

平成28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29年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度 (平成29年3月31日)	前年度 (平成28年3月31日)	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	3,728,022	3,221,661	506,361
未収金	3,203,764	10,000	3,193,764
流動資産合計	6,931,786	3,231,661	3,700,125
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	14,599,256	14,269,483	329,773
国際交流推進資産	19,418,000	26,118,000	△ 6,700,000
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	44,017,256	50,387,483	△ 6,370,227
(3) その他固定資産			
什器備品	9,085	18,165	△ 9,080
ソフトウェア	133,056	181,440	△ 48,384
その他固定資産合計	142,141	199,605	△ 57,464
固定資産合計	669,571,865	675,999,556	△ 6,427,691
資産合計	676,503,651	679,231,217	△ 2,727,566
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,336,790	1,184,784	152,006
預り金	375,281	364,500	10,781
流動負債合計	1,712,071	1,549,284	162,787
2. 固定負債			
退職給付引当金	14,599,256	14,269,483	329,773
固定負債合計	14,599,256	14,269,483	329,773
負債合計	16,311,327	15,818,767	492,560
III 正味財産の部			
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	19,418,000	26,118,000	△ 6,700,000
指定正味財産合計	644,830,468	651,530,468	△ 6,700,000
(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)	(19,418,000)	(26,118,000)	(△ 6,700,000)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	15,361,856	11,881,982	3,479,874
(うち特定資産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	(0)
正味財産合計	660,192,324	663,412,450	△ 3,220,126
負債及び正味財産合計	676,503,651	679,231,217	△ 2,727,566

貸借対照表内訳表

平成29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
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	1,778,025	1,949,997		3,728,022
未収金	2,884,737	319,027		3,203,764
流動資産合計	4,662,762	2,269,024	0	6,931,786
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	13,116,708	1,482,548		14,599,256
国際交流推進資産	19,418,000	0		19,418,000
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	42,534,708	1,482,548	0	44,017,256
(3)その他固定資産				
什器備品	7,268	1,817		9,085
ソフトウェア	106,445	26,611		133,056
その他固定資産合計	113,713	28,428	0	142,141
固定資産合計	542,978,396	126,593,469	0	669,571,865
資産合計	547,641,158	128,862,493	0	676,503,651
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	1,092,828	243,962		1,336,790
預り金	0	375,281		375,281
流動負債合計	1,092,828	619,243	0	1,712,071
2. 固定負債				
退職給付引当金	13,116,708	1,482,548		14,599,256
固定負債合計	13,116,708	1,482,548	0	14,599,256
負債合計	14,209,536	2,101,791	0	16,311,327
III 正味財産の部				
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	19,418,000	0		19,418,000
指定正味財産合計	519,747,975	125,082,493	0	644,830,468
(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)	(19,418,000)	(0)		(19,418,000)
2. 一般正味財産				
一般正味財産合計	13,683,647	1,678,209	0	15,361,856
(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	533,431,622	126,760,702	0	660,192,324
負債及び正味財産合計	547,641,158	128,862,493	0	676,503,651

正味財産増減計算書

(平成28年4月1日から平成29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	11,556,952	11,583,197	△ 26,245
基本財産受取利息	11,556,952	11,583,197	△ 26,245
特定資産運用益	412,735	572,696	△ 159,961
退職給付引当資産受取利息	137,132	180,972	△ 43,840
国際交流推進資産受取利息	272,603	361,642	△ 89,039
多文化が共生する社会づくり積立 資産受取利息	3,000	30,082	△ 27,082
受取会費	942,000	1,019,000	△ 77,000
賛助会員受取会費	942,000	1,019,000	△ 77,000
受取補助金等	26,219,410	23,684,174	2,535,236
県補助金	16,739,000	16,641,000	98,000
受託金	9,361,570	6,067,388	3,294,182
民間助成金	118,840	975,786	△ 856,946
受取負担金	361,225	321,524	39,701
受取負担金	361,225	321,524	39,701
受取寄付金	1,017,000	1,650,000	△ 633,000
受取寄付金	1,017,000	1,650,000	△ 633,000
雑収益	454,845	300,935	153,910
雑収益	454,845	300,935	153,910
経常収益計	40,964,167	39,131,526	1,832,641
(2) 経常費用			
事業費	36,142,648	35,363,127	779,521
役員報酬	4,864,440	4,872,840	△ 8,400
給料手当	11,031,620	11,004,001	27,619
賃金	6,667,577	5,568,022	1,099,555
退職給付費用	692,107	623,333	68,774
福利厚生費	4,257,949	3,777,795	480,154
会議費	83,390	69,664	13,726
旅費交通費	1,181,299	1,090,427	90,872
通信運搬費	599,219	737,978	△ 138,759
減価償却費	45,972	48,036	△ 2,064
消耗品費	287,746	297,956	△ 10,210
修繕費	0	0	0
印刷製本費	606,816	973,906	△ 367,090
燃料費	63,987	86,875	△ 22,888
光熱水料費	1,132,876	1,358,308	△ 225,432
賃借料	1,404,192	1,771,626	△ 367,434
保険料	27,670	60,683	△ 33,013
諸謝金	1,786,700	1,309,057	477,643
支払負担金	152,728	141,320	11,408
支払助成金	740,000	990,000	△ 250,000
委託費	394,157	456,840	△ 62,683
雑費	122,203	124,460	△ 2,257

管理費	8,041,645	7,656,813	384,832
役員報酬	2,084,760	2,088,360	△ 3,600
給料手当	2,372,728	2,347,070	25,658
賃金	1,342,834	1,096,806	246,028
退職給付費用	102,037	99,233	2,804
福利厚生費	1,069,252	842,940	226,312
旅費交通費	189,295	197,000	△ 7,705
通信運搬費	73,616	71,853	1,763
減価償却費	11,492	12,009	△ 517
消耗品費	30,479	54,170	△ 23,691
修繕費	0	0	0
燃料費	15,996	21,718	△ 5,722
光熱水料費	283,218	339,577	△ 56,359
賃借料	339,552	342,538	△ 2,986
保険料	5,400	14,355	△ 8,955
支払負担金	24,452	25,300	△ 848
委託費	71,539	77,760	△ 6,221
雑費	24,995	26,124	△ 1,129
経常費用計	44,184,293	43,019,940	1,164,353
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,220,126	△ 3,888,414	668,288
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	6,700,000	1,000,000	5,700,000
評価損益等計	6,700,000	1,000,000	5,700,000
当期経常増減額	3,479,874	△ 2,888,414	6,368,288
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			
固定資産除却損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	3,479,874	△ 2,888,414	6,368,288
一般正味財産期首残高	11,881,982	14,770,396	△ 2,888,414
一般正味財産期末残高	15,361,856	11,881,982	3,479,874
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	11,556,952	11,583,197	△ 26,245
基本財産受取利息	11,556,952	11,583,197	△ 26,245
特定資産運用益	272,603	361,642	△ 89,039
国際交流推進資産受取利息	272,603	361,642	△ 89,039
一般正味財産への振替額	△ 18,529,555	12,944,839	△ 31,474,394
基本財産受取利息振替額	△ 11,556,952	11,583,197	△ 23,140,149
国際交流推進資産受取利息振替額	△ 272,603	361,642	△ 634,245
基本財産評価益振替額	0	0	0
国際交流推進資産振替額	△ 6,700,000	1,000,000	△ 7,700,000
当期指定正味財産増減額	△ 6,700,000	△ 1,000,000	△ 5,700,000
指定正味財産期首残高	651,530,468	652,530,468	△ 1,000,000
指定正味財産期末残高	644,830,468	651,530,468	△ 6,700,000
III 正味財産期末残高	660,192,324	663,412,450	△ 3,220,126

正味財産増減計算書内訳表

(平成28年4月1日から平成29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	7,512,019	4,044,933		11,556,952
基本財産受取利息	7,512,019	4,044,933		11,556,952
特定資産運用益	275,603	137,132		412,735
退職給付引当資産受取利息	0	137,132		137,132
国際交流推進資産受取利息	272,603	0		272,603
多文化が共生する社会づくり積立資産受取利息	3,000	0		3,000
受取会費	942,000	0		942,000
賛助会員受取会費	942,000	0		942,000
受取補助金等	21,952,837	4,266,573		26,219,410
県補助金	13,408,584	3,330,416		16,739,000
受託金	8,425,413	936,157		9,361,570
民間助成金	118,840	0		118,840
受取負担金	288,980	72,245		361,225
受取負担金	288,980	72,245		361,225
受取寄付金	1,017,000	0		1,017,000
受取寄付金	1,017,000	0		1,017,000
雑収益	363,876	90,969		454,845
雑収益	363,876	90,969		454,845
経常収益計	32,352,315	8,611,852	0	40,964,167
(2) 経常費用				
事業費	36,142,648			36,142,648
役員報酬	4,864,440			4,864,440
給料手当	11,031,620			11,031,620
賃金	6,667,577			6,667,577
退職給付費用	692,107			692,107
福利厚生費	4,257,949			4,257,949
会議費	83,390			83,390
旅費交通費	1,181,299			1,181,299
通信運搬費	599,219			599,219
減価償却費	45,972			45,972
消耗品費	287,746			287,746
修繕費	0			0
印刷製本費	606,816			606,816
燃料費	63,987			63,987
光熱水料費	1,132,876			1,132,876
賃借料	1,404,192			1,404,192
保険料	27,670			27,670
諸謝金	1,786,700			1,786,700
支払負担金	152,728			152,728
支払助成金	740,000			740,000
委託費	394,157			394,157
雑費	122,203			122,203

管理費		8,041,645		8,041,645
役員報酬		2,084,760		2,084,760
給料手当		2,372,728		2,372,728
賃金		1,342,834		1,342,834
退職給付費用		102,037		102,037
福利厚生費		1,069,252		1,069,252
旅費交通費		189,295		189,295
通信運搬費		73,616		73,616
減価償却費		11,492		11,492
消耗品費		30,479		30,479
修繕費		0		0
燃料費		15,996		15,996
光熱水料費		283,218		283,218
賃借料		339,552		339,552
保険料		5,400		5,400
支払負担金		24,452		24,452
委託費		71,539		71,539
雑費		24,995		24,995
経常費用計	36,142,648	8,041,645	0	44,184,293
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,790,333	570,207	0	△ 3,220,126
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	6,700,000	0	0	6,700,000
評価損益等計	6,700,000	0	0	6,700,000
当期経常増減額	2,909,667	570,207	0	3,479,874
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	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	2,909,667	570,207	0	3,479,874
一般正味財産期首残高	10,773,980	1,108,002	0	11,881,982
一般正味財産期末残高	13,683,647	1,678,209	0	15,361,856
II 指定正味財産増減の部				
基本財産運用益	7,512,019	4,044,933	0	11,556,952
基本財産受取利息	7,512,019	4,044,933	0	11,556,952
特定資産運用益	272,603	0	0	272,603
国際交流推進資産受取利息	272,603	0	0	272,603
一般正味財産への振替額	14,484,622	4,044,933	0	18,529,555
基本財産受取利息振替額	7,512,019	4,044,933	0	11,556,952
国際交流推進資産受取利息振替額	272,603	0	0	272,603
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	6,700,000	0	0	6,700,000
当期指定正味財産増減額	△ 6,700,000	0	0	△ 6,700,000
指定正味財産期首残高	526,447,975	125,082,493	0	651,530,468
指定正味財産期末残高	519,747,975	125,082,493	0	644,830,468
III 正味財産期末残高	533,431,622	126,760,702	0	660,192,324

財産目録

平成29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	30,000	
	預金	普通預金 東邦銀行県庁支店 ゆうちょ銀行	運転資金	3,698,022	
				3,599,832 98,190	
	未収金			3,203,764	
流動資産合計				6,931,786	
(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		第8回利付国債	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
			第8回利付国債		97,738,000
			第37回利付国債		297,861,000
			福島県平成28年度第2回公募公 債		24,603,000
			政府保証第138回日本高速道路 保有・債務返済機構債券		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	職員の退職給付支出に備え引当して いる預金	44,017,256 14,599,256 2,282,343 2,139,603 64,193
			大阪府公募公債(5年)第136回 普通預金		10,000,000 113,117
			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	19,418,000
			定期預金 東邦銀行県庁支店 東邦銀行県庁支店		6,118,000 3,300,000
	多文化が共生する 社会づくり積立資産		投資有価証券 大阪府公募公債(5年)第136		10,000,000
			定期預金 大和ネクスト銀行ダイコク支店	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	什器備品		事業活動に使用	142,141	
			事業活動に使用	9,085	
	ソフトウェア		事業活動に使用	133,056	
固定資産合計				669,571,865	
資産合計				676,503,651	
(流動負債)	未払金		3月分人件費及び事務費他	1,336,790	
	預り金		職員の社会保険料	375,281	
			職員の源泉所得税	159,786	
			職員の住民税	112,520	
		職員の雇用保険料	88,900 14,075		
流動負債合計				1,712,071	
(固定負債)	退職給付引当金		職員の退職金に係る積立金	14,599,256	
固定負債合計				14,599,256	
負債合計				16,311,327	
正味財産				660,192,324	

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
基本財産				
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	6,000,000	0
福島県平成28年度第2回公募公債	0	6,000,000	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	6,000,000	6,000,000	625,412,468
特定資産				
退職給付引当資産				
定期預金	4,269,483	2,139,603	1,922,947	4,486,139
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	10,000,000	0
大阪府公募公債第136回	0	10,000,000	0	10,000,000
普通預金	0	113,117	0	113,117
国際交流推進資産				
定期預金	6,118,000	9,418,000	6,118,000	9,418,000
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	20,000,000	0
大阪府公募公債第136回	0	10,000,000	0	10,000,000
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	50,387,483	31,670,720	38,040,947	44,017,256
合 計	675,799,951	37,670,720	44,040,947	669,429,724

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	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
福島県平成28年度第2回公募公債	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
特定資産				
退職給付引当資産				
定期預金	4,486,139	0	0	4,486,139
大阪府公募公債第136回	10,000,000	0	0	10,000,000
普通預金	113,117	0	0	113,117
国際交流推進資産				
定期預金	9,418,000	9,418,000	0	0
大阪府公募公債第136回	10,000,000	10,000,000	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	44,017,256	19,418,000	10,000,000	14,599,256
合 計	669,429,724	644,830,468	10,000,000	14,599,256

- 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	1,844,215	9,085
ソフトウェア	241,920	108,864	133,056
合 計	2,095,220	1,953,079	142,141

- 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	121,690,000	23,952,000
第8回利付国債	297,861,000	365,025,000	67,164,000
第37回利付国債	24,603,000	31,620,000	7,017,000
福島県平成28年度第2回公募公債	6,000,000	6,000,000	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	241,860,000	43,586,000
特定資産			
退職給付引当資産			
大阪府公募公債第136回	10,000,000	9,974,000	△ 26,000
国際交流推進資産			
大阪府公募公債第136回	10,000,000	9,974,000	△ 26,000
合 計	644,476,000	786,143,000	141,667,000

- 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	16,739,000	16,739,000	0	なし
受託金						
地方公共団体受託金	福島県	0	9,361,570	9,361,570	0	なし
助成金						
民間助成金	(一財)自治体国際化協 地域国際化協会連絡協	0	38,840	38,840	0	なし
		0	80,000	80,000	0	
合 計		0	26,219,410	26,219,410	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	11,556,952
特定資産受取利息の振替額	272,603
国際交流推進資産の振替額	6,700,000
合 計	18,529,555

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	14,269,483	329,773	0	0	14,599,256