

II 令和5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

令和6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	29,679,756	27,513,902	2,165,854
未収金	974,867	1,015,672	△ 40,805
前払金	11,055	11,055	0
立替金	3,703	2,379	1,324
流動資産合計	30,669,381	28,543,008	2,126,373
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	259,737,288	259,695,267	42,021
普通預金	262,712	304,733	△ 42,021
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	57,456,329	52,724,387	4,731,942
千葉ノースバンクーバー青少年交流事業資産	1,000,000	1,000,000	0
特定資産合計	58,456,329	53,724,387	4,731,942
(3)その他固定資産			
ソフトウェア	3,125,904	3,894,376	△ 768,472
電話加入権	72,000	72,000	0
その他の固定資産合計	3,197,904	3,966,376	△ 768,472
固定資産合計	361,654,233	357,690,763	3,963,470
資産合計	392,323,614	386,233,771	6,089,843
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	19,019,254	17,539,026	1,480,228
前受会費	612,305	622,803	△ 10,498
預り金	72,204	222,778	△ 150,574
役員賞与引当金	655,000	495,000	160,000
賞与引当金	4,038,000	3,756,000	282,000
流動負債合計	24,396,763	22,635,607	1,761,156
2. 固定負債			
退職給付引当金	57,456,329	52,724,387	4,731,942
固定負債合計	57,456,329	52,724,387	4,731,942
負債合計	81,853,092	75,359,994	6,493,098
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	301,000,000	301,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(300,000,000)	(300,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(1,000,000)	(1,000,000)	(0)
2. 一般正味財産	9,470,522	9,873,777	△ 403,255
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	310,470,522	310,873,777	△ 403,255
負債及び正味財産合計	392,323,614	386,233,771	6,089,843

2 正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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	3,383,322	3,383,321	1
②受取会費			
賛助会員受取会費	1,403,998	1,512,286	△ 108,288
③事業収益			
事業収益	913,080	715,000	198,080
受託事業収益	33,684,010	32,091,670	1,592,340
④受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	77,854,715	74,807,448	3,047,267
受取民間助成金	0	29,840	△ 29,840
⑤受取寄附金			
受取寄附金	12,164	0	12,164
⑥雑収益			
雑収益	426,200	422,983	3,217
経常収益計	117,677,489	112,962,548	4,714,941
(2) 経常費用			
①事業費			
役員報酬	3,726,000	3,574,200	151,800
給料	39,185,691	38,698,490	487,201
諸手当	17,597,306	16,680,038	917,268
役員賞与引当金繰入額	524,000	396,000	128,000
賞与引当金繰入額	3,752,000	3,487,000	265,000
賃金	1,115,376	1,065,972	49,404
福利厚生費	8,093,180	7,416,116	677,064
退職給付費用	4,538,704	3,648,966	889,738
会議費	30,695	2,044	28,651
旅費交通費	726,185	719,599	6,586
通信運搬費	682,417	554,588	127,829
消耗品費	1,169,403	3,042,773	△ 1,873,370
減価償却費	933,472	614,010	319,462
印刷製本費	312,180	364,650	△ 52,470
賃借料	2,802,049	3,031,533	△ 229,484
保険料	122,537	154,514	△ 31,977
手数料	100,203	78,945	21,258
諸謝金	15,387,862	13,703,300	1,684,562
租税公課	1,700,800	2,136,170	△ 435,370
支払負担金	0	10,950	△ 10,950
支払助成金	5,007,144	5,286,865	△ 279,721
委託費	2,324,834	1,193,605	1,131,229

科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費			
役員報酬	1,600,500	1,627,550	△ 27,050
給料	2,062,631	1,929,493	133,138
諸手当	1,455,132	1,566,000	△ 110,868
役員賞与引当金繰入額	131,000	99,000	32,000
賞与引当金繰入額	286,000	269,000	17,000
福利厚生費	1,039,001	947,583	91,418
退職給付費用	193,238	144,243	48,995
会議費	1,920	3,909	△ 1,989
旅費交通費	1,393	0	1,393
交際費	3,000	0	3,000
通信運搬費	26,248	17,014	9,234
消耗品費	133,187	157,914	△ 24,727
印刷製本費	0	18,700	△ 18,700
賃借料	260,911	201,940	58,971
保険料	40,745	0	40,745
手数料	180,400	187,165	△ 6,765
諸謝金	528,000	528,000	0
租税公課	3,200	1,000	2,200
支払負担金	258,200	258,200	0
委託費	44,000	33,000	11,000
經常費用計	118,080,744	113,850,039	4,230,705
当期經常増減額	△ 403,255	△ 887,491	484,236
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 403,255	△ 887,491	484,236
一般正味財産期首残高	9,873,777	10,761,268	△ 887,491
一般正味財産期末残高	9,470,522	9,873,777	△ 403,255
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	3,383,322	3,383,321	1
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 3,383,322	△ 3,383,321	△ 1
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	301,000,000	301,000,000	0
指定正味財産期末残高	301,000,000	301,000,000	0
III 正味財産期末残高	310,470,522	310,873,777	△ 403,255

3 正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6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 等消去	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	1,807,322		1,807,322	1,576,000		3,383,322
基本財産受取利息	1,807,322		1,807,322	1,576,000		3,383,322
受取会費	1,403,998		1,403,998	0		1,403,998
賛助会員受取会費	1,403,998		1,403,998	0		1,403,998
事業収益	34,597,090		34,597,090	0		34,597,090
事業収益	913,080		913,080	0		913,080
受託事業収益	33,684,010		33,684,010	0		33,684,010
受取補助金等	71,096,075		71,096,075	6,758,640		77,854,715
受取地方公共団体補助金	71,096,075		71,096,075	6,758,640		77,854,715
受取寄附金	12,164		12,164	0		12,164
受取寄附金	12,164		12,164	0		12,164
雑収益	426,200		426,200	0		426,200
雑収益	426,200		426,200	0		426,200
経常収益計	109,342,849		109,342,849	8,334,640	0	117,677,489
(2) 経常費用						
事業費	109,832,038		109,832,038		0	109,832,038
役員報酬	3,726,000		3,726,000			3,726,000
給料	39,185,691		39,185,691			39,185,691
諸手当	17,597,306		17,597,306			17,597,306
役員賞与引当金繰入額	524,000		524,000			524,000
賞与引当金繰入額	3,752,000		3,752,000			3,752,000
貸金	1,115,376		1,115,376			1,115,376
福利厚生費	8,093,180		8,093,180			8,093,180
退職給付費用	4,538,704		4,538,704			4,538,704
会議費	30,695		30,695			30,695
旅費交通費	726,185		726,185			726,185
通信運搬費	682,417		682,417			682,417
消耗品費	1,169,403		1,169,403			1,169,403
減価償却費	933,472		933,472			933,472
印刷製本費	312,180		312,180			312,180
賃借料	2,802,049		2,802,049			2,802,049
保険料	122,537		122,537			122,537
手数料	100,203		100,203			100,203
諸謝金	15,387,862		15,387,862			15,387,862
租税公課	1,700,800		1,700,800			1,700,800
支払助成金	5,007,144		5,007,144			5,007,144
委託費	2,324,834		2,324,834			2,324,834
管理費				8,248,706	0	8,248,706
役員報酬				1,600,500		1,600,500
給料				2,062,631		2,062,631
諸手当				1,455,132		1,455,132
役員賞与引当金繰入額				131,000		131,000
賞与引当金繰入額				286,000		286,000
福利厚生費				1,039,001		1,039,001
退職給付費用				193,238		193,238
会議費				1,920		1,920
旅費交通費				1,393		1,393
交際費				3,000		3,000
通信運搬費				26,248		26,248
消耗品費				133,187		133,187
賃借料				260,911		260,911
保険料				40,745		40,745
手数料				180,400		180,400
諸謝金				528,000		528,000
租税公課				3,200		3,200
支払負担金				258,200		258,200
委託費				44,000		44,000
経常費用計	109,832,038		109,832,038	8,248,706	0	118,080,744

当期経常増減額	△ 489,189	△ 489,189	85,934	0	△ 403,255
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 489,189	△ 489,189	85,934	0	△ 403,255
一般正味財産期首残高	7,079,932	7,079,932	2,793,845		9,873,777
一般正味財産期末残高	6,590,743	6,590,743	2,879,779	0	9,470,522
II 指定正味財産増減の部					
基本財産運用益	1,807,322	1,807,322	1,576,000		3,383,322
基本財産受取利息	1,807,322	1,807,322	1,576,000		3,383,322
一般正味財産への振替額	△ 1,807,322	△ 1,807,322	△ 1,576,000		△ 3,383,322
一般正味財産への振替額	△ 1,807,322	△ 1,807,322	△ 1,576,000		△ 3,383,322
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	201,000,000	201,000,000	100,000,000		301,000,000
指定正味財産期末残高	201,000,000	201,000,000	100,000,000	0	301,000,000
III 正味財産期末残高	207,590,743	207,590,743	102,879,779	0	310,470,522

公益事業比率	93.01%
--------	--------

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

満期保有目的債券…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

ソフトウェア…定額法によっている。

(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	259,695,267	42,021	0	259,737,288
普通預金	304,733	0	42,021	262,712
小 計	300,000,000	42,021	42,021	300,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	52,724,387	4,731,942	0	57,456,329
千葉ノースバンクーバー 青少年交流事業資産	1,000,000	0	0	1,000,000
小 計	53,724,387	4,731,942	0	58,456,329
合 計	353,724,387	4,773,963	42,021	358,456,329

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	259,737,288	(259,737,288)	0	0
普通預金	262,712	(262,712)	0	0
小 計	300,000,000	(300,000,000)	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	57,456,329	0	0	(57,456,329)
千葉ノースバンクーバー 青少年交流事業資産	1,000,000	(1,000,000)	0	0
小 計	58,456,329	(1,000,000)	0	(57,456,329)
合 計	358,456,329	(301,000,000)	0	(57,456,329)

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)

種類及び銘柄	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
ソフトウェア	4,722,300	1,596,396	3,125,904
合 計	4,722,300	1,596,396	3,125,904

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	99,942,000	107,190,000	7,248,000
第423回大阪府公募公債	29,984,830	29,826,000	△ 158,830
28-3 千葉県公債	29,965,395	29,856,000	△ 109,395
国債			
第145回利付国債20年	99,845,063	109,275,000	9,429,937
合 計	259,737,288	276,147,000	16,409,712

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	77,854,715	77,854,715	0	—
合 計		0	77,854,715	77,854,715	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	3,383,322
合 計	3,383,322

8 その他

(1) 金融商品の状況に関する事項

ア 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って行っている。

イ 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。

ウ 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。

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	495,000	655,000	495,000	0	655,000
賞与引当金	3,756,000	4,038,000	3,756,000	0	4,038,000
退職給付引当金	52,724,387	4,731,942	0	0	57,456,329
合 計	56,975,387	9,424,942	4,251,000	0	62,149,329

(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

令和6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)	124,319	
		手元保管	運転資金として(法人運営目的)	20,320	
	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)	23,309,028	
		普通預金 千葉銀行 本店営業部	経理用口座(法人運営目的)	3,912,225	
		普通預金 千葉銀行 本店営業部	経理用口座2(公益目的事業)	297,561	
		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)	1,691,303	
		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)	217,000	
		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)	62,000	
		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)	46,000	
	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) 他	447,692	
基本財産運用益 他		兵庫県公債運用益(法人運営目的) 他	527,175		
前払金	通信運搬費前払い	Zoom料金前払金	11,055		
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)	3,703		
流動資産合計				30,669,381	
(固定資産)					
基本財産					
預金	定期預金 千葉銀行 本店営業部	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	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。	204,712	
		普通預金 千葉銀行 本店営業部	法人運営費としている。	58,000	
		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。	29,965,395	
		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。	99,942,000	
		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。	29,984,830	
		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。	99,845,063	
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	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の退職金支給に備えたもの。	54,380,205	
		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の退職金支給に備えたもの。	3,076,124	
千葉ノースバンクーバー青少年交流事業資産	普通預金 千葉銀行 本店営業部	普通預金 千葉銀行 本店営業部	千葉ノースバンクーバー青少年交流事業に充当する資産として保有している。	1,000,000	
		普通預金 千葉銀行 本店営業部	千葉ノースバンクーバー青少年交流事業に充当する資産として保有している。	1,000,000	
その他固定資産					
ソフトウェア	令和4年取得	令和4年取得	ホームページリニューアル	1,711,950	
		令和5年取得	業務システム	1,270,954	
		令和5年取得	業務システム機能追加	143,000	
		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				361,654,233	
資産合計				392,323,614	
(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	17,897,160	
		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	1,122,094	
	前受会費	賛助会員会費	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	612,305
			社会保険料等	公益事業に従事する役員等社会保険料預り金等	31,357
			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等	40,847
	役員賞与引当金	翌年度支給の当年度分	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(令和5年12月～令和6年3月分)	524,000
			翌年度支給の当年度分	法人運営業務に従事する役員の当年度分の未支給賞与(令和5年12月～令和6年3月分)	131,000
	賞与引当金	翌年度支給の当年度分	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(令和5年12月～令和6年3月分)	3,752,000
			翌年度支給の当年度分	法人運営業務に従事する職員の当年度分の未支給賞与(令和5年12月～令和6年3月分)	286,000
	流動負債合計				24,396,763
(固定負債)					
退職給付引当金	プロパー職員分(補佐、経理担当職員分は按分)	プロパー職員分(補佐、経理担当職員分)	退職金支給に係る引当金(公益事業分)	54,380,205	
		プロパー職員分(補佐、経理担当職員分)	退職金支給に係る引当金(法人運営業務分)	3,076,124	
固定負債合計				57,456,329	
負債合計				81,853,092	
正味財産				310,470,522	