

## II 平成23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24年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	17,648,505	18,742,462	△ 1,093,957
未収金	441,850	389,350	52,500
流動資産合計	18,090,355	19,131,812	△ 1,041,457
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	259,734,710	259,545,368	189,342
普通預金	1,290,400	1,284,400	6,000
基本財産合計	301,025,110	300,829,768	195,342
(2)特定資産			
退職給付引当資産	17,057,562	8,167,806	8,889,756
特定資産合計	17,057,562	8,167,806	8,889,756
(3)その他固定資産			
車輛運搬具	13,362	20,043	△ 6,681
電話加入権	72,000	72,000	0
その他の固定資産合計	85,362	92,043	△ 6,681
固定資産合計	318,168,034	309,089,617	9,078,417
資産合計	336,258,389	328,221,429	8,036,960
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	6,085,944	3,686,000	2,399,944
前受金	22,500	28,000	△ 5,500
前受会費	668,039	649,337	18,702
預り金	64,548	113,229	△ 48,681
賞与引当金	4,404,000	0	4,404,000
流動負債合計	11,245,031	4,476,566	6,768,465
2. 固定負債			
退職給付引当金	17,057,562	8,167,806	8,889,756
固定負債合計	17,057,562	8,167,806	8,889,756
負債合計	28,302,593	12,644,372	15,658,221
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産	301,025,110	300,829,768	195,342
(うち基本財産への充当額)	(301,025,110)	(300,829,768)	(195,342)
2. 一般正味財産	6,930,686	14,747,289	△ 7,816,603
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	307,955,796	315,577,057	△ 7,621,261
負債および正味財産合計	336,258,389	328,221,429	8,036,960

## 2 正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成24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	3,659,530	5,238,405	△ 1,578,875
② 受取会費			
賛助会員受取会費	2,428,298	1,967,663	460,635
③ 事業収益			
事業収益	785,662	1,309,612	△ 523,950
受託事業収益	3,767,662	3,558,565	209,097
④ 受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	73,338,531	68,940,873	4,397,658
受取民間助成金	322,388	187,775	134,613
⑤ 受取寄附金			
受取寄附金	3,700	4,898	△ 1,198
⑥ 雑収益			
雑収益	0	2,500	△ 2,500
経常収益計	84,305,771	81,210,291	3,095,480
(2) 経常費用			
① 事業費			
国際交流推進事業費	8,046,570	10,821,189	△ 2,774,619
受託事業費	3,767,662	3,558,565	209,097
職員費	48,225,945	39,891,695	8,334,250
② 管理費			
役員費	13,515,397	12,416,196	1,099,201
職員費	14,278,875	12,563,084	1,715,791
事務管理費	4,287,925	4,325,336	△ 37,411
経常費用計	92,122,374	83,576,065	8,546,309
当期経常増減額	△ 7,816,603	△ 2,365,774	△ 5,450,829
当期一般正味財産増減額	△ 7,816,603	△ 2,365,774	△ 5,450,829
一般正味財産期首残高	14,747,289	17,113,063	△ 2,365,774
一般正味財産期末残高	6,930,686	14,747,289	△ 7,816,603
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	195,342	194,842	500
当期指定正味財産増減額	195,342	194,842	500
指定正味財産期首残高	300,829,768	300,634,926	194,842
指定正味財産期末残高	301,025,110	300,829,768	195,342
III 正味財産期末残高	307,955,796	315,577,057	△ 7,621,261

## 3 財産目録

平成24年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
現金	61,208		
普通預金(千葉銀行本店)	17,199,297		
普通預金(京葉銀行本店)	289,000		
普通預金(千葉興業銀行本店)	67,000		
普通預金(千葉信用金庫本店)	32,000		
未収金	441,850		
流動資産合計		18,090,355	
2. 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金(千葉銀行本店)	10,000,000		
定期預金(京葉銀行本店)	10,000,000		
定期預金(千葉興業銀行本店)	10,000,000		
定期預金(千葉信用金庫本店)	10,000,000		
普通預金(千葉銀行本店)	1,290,400		
投資有価証券			
地方債	59,994,500		
世界銀行債	100,000,000		
金融債	99,740,210		
基本財産合計	301,025,110		
(2)特定資産			
退職給付引当資産(普通預金千葉銀行本店)	17,057,562		
特定資産合計	17,057,562		
(3)その他固定資産			
車輛運搬具	13,362		
電話加入権	72,000		
その他の固定資産合計	85,362		
固定資産合計		318,168,034	
資産合計			336,258,389
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金(千葉市補助金精算他)	6,085,944		
前受金	22,500		
前受会費	668,039		
預り金(社会保険料預り金他)	64,548		
賞与引当金	4,404,000		
流動負債合計		11,245,031	
2. 固定負債			
退職給付引当金	17,057,562		
固定負債合計		17,057,562	
負債合計			28,302,593
正味財産			307,955,796

## 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

投資有価証券については、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、財団法人千葉市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	0	40,000,000
投資有価証券	259,545,368	189,342	0	259,734,710
普通預金	1,284,400	6,000	0	1,290,400
小 計	300,829,768	195,342	0	301,025,110
特定資産				
退職給付引当資産	8,167,806	8,889,756	0	17,057,562
小 計	8,167,806	8,889,756	0	17,057,562
合 計	308,997,574	9,085,098	0	318,082,672

### 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	259,734,710	(259,734,710)	(0)	(0)
普通預金	1,290,400	(1,290,400)	(0)	(0)
小 計	301,025,110	(301,025,110)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	17,057,562	(0)	(0)	(17,057,562)
小 計	17,057,562	(0)	(0)	(17,057,562)
合 計	318,082,672	(301,025,110)	(0)	(17,057,562)

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	654,753	13,362
合 計	668,115	654,753	13,362

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)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
地方債			
大阪市債(5年)平成21年度第1回	30,000,000	30,393,300	393,300
77回大阪府公募公債(5年)	29,994,500	30,015,000	20,500
国内社債			
第6回三井住友銀行(劣後特約付)	99,740,210	101,660,000	1,919,790
外国債券			
※世界銀行債(国際復興開発銀行)	100,000,000	60,990,000	△39,010,000
合 計	259,734,710	223,058,300	△36,676,410

※この債券は仕組債であるため、証券会社からの計算価額である評価額をもって、時価を表示している。

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	67,283,853	67,283,853	0	—
民間助成金	(財)自治体国際化 協会	0	322,388	322,388	0	—
転籍負担金	(財)千葉市都市整 備公社	0	6,054,678	6,054,678	0	—
合 計		0	73,660,919	73,660,919	0	

7 その他

当法人は、平成20年12月に施行された新公益法人制度に基づき平成24年3月26日に千葉県知事より公益認定を受け、平成24年4月1日をもって公益財団法人へ移行しております。

収支計算書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

(単位:円)

科目	予算額	決算額	差異	備考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
(1) 基本財産運用収入	4,699,000	3,659,530	1,039,470	
① 基本財産利息収入	4,699,000	3,659,530	1,039,470	
(2) 会費収入	2,800,000	2,428,298	371,702	
① 賛助会費収入	2,800,000	2,428,298	371,702	
(3) 事業収入	5,025,000	4,553,324	471,676	
① 事業収入	1,134,000	785,662	348,338	
② 受託事業収入	3,891,000	3,767,662	123,338	
(4) 補助金等収入	77,931,000	73,660,919	4,270,081	
① 地方公共団体補助金収入	71,216,000	67,283,853	3,932,147	
② 民間助成金収入	660,000	322,388	337,612	
③ 転籍負担金収入	6,055,000	6,054,678	322	
(5) 寄附金収入	1,000	3,700	△ 2,700	
① 寄附金収入	1,000	3,700	△ 2,700	
(6) 雑収入	1,000	0	1,000	
① 雑収入	1,000	0	1,000	
事業活動収入計	90,457,000	84,305,771	6,151,229	
2. 事業活動支出				
(1) 事業費支出	54,280,000	49,102,903	5,177,097	
① 国際交流推進事業費支出	10,858,000	8,046,570	2,811,430	
② 受託事業費支出	3,891,000	3,767,662	123,338	
③ 職員費支出	39,531,000	37,288,671	2,242,329	
(2) 管理費支出	30,711,000	29,719,034	991,966	
① 役員費支出	12,632,000	12,433,397	198,603	
② 職員費支出	13,121,000	13,004,393	116,607	
③ 事務管理費支出	4,958,000	4,281,244	676,756	
事業活動支出計	84,991,000	78,821,937	6,169,063	
事業活動収支差額	5,466,000	5,483,834	△ 17,834	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
(1) 特定資産取崩収入	1,000	0	1,000	
① 退職給付引当資産取崩収入	1,000	0	1,000	
投資活動収入計	1,000	0	1,000	
2. 投資活動支出				
(1) 特定資産取得支出	9,084,000	8,889,756	194,244	
① 退職給付引当資産取得支出	9,084,000	8,889,756	194,244	
投資活動支出計	9,084,000	8,889,756	194,244	
投資活動収支差額	△ 9,083,000	△ 8,889,756	△ 193,244	
III 予備費支出	2,000,000	-	2,000,000	
当期収支差額	△ 5,617,000	△ 3,405,922	△ 2,211,078	
前期繰越収支差額	14,000,000	15,304,583	△ 1,304,583	
前期繰越収支差額調整額	-	△ 649,337	649,337	
次期繰越収支差額	8,383,000	11,249,324	△ 2,866,324	

## 収支計算書に対する注記

- 1 資金の範囲  
 資金の範囲には、現金預金、未収金、未払金、前受金、前受会費及び預り金を含めている。  
 なお、当年度より資金の範囲に前受会費を含めている。この変更による前期繰越収支差額の変更は、前期繰越収支差額調整額として、「2次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳」に表示している。  
 前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

- 2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科目	前期末残高			当期末残高
	調整前	調整	調整後	
現金預金	18,742,462		18,742,462	17,648,505
未収金	389,350		389,350	441,850
合計	19,131,812	0	19,131,812	18,090,355
未払金	3,686,000		3,686,000	6,085,944
前受金	28,000		28,000	22,500
前受会費	0	649,337	649,337	668,039
預り金	113,229		113,229	64,548
合計	3,827,229	649,337	4,476,566	6,841,031
次期繰越収支差額	15,304,583	△ 649,337	14,655,246	11,249,324