

令和5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

令和6年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度 (令和6年3月31日)	前年度 (令和5年3月31日)	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	6,482,743	9,708,241	△ 3,225,498
未収金	4,463,078	1,859,999	2,603,079
前払金	2,000	9,956	△ 7,956
流動資産合計	10,947,821	11,578,196	△ 630,375
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	6,936,468	6,936,468	0
投資有価証券	618,476,000	618,476,000	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	1,222,655	936,301	286,354
国際交流推進資産	0	6,000,000	△ 6,000,000
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	11,222,655	16,936,301	△ 5,713,646
(3) その他固定資産			
什器備品	17,171	439,845	△ 422,674
ソフトウェア	112,511	183,571	△ 71,060
その他固定資産合計	129,682	623,416	△ 493,734
固定資産合計	636,764,805	642,972,185	△ 6,207,380
資産合計	647,712,626	654,550,381	△ 6,837,755
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,878,018	3,911,853	966,165
前受金	1,253,125	767,206	485,919
預り金	668,161	384,909	283,252
流動負債合計	6,799,304	5,063,968	1,735,336
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,222,655	936,301	286,354
固定負債合計	1,222,655	936,301	286,354
負債合計	8,021,959	6,000,269	2,021,690
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	0	0
国際交流推進資産	0	6,000,000	△ 6,000,000
指定正味財産合計	625,412,468	631,412,468	△ 6,000,000
(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)	(0)	(6,000,000)	(△ 6,000,000)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	14,278,199	17,137,644	△ 2,859,445
(うち特定資産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	(0)
正味財産合計	639,690,667	648,550,112	△ 8,859,445
負債及び正味財産合計	647,712,626	654,550,381	△ 6,837,755

貸借対照表内訳表

令和6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	328,380	6,154,363		6,482,743
未収金	3,570,463	892,615		4,463,078
前払金	2,000	0		2,000
流動資産合計	3,900,843	7,046,978	0	10,947,821
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
定期預金	5,549,175	1,387,293		6,936,468
投資有価証券	494,780,800	123,695,200		618,476,000
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	879,834	342,821		1,222,655
国際交流推進資産	0	0		0
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	10,879,834	342,821	0	11,222,655
(3) その他固定資産				
什器備品	13,737	3,434		17,171
ソフトウェア	90,009	22,502		112,511
その他固定資産合計	103,746	25,936	0	129,682
固定資産合計	511,313,555	125,451,250	0	636,764,805
資産合計	515,214,398	132,498,228	0	647,712,626
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	4,515,723	362,295		4,878,018
前受金	1,253,125	0		1,253,125
預り金	0	668,161		668,161
流動負債合計	5,768,848	1,030,456	0	6,799,304
2. 固定負債				
退職給付引当金	879,834	342,821		1,222,655
固定負債合計	879,834	342,821	0	1,222,655
III 正味財産負債合計	6,648,682	1,373,277	0	8,021,959
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	0	0		0
指定正味財産合計	500,329,975	125,082,493	0	625,412,468
(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)	(0)	(0)		(0)
2. 一般正味財産			0	
一般正味財産合計	8,235,741	6,042,458	0	14,278,199
(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	508,565,716	131,124,951	0	639,690,667
負債及び正味財産合計	515,214,398	132,498,228	0	647,712,626

正味財産増減計算書

(令和5年4月1日から令和6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	11,475,190	11,475,088	102
基本財産受取利息	11,475,190	11,475,088	102
特定資産運用益	608	631	△ 23
退職給付引当資産受取利息	18	13	5
国際交流推進資産受取利息	89	118	△ 29
多文化が共生する社会づくり積立 資産受取利息	501	500	1
受取会費	718,000	797,000	△ 79,000
賛助会員受取会費	718,000	797,000	△ 79,000
受取補助金等	38,149,647	35,528,403	2,621,244
県補助金	16,341,000	16,506,200	△ 165,200
受託金	20,139,772	17,863,470	2,276,302
民間助成金	1,668,875	1,158,733	510,142
受取負担金	632,980	382,010	250,970
受取負担金	632,980	382,010	250,970
受取寄付金	2,543,816	1,850,000	693,816
受取寄付金	2,543,816	1,850,000	693,816
雑収益	350,194	313,798	36,396
雑収益	350,194	313,798	36,396
経常収益計	53,870,435	50,346,930	3,523,505
(2) 経常費用			
事業費	53,605,273	42,030,079	11,575,194
役員報酬	4,821,600	4,821,600	0
給料手当	8,471,751	7,286,726	1,185,025
賃金	11,943,006	13,235,725	△ 1,292,719
退職給付費用	212,843	197,863	14,980
福利厚生費	4,679,273	4,440,131	239,142
会議費	433,674	11,470	422,204
旅費交通費	4,218,803	830,360	3,388,443
通信運搬費	1,552,985	1,525,621	27,364
減価償却費	473,637	509,388	△ 35,751
消耗品費	2,359,532	1,438,235	921,297
修繕費	0	0	0
印刷製本費	29,700	508,750	△ 479,050
燃料費	217,798	121,989	95,809
光熱水料費	1,643,262	1,425,853	217,409
賃借料	2,378,071	1,515,115	862,956
保険料	253,188	137,788	115,400
諸謝金	1,660,343	1,799,400	△ 139,057
租税公課	986,300	843,500	142,800
支払負担金	90,100	146,316	△ 56,216
支払助成金	0	0	0
委託費	6,212,018	1,058,036	5,153,982

雑費	967,389	176,213	791,176
管理費	9,124,607	8,617,724	506,883
役員報酬	2,066,400	2,066,400	0
給料手当	2,775,153	2,428,796	346,357
賃金	1,856,093	1,837,423	18,670
退職給付費用	73,511	68,253	5,258
福利厚生費	1,276,895	1,203,953	72,942
旅費交通費	46,915	14,525	32,390
通信運搬費	100,269	121,596	△ 21,327
減価償却費	20,097	20,097	0
消耗品費	48,150	43,349	4,801
修繕費	0	0	0
印刷製本費	0	0	0
燃料費	3,888	11,842	△ 7,954
光熱水料費	410,815	356,463	54,352
賃借料	295,232	282,428	12,804
保険料	6,222	6,162	60
諸謝金	4,400	0	4,400
租税公課	900	0	900
支払負担金	22,400	34,604	△ 12,204
委託費	94,600	94,600	0
雑費	22,667	27,233	△ 4,566
経常費用計	62,729,880	50,647,803	12,082,077
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 8,859,445	△ 300,873	△ 8,558,572
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
国際交流推進資産振替額	6,000,000	0	6,000,000
評価損益等計	6,000,000	0	6,000,000
当期経常増減額	△ 2,859,445	△ 300,873	△ 2,558,572
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	△ 2,859,445	△ 300,873	△ 2,558,572
一般正味財産期首残高	17,137,644	17,438,517	△ 300,873
一般正味財産期末残高	14,278,199	17,137,644	△ 2,859,445
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	11,475,190	11,475,088	102
基本財産受取利息	11,475,190	11,475,088	102
特定資産運用益	89	118	△ 29
国際交流推進資産受取利息	89	118	△ 29
一般正味財産への振替額	17,475,279	11,475,206	6,000,073
基本財産受取利息振替額	11,475,190	11,475,088	102
国際交流推進資産受取利息振替額	89	118	△ 29
基本財産評価益振替額	0	0	0
国際交流推進資産振替額	6,000,000	0	6,000,000
当期指定正味財産増減額	△ 6,000,000	0	△ 6,000,000
指定正味財産期首残高	631,412,468	631,412,468	0
指定正味財産期末残高	625,412,468	631,412,468	△ 6,000,000
III 正味財産期末残高	639,690,667	648,550,112	△ 8,859,445

正味財産増減計算書内訳表

(令和5年4月1日から令和6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	7,458,874	4,016,316		11,475,190
基本財産受取利息	7,458,874	4,016,316		11,475,190
特定資産運用益	590	18		608
退職給付引当資産受取利息	0	18		18
国際交流推進資産受取利息	89	0		89
多文化が共生する社会づくり積立資産受取利息	501	0		501
受取会費	718,000	0		718,000
賛助会員受取会費	718,000	0		718,000
受取補助金等	31,613,100	6,536,547		38,149,647
県補助金	11,818,430	4,522,570		16,341,000
受託金	18,125,795	2,013,977		20,139,772
民間助成金	1,668,875	0		1,668,875
受取負担金	506,384	126,596		632,980
受取負担金	506,384	126,596		632,980
受取寄付金	2,543,816	0		2,543,816
受取寄付金	2,543,816	0		2,543,816
雑収益	280,156	70,038		350,194
雑収益	280,156	70,038		350,194
経常収益計	43,120,920	10,749,515	0	53,870,435
(2) 経常費用				
事業費	53,605,273			53,605,273
役員報酬	4,821,600			4,821,600
給料手当	8,471,751			8,471,751
賃金	11,943,006			11,943,006
退職給付費用	212,843			212,843
福利厚生費	4,679,273			4,679,273
会議費	433,674			433,674
旅費交通費	4,218,803			4,218,803
通信運搬費	1,552,985			1,552,985
減価償却費	473,637			473,637
消耗品費	2,359,532			2,359,532
修繕費	0			0
印刷製本費	29,700			29,700
燃料費	217,798			217,798
光熱水料費	1,643,262			1,643,262
賃借料	2,378,071			2,378,071
保険料	253,188			253,188
諸謝金	1,660,343			1,660,343
租税公課	986,300			986,300
支払負担金	90,100			90,100
支払助成金	0			0
委託費	6,212,018			6,212,018
雑費	967,389			967,389

管理費		9,124,607		9,124,607
役員報酬		2,066,400		2,066,400
給料手当		2,775,153		2,775,153
賃金		1,856,093		1,856,093
退職給付費用		73,511		73,511
福利厚生費		1,276,895		1,276,895
旅費交通費		46,915		46,915
通信運搬費		100,269		100,269
減価償却費		20,097		20,097
消耗品費		48,150		48,150
修繕費		0		0
印刷製本費		0		0
燃料費		3,888		3,888
光熱水料費		410,815		410,815
賃借料		295,232		295,232
保険料		6,222		6,222
諸謝金		4,400		4,400
租税公課		900		900
支払負担金		22,400		22,400
委託費		94,600		94,600
雑費		22,667		22,667
経常費用計	53,605,273	9,124,607	0	62,729,880
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 10,484,353	1,624,908	0	△ 8,859,445
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	6,000,000	0	0	6,000,000
評価損益等計	6,000,000	0	0	6,000,000
当期経常増減額	△ 4,484,353	1,624,908	0	△ 2,859,445
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	△ 4,484,353	1,624,908	0	△ 2,859,445
一般正味財産期首残高	12,720,094	4,417,550	0	17,137,644
一般正味財産期末残高	8,235,741	6,042,458	0	14,278,199
II 指定正味財産増減の部				
基本財産運用益	7,458,874	4,016,316	0	11,475,190
基本財産受取利息	7,458,874	4,016,316	0	11,475,190
特定資産運用益	89	0	0	89
国際交流推進資産受取利息	89	0	0	89
一般正味財産への振替額	13,458,963	4,016,316	0	17,475,279
基本財産受取利息振替額	7,458,874	4,016,316	0	11,475,190
国際交流推進資産受取利息振替額	89	0	0	89
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	6,000,000	0	0	6,000,000
当期指定正味財産増減額	△ 6,000,000	0	0	△ 6,000,000
指定正味財産期首残高	506,329,975	125,082,493	0	631,412,468
指定正味財産期末残高	500,329,975	125,082,493	0	625,412,468
III 正味財産期末残高	508,565,716	131,124,951	0	639,690,667

財産目録

令和6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	50,686	
	預金	普通預金 東邦銀行県庁支店 ゆうちょ銀行	運転資金	6,432,057	
				6,421,982 10,075	
	未収金			4,463,078	
	前払金			2,000	
流動資産合計				10,947,821	
(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 6,936,468 6,936,468	
			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	618,476,000
					97,738,000
					297,861,000
	特定資産	退職給付引当資産	定期預金 東邦銀行県庁支店	政府保証第138回日本高速道路 保有・債務返済機構債券	24,603,000
				職員への退職給付支出に備え引当して いる預金	198,274,000
				11,222,655	
				1,222,655	
	国際交流推進資産	定期預金 東邦銀行県庁支店	国際交流活動の推進に供するために 積立	1,222,655	
			0		
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	0		
		10,000,000			
その他固定資産	什器備品		事業活動に使用	129,682 17,171	
	ソフトウェア		事業活動に使用	112,511	
	固定資産合計				636,764,805
資産合計				647,712,626	
(流動負債)	未払金		3月分人件費及び事務費他	4,878,018	
			社会福祉法人中央共同募金会	1,253,125	
	前受金			668,161	
			職員の社会保険料	440,905	
			職員の源泉所得税	149,512	
預り金		職員の住民税	58,200		
		職員の雇用保険料	19,544		
流動負債合計				6,799,304	
(固定負債)	退職給付引当金		職員の退職金に係る積立金	1,222,655	
固定負債合計				1,222,655	
負債合計				8,021,959	
正味財産				639,690,667	

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	6,936,468	0	0	6,936,468
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	820,494	162,411	0	982,905
定期預金	115,807	123,943	0	239,750
国際交流推進資産	0	0	0	0
定期預金	6,000,000	0	6,000,000	0
多文化が共生する社会づくり積立資産				
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	16,936,301	286,354	6,000,000	11,222,655
合 計	642,348,769	286,354	6,000,000	636,635,123

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	6,936,468	6,936,468	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138回日本高速道路保有・債務	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	982,905	0	0	982,905
定期預金	239,750	0	0	239,750
国際交流推進資産				
定期預金	0	0	0	0
多文化が共生する社会づくり積立資産				
定期預金	10,000,000	0	10,000,000	0
小 計	11,222,655	0	10,000,000	1,222,655
合 計	636,635,123	625,412,468	10,000,000	1,222,655

- 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	2,829,000	2,811,829	17,171
ソフトウェア	355,300	242,789	112,511
合 計	3,184,300	3,054,618	129,682

- 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	110,000,000	12,262,000
第8回利付国債	297,861,000	329,988,000	32,127,000
第37回利付国債	24,603,000	27,052,500	2,449,500
政府保証第138回日本高速道路保有・債務	198,274,000	219,220,000	20,946,000
合 計	618,476,000	686,260,500	67,784,500

- 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	16,341,000	16,341,000	0	なし
受託金						
地方公共団体受託金	福島県	0	9,529,434	9,529,434	0	なし
地方公共団体受託金	福島県	0	2,985,554	2,985,554	0	なし
地方公共団体受託金	福島県	0	7,492,471	7,492,471	0	なし
地方公共団体受託金	須賀川市	0	132,313	132,313	0	なし
助成金						
民間助成金	社会福祉法人中央共同募金会	0	1,037,990	1,037,990	0	なし
	社会福祉法人中央共同募金会	0	556,875	556,875	0	なし
	地域国際化協会連絡協議会	0	74,010	74,010	0	なし
合 計		0	38,149,647	38,149,647	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	11,475,190
特定資産受取利息の振替額	89
国際交流推進資産の振替額	6,000,000
合 計	17,475,279

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	936,301	286,354	0	0	1,222,655