

公益財団法人千葉市国際交流協会

II 平成29年度決算書

1 貸借対照表

平成30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	45,448,664	26,965,555	18,483,109
未収金	1,199,147	1,250,921	△ 51,774
立替金	2,162	9,402	△ 7,240
流動資産合計	46,649,973	28,225,878	18,424,095
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	259,485,162	259,488,988	△ 3,826
普通預金	514,838	511,012	3,826
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	34,398,055	48,941,130	△ 14,543,075
特定資産合計	34,398,055	48,941,130	△ 14,543,075
(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	334,470,056	349,013,131	△ 14,543,075
資産合計	381,120,029	377,239,009	3,881,020
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	31,492,639	14,316,032	17,176,607
前受金	18,000	12,000	6,000
前受会費	816,584	808,310	8,274
預り金	118,009	116,372	1,637
役員賞与引当金	489,000	478,000	11,000
賞与引当金	3,135,000	3,538,000	△ 403,000
流動負債合計	36,069,232	19,268,714	16,800,518
2. 固定負債			
退職給付引当金	34,398,055	48,941,130	△ 14,543,075
固定負債合計	34,398,055	48,941,130	△ 14,543,075
負債合計	70,467,287	68,209,844	2,257,443
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	310,652,742	309,029,165	1,623,577
負債及び正味財産合計	381,120,029	377,239,009	3,881,020

2 正味財産増減計算書

平成 29 年 4 月 1 日から平成 30 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	3,390,934	3,462,558	△ 71,624
②受取会費			
賛助会員受取会費	2,121,726	2,280,945	△ 159,219
③事業収益			
事業収益	1,513,600	1,158,500	355,100
受託事業収益	9,782,381	10,132,751	△ 350,370
④受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	77,621,235	68,818,155	8,803,080
受取民間助成金	60,256	2,460	57,796
⑤受取寄附金			
受取寄附金	38,652	13,337	25,315
経常収益計	94,528,784	85,868,706	8,660,078
(2) 経常費用			
①事業費			
役員報酬	3,611,532	2,308,750	1,302,782
給料	30,543,694	29,335,710	1,207,984
諸手当	14,942,775	12,986,583	1,956,192
役員賞与引当金繰入額	391,000	239,000	152,000
賞与引当金繰入額	2,997,000	3,154,000	△ 157,000
賃金	1,369,970	1,327,494	42,476
福利厚生費	7,528,573	6,873,845	654,728
退職給付費用	6,816,221	2,463,614	4,352,607
会議費	614,183	146,526	467,657
旅費交通費	1,224,778	1,010,964	213,814
通信運搬費	729,215	726,106	3,109
消耗品費	1,917,230	2,167,032	△ 249,802
修繕費	44,972	0	44,972
印刷製本費	273,048	298,615	△ 25,567
燃料費	11,901	11,303	598
賃借料	2,041,454	1,819,206	222,248
保険料	279,557	196,397	83,160
手数料	11,744	11,205	539
諸謝金	4,605,680	4,814,960	△ 209,280
租税公課	525,900	5,000	520,900
支払負担金	10,000	34,800	△ 24,800
支払助成金	1,864,092	1,796,185	67,907
委託費	1,262,674	1,767,539	△ 504,865
雑費	621,000	0	621,000

②管理費			
役員報酬	1,693,043	3,094,750	△1,401,707
給料	2,230,688	3,369,788	△1,139,100
諸手当	1,020,666	1,639,707	△ 619,041
役員賞与引当金繰入額	98,000	239,000	△ 141,000
賞与引当金繰入額	138,000	384,000	△ 246,000
福利厚生費	936,456	1,459,956	△ 523,500
退職給付費用	752,690	223,421	529,269
会議費	4,749	3,456	1,293
旅費交通費	3,368	5,186	△ 1,818
交際費	6,000	16,000	△ 10,000
通信運搬費	19,890	55,669	△ 35,779
消耗品費	97,649	155,402	△ 57,753
印刷製本費	25,110	39,960	△ 14,850
賃借料	469,248	868,152	△ 398,904
保険料	69,161	122,250	△ 53,089
手数料	83,996	71,911	12,085
諸謝金	518,400	518,400	0
租税公課	1,700	2,400	△ 700
支払負担金	279,500	281,000	△ 1,500
委託費	32,400	21,600	10,800
雑費	186,300	0	186,300
経常費用計	92,905,207	86,066,842	6,838,365
当期経常増減額	1,623,577	△ 198,136	1,821,713
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	1,623,577	△ 198,136	1,821,713
一般正味財産期首残高	9,029,165	9,227,301	△ 198,136
一般正味財産期末残高	10,652,742	9,029,165	1,623,577
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	3,390,934	3,462,558	△ 71,624
基本財産償還益			
基本財産償還益	△ 3,390,934	△ 3,462,558	71,624
当期指定正味財産増減額	0	0	0
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	300,000,000	300,000,000	0
III 正味財産期末残高	310,652,742	309,029,165	1,623,577

3 正味財産増減計算書内訳表

平成 29 年 4 月 1 日から平成 30 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	1,814,934		1,814,934	1,576,000		3,390,934
基本財産受取利息	1,814,934		1,814,934	1,576,000		3,390,934
受取会費	2,121,726		2,121,726	0		2,121,726
賛助会員受取会費	2,121,726		2,121,726	0		2,121,726
事業収益	11,295,981		11,295,981	0		11,295,981
事業収益	1,513,600		1,513,600	0		1,513,600
受託事業収益	9,782,381		9,782,381	0		9,782,381
受取補助金等	70,110,119		70,110,119	7,571,372		77,681,491
受取地方公共団体補助金	70,049,863		70,049,863	7,571,372		77,621,235
受取民間助成金	60,256		60,256	0		60,256
受取寄附金	38,652		38,652	0		38,652
受取寄附金	38,652		38,652	0		38,652
経常収益計	85,381,412		85,381,412	9,147,372	0	94,528,784
(2) 経常費用						
事業費	84,238,193		84,238,193		0	84,238,193
役員報酬	3,611,532		3,611,532			3,611,532
給料	30,543,694		30,543,694			30,543,694
諸手当	14,942,775		14,942,775			14,942,775
役員賞与引当金繰入額	391,000		391,000			391,000
賞与引当金繰入額	2,997,000		2,997,000			2,997,000
賃金	1,369,970		1,369,970			1,369,970
福利厚生費	7,528,573		7,528,573			7,528,573
退職給付費用	6,816,221		6,816,221			6,816,221
会議費	614,183		614,183			614,183
旅費交通費	1,224,778		1,224,778			1,224,778
通信運搬費	729,215		729,215			729,215
消耗品費	1,917,230		1,917,230			1,917,230
修繕費	44,972		44,972			44,972
印刷製本費	273,048		273,048			273,048
燃料費	11,901		11,901			11,901
賃借料	2,041,454		2,041,454			2,041,454
保険料	279,557		279,557			279,557
手数料	11,744		11,744			11,744
諸謝金	4,605,680		4,605,680			4,605,680
租税公課	525,900		525,900			525,900
支払負担金	10,000		10,000			10,000
支払助成金	1,864,092		1,864,092			1,864,092
委託費	1,262,674		1,262,674			1,262,674
雑費	621,000		621,000			621,000

管理費			8,667,014	0	8,667,014
役員報酬			1,693,043		1,693,043
給料			2,230,688		2,230,688
諸手当			1,020,666		1,020,666
役員賞与引当金繰入額			98,000		98,000
賞与引当金繰入額			138,000		138,000
福利厚生費			936,456		936,456
退職給付費用			752,690		752,690
会議費			4,749		4,749
旅費交通費			3,368		3,368
交際費			6,000		6,000
通信運搬費			19,890		19,890
消耗品費			97,649		97,649
印刷製本費			25,110		25,110
賃借料			469,248		469,248
保険料			69,161		69,161
手数料			83,996		83,996
諸謝金			518,400		518,400
租税公課			1,700		1,700
支払負担金			279,500		279,500
委託費			32,400		32,400
雑費			186,300		186,300
経常費用計	84,238,193	84,238,193	8,667,014	0	92,905,207
当期経常増減額	1,143,219	1,143,219	480,358	0	1,623,577
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	1,143,219	1,143,219	480,358	0	1,623,577
一般正味財産期首残高	7,641,840	7,641,840	1,387,325		9,029,165
一般正味財産期末残高	8,785,059	8,785,059	1,867,683	0	10,652,742
II 指定正味財産増減の部					
基本財産運用益	1,814,934	1,814,934	1,576,000		3,390,934
基本財産受取利息	1,814,934	1,814,934	1,576,000		3,390,934
一般正味財産への振替額	△ 1,814,934	△ 1,814,934	△ 1,576,000		△ 3,390,934
一般正味財産への振替額	△ 1,814,934	△ 1,814,934	△ 1,576,000		△ 3,390,934
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	208,785,059	208,785,059	101,867,683	0	310,652,742

公益事業比率	90.67%
--------	--------

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	259,488,988	29,996,174	30,000,000	259,485,162
普通預金	511,012	30,000,000	29,996,174	514,838
小 計	300,000,000	59,996,174	59,996,174	300,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	48,941,130	7,568,911	22,111,986	34,398,055
小 計	48,941,130	7,568,911	22,111,986	34,398,055
合 計	348,941,130	67,565,085	82,108,160	334,398,055

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	259,485,162	(259,485,162)	(0)	(0)
普通預金	514,838	(514,838)	(0)	(0)
小 計	300,000,000	(300,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	34,398,055	(0)	(0)	(34,398,055)
小 計	34,398,055	(0)	(0)	(34,398,055)
合 計	334,398,055	(300,000,000)	(0)	(34,398,055)

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			
19 兵庫県公債 20 年	99,906,000	116,710,000	16,804,000
第 423 回大阪府公募公債	29,958,190	29,958,000	△190
28-3 千葉県公債	29,876,409	29,781,000	△95,409
国債			
第 145 回利付国債 20 年	99,744,563	121,074,000	21,329,437
合 計	259,485,162	297,523,000	38,037,838

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	77,621,235	77,621,235	0	—
民間助成金	地域国際化協 会連絡協議会	0	60,256	60,256	0	—
合 計		0	77,681,491	77,681,491	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	3,390,934
合 計	3,390,934

8 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。

(3) 主たる事務所の移転に関する事項

主たる事務所を移転することについて、平成29年度第4回理事会（平成30年1月19日決議）において決議されたため、平成30年4月1日をもって、主たる事務所を千葉中央ツインビル2号館8階から、千葉中央コミュニティセンター2階に移転した。

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	478,000	489,000	478,000	0	489,000
賞与引当金	3,538,000	3,135,000	3,538,000	0	3,135,000
退職給付引当金	48,941,130	7,568,911	22,111,986	0	34,398,055
合 計	52,957,130	11,192,911	26,127,986	0	38,022,055

(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30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)	20,777
		手元保管	運転資金として(法人運営目的)	47,667
	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)	18,039,713
		普通預金 千葉銀行 本店営業部	経理用口座(法人運営目的)	2,695,211
		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)	2,138,310
		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1名の退職金支給に備えたもの。	17,689,589
		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1名の退職金支給に備えたもの。	4,422,397
		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)	250,000
		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)	81,000
		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)	64,000
	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)	675,814
		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)	2,162
流動資産合計				46,649,973
(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。	420,838
		普通預金 千葉銀行 本店営業部	法人運営費としている。	94,000
	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。	29,876,409
		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。	99,906,000
		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。	29,958,190
		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。	99,744,563
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5名の退職金支給に備えたもの。	32,384,955
		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1名の退職金支給に備えたもの。	2,013,100
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				334,470,056
資産合計				381,120,029
(流動負債)				

	未払金	千葉県への未払額等	公益事業に供する千葉県からの補助金精算戻入の未払金 他	8,258,830
		千葉県への未払額等	法人運営に供する千葉県からの補助金精算戻入の未払金 他	1,121,823
		退職金	公益事業に従事するプロパー職員1名分	17,689,589
		退職金	法人運営に従事するプロパー職員1名分	4,422,397
	前受金	日本語クラス参加費	公益事業に供する日本語クラス参加費分	18,000
	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	816,584
	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	77,304
			法人運營業務に従事する役職員分社会保険料預り金等	40,705
	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(平成29年12月～平成30年3月分)	391,000
			法人運營業務に従事する役員の当年度分の未支給賞与(平成29年12月～平成30年3月分)	98,000
	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(平成29年12月～平成30年3月分)	2,997,000
			法人運營業務に従事する職員の当年度分の未支給賞与(平成29年12月～平成30年3月分)	138,000
流動負債合計				36,069,232
(固定負債)	退職給付引当金	プロパー職員 5 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 5 名の退職金支給に備えたもの	32,384,955
		プロパー職員 1 名分(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	2,013,100
固定負債合計				34,398,055
負債合計				70,467,287
正味財産				310,652,742