

II 平成26年度決算

公益財団法人千葉市国際交流協会

第1 財務諸表

1 貸借対照表

平成27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	18,226,489	19,373,273	△ 1,146,784
未収金	1,175,417	1,761,530	△ 586,113
流動資産合計	19,401,906	21,134,803	△ 1,732,897
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	259,577,932	259,556,463	21,469
普通預金	422,068	443,537	△ 21,469
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	43,253,863	41,904,351	1,349,512
特定資産合計	43,253,863	41,904,351	1,349,512
(3)その他固定資産			
車輛運搬具	1	1	0
電話加入権	72,000	72,000	0
その他の固定資産合計	72,001	72,001	0
固定資産合計	343,325,864	341,976,352	1,349,512
資産合計	362,727,770	363,111,155	△ 383,385
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,528,733	7,579,615	△ 3,050,882
前受金	0	152,000	△ 152,000
前受会費	982,324	980,988	1,336
預り金	160,536	98,923	61,613
賞与引当金	4,901,000	4,663,000	238,000
流動負債合計	10,572,593	13,474,526	△ 2,901,933
2. 固定負債			
退職給付引当金	43,253,863	41,904,351	1,349,512
固定負債合計	43,253,863	41,904,351	1,349,512
負債合計	53,826,456	55,378,877	△ 1,552,421
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産	300,000,000	300,000,000	0
指定正味財産合計	300,000,000	300,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(300,000,000)	(300,000,000)	0
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
正味財産合計	308,901,314	307,732,278	1,169,036
負債および正味財産合計	362,727,770	363,111,155	△ 383,385

2 正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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	3,548,289	5,277,383	△ 1,729,094
② 受取会費			
賛助会員受取会費	2,478,664	2,530,535	△ 51,871
③ 事業収益			
事業収益	1,310,000	714,600	595,400
受託事業収益	3,711,307	2,047,277	1,664,030
④ 受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	79,180,857	73,918,866	5,261,991
受取民間助成金	1,242,913	20,660	1,222,253
⑤ 受取寄附金			
受取寄附金	3,000	800	2,200
⑥ 雑収益			
雑収益	15,000	12,000	3,000
経常収益計	91,490,030	84,522,121	6,967,909
(2) 経常費用			
① 事業費			
報酬	3,816,000	3,816,000	0
給料	29,126,088	27,095,004	2,031,084
諸手当	15,060,005	13,466,930	1,593,075
賞与引当金繰入額	3,926,000	3,732,000	194,000
賃金	1,074,120	1,109,700	△ 35,580
福利厚生費	6,944,225	6,122,385	821,840
退職給付費用	1,279,248	2,827,951	△ 1,548,703
会議費	284,664	329,436	△ 44,772
旅費交通費	1,000,156	624,644	375,512
通信運搬費	918,145	747,982	170,163
消耗品費	1,571,551	1,498,045	73,506
減価償却費	0	6,680	△ 6,680
修繕費	0	58,584	△ 58,584
印刷製本費	800,168	876,540	△ 76,372
燃料費	25,022	19,034	5,988
賃借料	1,160,866	1,072,097	88,769
保険料	186,095	148,610	37,485
手数料	435,602	0	435,602
諸謝金	3,147,400	1,229,000	1,918,400
租税公課	9,800	13,550	△ 3,750
支払助成金	1,851,122	1,834,904	16,218
委託費	2,008,284	1,408,010	600,274

科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費			
報酬	4,589,000	4,524,000	65,000
給料	3,479,119	3,412,031	67,088
諸手当	2,812,973	2,754,262	58,711
賞与引当金繰入額	975,000	931,000	44,000
福利厚生費	1,747,100	1,699,989	47,111
退職給付費用	70,264	238,097	△ 167,833
会議費	5,085	3,264	1,821
旅費交通費	6,983	19,180	△ 12,197
交際費	10,000	26,000	△ 16,000
通信運搬費	69,830	67,300	2,530
消耗品費	113,269	118,124	△ 4,855
印刷製本費	60,534	15,435	45,099
賃借料	875,928	889,796	△ 13,868
保険料	103,000	0	103,000
手数料	78,048	76,678	1,370
諸謝金	388,800	378,000	10,800
租税公課	5,000	4,200	800
支払負担金	284,900	279,500	5,400
委託費	21,600	21,000	600
経常費用計	90,320,994	83,494,942	6,826,052
当期経常増減額	1,169,036	1,027,179	141,857
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	1,169,036	1,027,179	141,857
一般正味財産期首残高	7,732,278	6,705,099	1,027,179
一般正味財産期末残高	8,901,314	7,732,278	1,169,036
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	3,548,289	5,277,383	△ 1,729,094
基本財産償還益			
基本財産償還益	0	18,710,000	△ 18,710,000
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 3,548,289	△ 5,277,383	1,729,094
当期指定正味財産増減額	0	18,710,000	△ 18,710,000
指定正味財産期首残高	300,000,000	281,290,000	18,710,000
指定正味財産期末残高	300,000,000	300,000,000	0
III 正味財産期末残高	308,901,314	307,732,278	1,169,036

3 正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日から平成27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	1,972,289		1,972,289	1,576,000		3,548,289
基本財産受取利息	1,972,289		1,972,289	1,576,000		3,548,289
受取会費	2,478,664		2,478,664	0		2,478,664
賛助会員受取会費	2,478,664		2,478,664	0		2,478,664
事業収益	5,021,307		5,021,307	0		5,021,307
事業収益	1,310,000		1,310,000	0		1,310,000
受託事業収益	3,711,307		3,711,307	0		3,711,307
受取補助金等	65,568,531		65,568,531	14,855,239		80,423,770
受取地方公共団体補助金	64,325,618		64,325,618	14,855,239		79,180,857
受取民間助成金	1,242,913		1,242,913	0		1,242,913
受取寄附金	3,000		3,000	0		3,000
受取寄附金	3,000		3,000	0		3,000
雑収益	15,000		15,000	0		15,000
雑収益	15,000		15,000	0		15,000
経常収益計	75,058,791		75,058,791	16,431,239	0	91,490,030
(2) 経常費用						
事業費	74,624,561		74,624,561	0	0	74,624,561
報酬	3,816,000		3,816,000			3,816,000
給料	29,126,088		29,126,088			29,126,088
諸手当	15,060,005		15,060,005			15,060,005
賞与引当金繰入額	3,926,000		3,926,000			3,926,000
賃金	1,074,120		1,074,120			1,074,120
福利厚生費	6,944,225		6,944,225			6,944,225
退職給付費用	1,279,248		1,279,248			1,279,248
会議費	284,664		284,664			284,664
旅費交通費	1,000,156		1,000,156			1,000,156
通信運搬費	918,145		918,145			918,145
消耗品費	1,571,551		1,571,551			1,571,551
印刷製本費	800,168		800,168			800,168
燃料費	25,022		25,022			25,022
賃借料	1,160,866		1,160,866			1,160,866
保険料	186,095		186,095			186,095
手数料	435,602		435,602			435,602
諸謝金	3,147,400		3,147,400			3,147,400
租税公課	9,800		9,800			9,800
支払助成金	1,851,122		1,851,122			1,851,122
委託費	2,008,284		2,008,284			2,008,284
管理費	0			15,696,433	0	15,696,433
報酬				4,589,000		4,589,000
給料				3,479,119		3,479,119
諸手当				2,812,973		2,812,973
賞与引当金繰入額				975,000		975,000
福利厚生費				1,747,100		1,747,100
退職給付費用				70,264		70,264
会議費				5,085		5,085
旅費交通費				6,983		6,983
交際費				10,000		10,000
通信運搬費				69,830		69,830
消耗品費				113,269		113,269
印刷製本費				60,534		60,534
賃借料				875,928		875,928
保険料				103,000		103,000
手数料				78,048		78,048
諸謝金				388,800		388,800
租税公課				5,000		5,000
支払負担金				284,900		284,900
委託費				21,600		21,600
経常費用計	74,624,561		74,624,561	15,696,433	0	90,320,994
当期経常増減額	434,230		434,230	734,806	0	1,169,036
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						
経常外費用計	0		0	0		0
当期経常外増減額	0		0	0		0
当期一般正味財産増減額	434,230		434,230	734,806	0	1,169,036
一般正味財産期首残高	6,413,917		6,413,917	1,318,361		7,732,278
一般正味財産期末残高	6,848,147		6,848,147	2,053,167	0	8,901,314
II 指定正味財産増減の部						
基本財産運用益	1,972,289		1,972,289	1,576,000		3,548,289
基本財産受取利息	1,972,289		1,972,289	1,576,000		3,548,289
一般正味財産への振替額	△ 1,972,289		△ 1,972,289	△ 1,576,000		△ 3,548,289
一般正味財産への振替額	△ 1,972,289		△ 1,972,289	△ 1,576,000		△ 3,548,289
当期指定正味財産増減額	0		0	0	0	0
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	200,000,000		200,000,000	100,000,000	0	300,000,000
III 正味財産期末残高	206,848,147		206,848,147	102,053,167	0	308,901,314

公益事業比率 82.62%

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。
賞与引当金は、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	40,000,000	0		40,000,000
投資有価証券	259,556,463	30,021,469	30,000,000	259,577,932
普通預金	443,537	30,000,000	30,021,469	422,068
小 計	300,000,000	60,021,469	60,021,469	300,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	41,904,351	1,349,512	0	43,253,863
小 計	41,904,351	1,349,512	0	43,253,863
合 計	341,904,351	61,370,981	60,021,469	343,253,863

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	40,000,000	(40,000,000)	(0)	(0)
投資有価証券	259,577,932	(259,577,932)	(0)	(0)
普通預金	422,068	(422,068)	(0)	(0)
小 計	300,000,000	(300,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	43,253,863	(0)	(0)	(43,253,863)
小 計	43,253,863	(0)	(0)	(43,253,863)
合 計	343,253,863	(300,000,000)	(0)	(43,253,863)

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
車輛運搬具	668,115	668,114	1
合 計	668,115	668,114	1

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
地方債			
77回大阪府公募公債5年	29,998,100	30,129,000	130,900
19兵庫県公債20年	99,888,000	106,880,000	6,992,000
平成24年度第1回あいち県民債	9,999,176	9,998,000	△1,176
第5回埼玉の川・愛県債	19,998,343	19,998,000	△343
国債			
第145回利付国債20年	99,694,313	111,473,000	11,778,687
合 計	259,577,932	278,478,000	18,900,068

6 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	77,937,944	77,937,944	0	—
民間助成金	日本学生支援 機構	0	761,000	761,000	0	—
	自治体国際化 協会	0	462,729	462,729	0	—
	地域国際化協 会連絡協議会	0	19,184	19,184	0	—
合 計		0	79,180,857	79,180,857	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	3,548,289
合 計	3,548,289

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
			使用目的	その他	
賞与引当金	4,663,000	4,901,000	4,663,000	0	4,901,000
退職給付引当金	41,904,351	1,349,512	0	0	43,253,863
合 計	46,567,351	6,250,512	4,663,000	0	48,154,863

(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

平成27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	現金	手元保管	運転資金として(公益目的事業)	61,651
		手元保管	運転資金として(法人運営目的)	26,586
	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)	11,407,537
		普通預金 千葉銀行 本店営業部	経理用口座(法人運営目的)	3,252,727
		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)	3,055,988
		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)	286,000
		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)	88,000
		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)	48,000
	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)	652,084
基本財産運用益		兵庫県公債運用益(法人運営目的)	523,333	
流動資産合計				19,401,906
(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
		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
		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
		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。	310,068
		千葉銀行 本店営業部	法人運営費としている。	112,000
	投資有価証券	地方債 77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。	29,998,100
		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。	99,888,000
		地方債 平成24年度第1回あいち県民債	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。	9,999,176
		地方債 第5回埼玉の川・愛県債	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。	19,998,343
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。	99,694,313	
	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6名の退職金支給に備えたもの。	38,054,725
普通預金 千葉銀行 本店営業部	法人運営業務に従事するプロパー職員2名の退職金支給に備えたもの。	5,199,138		
特定資産				
その他固定資産	車輛運搬具	平成15年購入車両	公益目的保有財産であり、公益目的事業で使用している。	1
	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				343,325,864
資産合計				362,727,770
(流動負債)				
未払金	千葉市への未払額等	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	3,802,524
		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	726,209
	前受会費	賛助会員会費	公益事業に供する賛助会員会費未経過月数分	982,324
		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	112,266
	賞与引当金	翌年度支給の当年度分	法人運営業務に従事する役職員分社会保険料預り金等	48,270
公益事業に従事する役職員の当年度分の未支給賞与(平成26年12月～平成27年3月分)	3,926,000			
法人運営業務に従事する役職員の当年度分の未支給賞与(平成26年12月～平成27年3月分)	975,000			
流動負債合計				10,572,593
(固定負債)				
退職給付引当金	プロパー職員6名分(内、補佐及び経理担当職員分は按分)	プロパー職員6名の退職金支給に備えたもの	38,054,725	
		プロパー職員2名分(補佐及び経理担当職員按分)	法人運営業務に従事するプロパー職員2名の退職金支給に備えたもの	5,199,138
固定負債合計				43,253,863
負債合計				53,826,456
正味財産				308,901,314