

平成19年度決算

財団法人千葉県国際交流協会

第1 財務諸表

1 貸借対照表

平成20年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	29,961,920	28,695,661	1,266,259
未収金	2,069,651	556,250	1,513,401
流動資産合計	32,031,571	29,251,911	2,779,660
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	258,932,842	258,715,600	217,242
普通預金	1,284,400	1,284,400	0
基本財産合計	300,217,242	300,000,000	217,242
(2)特定資産			
退職給付引当資産	5,251,692	3,982,995	1,268,697
特定資産合計	5,251,692	3,982,995	1,268,697
(3)その他固定資産			
車輛運搬具	42,323	75,307	32,984
電話加入権	72,000	72,000	0
その他の固定資産合計	114,323	147,307	32,984
固定資産合計	305,583,257	304,130,302	1,452,955
資産合計	337,614,828	333,382,213	4,232,615
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	10,580,859	3,541,178	7,039,681
前受金	1,000	2,000	1,000
預り金	41,771	27,000	14,771
流動負債合計	10,623,630	3,570,178	7,053,452
2. 固定負債			
退職給付引当金	5,251,692	3,982,995	1,268,697
固定負債合計	5,251,692	3,982,995	1,268,697
負債合計	15,875,322	7,553,173	8,322,149
正味財産の部			
1. 指定正味財産	300,217,242	300,000,000	217,242
(うち基本財産への充当額)	(300,217,242)	(300,000,000)	(217,242)
2. 一般正味財産	21,522,264	25,829,040	4,306,776
(うち特定資産への充当額)	(5,251,692)	(3,982,995)	(1,268,697)
正味財産合計	321,739,506	325,829,040	4,089,534
負債および正味財産合計	337,614,828	333,382,213	4,232,615

(注) 当事業年度から「公益法人会計基準」(平成16年10月14日 公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ)を採用しているが、前年度欄についても同会計基準に当てはめ記載している。

2 正味財産増減計算書

平成19年4月1日から平成20年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
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			
基本財産受取利息	8,165,499	8,619,848	454,349
受取会費			
賛助会員受取会費	2,334,000	2,458,000	124,000
事業収益			
事業収益	1,181,500	1,000,200	181,300
受託事業収益	918,554	917,711	843
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	72,402,800	72,075,990	326,810
受取寄付金			
募金収益	1,604	0	1,604
雑収益	0	13	13
経常収益計	85,003,957	85,071,762	67,805
(2) 経常費用			
事業費			
国際交流推進事業費	18,611,671	15,184,317	3,427,354
受託事業費	918,554	917,711	843
職員費	41,759,088	36,237,159	5,521,929
管理費			
役員費	747,000	799,000	52,000
職員費	22,410,136	25,209,819	2,799,683
事務管理費	4,864,284	5,017,164	152,880
経常費用計	89,310,733	83,365,170	5,945,563
当期経常増減額	4,306,776	1,706,592	6,013,368
当期一般正味財産増減額	4,306,776	1,706,592	6,013,368
一般正味財産期首残高	25,829,040	24,122,448	1,706,592
一般正味財産期末残高	21,522,264	25,829,040	4,306,776
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	217,242	0	217,242
当期指定正味財産増減額	217,242	0	217,242
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	300,217,242	300,000,000	217,242
正味財産期末残高	321,739,506	325,829,040	4,089,534

(注) 当事業年度から「公益法人会計基準」(平成16年10月14日 公益法人等の指導指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ)を採用しているが、前年度欄についても同会計基準に当てはめ記載している。

3 財産目録

平成20年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
現金	65,957		
普通預金(千葉銀行本店)	29,347,963		
普通預金(京葉銀行本店)	330,000		
普通預金(千葉興業銀行本店)	152,000		
普通預金(千葉信用金庫本店)	66,000		
未収金	2,069,651		
流動資産合計		32,031,571	
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)	1,284,400		
投資有価証券			
利付国債	59,972,000		
世界銀行債	100,000,000		
金融債	98,960,842		
基本財産合計	300,217,242		
(2)特定資産			
退職給付引当資産(普通預金千葉銀行本店)	5,251,692		
特定資産合計	5,251,692		
(3)その他固定資産			
車輛運搬具	42,323		
電話加入権	72,000		
その他の固定資産合計	114,323		
固定資産合計		305,583,257	
資産合計			337,614,828
負債の部			
1. 流動負債			
未払金(千葉市補助金精算他)	10,580,859		
前受金(前受賛助会員会費)	1,000		
預り金(社会保険料預り金他)	41,771		
流動負債合計		10,623,630	
2. 固定負債			
退職給付引当金	5,251,692		
固定負債合計		5,251,692	
負債合計			15,875,322
正味財産			321,739,506

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) 当期から公益法人会計基準（公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ平成16年10月14日）を採用している。
- (2) 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。
- (3) 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。
- (4) 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支給額の100%相当額を計上している。
- (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 会計方針の変更

有価証券の評価基準及び評価方法は、従来、投資有価証券について取得原価法によっていたが、当事業年度より償却原価法（定額法）へ変更した。

この変更は、公益法人会計基準の改正（公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ平成16年10月14日）に伴う変更である。

この結果、前事業年度と同一の基準を採用した場合と比較して、投資有価証券の資産の期末評価額は217,242円増加し、指定正味財産増減額は同額増加している。

3 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	258,715,600	217,242	0	258,932,842
普通預金	1,284,400	0	0	1,284,400
小 計	300,000,000	217,242	0	300,217,242
特定資産				
退職給付引当資産	3,982,995	1,268,697	0	5,251,692
小 計	3,982,995	1,268,697	0	5,251,692
合 計	303,982,995	1,485,939	0	305,468,934

4 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	258,932,842	(258,932,842)	(0)	(0)
普通預金	1,284,400	(1,284,400)	(0)	(0)
小 計	300,217,242	(300,217,242)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	5,251,692	(0)	(0)	(5,251,692)
小 計	5,251,692	(0)	(0)	(5,251,692)
合 計	305,468,934	(300,217,242)	(0)	(5,251,692)

5 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
車輜運搬具	668,115	625,792	42,323
合 計	668,115	625,792	42,323

6 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
国債			
利付国債(5年)第37回	29,972,000	30,084,000	112,000
利付国債(5年)第60回	30,000,000	30,549,000	549,000
国内金融債			
第6回三井住友銀行(劣後特約付)	98,960,842	100,260,000	1,299,158
外国債券			
世界銀行債(国際復興開発銀行)	100,000,000	100,000,000	0
合 計	258,932,842	260,893,000	1,960,158

7 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						
地方公共団体補助金	千葉市	0	72,402,800	72,402,800	0	
合 計		0	72,402,800	72,402,800	0	

収支計算書

平成19年4月1日から平成20年3月31日まで

(単位:円)

科目	予算額	決算額	差異	備考
事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
(1) 基本財産運用収入	8,465,000	8,165,499	299,501	
基本財産利息収入	8,465,000	8,165,499	299,501	
(2) 会費収入	2,600,000	2,334,000	266,000	
賛助会費収入	2,600,000	2,334,000	266,000	
(3) 事業収入	2,532,000	2,100,054	431,946	
事業収入	1,410,000	1,181,500	228,500	
受託事業収入	1,122,000	918,554	203,446	
(4) 補助金等収入	75,809,000	72,402,800	3,406,200	
地方公共団体補助金収入	75,808,000	72,402,800	3,405,200	
民間助成金収入	1,000	0	1,000	
(5) 寄附金収入	1,000	1,604	604	
寄附金収入	1,000	0	1,000	
募金収入	0	1,604	1,604	
(6) 雑収入	1,000	0	1,000	
雑収入	1,000	0	1,000	
事業活動収入計	89,408,000	85,003,957	4,404,043	
2. 事業活動支出				
(1) 事業費支出	63,981,000	60,154,776	3,826,224	
国際交流推進事業費支出	20,504,000	18,611,671	1,892,329	
受託事業費支出	1,122,000	918,554	203,446	
職員費支出	42,355,000	40,624,551	1,730,449	
(2) 管理費支出	28,869,000	27,854,276	1,014,724	
役員費支出	823,000	747,000	76,000	
職員費支出	22,365,000	22,275,976	89,024	
事務管理費支出	5,681,000	4,831,300	849,700	
事業活動支出計	92,850,000	88,009,052	4,840,948	
事業活動収支差額	3,442,000	3,005,095	436,905	
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	
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	1,335,000	1,268,697	66,303	
退職給付引当資産取得支出	1,335,000	1,268,697	66,303	
投資活動支出計	1,335,000	1,268,697	66,303	
投資活動収支差額	1,334,000	1,268,697	65,303	
予備費支出	2,000,000	0	2,000,000	
当期収支差額	6,776,000	4,273,792	2,502,208	
前期繰越収支差額	22,500,000	25,681,733	3,181,733	
次期繰越収支差額	15,724,000	21,407,941	5,683,941	

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、前受金及び預り金を含めている。なお、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
現金預金	28,695,661	29,961,920
未収金	556,250	2,069,651
合 計	29,251,911	32,031,571
未払金	3,541,178	10,580,859
前受金	2,000	1,000
預り金	27,000	41,771
合 計	3,570,178	10,623,630
次期繰越収支差額	25,681,733	21,407,941