

II 平成25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26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	19,373,273	18,511,809	861,464
未収金	1,761,530	517,558	1,243,972
流動資産合計	21,134,803	19,029,367	2,105,436
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	259,556,463	241,220,752	18,335,711
普通預金	443,537	69,248	374,289
基本財産合計	300,000,000	281,290,000	18,710,000
(2)特定資産			
退職給付引当資産	41,904,351	38,838,303	3,066,048
特定資産合計	41,904,351	38,838,303	3,066,048
(3)その他固定資産			
車輛運搬具	1	6,681	△ 6,680
電話加入権	72,000	72,000	0
その他の固定資産合計	72,001	78,681	△ 6,680
固定資産合計	341,976,352	320,206,984	21,769,368
資産合計	363,111,155	339,236,351	23,874,804
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,579,615	6,927,887	651,728
前受金	152,000	0	152,000
前受会費	980,988	826,523	154,465
預り金	98,923	67,539	31,384
賞与引当金	4,663,000	4,581,000	82,000
流動負債合計	13,474,526	12,402,949	1,071,577
2. 固定負債			
退職給付引当金	41,904,351	38,838,303	3,066,048
固定負債合計	41,904,351	38,838,303	3,066,048
負債合計	55,378,877	51,241,252	4,137,625
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産	300,000,000	281,290,000	18,710,000
指定正味財産合計	300,000,000	281,290,000	18,710,000
(うち基本財産への充当額)	(300,000,000)	(281,290,000)	18,710,000
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	307,732,278	287,995,099	19,737,179
負債および正味財産合計	363,111,155	339,236,351	23,874,804

## 2 正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26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	5,277,383	3,940,571	1,336,812
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	0	2,370	△ 2,370
③ 受取会費			
賛助会員受取会費	2,530,535	2,415,516	115,019
④ 事業収益			
事業収益	714,600	753,170	△ 38,570
受託事業収益	2,047,277	3,838,017	△ 1,790,740
⑤ 受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	73,918,866	74,119,223	△ 200,357
転籍負担金収益	0	16,514,293	△ 16,514,293
受取民間助成金	20,660	0	20,660
⑥ 受取寄付金			
受取寄付金	800	15,730	△ 14,930
募金収益	0	645	△ 645
⑦ 雑収益			
雑収益	12,000	24,000	△ 12,000
経常収益計	84,522,121	101,623,535	△ 17,101,414
(2) 経常費用			
① 事業費			
報酬	3,816,000	3,816,000	0
給料	27,095,004	27,575,382	△ 480,378
諸手当	13,466,930	13,336,987	129,943
賞与引当金繰入額	3,732,000	3,639,000	93,000
賃金	1,109,700	1,147,993	△ 38,293
福利厚生費	6,122,385	6,043,817	78,568
退職給付費用	2,827,951	18,072,381	△ 15,244,430
会議費	329,436	281,083	48,353
旅費交通費	624,644	389,080	235,564
通信運搬費	747,982	775,328	△ 27,346
消耗品費	1,498,045	1,199,480	298,565
減価償却費	6,680	6,681	△ 1
修繕費	58,584	11,466	47,118
印刷製本費	876,540	332,955	543,585
燃料費	19,034	16,872	2,162
賃借料	1,072,097	1,136,436	△ 64,339
保険料	148,610	108,375	40,235
諸謝金	1,229,000	1,200,000	29,000
租税公課	13,550	7,600	5,950
支払負担金	0	24,400	△ 24,400
支払助成金	1,834,904	2,356,727	△ 521,823
委託費	1,408,010	1,776,161	△ 368,151

科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費			
報酬	4,524,000	4,550,000	△ 26,000
給料	3,412,031	3,456,000	△ 43,969
諸手当	2,754,262	2,654,038	100,224
賞与引当金繰入額	931,000	942,000	△ 11,000
福利厚生費	1,699,989	1,683,795	16,194
退職給付費用	238,097	3,708,360	△ 3,470,263
会議費	3,264	0	3,264
旅費交通費	19,180	21,400	△ 2,220
交際費	26,000	26,000	0
通信運搬費	67,300	57,434	9,866
消耗品費	118,124	178,836	△ 60,712
印刷製本費	15,435	83,632	△ 68,197
賃借料	889,796	905,436	△ 15,640
手数料	76,678	73,397	3,281
諸謝金	378,000	378,000	0
租税公課	4,200	77,500	△ 73,300
支払負担金	279,500	278,200	1,300
委託費	21,000	546,000	△ 525,000
経常費用計	83,494,942	102,874,232	△ 19,379,290
当期経常増減額	1,027,179	△ 1,250,697	2,277,876
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度基本財産受取利息	0	1,025,110	△ 1,025,110
経常外収益計	0	1,025,110	△ 1,025,110
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	1,025,110	△ 1,025,110
当期一般正味財産増減額	1,027,179	△ 225,587	1,252,766
一般正味財産期首残高	6,705,099	6,930,686	△ 225,587
一般正味財産期末残高	7,732,278	6,705,099	1,027,179
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	5,277,383	3,940,571	1,336,812
基本財産償還益			
基本財産償還益	18,710,000	0	18,710,000
基本財産評価損			
基本財産評価損	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	△ 5,277,383	△ 4,965,681	△ 311,702
当期指定正味財産増減額	18,710,000	△ 19,735,110	38,445,110
指定正味財産期首残高	281,290,000	301,025,110	△ 19,735,110
指定正味財産期末残高	300,000,000	281,290,000	18,710,000
III 正味財産期末残高	307,732,278	287,995,099	19,737,179

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	4,117,102		4,117,102	1,160,281		5,277,383
基本財産受取利息	4,117,102		4,117,102	1,160,281		5,277,383
特定資産運用益	0		0	0		0
特定資産受取利息	0		0	0		0
受取会費	2,530,535		2,530,535	0		2,530,535
賛助会員受取会費	2,530,535		2,530,535	0		2,530,535
事業収益	2,761,877		2,761,877	0		2,761,877
事業収益	714,600		714,600	0		714,600
受託事業収益	2,047,277		2,047,277	0		2,047,277
受取補助金等	60,386,251		60,386,251	13,553,275		73,939,526
受取地方公共団体補助金	60,365,591		60,365,591	13,553,275		73,918,866
受取民間助成金	20,660		20,660	0		20,660
受取寄付金	800		800	0		800
受取寄付金	800		800	0		800
募金収益	0		0	0		0
雑収益	12,000		12,000	0		12,000
雑収益	12,000		12,000	0		12,000
<b>経常収益計</b>	<b>69,808,565</b>		<b>69,808,565</b>	<b>14,713,556</b>	<b>0</b>	<b>84,522,121</b>
(2) 経常費用						
事業費	68,037,086		68,037,086	0	0	68,037,086
報酬	3,816,000		3,816,000			3,816,000
給料	27,095,004		27,095,004			27,095,004
諸手当	13,466,930		13,466,930			13,466,930
賞与引当金繰入額	3,732,000		3,732,000			3,732,000
賞金	1,109,700		1,109,700			1,109,700
福利厚生費	6,122,385		6,122,385			6,122,385
退職給付費用	2,827,951		2,827,951			2,827,951
会議費	329,436		329,436			329,436
旅費交通費	624,644		624,644			624,644
通信運搬費	747,982		747,982			747,982
消耗品費	1,498,045		1,498,045			1,498,045
減価償却費	6,680		6,680			6,680
修繕費	58,584		58,584			58,584
印刷製本費	876,540		876,540			876,540
燃料費	19,034		19,034			19,034
賃借料	1,072,097		1,072,097			1,072,097
保険料	148,610		148,610			148,610
諸謝金	1,229,000		1,229,000			1,229,000
租税公課	13,550		13,550			13,550
支払助成金	1,834,904		1,834,904			1,834,904
委託費	1,408,010		1,408,010			1,408,010
管理費	0		0	15,457,856	0	15,457,856
報酬				4,524,000		4,524,000
給料				3,412,031		3,412,031
諸手当				2,754,262		2,754,262
賞与引当金繰入額				931,000		931,000
福利厚生費				1,699,989		1,699,989
退職給付費用				238,097		238,097
会議費				3,264		3,264
旅費交通費				19,180		19,180
交際費				26,000		26,000
通信運搬費				67,300		67,300
消耗品費				118,124		118,124
印刷製本費				15,435		15,435
賃借料				889,796		889,796
手数料				76,678		76,678
諸謝金				378,000		378,000
租税公課				4,200		4,200
支払負担金				279,500		279,500
委託費				21,000		21,000
<b>経常費用計</b>	<b>68,037,086</b>		<b>68,037,086</b>	<b>15,457,856</b>	<b>0</b>	<b>83,494,942</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>1,771,479</b>		<b>1,771,479</b>	<b>△ 744,300</b>	<b>0</b>	<b>1,027,179</b>
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
過年度基本財産受取利息	0		0	0		0
<b>経常外収益計</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
(2) 経常外費用	0		0	0		0
<b>経常外費用計</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>当期経常外増減額</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>1,771,479</b>		<b>1,771,479</b>	<b>△ 744,300</b>	<b>0</b>	<b>1,027,179</b>
一般正味財産期首残高	4,642,438		4,642,438	2,062,661		6,705,099
一般正味財産期末残高	6,413,917		6,413,917	1,318,361	0	7,732,278
II 指定正味財産増減の部						
基本財産運用益	4,117,102		4,117,102	1,160,281		5,277,383
基本財産受取利息	4,117,102		4,117,102	1,160,281		5,277,383
基本財産償還益	18,710,000		18,710,000	0		18,710,000
基本財産償還益	18,710,000		18,710,000	0		18,710,000
一般正味財産への振替額	△ 4,117,102		△ 4,117,102	△ 1,160,281		△ 5,277,383
一般正味財産への振替額	△ 4,117,102		△ 4,117,102	△ 1,160,281		△ 5,277,383
当期指定正味財産増減額	18,710,000		18,710,000	0	0	18,710,000
指定正味財産期首残高	181,290,000		181,290,000	100,000,000		281,290,000
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	206,413,917		206,413,917	101,318,361	0	307,732,278

## 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	0	40,000,000
投資有価証券	241,220,752	199,625,711	181,290,000	259,556,463
普通預金	69,248	201,221,152	200,846,863	443,537
小 計	281,290,000	400,846,863	382,136,863	300,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	38,838,303	3,066,048	0	41,904,351
小 計	38,838,303	3,066,048	0	41,904,351
合 計	320,128,303	403,912,911	382,136,863	341,904,351

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	259,556,463	(259,556,463)	(0)	(0)
普通預金	443,537	(443,537)	(0)	(0)
小 計	300,000,000	(300,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	41,904,351	(0)	(0)	(41,904,351)
小 計	41,904,351	(0)	(0)	(41,904,351)
合 計	341,904,351	(300,000,000)	(0)	(41,904,351)

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			
大阪市平成21年度第1回みおつくし債	30,000,000	30,048,600	48,600
77回大阪府公募公債5年	29,996,900	30,159,000	162,100
19兵庫県公債20年	99,882,000	99,350,000	△532,000
国債			
第145回利付国債20年	99,677,563	104,227,000	4,549,437
合 計	259,556,463	263,784,600	4,228,137

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	73,918,866	73,918,866	0	—
民間助成金	地域国際化協会連絡協議会	0	20,660	20,660	0	—
合 計		0	73,939,526	73,939,526	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	5,277,383
合 計	5,277,383

## 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	4,581,000	4,663,000	4,581,000	0	4,663,000
退職給付引当金	38,838,303	3,066,048	0	0	41,904,351
合 計	43,419,303	7,729,048	4,581,000	0	46,567,351

(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26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
<b>(流動資産)</b>				
現金	現金	手元保管	運転資金として(公益目的事業)	80,493
		手元保管	運転資金として(法人運営目的)	15,174
	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)	12,903,054
		普通預金 千葉銀行 本店営業部	経理用口座(法人運営目的)	2,848,029
		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)	3,125,523
		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)	255,000
		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)	72,000
		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)	74,000
		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)	74,000
		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)	74,000
未収金	広告収入 他	ふれあい掲載広告収入他(公益目的事業)	1,238,197	
	基本財産運用益	三井住友銀行債運用益(法人運営目的)	523,333	
<b>流動資産合計</b>				<b>21,134,803</b>
<b>(固定資産)</b>				
<b>基本財産</b>				
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。	325,537
		千葉銀行 本店営業部	法人運営費としている。	118,000
		地方債 第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。	29,996,900
		地方債 大阪市 平成21年度第1回みおつくし債	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。	30,000,000
		地方債 兵庫県債	運用益の全てを法人運営費の財源としている。	99,882,000
		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。	99,677,563
<b>特定資産</b>				
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名分の退職金の支給に備えたもの。	36,775,477	
	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。	5,128,874	
<b>その他固定資産</b>				
車輦運搬具	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
<b>固定資産合計</b>				<b>341,976,352</b>
<b>資産合計</b>				<b>363,111,155</b>
<b>(流動負債)</b>				
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	6,482,715
		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	1,096,900
	前受金 前受会費	賛助会員会費	公益事業に供する広告代金の前受金	152,000
		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	980,988
		社会保険料等	公益事業に従事する役員等分の社会保険預り金等	58,648
	預り金	社会保険料等	法人運営業務に従事する役員分社会保険料預り金	40,275
		翌年度支給の当年度分	公益事業に従事する役員等の当年度分の未支給賞与(平成25年12月～平成26年3月分)	3,732,000
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員等の当年度分の未支給賞与(平成25年12月～平成26年3月分)	931,000	
<b>流動負債合計</b>				<b>13,474,526</b>
<b>(固定負債)</b>				
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)	公益事業に従事するプロパー職員6名分の退職金の支給に備えたもの	36,775,477	
	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	5,128,874	
<b>固定負債合計</b>				<b>41,904,351</b>
<b>負債合計</b>				<b>55,378,877</b>
<b>正味財産</b>				<b>307,732,278</b>