

II 平成27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28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	21,719,639	18,226,489	3,493,150
未収金	1,156,057	1,175,417	△ 19,360
立替金	9,748	0	9,748
流動資産合計	22,885,444	19,401,906	3,483,538
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	259,602,921	259,577,932	24,989
普通預金	397,079	422,068	△ 24,989
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	46,254,095	43,253,863	3,000,232
特定資産合計	46,254,095	43,253,863	3,000,232
(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	346,326,096	343,325,864	3,000,232
資産合計	369,211,540	362,727,770	6,483,770
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	8,755,914	4,528,733	4,227,181
前受会費	932,255	982,324	△ 50,069
預り金	112,975	160,536	△ 47,561
賞与引当金	3,929,000	4,901,000	△ 972,000
流動負債合計	13,730,144	10,572,593	3,157,551
2. 固定負債			
退職給付引当金	46,254,095	43,253,863	3,000,232
固定負債合計	46,254,095	43,253,863	3,000,232
負債合計	59,984,239	53,826,456	6,157,783
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	309,227,301	308,901,314	325,987
負債及び正味財産合計	369,211,540	362,727,770	6,483,770

2 正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	3,513,740	3,548,289	△ 34,549
② 受取会費			
賛助会員受取会費	2,497,069	2,478,664	18,405
③ 事業収益			
事業収益	759,000	1,310,000	△ 551,000
受託事業収益	10,572,939	3,711,307	6,861,632
④ 受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	70,744,412	79,180,857	△ 8,436,445
受取民間助成金	2,460	1,242,913	△ 1,240,453
⑤ 受取寄附金			
受取寄附金	60,948	3,000	57,948
⑥ 雑収益			
雑収益	21,500	15,000	6,500
経常収益計	88,172,068	91,490,030	△ 3,317,962
(2) 経常費用			
① 事業費			
報酬	2,304,000	3,816,000	△ 1,512,000
給料	29,229,265	29,126,088	103,177
諸手当	14,599,640	15,060,005	△ 460,365
賞与引当金繰入額	3,320,000	3,926,000	△ 606,000
賃金	1,230,659	1,074,120	156,539
福利厚生費	7,085,956	6,944,225	141,731
退職給付費用	2,739,984	1,279,248	1,460,736
会議費	552,378	284,664	267,714
旅費交通費	1,415,071	1,000,156	414,915
通信運搬費	738,950	918,145	△ 179,195
消耗品費	1,507,990	1,571,551	△ 63,561
修繕費	44,972	0	44,972
印刷製本費	249,817	800,168	△ 550,351
燃料費	11,701	25,022	△ 13,321
賃借料	1,150,021	1,160,866	△ 10,845
保険料	234,603	186,095	48,508
手数料	17,771	435,602	△ 417,831
諸謝金	4,994,910	3,147,400	1,847,510
租税公課	13,700	9,800	3,900
支払助成金	1,777,199	1,851,122	△ 73,923
委託費	1,441,685	2,008,284	△ 566,599

科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費			
報酬	3,051,000	4,589,000	△ 1,538,000
給料	3,358,528	3,479,119	△ 120,591
諸手当	2,361,148	2,812,973	△ 451,825
賞与引当金繰入額	609,000	975,000	△ 366,000
福利厚生費	1,560,217	1,747,100	△ 186,883
退職給付費用	260,248	70,264	189,984
会議費	3,900	5,085	△ 1,185
旅費交通費	2,584	6,983	△ 4,399
交際費	16,000	10,000	6,000
通信運搬費	51,330	69,830	△ 18,500
消耗品費	129,375	113,269	16,106
印刷製本費	8,370	60,534	△ 52,164
賃借料	868,152	875,928	△ 7,776
保険料	133,360	103,000	30,360
手数料	77,597	78,048	△ 451
諸謝金	388,800	388,800	0
租税公課	3,600	5,000	△ 1,400
支払負担金	281,000	284,900	△ 3,900
委託費	21,600	21,600	0
経常費用計	87,846,081	90,320,994	△ 2,474,913
当期経常増減額	325,987	1,169,036	△ 843,049
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	325,987	1,169,036	△ 843,049
一般正味財産期首残高	8,901,314	7,732,278	1,169,036
一般正味財産期末残高	9,227,301	8,901,314	325,987
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	3,513,740	3,548,289	△ 34,549
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 3,513,740	△ 3,548,289	34,549
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	309,227,301	308,901,314	325,987

平成27年4月1日から平成28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	1,937,740		1,937,740	1,576,000		3,513,740
基本財産受取利息	1,937,740		1,937,740	1,576,000		3,513,740
受取会費	2,497,069		2,497,069	0		2,497,069
賛助会員受取会費	2,497,069		2,497,069	0		2,497,069
事業収益	11,331,939		11,331,939	0		11,331,939
事業収益	759,000		759,000	0		759,000
受託事業収益	10,572,939		10,572,939	0		10,572,939
受取補助金等	59,750,946		59,750,946	10,995,926		70,746,872
受取地方公共団体補助金	59,748,486		59,748,486	10,995,926		70,744,412
受取民間助成金	2,460		2,460	0		2,460
受取寄附金	60,948		60,948	0		60,948
受取寄附金	60,948		60,948	0		60,948
雑収益	21,500		21,500	0		21,500
雑収益	21,500		21,500	0		21,500
経常収益計	75,600,142		75,600,142	12,571,926	0	88,172,068
(2) 経常費用						
事業費	74,660,272		74,660,272	0	0	74,660,272
報酬	2,304,000		2,304,000			2,304,000
給料	29,229,265		29,229,265			29,229,265
諸手当	14,599,640		14,599,640			14,599,640
賞与引当金繰入額	3,320,000		3,320,000			3,320,000
賃金	1,230,659		1,230,659			1,230,659
福利厚生費	7,085,956		7,085,956			7,085,956
退職給付費用	2,739,984		2,739,984			2,739,984
会議費	552,378		552,378			552,378
旅費交通費	1,415,071		1,415,071			1,415,071
通信運搬費	738,950		738,950			738,950
消耗品費	1,507,990		1,507,990			1,507,990
修繕費	44,972		44,972			44,972
印刷製本費	249,817		249,817			249,817
燃料費	11,701		11,701			11,701
賃借料	1,150,021		1,150,021			1,150,021
保険料	234,603		234,603			234,603
手数料	17,771		17,771			17,771
諸謝金	4,994,910		4,994,910			4,994,910
租税公課	13,700		13,700			13,700
支払助成金	1,777,199		1,777,199			1,777,199
委託費	1,441,685		1,441,685			1,441,685
管理費	0			13,185,809	0	13,185,809
報酬				3,051,000		3,051,000
給料				3,358,528		3,358,528
諸手当				2,361,148		2,361,148
賞与引当金繰入額				609,000		609,000
福利厚生費				1,560,217		1,560,217
退職給付費用				260,248		260,248
会議費				3,900		3,900
旅費交通費				2,584		2,584
交際費				16,000		16,000
通信運搬費				51,330		51,330
消耗品費				129,375		129,375
印刷製本費				8,370		8,370
賃借料				868,152		868,152
保険料				133,360		133,360
手数料				77,597		77,597
諸謝金				388,800		388,800
租税公課				3,600		3,600
支払負担金				281,000		281,000
委託費				21,600		21,600
経常費用計	74,660,272		74,660,272	13,185,809	0	87,846,081
当期経常増減額	939,870		939,870	△ 613,883	0	325,987
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	939,870		939,870	△ 613,883	0	325,987
一般正味財産期首残高	6,848,147		6,848,147	2,053,167		8,901,314
一般正味財産期末残高	7,788,017		7,788,017	1,439,284	0	9,227,301
II 指定正味財産増減の部						
基本財産運用益	1,937,740		1,937,740	1,576,000		3,513,740
基本財産受取利息	1,937,740		1,937,740	1,576,000		3,513,740
一般正味財産への振替額	△ 1,937,740		△ 1,937,740	△ 1,576,000		△ 3,513,740
一般正味財産への振替額	△ 1,937,740		△ 1,937,740	△ 1,576,000		△ 3,513,740
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	207,788,017		207,788,017	101,439,284	0	309,227,301

公益事業比率	84.99%
--------	--------

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	259,577,932	24,989	0	259,602,921
普通預金	422,068	0	24,989	397,079
小 計	300,000,000	24,989	24,989	300,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	43,253,863	3,000,232	0	46,254,095
小 計	43,253,863	3,000,232	0	46,254,095
合 計	343,253,863	3,025,221	24,989	346,254,095

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	259,602,921	(259,602,921)	(0)	(0)
普通預金	397,079	(397,079)	(0)	(0)
小 計	300,000,000	(300,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	46,254,095	(0)	(0)	(46,254,095)
小 計	46,254,095	(0)	(0)	(46,254,095)
合 計	346,254,095	(300,000,000)	(0)	(46,254,095)

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			
77 回大阪府公募公債 5 年	29,999,300	30,063,000	63,700
19 兵庫県公債 20 年	99,894,000	118,330,000	18,436,000
平成 24 年度第 1 回あいち県民債	9,999,529	10,011,000	11,471
第 5 回埼玉の川・愛県債	19,999,029	20,024,000	24,971
国債			
第 145 回利付国債 20 年	99,711,063	123,518,000	23,806,937
合計	259,602,921	301,946,000	42,343,079

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	70,744,412	70,744,412	0	—
民間助成金	地域国際化協 会連絡協議会	0	2,460	2,460	0	—
合計		0	70,746,872	70,746,872	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	3,513,740
合計	3,513,740

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	4,901,000	3,929,000	4,901,000	0	3,929,000
退職給付引当金	43,253,863	3,000,232	0	0	46,254,095
合 計	48,154,863	6,929,232	4,901,000	0	50,183,095

(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28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)	60,868
		手元保管	運転資金として(法人運営目的)	28,756
	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)	12,859,484
		普通預金 千葉銀行 本店営業部	経理用口座(法人運営目的)	3,267,543
		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)	5,058,988
		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)	290,000
		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)	86,000
		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)	68,000
	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)	632,724
		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)	9,748	
流動資産合計				22,885,444
(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
		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。	291,079
		千葉銀行 本店営業部	法人運営費としている。	106,000
	投資有価証券	地方債 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。	29,999,300
		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。	99,894,000
		地方債 平成24年度第1回あいち県民債	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。	9,999,529
		地方債 第5回埼玉の川・愛県債	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。	19,999,029
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。	99,711,063	
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	公益事業に従事するプロパー職員6名の退職金支給に備えたもの。	40,794,709
		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。	5,459,386
その他固定資産				
車輜運搬具	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	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				346,326,096
資産合計				369,211,540
(流動負債)				
未払金	千葉市への未払額等	千葉市からの補助金精算戻入の未払金 他	7,023,085	
		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	1,732,829	
	前受会費	賛助会員会費	932,255	
		社会保険料等	74,456	
	預り金	法人運営業務に従事する役職員分社会保険料預り金等	38,519	
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職員の当年度分の未支給賞与(平成27年12月～平成28年3月分)	3,320,000	
		法人運営業務に従事する役職員の当年度分の未支給賞与(平成27年12月～平成28年3月分)	609,000	
流動負債合計				13,730,144
(固定負債)				
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)	プロパー職員6名の退職金支給に備えたもの	40,794,709	
		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	5,459,386
固定負債合計				46,254,095
負債合計				59,984,239
正味財産				309,227,301