

公益財団法人千葉市国際交流協会

II 令和元年度決算書

1 貸借対照表

令和2年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	39,491,214	32,121,035	7,370,179
未収金	1,032,508	1,055,094	△ 22,586
立替金	23,620	24,837	△ 1,217
流動資産合計	40,547,342	33,200,966	7,346,376
2. 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	40,000,000	40,000,000	0
投資有価証券	259,569,204	259,527,183	42,021
普通預金	430,796	472,817	△ 42,021
基本財産合計	300,000,000	300,000,000	0
(2)特定資産			
退職給付引当資産	40,802,861	36,313,967	4,488,894
千葉ノースパルカー青少年交流事業資産	1,000,000	0	1,000,000
特定資産合計	41,802,861	36,313,967	5,488,894
(3)その他固定資産			
車輛運搬具	0	1	△ 1
電話加入権	72,000	72,000	0
その他の固定資産合計	72,000	72,001	△ 1
固定資産合計	341,874,861	336,385,968	5,488,893
資産合計	382,422,203	369,586,934	12,835,269
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	24,611,609	17,595,447	7,016,162
前受会費	792,833	830,892	△ 38,059
預り金	117,178	122,545	△ 5,367
役員賞与引当金	518,000	513,000	5,000
賞与引当金	3,451,000	3,602,000	△ 151,000
流動負債合計	29,490,620	22,663,884	6,826,736
2. 固定負債			
退職給付引当金	40,802,861	36,313,967	4,488,894
固定負債合計	40,802,861	36,313,967	4,488,894
負債合計	70,293,481	58,977,851	11,315,630
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	301,000,000	300,000,000	1,000,000
(うち基本財産への充当額)	(300,000,000)	(300,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(1,000,000)	(0)	(1,000,000)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	11,128,722	10,609,083	519,639
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	312,128,722	310,609,083	1,519,639
負債及び正味財産合計	382,422,203	369,586,934	12,835,269

## 2 正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
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			
基本財産受取利息	3,387,546	3,387,506	40
②受取会費			
賛助会員受取会費	1,876,059	1,960,692	△ 84,633
③事業収益			
事業収益	1,297,700	1,476,800	△ 179,100
受託事業収益	10,978,332	7,983,066	2,995,266
④受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	64,901,643	64,878,570	23,073
受取民間助成金	0	0	0
⑤受取寄附金			
受取寄附金	20,000	2,288	17,712
⑥雑収益			
雑収益	16,705	0	16,705
経常収益計	82,477,985	79,688,922	2,789,063
(2) 経常費用			
①事業費			
役員報酬	3,928,941	3,619,185	309,756
給料	29,356,574	27,370,214	1,986,360
諸手当	11,796,700	13,144,710	△ 1,348,010
役員賞与引当金繰入額	414,000	410,000	4,000
賞与引当金繰入額	3,218,000	3,374,000	△ 156,000
賃金	1,895,658	2,654,995	△ 759,337
福利厚生費	5,870,294	6,111,614	△ 241,320
退職給付費用	4,375,572	1,791,590	2,583,982
会議費	531,214	328,350	202,864
旅費交通費	906,135	1,009,510	△ 103,375
通信運搬費	468,794	524,131	△ 55,337
消耗品費	1,380,515	1,450,434	△ 69,919
印刷製本費	262,407	324,799	△ 62,392
燃料費	0	10,026	△ 10,026
賃借料	2,257,132	1,801,558	455,574
保険料	180,311	189,851	△ 9,540
手数料	8,792	12,184	△ 3,392
諸謝金	3,796,510	3,487,020	309,490
租税公課	672,800	432,550	240,250
支払助成金	1,861,971	1,840,860	21,111
委託費	1,649,120	2,284,680	△ 635,560
②管理費			
役員報酬	1,418,559	1,665,640	△ 247,081
給料	1,929,505	1,879,864	49,641
諸手当	1,009,707	1,018,342	△ 8,635
役員賞与引当金繰入額	104,000	103,000	1,000
賞与引当金繰入額	233,000	228,000	5,000
福利厚生費	890,399	887,823	2,576
退職給付費用	218,633	124,322	94,311
会議費	3,918	3,456	462
旅費交通費	1,212	2,838	△ 1,626
交際費	3,000	16,000	△ 13,000
通信運搬費	18,295	21,549	△ 3,254
消耗品費	138,171	111,465	26,706
印刷製本費	0	19,440	△ 19,440

賃借料	193,713	480,816	△ 287,103
保険料	76,750	80,647	△ 3,897
手数料	87,443	83,418	4,025
諸謝金	523,200	518,400	4,800
租税公課	1,800	4,700	△ 2,900
支払負担金	248,200	278,200	△ 30,000
委託費	32,400	32,400	0
経常費用計	81,963,345	79,732,581	2,230,764
当期経常増減額	514,640	△ 43,659	558,299
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
車両運搬具売却益	4,999	0	4,999
経常外収益計	4,999	0	4,999
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	4,999	0	4,999
当期一般正味財産増減額	519,639	△ 43,659	563,298
一般正味財産期首残高	10,609,083	10,652,742	△ 43,659
一般正味財産期末残高	11,128,722	10,609,083	519,639
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	3,387,546	3,387,506	40
受取寄附金			
受取寄附金	1,000,000	0	1,000,000
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 3,387,546	△ 3,387,506	△ 40
当期指定正味財産増減額	1,000,000	0	1,000,000
指定正味財産期首残高	300,000,000	300,000,000	0
指定正味財産期末残高	301,000,000	300,000,000	1,000,000
III 正味財産期末残高	312,128,722	310,609,083	1,519,639

### 3 正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2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
	(公1)	共通	小計			
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	1,811,546		1,811,546	1,576,000		3,387,546
基本財産受取利息	1,811,546		1,811,546	1,576,000		3,387,546
受取会費	1,876,059		1,876,059	0		1,876,059
賛助会員受取会費	1,876,059		1,876,059	0		1,876,059
事業収益	12,276,032		12,276,032	0		12,276,032
事業収益	1,297,700		1,297,700	0		1,297,700
受託事業収益	10,978,332		10,978,332	0		10,978,332
受取補助金等	59,033,528		59,033,528	5,868,115		64,901,643
受取地方公共団体補助金	59,033,528		59,033,528	5,868,115		64,901,643
受取寄附金	20,000		20,000	0		20,000
受取寄附金	20,000		20,000	0		20,000
雑収益	16,705		16,705	0		16,705
雑収益	16,705		16,705	0		16,705
経常収益計	75,033,870		75,033,870	7,444,115	0	82,477,985
(2) 経常費用						
事業費	74,831,440		74,831,440		0	74,831,440
役員報酬	3,928,941		3,928,941			3,928,941
給料	29,356,574		29,356,574			29,356,574
諸手当	11,796,700		11,796,700			11,796,700
役員賞与引当金繰入額	414,000		414,000			414,000
賞与引当金繰入額	3,218,000		3,218,000			3,218,000
賃金	1,895,658		1,895,658			1,895,658
福利厚生費	5,870,294		5,870,294			5,870,294
退職給付費用	4,375,572		4,375,572			4,375,572
会議費	531,214		531,214			531,214
旅費交通費	906,135		906,135			906,135
通信運搬費	468,794		468,794			468,794
消耗品費	1,380,515		1,380,515			1,380,515
印刷製本費	262,407		262,407			262,407
賃借料	2,257,132		2,257,132			2,257,132
保険料	180,311		180,311			180,311
手数料	8,792		8,792			8,792
諸謝金	3,796,510		3,796,510			3,796,510
租税公課	672,800		672,800			672,800
支払助成金	1,861,971		1,861,971			1,861,971
委託費	1,649,120		1,649,120			1,649,120
管理費				7,131,905	0	7,131,905
役員報酬				1,418,559		1,418,559
給料				1,929,505		1,929,505
諸手当				1,009,707		1,009,707
役員賞与引当金繰入額				104,000		104,000
賞与引当金繰入額				233,000		233,000
福利厚生費				890,399		890,399
退職給付費用				218,633		218,633

会議費				3,918		3,918
旅費交通費				1,212		1,212
交際費				3,000		3,000
通信運搬費				18,295		18,295
消耗品費				138,171		138,171
賃借料				193,713		193,713
保険料				76,750		76,750
手数料				87,443		87,443
諸謝金				523,200		523,200
租税公課				1,800		1,800
支払負担金				248,200		248,200
委託費				32,400		32,400
経常費用計	74,831,440	74,831,440	7,131,905	0	81,963,345	
当期経常増減額	202,430	202,430	312,210	0	514,640	
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
車輛運搬具売却益	4,999	4,999	0		4,999	
経常外収益計	4,999	4,999	0	0	4,999	
(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	4,999	4,999	0	0	4,999	
当期一般正味財産増減額	207,429	207,429	312,210	0	519,639	
一般正味財産期首残高	8,830,244	8,830,244	1,778,839		10,609,083	
一般正味財産期末残高	9,037,673	9,037,673	2,091,049	0	11,128,722	
II 指定正味財産増減の部						
基本財産運用益	1,811,546	1,811,546	1,576,000		3,387,546	
基本財産受取利息	1,811,546	1,811,546	1,576,000		3,387,546	
受取寄附金	1,000,000	1,000,000	0		1,000,000	
受取寄附金	1,000,000	1,000,000	0		1,000,000	
一般正味財産への振替額	△ 1,811,546	△ 1,811,546	△ 1,576,000		△ 3,387,546	
一般正味財産への振替額	△ 1,811,546	△ 1,811,546	△ 1,576,000		△ 3,387,546	
当期指定正味財産増減額	1,000,000	1,000,000	0	0	1,000,000	
指定正味財産期首残高	200,000,000	200,000,000	100,000,000		300,000,000	
指定正味財産期末残高	201,000,000	201,000,000	100,000,000	0	301,000,000	
III 正味財産期末残高	210,037,673	210,037,673	102,091,049	0	312,128,722	

公益事業比率	91.30%
--------	--------

#### 4 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  
満期保有目的債権・・・償却原価法（定額法）を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
固定資産の減価償却は、定率法によっている。
- (3) 引当金の計上基準  
退職給付引当金は、自己都合退職による期末要支給額の100%相当額を計上している。  
役員賞与引当金及び賞与引当金は、役職員に対する賞与の支給に備え、支給見込み額の内、当期に帰属する額を計上している。
- (4) 前受会費について  
納入された賛助会員会費について、公益財団法人千葉県国際交流協会賛助会員規程に定める会員期間が年度をまたぐ場合等は、翌年度の未経過分の会員期間について前受会費として計上している。
- (5) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

##### 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	40,000,00	0	0	40,000,000
投資有価証券	259,527,183	42,021	0	259,569,204
普通預金	472,817	0	42,021	430,796
小 計	300,000,000	42,021	42,021	300,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	36,313,967	4,488,894	0	40,802,861
千葉ノースバンクーバー				
青少年交流事業資産	0	1,000,000	0	1,000,000
小 計	36,313,967	5,488,894	0	41,802,861
合 計	336,313,967	5,530,915	42,021	341,802,861

##### 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	40,000,00	(40,000,000)	(0)	(0)
投資有価証券	259,569,204	(259,569,204)	(0)	(0)
普通預金	430,796	(430,796)	(0)	(0)
小 計	300,000,000	(300,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	40,802,861	(0)	(0)	(40,802,861)
千葉ノースバンクーバー				
青少年交流事業資産	1,000,000	(1,000,000)	(0)	(0)
小 計	41,802,861	(1,000,000)	(0)	(40,802,861)
合 計	341,802,861	(301,000,000)	(0)	(40,802,861)

4 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			
19 兵庫県公債 20 年	99,918,000	116,260,000	16,342,000
第 423 回大阪府公募公債	29,967,070	30,231,000	263,930
28-3 千葉県公債	29,906,071	29,994,000	87,929
国債			
第 145 回利付国債 20 年	99,778,063	119,471,000	19,692,937
合 計	259,569,204	295,956,000	36,386,796

5 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減及び残高は、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
補助金等 地方公共団体補助金	千葉市	0	64,901,643	64,901,643	0	—
合 計		0	64,901,643	64,901,643	0	—

6 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	3,387,546
合 計	3,387,546

7 その他

(1) 金融商品の状況に関する事項

①金融商品に対する取組方針

資金運用は、短期的な預金、国債、地方債等で元金の償還について僅少なリスクしか負わないものに限定して行っている。

②金融商品の内容及びそのリスク

投資有価証券は債券であり、発行体の信用リスク等が存在している。

③金融商品に係るリスク管理体制

資金運用規程に基づき資金運用管理体制を定め、リスクの状況をモニタリングするとともに、適切なリスク管理を行っている。

(2) 資産除去債務に関する事項

当協会は、千葉市の行政財産使用許可に基づき、退去時における原状回復義務を有しているが、当該債務に関連する施設の使用期限が明確でないことから、資産除去債務を合理的に見積ることはできない。

このため当該債務に見合う資産除去債務を計上していない。

## 5 附属明細書

### 1 基本財産及び特定資産の附属明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記「2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載のとおりである。

### 2 引当金の明細

(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
			目的使用	その他	
役員賞与引当金	513,000	518,000	513,000	0	518,000
賞与引当金	3,602,000	3,451,000	3,602,000	0	3,451,000
退職給付引当金	36,313,967	4,488,894	0	0	40,802,861
合 計	40,428,967	8,457,894	4,115,000	0	44,771,861

(注) 引当金の計上理由及び額の算定については、財務諸表に対する注記「1 重要な会計方針 (3) 引当金の計上基準」に記載している。



## 6 財産目録

令和2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	運転資金として(公益目的事業)	62,989	
		手元保管	運転資金として(法人運営目的)	22,111	
	預金	普通預金 千葉銀行 本店営業部	経理用口座 (公益目的事業)	32,702,672	
		普通預金 千葉銀行 本店営業部	経理用口座 (法人運営目的)	4,439,550	
		普通預金 千葉銀行 本店営業部	賛助会費用口座 (公益目的事業)	1,910,892	
		普通預金 京葉銀行 本店営業部	賛助会費用口座 (公益目的事業)	221,000	
		普通預金 千葉興業銀行 本店営業部	賛助会費用口座 (公益目的事業)	64,000	
		普通預金 千葉信用金庫 本店	賛助会費用口座 (公益目的事業)	68,000	
		未収金	基本財産運用益 他	利付国債運用益他 (公益目的事業)	509,175
	基本財産運用益		兵庫県公債運用益 (法人運営目的)	523,333	
立替金	普通預金 千葉銀行 本店営業部	労働保険被保険者負担分 (公益目的事業)	23,620		
流動資産合計				40,547,342	
(固定資産)	基本財産	預金	定期預金 千葉銀行 本店営業部	公益目的保有財産であり、運用 益の全てを公益目的事業の財源 としている。	10,000,000
			定期預金 京葉銀行 本店営業部	公益目的保有財産であり、運用 益の全てを公益目的事業の財源 としている。	10,000,000
			定期預金 千葉興業銀行 本店営業部	公益目的保有財産であり、運用 益の全てを公益目的事業の財源 としている。	10,000,000
			定期預金 千葉信用金庫 本店	公益目的保有財産であり、運用 益の全てを公益目的事業の財源 としている。	10,000,000
			普通預金 千葉銀行 本店営業部	公益目的保有財産であり、運用 益の全てを公益目的事業の財源 としている。	348,796
			普通預金 千葉銀行 本店営業部	法人運営費としている。	82,000
		投資有価証券	地方債 第28-3回千葉県公債	公益目的保有財産であり、運用 益の全てを公益目的事業の財源 としている。	29,906,071
			地方債 19 兵庫県公債	運用益の全てを法人運営費の財 源としている。	99,918,000
			地方債 第423回大阪府公募公債	公益目的保有財産であり、運用 益の全てを公益目的事業の財源 としている。	29,967,070
			国債 第145回利付国債	公益目的保有財産であり、運用 益の全てを公益目的事業の財源 としている。	99,778,063
	特定資産	退職給付引当資 産	普通預金 千葉銀行 本店営業部	公益事業に従事するプロパー職 員4名の退職金支給に備えたも の。	37,469,211
			普通預金 千葉銀行	法人運營業務に従事するプロパ	2,327,861

その他固定資産	退職給付引当資産 (千葉銀行経理)	本店営業部	一職員1名の退職金支給に備えたもの。	998,657
		普通預金 千葉銀行 本店営業部	公益事業に従事するプロパー職員4名の退職金支給に備えたもの。	
	千葉ノースバンクー パー青少年交流 事業資産	普通預金 千葉銀行 本店営業部	法人運營業務に従事するプロパー職員1名の退職金支給に備えたもの。	7,132
		普通預金 千葉銀行 本店営業部	公益目的保有財産であり、公益目的事業用に資産として保有している。	1,000,000
電話加入権	平成6年取得	公益目的保有財産であり、公益目的事業で使用している。	72,000	
固定資産合計				341,874,861
資産合計				382,422,203
(流動負債)				
	未払金	千葉市への未払額等	公益事業に供する千葉市からの補助金精算戻入の未払金 他	22,096,328
		千葉市への未払額等	法人運営に供する千葉市からの補助金精算戻入の未払金 他	2,515,281
	前受会費	賛助会員会費	公益事業に供する賛助会員会費	792,833
			未経過月数分	
	預り金	社会保険料等	公益事業に従事する役職員等の社会保険料預り金等	75,514
			法人運營業務に従事する役職員分社会保険料預り金等	41,664
役員賞与引当金	翌年度支給の当年度分	公益事業に従事する役員の当年度分の未支給賞与(令和元年12月～令和2年3月分)	414,000	
		法人運營業務に従事する役員の当年度分の未支給賞与(令和元年12月～令和2年3月分)	104,000	
賞与引当金	翌年度支給の当年度分	公益事業に従事する職員の当年度分の未支給賞与(令和元年12月～令和2年3月分)	3,218,000	
		法人運營業務に従事する職員の当年度分の未支給賞与(令和元年12月～令和2年3月分)	233,000	
流動負債合計				29,490,620
(固定負債)				
	退職給付引当金	プロパー職員4名分(経理担当職員分は按分)	公益事業に従事するプロパー職員4名の退職金支給に備えたもの	38,467,868
		プロパー職員1名分(経理担当職員按分)	法人運營業務に従事するプロパー職員1名の退職金支給に備えたもの	2,334,993
固定負債合計				40,802,861
負債合計				70,293,481
正味財産				312,128,722