

平成26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27年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度 (平成27年3月31日)	前年度 (平成26年3月31日)	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	5,984,642	8,067,011	△ 2,082,369
未収金	0	241,556	△ 241,556
流動資産合計	5,984,642	8,308,567	△ 2,323,925
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	13,546,917	12,544,107	1,002,810
国際交流推進資産	27,118,000	28,118,000	△ 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	50,664,917	50,662,107	2,810
(3) その他固定資産			
什器備品	29,826	41,489	△ 11,663
ソフトウェア	229,824	0	229,824
その他固定資産合計	259,650	41,489	218,161
固定資産合計	676,337,035	676,116,064	220,971
資産合計	682,321,677	684,424,631	△ 2,102,954
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,115,984	1,650,797	△ 534,813
預り金	357,912	338,026	19,886
流動負債合計	1,473,896	1,988,823	△ 514,927
2. 固定負債			
退職給付引当金	13,546,917	12,544,107	1,002,810
固定負債合計	13,546,917	12,544,107	1,002,810
負債合計	15,020,813	14,532,930	487,883
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	0	28,118,000	△ 28,118,000
国際交流推進資産	27,118,000	0	27,118,000
指定正味財産合計	652,530,468	653,530,468	△ 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)	(27,118,000)	(28,118,000)	(△ 1,000,000)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	14,770,396	16,361,233	△ 1,590,837
(うち特定資産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	(0)
正味財産合計	667,300,864	669,891,701	△ 2,590,837
負債及び正味財産合計	682,321,677	684,424,631	△ 2,102,954

貸借対照表内訳表

平成27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	827,093	5,157,549		5,984,642
未収金	0	0		0
流動資産合計	827,093	5,157,549	0	5,984,642
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	12,126,329	1,420,588		13,546,917
国際交流推進資産	27,118,000	0		27,118,000
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	49,244,329	1,420,588	0	50,664,917
(3) その他固定資産				
什器備品	23,861	5,965		29,826
ソフトウェア	183,860	45,964		229,824
その他固定資産合計	207,721	51,929	0	259,650
固定資産合計	549,782,025	126,555,010	0	676,337,035
資産合計	550,609,118	131,712,559	0	682,321,677
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	933,981	182,003		1,115,984
預り金	0	357,912		357,912
流動負債合計	933,981	539,915	0	1,473,896
2. 固定負債				
退職給付引当金	12,126,329	1,420,588		13,546,917
固定負債合計	12,126,329	1,420,588	0	13,546,917
負債合計	13,060,310	1,960,503	0	15,020,813
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	0	0		0
国際交流推進資産	27,118,000	0		27,118,000
指定正味財産合計	527,447,975	125,082,493	0	652,530,468
(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)	(27,118,000)	(0)		(27,118,000)
2. 一般正味財産			0	
一般正味財産合計	10,100,833	4,669,563	0	14,770,396
(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	537,548,808	129,752,056	0	667,300,864
負債及び正味財産合計	550,609,118	131,712,559	0	682,321,677

正味財産増減計算書

(平成26年4月1日から平成27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	11,583,365	11,583,196	169
基本財産受取利息	11,583,365	11,583,196	169
特定資産運用益	547,759	543,663	4,096
退職給付引当資産受取利息	180,636	180,230	406
国際交流推進資産受取利息	363,026	361,753	1,273
多文化が共生する社会づくり積立 資産受取利息	4,097	1,680	2,417
受取会費	941,000	977,000	△ 36,000
賛助会員受取会費	941,000	977,000	△ 36,000
受取補助金等	29,062,382	28,785,213	277,169
県補助金	16,824,000	16,795,000	29,000
受託金	6,084,533	6,003,338	81,195
民間助成金	6,153,849	5,986,875	166,974
受取負担金	287,200	279,010	8,190
受取負担金	287,200	279,010	8,190
受取寄付金	1,362,000	1,483,000	△ 121,000
受取寄付金	1,362,000	1,483,000	△ 121,000
雑収益	318,829	403,162	△ 84,333
雑収益	318,829	403,162	△ 84,333
経常収益計	44,102,535	44,054,244	48,291
(2) 経常費用			
事業費	39,034,281	38,050,123	984,158
役員報酬	4,870,320	4,866,120	4,200
給料手当	10,842,376	9,371,353	1,471,023
賃金	5,797,872	6,164,237	△ 366,365
退職給付費用	878,121	39,493	838,628
福利厚生費	3,950,307	3,881,108	69,199
会議費	54,200	77,313	△ 23,113
旅費交通費	1,611,749	2,194,783	△ 583,034
通信運搬費	751,547	620,663	130,884
減価償却費	19,008	14,824	4,184
消耗品費	487,150	2,112,096	△ 1,624,946
修繕費	53,140	42,840	10,300
印刷製本費	2,591,930	2,060,567	531,363
燃料費	119,285	158,964	△ 39,679
光熱水料費	1,487,979	1,127,008	360,971
賃借料	1,506,937	1,433,477	73,460
保険料	37,195	0	37,195
諸謝金	2,373,192	2,533,663	△ 160,471
支払負担金	166,140	147,000	19,140
支払助成金	640,000	729,580	△ 89,580
委託費	657,000	357,000	300,000
雑費	138,833	118,034	20,799

管理費	7,659,091	7,479,536	179,555
役員報酬	2,087,280	2,085,480	1,800
給料手当	2,262,403	1,972,758	289,645
賃金	1,096,871	1,381,973	△ 285,102
退職給付費用	124,689	24,700	99,989
福利厚生費	838,020	809,666	28,354
旅費交通費	182,670	103,455	79,215
通信運搬費	75,539	73,279	2,260
減価償却費	4,751	3,706	1,045
消耗品費	50,143	294,346	△ 244,203
修繕費	13,285	10,710	2,575
燃料費	29,821	39,740	△ 9,919
光熱水料費	371,994	281,751	90,243
賃借料	349,251	288,450	60,801
保険料	14,355	0	14,355
支払負担金	27,360	23,750	3,610
委託費	106,200	63,000	43,200
雑費	24,459	22,772	1,687
経常費用計	46,693,372	45,529,659	1,163,713
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,590,837	△ 1,475,415	△ 1,115,422
基本財産評価損益等	0	1,000,000	△ 1,000,000
特定資産評価損益等	0	0	0
国際交流推進資産振替額	1,000,000	0	1,000,000
評価損益等計	1,000,000	1,000,000	0
当期経常増減額	△ 1,590,837	△ 475,415	△ 1,115,422
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
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,590,837	△ 475,415	△ 1,115,422
一般正味財産期首残高	16,361,233	16,836,648	△ 475,415
一般正味財産期末残高	14,770,396	16,361,233	△ 1,590,837
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	11,583,365	11,583,196	169
基本財産受取利息	11,583,365	11,583,196	169
特定資産運用益	363,026	361,753	1,273
国際交流推進資産受取利息	363,026	361,753	1,273
一般正味財産への振替額	12,946,391	12,944,949	1,442
基本財産受取利息振替額	11,583,365	11,583,196	169
国際交流推進資産受取利息振替額	363,026	361,753	1,273
基本財産評価益振替額	0	1,000,000	△ 1,000,000
国際交流推進資産振替額	1,000,000	0	1,000,000
当期指定正味財産増減額	△ 1,000,000	△ 1,000,000	0
指定正味財産期首残高	653,530,468	654,530,468	△ 1,000,000
指定正味財産期末残高	652,530,468	653,530,468	△ 1,000,000
Ⅲ 正味財産期末残高	667,300,864	669,891,701	△ 2,590,837

正味財産増減計算書内訳表

(平成26年4月1日から平成27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	8,108,356	3,475,009		11,583,365
基本財産受取利息	8,108,356	3,475,009		11,583,365
特定資産運用益	367,123	180,636		547,759
退職給付引当資産受取利息	0	180,636		180,636
国際交流推進資産受取利息	363,026	0		363,026
多文化が共生する社会づくり積立資産受取利息	4,097	0		4,097
受取会費	941,000	0		941,000
賛助会員受取会費	941,000	0		941,000
受取補助金等	25,719,549	3,342,833		29,062,382
県補助金	13,481,167	3,342,833		16,824,000
受託金	6,084,533	0		6,084,533
民間助成金	6,153,849	0		6,153,849
受取負担金	229,760	57,440		287,200
受取負担金	229,760	57,440		287,200
受取寄付金	1,362,000	0		1,362,000
受取寄付金	1,362,000	0		1,362,000
雑収益	255,064	63,765		318,829
雑収益	255,064	63,765		318,829
経常収益計	36,982,852	7,119,683	0	44,102,535
(2) 経常費用				
事業費	39,034,281			39,034,281
役員報酬	4,870,320			4,870,320
給料手当	10,842,376			10,842,376
賃金	5,797,872			5,797,872
退職給付費用	878,121			878,121
福利厚生費	3,950,307			3,950,307
会議費	54,200			54,200
旅費交通費	1,611,749			1,611,749
通信運搬費	751,547			751,547
減価償却費	19,008			19,008
消耗品費	487,150			487,150
修繕費	53,140			53,140
印刷製本費	2,591,930			2,591,930
燃料費	119,285			119,285
光熱水料費	1,487,979			1,487,979
賃借料	1,506,937			1,506,937
保険料	37,195			37,195
諸謝金	2,373,192			2,373,192
支払負担金	166,140			166,140
支払助成金	640,000			640,000
委託費	657,000			657,000
雑費	138,833			138,833

管理費		7,659,091		7,659,091
役員報酬		2,087,280		2,087,280
給料手当		2,262,403		2,262,403
賃金		1,096,871		1,096,871
退職給付費用		124,689		124,689
福利厚生費		838,020		838,020
旅費交通費		182,670		182,670
通信運搬費		75,539		75,539
減価償却費		4,751		4,751
消耗品費		50,143		50,143
修繕費		13,285		13,285
燃料費		29,821		29,821
光熱水料費		371,994		371,994
賃借料		349,251		349,251
保険料		14,355		14,355
支払負担金		27,360		27,360
委託費		106,200		106,200
雑費		24,459		24,459
經常費用計	39,034,281	7,659,091	0	46,693,372
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 2,051,429	△ 539,408	0	△ 2,590,837
基本財産評価損益等	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0
国際交流推進資産振替額	1,000,000	0	0	1,000,000
評価損益等計	1,000,000	0	0	1,000,000
当期經常増減額	△ 1,051,429	△ 539,408	0	△ 1,590,837
2. 經常外増減の部				
(1) 經常外収益				
經常外収益計	0	0	0	0
(2) 經常外費用				
固定資産除却損	0	0	0	0
經常外費用計	0	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0	0
他会計振替額	1,000,000	△ 1,000,000	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 51,429	△ 1,539,408	0	△ 1,590,837
一般正味財産期首残高	10,152,262	6,208,971	0	16,361,233
一般正味財産期末残高	10,100,833	4,669,563	0	14,770,396
II 指定正味財産増減の部				
基本財産運用益	8,108,356	3,475,009	0	11,583,365
基本財産受取利息	8,108,356	3,475,009	0	11,583,365
特定資産運用益	363,026	0	0	363,026
国際交流推進資産受取利息	363,026	0	0	363,026
一般正味財産への振替額	9,471,382	3,475,009	0	12,946,391
基本財産受取利息振替額	8,108,356	3,475,009	0	11,583,365
国際交流推進資産受取利息振替額	363,026	0	0	363,026
基本財産評価益振替額	0	0	0	0
国際交流推進資産振替額	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	528,447,975	125,082,493	0	653,530,468
指定正味財産期末残高	527,447,975	125,082,493	0	652,530,468
III 正味財産期末残高	537,548,808	129,752,056	0	667,300,864

財産目録

平成27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	28,975
	預金	普通預金 東邦銀行県庁支店 ゆうちょ銀行	運転資金	5,955,667
				5,900,127 55,540
流動資産合計				5,984,642
(固定資産) 基本財産	預金	定期預金 東邦銀行県庁支店	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	625,412,468 936,468 936,468
			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 97,738,000 297,861,000 24,603,000
	投資有価証券	第8回利付国債 第8回利付国債 第37回利付国債 政府保証第21回日本高速道路 保有・債務返済機構債券 政府保証第138回日本高速道路 保有・債務返済機構債券		6,000,000
				198,274,000
				50,664,917
				13,546,917
				1,559,777 1,922,947 64,193
	退職給付引当資産	定期預金 東邦銀行県庁支店 東邦銀行県庁支店 東邦銀行県庁支店 政府保証第21回日本高速道路 保有・債務返済機構債券	職員の退職給付支出に備え引当して いる預金	10,000,000
				27,118,000
				6,118,000 1,000,000
	国際交流推進資産	定期預金 東邦銀行県庁支店 東邦銀行県庁支店 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	国際交流活動の推進に供するために 積立	20,000,000
				10,000,000
	多文化が共生する 社会づくり積立資産	定期預金 大和ネクスト銀行ダイコク支店	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
			10,000,000	
その他固定資産	什器備品 ソフトウェア	事業活動に使用	259,650 29,826	
		事業活動に使用	229,824	
固定資産合計				676,337,035
資産合計				682,321,677
(流動負債)	未払金		3月分人件費及び事務費他	1,115,984
				357,912
	預り金		職員の社会保険料	156,826
			職員の源泉所得税 職員の住民税 職員の雇用保険料	120,169 62,700 18,217
流動負債合計				1,473,896
(固定負債)	退職給付引当金		職員の退職金に係る積立金	13,546,917
固定負債合計				13,546,917
負債合計				15,020,813
正味財産				667,300,864

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

① 有形固定資産

什器備品……定額法によっている。

② 無形固定資産

ソフトウェア……利用可能期間(5年)に基づき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				
定期預金	2,544,107	1,002,810	0	3,546,917
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	0	1,000,000	7,118,000
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				
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	50,662,107	1,002,810	1,000,000	50,664,917
合 計	676,074,575	1,002,810	1,000,000	676,077,385

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	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	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	3,546,917	0	0	3,546,917
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	7,118,000	7,118,000	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	50,664,917	27,118,000	10,000,000	13,546,917
合 計	676,077,385	652,530,468	10,000,000	13,546,917

- 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	1,823,474	29,826
ソフトウェア	241,920	12,096	229,824
合 計	2,095,220	1,835,570	259,650

- 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	113,700,000	15,962,000
第8回利付国債	297,861,000	341,103,000	43,242,000
第37回利付国債	24,603,000	28,380,000	3,777,000
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	6,169,200	169,200
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	230,300,000	32,026,000
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 返済機構債券	10,000,000	10,282,000	282,000
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 返済機構債券	20,000,000	20,564,000	564,000
合 計	654,476,000	750,498,200	96,022,200

- 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	16,824,000	16,824,000	0	なし
受託金						
地方公共団体受託金	福島県	0	6,084,533	6,084,533	0	なし
助成金						
民間助成金	(財)自治体国際化協会 地域創造基金みやぎ	0	1,345,405	1,345,405	0	なし
		0	4,808,444	4,808,444	0	なし
合 計		0	29,062,382	29,062,382	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	11,583,365
特定資産受取利息の振替額	363,026
国際交流推進資産の振替額	1,000,000
合 計	12,946,391

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	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	12,544,107	1,002,810	0	0	13,546,917