

貸借対照表

平成28年 3月31日現在

一般会計

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	差異
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	33,665,578	32,615,015	1,050,563
未収金	95,766	1,770	93,996
前払金	214,796	146,750	68,046
有価証券	0	0	0
流動資産合計	33,976,140	32,763,535	1,212,605
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	2,267,919	2,267,919	0
投資有価証券	1,024,303,080	1,024,303,080	0
基本財産合計	1,026,570,999	1,026,570,999	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	8,623,455	7,179,216	1,444,239
減価償却引当資産	3,170,292	2,899,864	270,428
国際化推進支援資金	73,834,637	72,492,823	1,341,814
特定資産合計	85,628,384	82,571,903	3,056,481
(3) その他固定資産			
什器備品	3,293,918	3,293,918	0
減価償却累計額	△ 2,920,062	△ 2,649,634	△ 270,428
その他固定資産合計	373,856	644,284	△ 270,428
固定資産合計	1,112,573,239	1,109,787,186	2,786,053
資産合計	1,146,549,379	1,142,550,721	3,998,658
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,872,611	2,424,565	△ 551,954
前受金	793,000	622,000	171,000
預り金	856,351	808,595	47,756
賞与引当金	1,948,754	1,583,060	365,694
流動負債合計	5,470,716	5,438,220	32,496
2. 固定負債			
退職給付引当金	8,623,455	7,179,216	1,444,239
固定負債合計	8,623,455	7,179,216	1,444,239
負債合計	14,094,171	12,617,436	1,476,735
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	1,026,570,999	1,026,570,999	0
指定正味財産合計	1,026,570,999	1,026,570,999	0
(うち基本財産への充当額)	1,026,570,999	1,026,570,999	0
2. 一般正味財産	105,884,209	103,362,286	2,521,923
(うち特定資産への充当額)	77,004,929	75,392,687	1,612,242
正味財産合計	1,132,455,208	1,129,933,285	2,521,923
負債及び正味財産合計	1,146,549,379	1,142,550,721	3,998,658

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

公益財団法人 豊田市国際交流協会

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減	備考
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	17,639,472	17,768,918	△ 129,446	債券運用
基本財産受取利息	17,639,472	17,768,918	△ 129,446	
特定資産運用益	899,996	362,645	537,351	
特定資産受取利息	899,996	362,645	537,351	債券運用、買替により利金増
受取会費	919,000	1,620,000	△ 701,000	賛助会費(個人1口千円・法人1口1万円)
賛助会員受取会費	919,000	1,620,000	△ 701,000	個人98件、法人27件
事業収益	25,449,672	23,847,357	1,602,315	
受託事業収益	23,953,096	21,825,255	2,127,841	豊田市受託事業 H27デトロイト受入有
参加費等収益	1,451,576	1,976,842	△ 525,266	講座受講料等 翻訳料、講座受講料減
負担金収益	45,000	45,000	0	IEJプログラム受入
雑収益	0	260	△ 260	
受取補助金等	1,393,031	1,345,672	47,359	
受取豊田市補助金	1,393,031	1,345,672	47,359	市からの人件費補助金
受取寄付金	2,100,000	2,100,000	0	
受取寄付金(一般)	2,100,000	2,100,000	0	日本語学習、母語保持教材への寄付 トヨタ自動車㈱、豊田西ロータリークラブ
雑収益	110,208	74,425	35,783	
受取利息	20,278	15,295	4,983	
雑収益	89,930	59,130	30,800	利用者コピー代、専務理事労働保険料等
経常収益計	48,511,379	47,119,017	1,392,362	
(2) 経常費用				
事業費	41,284,763	40,755,300	529,463	
給料手当	19,870,607	20,764,274	△ 893,667	協会の事業に要する経費 前年度職員退職に伴う新卒職員採用
賞与引当金繰入	1,802,598	1,464,331	338,267	基本給見直しによる増加
臨時雇賃金	4,633,740	4,543,520	90,220	臨時職員、相談員
退職給付費用	1,335,921	958,059	377,862	基本給見直しによる増加
福利厚生費	3,595,514	3,773,353	△ 177,839	プロパー、臨時職員
会議費	158,720	20,160	138,560	デトロイト受入関連
旅費交通費	109,640	245,710	△ 136,070	講師交通費等
通信運搬費	595,827	694,396	△ 98,569	電話料・宅配便等
減価償却費	203,344	235,553	△ 32,209	ラウンジ備品償却費
消耗什器備品費	998,892	0	998,892	パソコン購入
消耗品費	988,490	999,465	△ 10,975	事務用品等
修繕費	0	0	0	
印刷製本費	867,989	942,952	△ 74,963	
燃料費	21,777	30,934	△ 9,157	公用車ガソリン代
光熱水料費	124,076	131,946	△ 7,870	事務所光熱水費
賃借料	807,868	652,072	155,796	コピー・公用車賃借料等
保険料	163,695	165,876	△ 2,181	ボランティア保険等
諸謝金	1,393,248	1,907,255	△ 514,007	セミナー、講座等講師料
租税公課	960,900	866,100	94,800	消費税・収入印紙代
支払負担金	585,158	591,571	△ 6,413	施設使用に伴う経費
支払助成金	0	0	0	H26年度より助成事業休止
委託費	1,348,024	936,829	411,195	デトロイト受入に伴う国内旅費、HP更新、機関誌
支払手数料	682,147	797,784	△ 115,637	
雑費	36,588	33,160	3,428	
管理費	6,046,507	5,307,005	739,502	
役員報酬	224,000	200,000	24,000	協会の管理に要する経費
給料手当	1,611,130	1,683,590	△ 72,460	理事会・評議員会 監査
賞与引当金繰入	146,156	118,729	27,427	経理総務事務担当職員分
臨時雇賃金	447,820	439,200	8,620	経理総務事務臨時職員
退職給付費用	108,318	77,681	30,637	
福利厚生費	285,234	318,031	△ 32,797	
会議費	7,776	23,216	△ 15,440	
旅費交通費	101,670	39,510	62,160	
通信運搬費	71,059	102,247	△ 31,188	
減価償却費	67,084	70,912	△ 3,828	事務所備品償却費
消耗品費	73,567	68,407	5,160	
修繕費	360,720	82,350	278,370	事務所間仕切工事
印刷製本費	43,200	5,400	37,800	
燃料費	0	5,362	△ 5,362	
光熱水料費	32,388	34,442	△ 2,054	事務所光熱水費
賃借料	45,480	45,480	0	
保険料	4,680	4,680	0	
租税公課	2,200	2,050	150	
支払負担金	1,625,487	1,478,727	146,760	市派遣職員共済費等
委託費	329,400	313,200	16,200	会計事務所、電気配線工事
支払手数料	199,938	178,531	21,407	金融機関への振込手数料等
雑費	259,200	15,260	243,940	著作権使用に係る調整費
経常費用計	47,331,270	46,062,305	1,268,965	
評価損益等調整前当期経常増減額	1,180,109	1,056,712	123,397	
特定資産評価損益等	1,341,814	△ 3,575,607	4,917,421	
特定資産評価益	1,341,814	△ 3,575,607	4,917,421	
評価損益等計	1,341,814	△ 3,575,607	4,917,421	
当期経常増減額	2,521,923	△ 2,518,895	5,040,818	
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				
固定資産除却損	0	0	4,570	
固定資産除却損	0	4,570	4,570	
経常外費用計	0	4,570	△ 4,570	
当期経常外増減額	0	△ 4,570	△ 4,570	
当期一般正味財産増減額	2,521,923	△ 2,523,465	5,045,388	
一般正味財産期首残高	103,362,286	105,885,751	△ 2,523,465	
一般正味財産期末残高	105,884,209	103,362,286	2,521,923	
指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	
指定正味財産期首残高	1,026,570,999	1,026,570,999	0	
指定正味財産期末残高	1,026,570,999	1,026,570,999	0	
正味財産期末残高	1,132,455,208	1,129,933,285	2,521,923	

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会により定められた「公益法人会計基準の運用方針」(平成21年10月16日一部改正)に基づき処理をしている。

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券……償却原価法(定額法)によっている。
満期保有目的の債券並びに子会社株式及び関連会社株式以外の有価証券……期末日市場価格等に基づく時価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
什器備品……法人税法に定める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……期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
賞与引当金……職員の賞与金の支払いに備えて、賞与支給見込額の当事業年度負担額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税込方式によっている。

2. 会計方針の変更

平成23年度から「公益法人会計基準」(平成20年4月11日決定、平成21年10月16日一部改正)に変更した。

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	2,267,919	0	0	2,267,919
投資有価証券	1,024,303,080	0	0	1,024,303,080
小計	1,026,570,999	0	0	1,026,570,999
特定資産				
退職給付引当資産	7,179,216	1,444,239	0	8,623,455
減価償却引当資産	2,899,864	270,428	0	3,170,292
国際化推進支援資金	72,492,823	△ 1,563,363	△ 2,905,177	73,834,637
小計	82,571,903	151,304	△ 2,905,177	85,628,384
合計	1,109,142,902	151,304	△ 2,905,177	1,112,199,383

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	2,267,919	2,267,919		
投資有価証券	1,024,303,080	1,024,303,080	0	-
小計	1,026,570,999	1,026,570,999	0	
特定資産				
退職給付引当資産	8,623,455	0	0	8,623,455
減価償却引当資産	3,170,292	0	3,170,292	-
国際化推進支援資金	73,834,637	0	73,834,637	-
小計	85,628,384	0	77,004,929	8,623,455
合計	1,112,199,383	1,026,570,999	77,004,929	8,623,455

5. 担保に供している資産

担保に供している資産はない。

6. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務

保証債務はない。

7. 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
第132回利付国債	298,753,101	369,150,000	70,396,899
森ヒルズリート投資法人	99,971,509	102,230,000	2,258,491
みずほ銀行コラブル債(円建外債)	100,000,000	100,000,000	0
福岡市平成20年度第3回公募公債	33,976,093	35,133,424	1,157,331
SMBC日興証券(円建外債)	200,000,000	200,000,000	0
第9回利付国債	199,494,737	236,920,000	37,425,263
合計	932,195,440	1,043,433,424	111,237,984

8. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、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						
豊田市協会公社等運営費補助金	豊田市	0	1,393,031	1,393,031	0	一般正味財産
合計		0	1,393,031	1,393,031	0	

9. 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ない。

10. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引はない。

11. 重要な後発事象

重要な後発事象はない。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記3及び4に記載しているため、省略。

2. 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	1,583,060	365,694	0	0	1,948,754
退職給付引当金	7,179,216	1,444,239	0	0	8,623,455
合計	8,762,276	1,809,933	0	0	10,572,209

財産目録

平成28年 3月31日現在

一般会計

(単位: 円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			33,665,578
普通預金	豊田信用金庫 / 本店営業部	運転資金として	23,664,243
定期預金	豊田信用金庫 / 本店営業部	運転資金として	10,001,335
未収金		豊田市協会会社等運営費補助金差額	95,766
前払金		公2: 平成28年度ボランティア活動保険1件、TIME年間購読料	214,796
有価証券			0
流動資産合計			33,976,140
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	豊田信用金庫 / 本店営業部		2,267,919
普通預金	豊田信用金庫 / 本店営業部		31,836
投資有価証券			1,024,271,244
みずほ銀行コラブル債(円建外債)	みずほ証券 / 名古屋支店		100,000,000
福岡市公債	野村證券 / 豊田支店		33,976,093
第14回森ヒルズリート投資法人	大和証券 / 名古屋支店		99,971,509
SMBC日興証券(円建外債)	SMBC日興証券第二公益法人部名古屋公益法人課	公益目的保有財産であり、公益目的事業及び協会の管理・運営に供している。	200,000,000
第132回 利付国債	SMBC日興証券第二公益法人部名古屋公益法人課		298,753,101
第9回 利付国債	三菱UFJモルガンスタンレー証券		199,494,737
モルガンスタンレー	SMBC日フレンド証券第二公益法人部名古屋公益法人課		92,075,804
基本財産合計			1,026,570,999
(2) 特定資産			
退職給付引当資産			
普通預金	豊田信用金庫 / 本店営業部	職員退職給付引当金見合の引当資産として管理。	5,623,455
ゴールドマンサックスグループ	SMBC日興証券第二公益法人部名古屋公益法人課		3,000,000
減価償却引当資産			
普通預金	豊田信用金庫 / 本店営業部	備品の減価償却引当見合の引当資産として管理。	3,170,292
国際化推進支援資金			
第46回ソフトバンクグループ社債	三菱UFJモルガンスタンレー証券		18,946,800
第46回ソフトバンクグループ社債	大和証券 / 名古屋支店		9,972,000
モルガンスタンレー	SMBCフレンド証券	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	7,134,196
ゴールドマンサックスグループ	SMBC日興証券第二公益法人部名古屋公益法人課		36,475,800
定期預金	豊田信用金庫 / 本店営業部		661,309
普通預金	豊田信用金庫 / 本店営業部		644,532
特定資産合計			85,628,384
(3) その他固定資産			
什器備品	外国語雑誌・新聞書架他8点	公2の交流ラウンジに必要な什器備品として使用。	3,293,918
減価償却累計額	固定資産の評価勘定科目	什器備品の再取得に備え引当てたもの。	△ 2,920,062
その他固定資産合計			373,856
固定資産合計			1,112,573,239
資産合計			
			1,146,549,379
負債の部			
1. 流動負債			
未払金		公益目的事業の事業費31件及び管理目的の管理費7件の未払分	1,872,611
前受金		公2の平成28年度ボランティア登録料96人賛助会費(法人・個人)、こども国際クラブ参加費	793,000
預り金			856,351
社会保険料	職員・臨時職員		263,735
雇用保険料	職員・臨時職員		127,595
住民税	職員	保険料・税金等の預り分	290,400
源泉所得税	役職員		150,588
源泉所得税	講座講師等		24,033
賞与引当金	職員	公益目的事業及び管理目的の事務に従事する職員の賞与の引当金	1,948,754
流動負債合計			5,470,716
2. 固定負債			
退職給付引当金	職員	公益目的事業及び管理目的の事務に従事する職員の退職給付金の引当金	8,623,455
固定負債合計			8,623,455
負債合計			14,094,171
正味財産			1,132,455,208