平成25年度公益財団法人　財務諸表

貸借対照表

貸借対照表内訳表

正味財産増減計算書

正味財産増減計算書内訳表

財産目録

財務諸表に対する注記

附属明細書

貸借対照表

平成26年3月31日現在

（単位：円）

科　　目	当年度 （平成26年3月31日）	前年度 （平成25年3月31日）	増　減
Ⅰ資産の部			
1．流動資産			
現金預金	8,067,011	9,268,437	△ 1,201,426
未収金	241,556	0	241,556
流動資産合計	8,308,567	9,268,437	△ 959,870
2．固定資産			
（1）基本財産			
定期預金	936,468	936,468	0
投資有価証券	624,476,000	624,476,000	0
基本財産合計	625,412,468	625,412,468	0
（2）特定資産			
退職給付引当資産	12,544,107	12,479,914	64,193
国際交流推進資産	28,118,000	29,118,000	△ 1,000,000
多文化が共生する社会づくり積立資産	10,000,000	10,000,000	0
特定資産合計	50,662,107	51,597,914	△ 935,807
（3）その他固定資産			
什器備品	41,489	60,019	△ 18,530
その他固定資産合計	41,489	60,019	△ 18,530
固定資産合計	676,116,064	677,070,401	△ 954,337
資産合計	684,424,631	686,338,838	△ 1,914,207
Ⅱ負債の部			
1．流動負債			
未払金	1,650,797	1,977,838	△ 327,041
預り金	338,026	513,970	△ 175,944
流動負債合計	1,988,823	2,491,808	△ 502,985
2．固定負債			
退職給付引当金	12,544,107	12,479,914	64,193
固定負債合計	12,544,107	12,479,914	64,193
負債合計	14,532,930	14,971,722	△ 438,792
Ⅲ正味財産の部			
1．指定正味財産			
寄付金	625,412,468	625,412,468	0
基本財産評価益	28,118,000	29,118,000	△ 1,000,000
指定正味財産合計	653,530,468	654,530,468	△ 1,000,000
（うち基本財産への充当額）	(625,412,468)	(625,412,468)	(0)
（うち特定資産への充当額）	(28,118,000)	(29,118,000)	(△ 1,000,000)
2．一般正味財産			
一般正味財産合計	16,361,233	16,836,648	△ 475,415
（うち特定資産への充当額）	(10,000,000)	(10,000,000)	(0)
正味財産合計	669,891,701	671,367,116	△ 1,475,415
負債及び正味財産合計	684,424,631	686,338,838	△ 1,914,207

貸借対照表内訳表

平成26年3月31日現在

（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
Ⅰ資産の部				
1．流動資産				
現金預金	1,198,249	6,868,762		8,067,011
未収金	231,556	10,000		241,556
流動資産合計	1,429,805	6,878,762	0	8,308,567
2．固定資産				
（1）基本財産				
定期預金	749,175	187,293		936,468
投資有価証券	499,580,800	124,895,200		624,476,000
基本財産合計	500,329,975	125,082,493	0	625,412,468
（2）特定資産				
退職給付引当資産	11,248,209	1,295,898		12,544,107
国際交流推進資産	28,118,000	0		28,118,000
多文化が共生する社会づくり積立資産	10,000,000	0		10,000,000
特定資産合計	49,366,209	1,295,898	0	50,662,107
（3）その他固定資産				
什器備品	33,192	8,297		41,489
その他固定資産合計	33,192	8,297	0	41,489
固定資産合計	549,729,376	126,386,688	0	676,116,064
資産合計	551,159,181	133,265,450	0	684,424,631
Ⅱ負債の部				
1．流動負債				
未払金	1,310,735	340,062		1,650,797
預り金	0	338,026		338,026
流動負債合計	1,310,735	678,088	0	1,988,823
2．固定負債				
退職給付引当金	11,248,209	1,295,898		12,544,107
固定負債合計	11,248,209	1,295,898	0	12,544,107
負債合計	12,558,944	1,973,986	0	14,532,930
Ⅲ正味財産の部				
1．指定正味財産				
寄付金	500,329,975	125,082,493		625,412,468
基本財産評価益	28,118,000	0		28,118,000
指定正味財産合計	528,447,975	125,082,493	0	653,530,468
（うち基本財産への充当額）	(500,329,975)	(125,082,493)		(625,412,468)
（うち特定資産への充当額）	(28,118,000)	(0)		(28,118,000)
2．一般正味財産			0	
一般正味財産合計	10,152,262	6,208,971	0	16,361,233
（うち特定資産への充当額）	(10,000,000)	(0)	0	(10,000,000)
正味財産合計	538,600,237	131,291,464	0	669,891,701
負債及び正味財産合計	551,159,181	133,265,450	0	684,424,631

正味財産増減計算書

（平成25年4月1日から平成26年3月31日まで）

（単位：円）

科　　目	当年度	前年度	差額
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	11,583,196	11,378,527	204,669
基本財産受取利息	11,583,196	11,378,527	204,669
特定資産運用益	543,663	371,584	172,079
退職給付引当資産受取利息	180,230	94,823	85,407
国際交流推進資産受取利息	361,753	274,119	87,634
多文化が共生する社会づくり積立資産受取利息	1,680	2,642	△ 962
受取会費	977,000	970,000	7,000
賛助会員受取会費	977,000	970,000	7,000
受取補助金等	28,785,213	26,662,252	2,122,961
県補助金	16,795,000	16,638,000	157,000
受託金	6,003,338	8,193,102	△ 2,189,764
受取国庫助成金	0	600,000	△ 600,000
民間助成金	5,986,875	1,231,150	4,755,725
受取負担金	279,010	328,760	△ 49,750
受取負担金	279,010	328,760	△ 49,750
受取寄付金	1,483,000	1,349,000	134,000
受取寄付金	1,483,000	1,349,000	134,000
雑収益	403,162	259,831	143,331
雑収益	403,162	259,831	143,331
経常収益計	44,054,244	41,319,954	2,734,290
（2）経常費用			
事業費	38,050,123	34,622,174	3,427,949
役員報酬	4,866,120	4,824,960	41,160
給料手当	9,371,353	8,996,974	374,379
賃金	6,164,237	6,409,128	△ 244,891
退職給付費用	39,493	1,380,592	△ 1,341,099
福利厚生費	3,881,108	3,760,843	120,265
会議費	77,313	65,082	12,231
旅費交通費	2,194,783	601,203	1,593,580
通信運搬費	620,663	636,384	△ 15,721
減価償却費	14,824	43,883	△ 29,059
消耗品費	2,112,096	481,315	1,630,781
修繕費	42,840	0	42,840
印刷製本費	2,060,567	602,560	1,458,007
燃料費	158,964	134,532	24,432
光熱水料費	1,127,008	1,147,664	△ 20,656
賃借料	1,433,477	1,577,547	△ 144,070
諸謝金	2,533,663	1,151,432	1,382,231
奨学金	0	0	0
支払負担金	147,000	154,320	△ 7,320
支払助成金	729,580	960,000	△ 230,420
委託費	357,000	1,554,000	△ 1,197,000
雑費	118,034	139,755	△ 21,721

管理費	7,479,536	7,556,650	△ 77,114
役員報酬	2,085,480	2,067,840	17,640
給料手当	1,972,758	1,810,395	162,363
賃金	1,381,973	1,370,291	11,682
退職給付費用	24,700	179,185	△ 154,485
福利厚生費	809,666	785,533	24,133
会議費	0	4,079	△ 4,079
旅費交通費	103,455	338,570	△ 235,115
通信運搬費	73,279	87,433	△ 14,154
減価償却費	3,706	10,970	△ 7,264
消耗品費	294,346	70,746	223,600
修繕費	10,710	0	10,710
燃料費	39,740	33,632	6,108
光熱水料費	281,751	286,915	△ 5,164
賃借料	288,450	380,659	△ 92,209
支払負担金	23,750	36,080	△ 12,330
委託費	63,000	63,000	0
雑費	22,772	31,322	△ 8,550
経常費用計	45,529,659	42,178,824	3,350,835
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,475,415	△ 858,870	△ 616,545
基本財産評価損益等	1,000,000	0	1,000,000
特定資産評価損益等	0	0	0
評価損益等計	1,000,000	0	1,000,000
当期経常増減額	△ 475,415	△ 858,870	383,455
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	18,968	△ 18,968
経常外費用計	0	18,968	△ 18,968
当期経常外増減額	0	△ 18,968	18,968
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 475,415	△ 877,838	402,423
一般正味財産期首残高	16,836,648	17,714,486	△ 877,838
一般正味財産期末残高	16,361,233	16,836,648	△ 475,415
Ⅱ指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	11,583,196	11,378,527	204,669
基本財産受取利息	11,583,196	11,378,527	204,669
特定資産運用益	361,753	274,119	87,634
国際交流推進資産受取利息	361,753	274,119	87,634
一般正味財産への振替額	12,944,949	11,652,646	1,292,303
基本財産受取利息振替額	11,583,196	11,378,527	204,669
国際交流推進資産受取利息振替額	361,753	274,119	87,634
基本財産評価益振替額	1,000,000	0	1,000,000
当期指定正味財産増減額	△ 1,000,000	0	△ 1,000,000
指定正味財産期首残高	654,530,468	654,530,468	0
指定正味財産期末残高	653,530,468	654,530,468	△ 1,000,000
Ⅲ正味財産期末残高	669,891,701	671,367,116	△ 1,475,415

正味財産増減計算書内訳表

（平成25年4月1日から平成26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
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	8,108,238	3,474,958		11,583,196
基本財産受取利息	8,108,238	3,474,958		11,583,196
特定資産運用益	363,433	180,230		543,663
退職給付引当資産受取利息	0	180,230		180,230
国際交流推進資産受取利息	361,753	0		361,753
多文化が共生する社会づくり積立資産受取利息	1,680	0		1,680
受取会費	977,000	0		977,000
賛助会員受取会費	977,000	0		977,000
受取補助金等	25,454,362	3,330,851		28,785,213
県補助金	13,464,149	3,330,851		16,795,000
受託金	6,003,338	0		6,003,338
受取国庫助成金	0	0		0
民間助成金	5,986,875	0		5,986,875
受取負担金	223,208	55,802		279,010
受取負担金	223,208	55,802		279,010
受取寄付金	1,483,000	0		1,483,000
受取寄付金	1,483,000	0		1,483,000
雑収益	322,530	80,632		403,162
雑収益	322,530	80,632		403,162
経常収益計	36,931,771	7,122,473	0	44,054,244
（2）経常費用				
事業費	38,050,123			38,050,123
役員報酬	4,866,120			4,866,120
給料手当	9,371,353			9,371,353
賃金	6,164,237			6,164,237
退職給付費用	39,493			39,493
福利厚生費	3,881,108			3,881,108
会議費	77,313			77,313
旅費交通費	2,194,783			2,194,783
通信運搬費	620,663			620,663
減価償却費	14,824			14,824
消耗品費	2,112,096			2,112,096
修繕費	42,840			42,840
印刷製本費	2,060,567			2,060,567
燃料費	158,964			158,964
光熱水料費	1,127,008			1,127,008
賃借料	1,433,477			1,433,477
諸謝金	2,533,663			2,533,663
支払負担金	147,000			147,000
支払助成金	729,580			729,580
委託費	357,000			357,000
雑費	118,034			118,034

管理費		7,479,536		7,479,536
役員報酬		2,085,480		2,085,480
給料手当		1,972,758		1,972,758
賃金		1,381,973		1,381,973
退職給付費用		24,700		24,700
福利厚生費		809,666		809,666
会議費		0		0
旅費交通費		103,455		103,455
通信運搬費		73,279		73,279
減価償却費		3,706		3,706
消耗品費		294,346		294,346
修繕費		10,710		10,710
燃料費		39,740		39,740
光熱水料費		281,751		281,751
賃借料		288,450		288,450
支払負担金		23,750		23,750
委託費		63,000		63,000
雑費		22,772		22,772
経常費用計	38,050,123	7,479,536	0	45,529,659
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,118,352	△ 357,063	0	△ 1,475,415
基本財産評価損益等	1,000,000	0	0	1,000,000
特定資産評価損益等	0	0	0	0
評価損益等計	1,000,000	0	0	1,000,000
当期経常増減額	△ 118,352	△ 357,063	0	△ 475,415
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				
固定資産除却損	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 118,352	△ 357,063	0	△ 475,415
一般正味財産期首残高	10,270,614	6,566,034	0	16,836,648
一般正味財産期末残高	10,152,262	6,208,971	0	16,361,233
Ⅱ指定正味財産増減の部				
基本財産運用益	8,108,238	3,474,958	0	11,583,196
基本財産受取利息	8,108,238	3,474,958	0	11,583,196
特定資産運用益	361,753	0	0	361,753
国際交流推進資産受取利息	361,753	0	0	361,753
一般正味財産への振替額	9,469,991	3,474,958	0	12,944,949
基本財産受取利息振替額	8,108,238	3,474,958	0	11,583,196
国際交流推進資産受取利息振替額	361,753	0	0	361,753
基本財産評価益振替額	1,000,000	0	0	1,000,000
当期指定正味財産増減額	△ 1,000,000	0	0	△ 1,000,000
指定正味財産期首残高	529,447,975	125,082,493	0	654,530,468
指定正味財産期末残高	528,447,975	125,082,493	0	653,530,468
Ⅲ正味財産期末残高	538,600,237	131,291,464	0	669,891,701

財産目録

平成26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	手許保管	運転資金	32,019
	預金		運転資金	8,034,992
		普通預金		
		東邦銀行県庁支店		7,988,072
		ゆうちょ銀行		46,920
	未収金		フクシマススムファンド助成金3月分等	241,556
流動資産合計				8,308,567
（固定資産）				
基本財産				625,412,468
	預金	定期預金	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業会計及び法人会計で使用	936,468
		東邦銀行県庁支店		936,468
	投資有価証券		公益目的保有財産であり、満期保有目的で保有し、運用益を公益目的事業会計及び法人会計で使用	624,476,000
		第8回利付国債		97,738,000
		第8回利付国債		297,861,000
		第37回利付国債		24,603,000
		政府保証第21回日本高速道路保有・債務返済機構債券		6,000,000
		政府保証第138回日本高速道路保有・債務返済機構債券		198,274,000
特定資産				50,662,107
	退職給付引当資産		職員の退職給付支出に備え引当している預金	12,544,107
		定期預金		
		東邦銀行県庁支店		1,559,777
		東邦銀行県庁支店		920,137
		東邦銀行県庁支店		64,193
		政府保証第21回日本高速道路保有・債務返済機構債券		10,000,000
	国際交流推進資産		国際交流活動の推進に供するために積立	28,118,000
		定期預金		
		東邦銀行県庁支店		1,000,000
		東邦銀行県庁支店		7,118,000
		投資有価証券		
		政府保証第21回日本高速道路保有・債務返済機構債券		20,000,000
	多文化が共生する社会づくり積立資産		多文化が共生する社会づくり事業に供するために積立	10,000,000
		定期預金		
		東邦銀行県庁支店		4,000,000
		東邦銀行県庁支店		2,000,000
		東邦銀行県庁支店		1,000,000
		東邦銀行県庁支店		1,000,000
		東邦銀行県庁支店		2,000,000
その他固定資産				41,489
	什器備品		事業活動に使用	41,489
固定資産合計				676,116,064
資産合計				684,424,631
（流動負債）				
	未払金		3月分人件費及び事務費他	1,650,797
	預り金			338,026
			職員の社会保険料	152,188
			職員の源泉所得税	92,934
			職員の住民税	77,700
			職員の雇用保険料	15,204
流動負債合計				1,988,823
（固定負債）				
	退職給付引当金		職員の退職金に係る積立金	12,544,107
固定負債合計				12,544,107
負債合計				14,532,930
正味財産				669,891,701

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

満期保有目的の債券・・・・・・償却原価法（定額法）によっている。

額面価額と取得価額との差額について重要性の乏しいものについては、取得価額による。

（2）固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

什器備品・・・・・定額法によっている。

（3）引当金の計上方法

退職給付引当金・・・・・期末退職給与の債務見込額に相当する金額を計上している。

（4）リース取引の処理方法

少額で重要性の乏しいものについては、賃貸借取引に係る方法によっている。

（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　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	936,468	0	0	936,468
第8回利付国債	97,738,000	0	0	97,738,000
第8回利付国債	297,861,000	0	0	297,861,000
第37回利付国債	24,603,000	0	0	24,603,000
政府保証第21回日本高速道路保有・債務返済機構債券	6,000,000	0	0	6,000,000
政府保証第138回日本高速道路保有・債務返済機構債券	198,274,000	0	0	198,274,000
小　　計	625,412,468	0	0	625,412,468
特定資産				
退職給付引当資産				
普通預金	1,559,777	0	1,559,777	0
定期預金	920,137	1,623,970	0	2,544,107
政府保証第21回日本高速道路保有・債務返済機構債券	10,000,000	0	0	10,000,000
国際交流推進資産				
普通預金	1,000,000	0	1,000,000	0
定期預金	8,118,000	1,000,000	1,000,000	8,118,000
政府保証第21回日本高速道路保有・債務返済機構債券	20,000,000	0	0	20,000,000
多文化が共生する社会づくり資産				
普通預金	4,000,000	0	4,000,000	0
定期預金	6,000,000	4,000,000	0	10,000,000
小　　計	51,597,914	6,623,970	7,559,777	50,662,107
合　　計	677,010,382	6,623,970	7,559,777	676,074,575

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	936,468	936,468	0	0
第8回利付国債	97,738,000	97,738,000	0	0
第8回利付国債	297,861,000	297,861,000	0	0
第37回利付国債	24,603,000	24,603,000		
政府保証第21回日本高速道路保有・債務返済機構債券	6,000,000	6,000,000	0	0
政府保証第138回日本高速道路保有・債務返済機構債券	198,274,000	198,274,000	0	0
小　　計	625,412,468	625,412,468	0	0
特定資産				
退職給与引当資産				
定期預金	2,544,107	0	0	2,544,107
政府保証第21回日本高速道路保有・債務返済機構債券	10,000,000	0	0	10,000,000
国際交流推進資産				
定期預金	8,118,000	8,118,000	0	0
政府保証第21回日本高速道路保有・債務返済機構債券	20,000,000	20,000,000	0	0
多文化が共生する社会づくり資産				
定期預金	10,000,000	0	10,000,000	0
小　　計	50,662,107	28,118,000	10,000,000	12,544,107
合　　計	676,074,575	653,530,468	10,000,000	12,544,107

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
什器備品	1,853,300	1,811,811	41,489
合　　計	1,853,300	1,811,811	41,489

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
基本財産			
第8回利付国債	97,738,000	106,700,000	8,962,000
第8回利付国債	297,861,000	320,103,000	22,242,000
第37回利付国債	24,603,000	26,210,000	1,607,000
政府保証第21回日本高速道路保有・債務返済機構債券	6,000,000	6,267,600	267,600
政府保証第138回日本高速道路保有・債務返済機構債券	198,274,000	217,940,000	19,666,000
特定資産			
退職給付引当資産			
政府保証第21回日本高速道路保有・債務	10,000,000	10,446,000	446,000
国際交流推進資産			
政府保証第21回日本高速道路保有・債務	20,000,000	20,892,000	892,000
合　　計	654,476,000	708,558,600	54,082,600

6 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						
地方公共団体補助金	福島県	0	16,795,000	16,795,000	0	なし
受託金						
地方公共団体受託金	福島県	0	6,003,338	6,003,338	0	なし
助成金						
民間助成金	(財)自治体国際化協会	0	1,700,000	1,700,000	0	なし
	地域創造基金みやぎ	0	4,286,875	4,286,875	0	なし
合　　計		0	28,785,213	28,785,213	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	
基本財産受取利息の振替額	11,583,196
特定資産受取利息の振替額	361,753
基本財産評価益の振替額	1,000,000
合　　計	12,944,949

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に記載のため、省略

2. 引当金の明細

（単位：円）

科　　目	期首残高	当期増減額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	12,479,914	64,193	0	0	12,544,107