社会保険料 職員の源泉所得税 職員の住民税 職員の雇用保険料	364,500 172,967 112,173 63,000 16,360		
流動負債合計				1,549,284		
(固定負債)	退職給付引当金		職員の退職金に係る積立金	14,269,483		
固定負債合計				14,269,483		
負債合計				15,818,767		
正味財産				663,412,450		



## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券……償却原価法(定額法)によっている。

額面価額と取得価額との差額について重要性の乏しいものについては、取得価額による。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

##### ①有形固定資産

什器備品……定額法によっている。

##### ②無形固定資産

ソフトウェア……利用可能期間(5年)に基づき定額法によっている。

#### (3) 引当金の計上方法

退職給付引当金……期末退職給与の債務見込額に相当する金額を計上している。

#### (4) リース取引の処理方法

少額で重要性の乏しいものについては、賃貸借取引に係る方法によっている。

#### (5) 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。

### 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
<b>基本財産</b>				
定期預金	936,468	0	0	936,468
第8回利付国債	97,738,000	0	0	97,738,000
第8回利付国債	297,861,000	0	0	297,861,000
第37回利付国債	24,603,000	0	0	24,603,000
政府保証第21回日本高速道路保有・債務返済機構債券	6,000,000	0	0	6,000,000
政府保証第138回日本高速道路保有・債務返済機構債券	198,274,000	0	0	198,274,000
小 計	625,412,468	0	0	625,412,468
<b>特定資産</b>				
退職給付引当資産				
定期預金	3,546,917	722,566	0	4,269,483
政府保証第21回日本高速道路保有・債務返済機構債券	10,000,000	0	0	10,000,000
国際交流推進資産				
定期預金	7,118,000	0	1,000,000	6,118,000
政府保証第21回日本高速道路保有・債務返済機構債券	20,000,000	0	0	20,000,000
多文化が共生する社会づくり資産				
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	50,664,917	722,566	1,000,000	50,387,483
合 計	676,077,385	722,566	1,000,000	675,799,951

### 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)
<b>基本財産</b>				
定期預金	936,468	936,468	0	0
第8回利付国債	97,738,000	97,738,000	0	0
第8回利付国債	297,861,000	297,861,000	0	0
第37回利付国債	24,603,000	24,603,000	0	0
政府保証第21回日本高速道路保有・債務返済機構債券	6,000,000	6,000,000	0	0
政府保証第138回日本高速道路保有・債務返済機構債券	198,274,000	198,274,000	0	0
小 計	625,412,468	625,412,468	0	0
<b>特定資産</b>				
退職給与引当資産				
定期預金	4,269,483	0	0	4,269,483
政府保証第21回日本高速道路保有・債務返済機構債券	10,000,000	0	0	10,000,000
国際交流推進資産				
定期預金	6,118,000	6,118,000	0	0
政府保証第21回日本高速道路保有・債務返済機構債券	20,000,000	20,000,000	0	0
多文化が共生する社会づくり資産				
定期預金	10,000,000	0	10,000,000	0
小 計	50,387,483	26,118,000	10,000,000	14,269,483
合 計	675,799,951	651,530,468	10,000,000	14,269,483

- 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	1,853,300	1,835,135	18,165
ソフトウェア	241,920	60,480	181,440
合 計	2,095,220	1,895,615	199,605

- 5 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
基本財産			
第8回利付国債	97,738,000	124,970,000	27,232,000
第8回利付国債	297,861,000	374,865,000	77,004,000
第37回利付国債	24,603,000	33,455,000	8,852,000
政府保証第21回日本高速道路保有・債務返済機構債券	6,000,000	6,067,200	67,200
政府保証第138回日本高速道路保有・債務返済機構債券	198,274,000	248,200,000	49,926,000
特定資産			
退職給付引当資産			
政府保証第21回日本高速道路保有・債務返済機構債券	10,000,000	10,112,000	112,000
国際交流推進資産			
政府保証第21回日本高速道路保有・債務返済機構債券	20,000,000	20,224,000	224,000
合 計	654,476,000	817,893,200	163,417,200

- 6 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	福島県	0	16,641,000	16,641,000	0	なし
受託金						
地方公共団体受託金	福島県	0	6,067,388	6,067,388	0	なし
助成金						
民間助成金	(財)自治体国際化協会	0	975,786	975,786	0	なし
合 計		0	23,684,174	23,684,174	0	

- 7 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	
基本財産受取利息の振替額	11,583,197
特定資産受取利息の振替額	361,642
国際交流推進資産の振替額	1,000,000
合 計	12,944,839

## 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載のため、省略

### 2. 引当金の明細

(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	13,546,917	722,566	0	0	14,269,483