

Ⅱ 令和7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8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	27,090,694	22,047,784	5,042,910
未収金	1,002,316	989,235	13,081
前払金	7,792	8,076	△ 284
流動資産合計	28,100,802	23,045,095	5,055,707
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	259,821,330	259,779,309	42,021
普通預金	178,670	220,691	△ 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	67,696,841	61,325,206	6,371,635
千葉ノースバンクーバー青少年交流事業資産	660,000	700,000	△ 40,000
特定資産合計	68,356,841	62,025,206	6,331,635
(3)その他固定資産			
ソフトウェア	1,236,960	2,181,432	△ 944,472
電話加入権	72,000	72,000	0
その他の固定資産合計	1,308,960	2,253,432	△ 944,472
固定資産合計	369,665,801	364,278,638	5,387,163
資産合計	397,766,603	387,323,733	10,442,870
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	13,911,089	9,790,973	4,120,116
前受金	2,000	1,500	500
前受会費	520,046	548,255	△ 28,209
預り金	94,908	89,379	5,529
役員賞与引当金	677,000	669,000	8,000
賞与引当金	4,798,000	4,217,000	581,000
流動負債合計	20,003,043	15,316,107	4,686,936
2. 固定負債			
退職給付引当金	67,696,841	61,325,206	6,371,635
固定負債合計	67,696,841	61,325,206	6,371,635
負債合計	87,699,884	76,641,313	11,058,571
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	300,660,000	300,700,000	△ 40,000
(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)	(660,000)	(700,000)	(△ 40,000)
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	310,066,719	310,682,420	△ 615,701
負債及び正味財産合計	397,766,603	387,323,733	10,442,870

2 正味財産増減計算書

令和7年4月1日から令和8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	3,500,014	3,385,617	114,397
②受取会費			
賛助会員受取会費	1,260,209	1,373,050	△ 112,841
③事業収益			
事業収益	1,687,400	1,840,000	△ 152,600
受託事業収益	33,752,678	29,383,037	4,369,641
④受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	95,449,557	87,307,486	8,142,071
⑤受取寄附金			
受取寄附金	8,020	69,000	△ 60,980
受取寄附金振替額	140,000	300,000	△ 160,000
⑥雑収益			
受取利息	266	56	210
雑収益	35,500	9,000	26,500
経常収益計	135,833,644	123,667,246	12,166,398
(2) 経常費用			
①事業費			
役員報酬	5,221,562	5,150,328	71,234
給料	46,302,813	40,258,411	6,044,402
諸手当	19,635,681	18,769,132	866,549
役員賞与引当金繰入額	541,000	535,000	6,000
賞与引当金繰入額	4,382,000	3,799,000	583,000
賃金	0	1,016,030	△ 1,016,030
福利厚生費	9,455,570	8,678,962	776,608
退職給付費用	6,010,353	3,593,963	2,416,390
会議費	314,222	216,183	98,039
旅費交通費	2,085,096	1,588,314	496,782
通信運搬費	2,561,100	2,017,619	543,481
消耗品費	1,115,254	1,442,984	△ 327,730
減価償却費	944,472	944,472	0
修繕費	0	74,463	△ 74,463
印刷製本費	352,895	368,156	△ 15,261
賃借料	2,116,675	2,234,370	△ 117,695
保険料	219,155	167,687	51,468
手数料	151,534	133,493	18,041
諸謝金	16,043,068	16,127,382	△ 84,314
租税公課	1,710,700	1,524,650	186,050

科 目	当年度	前年度	増 減
支払負担金	89,100	0	89,100
支払助成金	2,905,114	4,097,966	△ 1,192,852
委託費	2,794,011	1,474,645	1,319,366
光熱水費	1,204,580	0	1,204,580
②管理費			
役員報酬	1,922,140	1,982,581	△ 60,441
給料	2,954,479	2,168,000	786,479
諸手当	1,683,082	1,329,365	353,717
役員賞与引当金繰入額	136,000	134,000	2,000
賞与引当金繰入額	416,000	418,000	△ 2,000
福利厚生費	1,106,327	1,113,819	△ 7,492
退職給付費用	361,282	274,914	86,368
会議費	3,240	3,168	72
旅費交通費	2,848	3,865	△ 1,017
交際費	17,000	6,000	11,000
通信運搬費	128,504	80,553	47,951
消耗品費	133,159	153,963	△ 20,804
賃借料	182,768	201,293	△ 18,525
保険料	0	43,426	△ 43,426
手数料	162,324	163,041	△ 717
諸謝金	528,000	528,000	0
租税公課	3,100	6,250	△ 3,150
支払負担金	284,700	276,900	7,800
委託費	140,884	55,000	85,884
光熱水費	87,553	0	87,553
経常費用計	136,409,345	123,155,348	13,253,997
当期経常増減額	△ 575,701	511,898	△ 1,087,599
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	△ 575,701	511,898	△ 1,087,599
一般正味財産期首残高	9,982,420	9,470,522	511,898
一般正味財産期末残高	9,406,719	9,982,420	△ 575,701
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	3,500,014	3,385,617	114,397
受取寄附金			
受取寄附金	100,000	0	100,000
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 3,640,014	△ 3,685,617	45,603
当期指定正味財産増減額	△ 40,000	△ 300,000	260,000
指定正味財産期首残高	300,700,000	301,000,000	△ 300,000

科 目	当年度	前年度	増 減
指定正味財産期末残高	300,660,000	300,700,000	△ 40,000
Ⅲ 正味財産期末残高	310,066,719	310,682,420	△ 615,701

3 正味財産増減計算書内訳表

令和7年4月1日から令和8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	1,924,014		1,924,014	1,576,000		3,500,014
基本財産受取利息	1,924,014		1,924,014	1,576,000		3,500,014
受取会費	1,260,209		1,260,209	0		1,260,209
賛助会員受取会費	1,260,209		1,260,209	0		1,260,209
事業収益	35,440,078		35,440,078	0		35,440,078
事業収益	1,687,400		1,687,400	0		1,687,400
受託事業収益	33,752,678		33,752,678	0		33,752,678
受取補助金等	86,590,647		86,590,647	8,858,910		95,449,557
受取地方公共団体補助金	86,590,647		86,590,647	8,858,910		95,449,557
受取寄附金	148,020		148,020	0		148,020
受取寄附金	8,020		8,020	0		8,020
受取寄附金振替額	140,000		140,000	0		140,000
雑収益	35,766		35,766	0		35,766
受取利息	266		266	0		266
雑収益	35,500		35,500	0		35,500
経常収益計	125,398,734		125,398,734	10,434,910	0	135,833,644
(2) 経常費用						
事業費	126,155,955		126,155,955		0	126,155,955
役員報酬	5,221,562		5,221,562			5,221,562
給料	46,302,813		46,302,813			46,302,813
諸手当	19,635,681		19,635,681			19,635,681
役員賞与引当金繰入額	541,000		541,000			541,000
賞与引当金繰入額	4,382,000		4,382,000			4,382,000
賃金	0		0			0
福利厚生費	9,455,570		9,455,570			9,455,570
退職給付費用	6,010,353		6,010,353			6,010,353
会議費	314,222		314,222			314,222
旅費交通費	2,085,096		2,085,096			2,085,096
通信運搬費	2,561,100		2,561,100			2,561,100
消耗品費	1,115,254		1,115,254			1,115,254
減価償却費	944,472		944,472			944,472
修繕費	0		0			0
印刷製本費	352,895		352,895			352,895
賃借料	2,116,675		2,116,675			2,116,675
保険料	219,155		219,155			219,155
手数料	151,534		151,534			151,534
諸謝金	16,043,068		16,043,068			16,043,068
租税公課	1,710,700		1,710,700			1,710,700
支払負担金	89,100		89,100			89,100
支払助成金	2,905,114		2,905,114			2,905,114
委託費	2,794,011		2,794,011			2,794,011
光熱水費	1,204,580		1,204,580			1,204,580
管理費				10,253,390	0	10,253,390
役員報酬				1,922,140		1,922,140
給料				2,954,479		2,954,479
諸手当				1,683,082		1,683,082
役員賞与引当金繰入額				136,000		136,000
賞与引当金繰入額				416,000		416,000
福利厚生費				1,106,327		1,106,327
退職給付費用				361,282		361,282
会議費				3,240		3,240
旅費交通費				2,848		2,848
交際費				17,000		17,000
通信運搬費				128,504		128,504
消耗品費				133,159		133,159
賃借料				182,768		182,768
保険料				0		0
手数料				162,324		162,324

諸謝金				528,000		528,000
租税公課				3,100		3,100
支払負担金				284,700		284,700
委託費				140,884		140,884
光熱水費				87,553		87,553
経常費用計	126,155,955		126,155,955	10,253,390	0	136,409,345
当期経常増減額	△ 757,221		△ 757,221	181,520	0	△ 575,701
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	△ 757,221		△ 757,221	181,520	0	△ 575,701
一般正味財産期首残高	7,081,583		7,081,583	2,900,837		9,982,420
一般正味財産期末残高	6,324,362		6,324,362	3,082,357	0	9,406,719
II 指定正味財産増減の部						
基本財産運用益	1,924,014		1,924,014	1,576,000		3,500,014
基本財産受取利息	1,924,014		1,924,014	1,576,000		3,500,014
受取寄附金	100,000		100,000	0		100,000
受取寄附金	100,000		100,000	0		100,000
一般正味財産への振替額	△ 2,064,014		△ 2,064,014	△ 1,576,000		△ 3,640,014
一般正味財産への振替額	△ 2,064,014		△ 2,064,014	△ 1,576,000		△ 3,640,014
当期指定正味財産増減額	△ 40,000		△ 40,000	0	0	△ 40,000
指定正味財産期首残高	200,700,000		200,700,000	100,000,000		300,700,000
指定正味財産期末残高	200,660,000		200,660,000	100,000,000	0	300,660,000
III 正味財産期末残高	206,984,362		206,984,362	103,082,357	0	310,066,719

公益事業比率	92.48%
--------	--------

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	259,779,309	42,021	0	259,821,330
普通預金	220,691	0	42,021	178,670
小 計	300,000,000	42,021	42,021	300,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	61,325,206	6,371,635	0	67,696,841
千葉ノースパンクーパー 青少年交流事業資産	700,000	100,000	140,000	660,000
小 計	62,025,206	6,471,635	140,000	68,356,841
合 計	362,025,206	6,513,656	182,021	368,356,841

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	259,821,330	(259,821,330)	0	0
普通預金	178,670	(178,670)	0	0
小 計	300,000,000	(300,000,000)	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	67,696,841	0	0	(67,696,841)
千葉ノースパンクーパー 青少年交流事業資産	660,000	(660,000)	0	0
小 計	68,356,841	(660,000)	0	(67,696,841)
合 計	368,356,841	(300,660,000)	0	(67,696,841)

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	3,485,340	1,236,960
合 計	4,722,300	3,485,340	1,236,960

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	99,954,000	95,140,000	△ 4,814,000
第423回大阪府公募公債	29,993,710	29,517,000	△ 476,710
28-3 千葉県公債	29,995,057	29,913,000	△ 82,057
国債			
第145回利付国債20年	99,878,563	97,706,000	△ 2,172,563
合 計	259,821,330	252,276,000	△ 7,545,330

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	95,449,557	95,449,557	0	—
合 計		0	95,449,557	95,449,557	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	3,500,014
事業実施による指定解除	140,000
合 計	3,640,014

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定して行っている。

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、千葉市との建物転貸借契約に基づき退去時に原状回復義務を有しているが、当該債務に関連する建物の転貸借期間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	669,000	677,000	669,000	0	677,000
賞与引当金	4,217,000	4,798,000	4,217,000	0	4,798,000
退職給付引当金	61,325,206	6,371,635	0	0	67,696,841
合 計	66,211,206	11,846,635	4,886,000	0	73,171,841

(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8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)	106,693	
		手元保管	運転資金として(法人運営目的)	14,821	
	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)	20,943,227	
		普通預金 千葉銀行 本店営業部	経理用口座(法人運営目的)	4,169,660	
		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)	56,918	
		普通預金 千葉銀行 本店営業部	経理用口座2(法人運営目的)	19,121	
		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)	1,534,254	
		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)	169,000	
		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)	39,000	
		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)	38,000	
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	478,983		
	基本財産運用益 他	兵庫県公債運用益(法人運営目的) 他	523,333		
前払金	通信運搬費、手数料前払い	Zoom料金前払金、クレジットカード決済手数料	7,792		
流動資産合計				28,100,802	
(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。	132,670	
		普通預金 千葉銀行 本店営業部	法人運営費としている。	46,000	
		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。	29,995,057
		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。	99,954,000	
		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。	29,993,710	
		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。	99,878,563	
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	公益目的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。	63,984,521	
		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。	3,712,320	
その他固定資産	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	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。	660,000	
	ソフトウェア	令和4年取得	ホームページリニューアル	538,014	
		令和5年取得	業務システム	621,946	
		令和5年取得	業務システム機能追加	77,000	
	電話加入権	平成10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				369,665,801	
資産合計				397,766,603	
(流動負債)					
	未払金	千葉市への未払額等	公益目的事業に供する千葉市からの補助金精算戻入の未払金 他	12,840,637	
		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	1,070,452	
	前受金	1対1日本語活動参加費	公益目的事業に供する参加費令和8年度分	2,000	
	前受会費	賛助会員会費	公益目的事業に供する賛助会員会費未経過月数分	520,046	
	預り金	社会保険料等	公益目的事業に従事する役職員等の社会保険料預り金等	72,782	
			法人運営業務に従事する役職員分社会保険料預り金等	22,126	
	役員賞与引当金	翌年度支給の当年度分	公益目的事業に従事する役員の当年度分の未支給賞与(令和7年12月～令和8年3月分)	541,000	
			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7年12月～令和8年3月分)	136,000	
	賞与引当金	翌年度支給の当年度分	公益目的事業に従事する職員の当年度分の未支給賞与(令和7年12月～令和8年3月分)	4,382,000	
			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7年12月～令和8年3月分)	416,000	
流動負債合計				20,003,043	
(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)	退職金支給に係る引当金(公益事業分)	63,984,521	
		プロパー職員分(補佐、経理担当職員分は按分)	退職金支給に係る引当金(法人運営業務分)	3,712,320	
固定負債合計				67,696,841	
負債合計				87,699,884	
正味財産				310,066,719	