

貸借対照表

2022年 3月31日現在

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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	13,267,817	730,000	12,537,817
未収金	5,599,967	20,420,610	△ 14,820,643
前払金	123,100	116,800	6,300
流動資産合計	18,990,884	21,267,410	△ 2,276,526
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	1,026,570,999	1,026,570,999	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	8,285,405	14,140,485	△ 5,855,080
減価償却引当資産	2,245,191	2,153,710	91,481
国際化推進支援資金	76,376,780	71,048,028	5,328,752
特定資産合計	86,907,376	87,342,223	△ 434,847
(3) その他固定資産			
什器備品	2,167,998	2,167,998	0
減価償却累計額	△ 2,167,993	△ 2,153,710	△ 14,283
ソフトウェア	308,793	0	308,793
その他固定資産合計	308,798	14,288	294,510
固定資産合計	1,113,787,173	1,113,927,510	△ 140,337
資産合計	1,132,778,057	1,135,194,920	△ 2,416,863
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	10,181,672	1,746,672	8,435,000
預り金	937,964	897,273	40,691
賞与引当金	1,537,555	2,351,565	△ 814,010
流動負債合計	12,657,191	4,995,510	7,661,681
2. 固定負債			
退職給付引当金	8,285,405	14,140,485	△ 5,855,080
固定負債合計	8,285,405	14,140,485	△ 5,855,080
負債合計	20,942,596	19,135,995	1,806,601
III 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	85,264,462	89,487,926	△ 4,223,464
(うち特定資産への充当額)	78,621,971	73,201,738	5,420,233
正味財産合計	1,111,835,461	1,116,058,925	△ 4,223,464
負債及び正味財産合計	1,132,778,057	1,135,194,920	△ 2,416,863

正味財産増減計算書

2021年4月1日から2022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
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	11,822,610	11,598,324	224,286	債券運用
基本財産受取利息	11,822,610	11,598,324	224,286	
特定資産運用益	4,392	196,137	△ 191,745	債券運用
特定資産受取利息	4,392	196,137	△ 191,745	
受取会費	694,000	730,000	△ 36,000	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	694,000	730,000	△ 36,000	個人32人、法人27団体
事業収益	14,871,628	41,840,796	△ 26,969,168	
受託事業収益	10,195,628	40,705,296	△ 30,509,668	豊田市受託事業(日本語学習支援)他は負担金、補助金へ移行
参加費等収益	823,500	1,135,500	△ 312,000	講座受講料等
負担金収益	3,852,500	0	3,852,500	事業費補助
受取補助金等	21,472,255	1,314,608	20,157,647	
受取豊田市補助金	21,472,255	930,460	20,541,795	市派遣職員及び事業担当職員人件費補助金
受取国庫助成金	0	384,148	△ 384,148	
受取寄付金	2,107,755	2,107,755	0	
受取寄付金(一般)	2,107,755	2,107,755	0	豊田西ロータリークラブ等
雑収益	66,710	105,022	△ 38,312	
受取利息	0	7,521	△ 7,521	
雑収益	66,710	97,501	△ 30,791	利用者コピー代、専務理事労働保険料等
経常収益計	51,039,350	57,892,842	△ 6,853,292	
(2) 経常費用				
事業費	49,171,025	53,403,054	△ 4,232,029	協会の事業に要する経費
給料手当	22,917,082	23,724,168	△ 807,086	
賞与引当金繰入	1,422,238	2,175,198	△ 752,960	
臨時雇賃金	10,438,900	10,264,374	174,526	
退職給付費用	1,871,464	1,405,989	465,475	
福利厚生費	5,256,000	5,523,750	△ 267,750	プロパー及び臨職分
食糧費	0	11,300	△ 11,300	
旅費交通費	6,490	6,830	△ 340	講師交通費等
通信運搬費	382,182	468,132	△ 85,950	電話料・宅配便等
消耗什器備品費	0	82,290	△ 82,290	
消耗品費	546,627	840,219	△ 293,592	
印刷製本費	47,550	38,630	8,920	
燃料費	19,362	19,700	△ 338	公用車ガソリン代
光熱水料費	150,725	137,444	13,281	
使用料及び賃借料	730,694	807,504	△ 76,810	コピー・公用車賃借料等
保険料	67,031	66,060	971	ボランティア保険等
諸謝金	2,875,030	3,020,870	△ 145,840	システムPC,翻訳謝礼
租税公課	1,664,300	1,746,200	△ 81,900	消費税・収入印紙代
支払負担金	517,128	510,124	7,004	施設使用に伴う経費
委託費	225,500	2,512,950	△ 2,287,450	ホームページ改修
支払手数料	880	0	880	
雑費	31,842	41,322	△ 9,480	
管理費	6,005,709	6,022,200	△ 16,491	協会の管理に要する経費
役員報酬	144,000	160,000	△ 16,000	理事会・評議員会・監査
給料手当	1,858,142	1,923,581	△ 65,439	経理総務事務職員
賞与引当金繰入	115,317	176,367	△ 61,050	
臨時雇賃金	467,309	497,174	△ 29,865	経理総務事務臨時職員
退職給付費用	151,740	113,999	37,741	
福利厚生費	1,804,742	1,206,318	598,424	
食糧費	0	5,184	△ 5,184	
旅費交通費	36,696	7,480	29,216	
通信運搬費	93,298	61,833	31,465	
減価償却費	91,481	125,949	△ 34,468	
消耗什器備品費	13,750	424,600	△ 410,850	
消耗品費	48,083	55,989	△ 7,906	
印刷製本費	5,500	20,200	△ 14,700	
光熱水料費	39,344	35,878	3,466	
使用料及び賃借料	37,152	45,952	△ 8,800	
保険料	4,680	4,680	0	
租税公課	1,200	1,800	△ 600	
支払負担金	222,788	191,160	31,628	市派遣職員共済費等
委託費	603,877	703,000	△ 99,123	公認会計士への業務委託
支払手数料	250,610	239,056	11,554	金融機関への振込手数料等
雑費	16,000	22,000	△ 6,000	
経常費用計	55,176,734	59,425,254	△ 4,248,520	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,137,384	△ 1,532,812	△ 2,604,772	
特定資産評価損益等	△ 88,080	3,023,004	△ 3,109,084	
評価損益等計	△ 86,080	3,023,004	△ 3,109,084	
当期経常増減額	△ 4,223,464	1,490,392	△ 5,713,856	
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	0	
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	△ 4,223,464	1,490,392	△ 5,713,856	
一般正味財産期首残高	89,487,928	87,997,534	1,490,392	
一般正味財産期末残高	85,264,462	89,487,926	△ 4,223,464	
II 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	
III 正味財産期末残高	1,111,835,461	1,118,058,925	△ 4,223,464	

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」(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(時価のあるもの)・・・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) リース取引の会計処理

ファイナンス・リース

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却の方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リースに係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

オペレーティング・リース・・・賃貸借処理によっている。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

2. 会計方針の変更

なし

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				
投資有価証券	1,026,570,999	0	0	1,026,570,999
小計	1,026,570,999	0	0	1,026,570,999
特定資産				
退職給付引当資産	14,140,485	2,023,204	7,878,284	8,285,405
減価償却引当資産	2,153,710	91,481	0	2,245,191
国際化推進支援資金	71,048,028	5,328,752	0	76,376,780
小計	87,342,223	7,443,437	7,878,284	86,907,376
合計	1,113,913,222	7,443,437	7,878,284	1,113,478,375

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				
投資有価証券	1,026,570,999	1,026,570,999	0	
小計	1,026,570,999	1,026,570,999	0	
特定資産				
退職給付引当資産	8,285,405	0	0	8,285,405
減価償却引当資産	2,245,191	0	2,245,191	
国際化推進支援資金	76,376,780	0	76,376,780	
小計	86,907,376	0	78,621,971	8,285,405
合計	1,113,478,375	1,026,570,999	78,621,971	8,285,405

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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
第132回利付国債	299,258,325	334,308,000	35,049,675
第9回利付国債	199,684,211	224,246,000	24,561,789
森ヒルズリート投資法人	99,991,579	101,390,000	1,398,421
クレディスイス銀行(円建外債)	200,000,000	199,140,000	△ 860,000
ソシエテジェネラル(円建外債)	99,962,986	99,550,000	△ 412,986
三菱UFJリース株式会社社債	34,224,578	33,935,400	△ 289,178
合計	933,121,679	992,569,400	59,447,721

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
豊田市協会公社等運営費補助金	豊田市	0	21,472,255	21,472,255	0	
合計		0	21,472,255	21,472,255	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。

12. 金融商品の状況に関する注記

(1) 金融商品に対する取組方針

当法人は、公益目的事業の財源の相当部分を運用益によって賄うため、債券により資産運用する。

なお、デリバティブ取引は行わない方針である。

(2) 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、市場価格の変動リスクにさらされている。

(3) 金融商品のリスクに係る管理体制

① 資金運用要綱、資金運用方針に基づく取引

金融商品の取引は、当法人の資金運用要綱、資金運用方針に基づき行う。

② 信用リスク及び市場リスクの管理

債券については、発行体の信用情報や時価の状況を定期的に把握し、運用状況について理事会に報告する。

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	2,351,565	1,537,555	2,351,565	0	1,537,555
退職給付引当金	14,140,485	2,023,204	7,878,284	0	8,285,405
合計	16,492,050	3,560,759	10,229,849	0	9,822,960

財産目録

2022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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			13,267,817
普通預金	豊田信用金庫／本店営業部	運転資金として	13,263,917
定期預金	豊田信用金庫／本店営業部	運転資金として	3,900
未収金		受託事業収益、施設利用者保険返還 保険料、消費税還付	5,599,967
前払金		公2:2022年度ボランティア活動保険	123,100
流動資産合計			18,990,884
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券		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	1,026,570,999
	第132回利付国債		299,258,325
	第9回利付国債		199,684,211
	森ヒルズリート投資法人		99,991,579
	モルガンスタンレー		93,449,320
	クレディスイス銀行(円建外債)		200,000,000
	ソシエテジェネラル(円建外債)		99,962,986
	三菱UFJリース株式会社社債		34,224,578
基本財産合計			1,026,570,999
(2) 特定資産			
退職給付引当資産		職員退職金給付のために保有	8,285,405
普通預金	豊田信用金庫／本店営業部		5,285,405
定期預金	豊田信用金庫／本店営業部		3,000,000
減価償却引当資産		備品の減価償却累計額見合の引当 資産として管理	2,245,191
普通預金	豊田信用金庫／本店営業部		2,245,191
国際化推進支援資金		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	76,376,780
投資有価証券	モルガンスタンレー		8,700,680
普通預金	豊田信用金庫／本店営業部		8,744,049
定期預金	豊田信用金庫／本店営業部		58,932,051
特定資産合計			86,907,376
(3) その他固定資産			
什器備品	外国語雑誌・新聞書架他	公2の交流ラウンジ、事務所に必要 な什器備品として使用	2,167,998
減価償却累計額			△ 2,167,993
ソフトウェア		会計用ソフトウェア	308,793
その他固定資産合計			308,798
固定資産合計			1,113,787,173
資産合計			
			1,132,778,057
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金		退職手当、日本語学習支援臨時職 員賃金、社会保険料等の未払分	10,181,672
預り金			937,964
社会保険料	職員・臨時職員に対するもの	保険料・税金等の預り分	328,932
雇用保険料	職員・臨時職員に対するもの		109,333
住民税	職員に対するもの		261,800
源泉所得税	役員に対するもの		165,361
源泉所得税	講座講師等に対するもの		72,538
賞与引当金	職員に対するもの	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	1,537,555
流動負債合計			12,657,191
2. 固定負債			
退職給付引当金	職員に対するもの	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	8,285,405
固定負債合計			8,285,405
負債合計			20,942,596
正味財産			1,111,835,461