

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 | | | | |
| 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 | 11,222,655 1,222,655 |
| | | | | 国際交流活動の推進に供するために 積立 | 1,222,655 |
| | | | | 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 0 |
| | その他固定資産 | 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 | | 10,000,000 |
| | | | | | 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 | |
| | | | | | |
| | | | 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 |