

平成23年度公益財団法人 決算書

○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

(単位:円)

科 目	当年度 (平成24年3月31日)	前年度 (平成23年10月3日)	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	8,670,310	9,163,340	△ 493,030
未収金	700,913	13,000	687,913
立替金	0	33,110	△ 33,110
流動資産合計	9,371,223	9,209,450	161,773
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	5,539,468	5,539,468	0
投資有価証券	619,873,000	619,873,000	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	11,739,497	9,684,750	2,054,747
国際交流推進資産	29,118,000	30,118,000	△ 1,000,000
多文化が共生する社会づくり積立資産	10,000,000	11,730,225	△ 1,730,225
特定資産合計	50,857,497	51,532,975	△ 675,478
(3) その他固定資産			
什器備品	133,840	182,498	△ 48,658
ソフトウェア	0	16,625	△ 16,625
その他固定資産合計	133,840	199,123	△ 65,283
固定資産合計	676,403,805	677,144,566	△ 740,761
資産合計	685,775,028	686,354,016	△ 578,988
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,264,021	1,178,774	85,247
預り金	526,556	290,167	236,389
流動負債合計	1,790,577	1,468,941	321,636
2. 固定負債			
退職給付引当金	11,739,497	9,684,750	2,054,747
固定負債合計	11,739,497	9,684,750	2,054,747
負債合計	13,530,074	11,153,691	2,376,383
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	29,118,000	30,118,000	△ 1,000,000
指定正味財産合計	654,530,468	655,530,468	△ 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)	(29,118,000)	(30,118,000)	(△ 1,000,000)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	17,714,486	19,669,857	△ 1,955,371
(うち特定資産への充当額)	(10,000,000)	(11,730,225)	(△ 1,730,225)
正味財産合計	672,244,954	675,200,325	△ 2,955,371
負債及び正味財産合計	685,775,028	686,354,016	△ 578,988

貸借対照表内訳表

平成24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	1,389,650	7,280,660		8,670,310
未収金	698,000	2,913		700,913
流動資産合計	2,087,650	7,283,573	0	9,371,223
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
定期預金	4,431,575	1,107,893		5,539,468
投資有価証券	495,898,400	123,974,600		619,873,000
基本財産合計	500,329,975	125,082,493	0	625,412,468
(2) 特定資産				
退職給与引当資産	10,401,676	1,337,821		11,739,497
国際交流推進資産	29,118,000	0		29,118,000
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	49,519,676	1,337,821	0	50,857,497
(3) その他固定資産				
什器備品	107,072	26,768		133,840
その他固定資産合計	107,072	26,768	0	133,840
固定資産合計	549,956,723	126,447,082	0	676,403,805
資産合計	552,044,373	133,730,655	0	685,775,028
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	1,055,426	208,595		1,264,021
預り金	0	526,556		526,556
流動負債合計	1,055,426	735,151	0	1,790,577
2. 固定負債				
退職給与引当金	10,401,676	1,337,821		11,739,497
固定負債合計	10,401,676	1,337,821	0	11,739,497
負債合計	11,457,102	2,072,972	0	13,530,074
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	29,118,000	0		29,118,000
指定正味財産合計	529,447,975	125,082,493	0	654,530,468
(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)	(29,118,000)	(0)		(29,118,000)
2. 一般正味財産			0	
一般正味財産合計	11,139,296	6,575,190	0	17,714,486
(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	540,587,271	131,657,683	0	672,244,954
負債及び正味財産合計	552,044,373	133,730,655	0	685,775,028

正味財産増減計算書

(単位:円)

科 目	当年度 (平成23年10月4日～ 平成24年3月31日)	前年度 (平成23年4月1日～ 平成23年10月3日)	増減
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	6,038,419	6,750,358	△ 711,939
基本財産受取利息	6,038,419	6,750,358	△ 711,939
特定資産運用益	105,833	90,258	15,575
退職給付引当資産受取利息	2,913	0	2,913
国際交流推進資産受取利息	12,684	0	12,684
多文化が共生する社会づくり積立 資産受取利息	90,236	90,258	△ 22
受取会費	447,000	655,000	△ 208,000
賛助会員受取会費	447,000	655,000	△ 208,000
受取補助金等	13,643,821	11,270,000	2,373,821
県補助金	8,720,000	7,856,000	864,000
受託金	3,353,867	3,200,000	153,867
民間助成金	1,569,954	214,000	1,355,954
受取負担金	141,675	58,982	82,693
受取負担金	141,675	58,982	82,693
受取寄付金	79,829	350,000	△ 270,171
受取寄付金	79,829	350,000	△ 270,171
雑収益	351,989	55,135	296,854
雑収益	351,989	55,135	296,854
経常収益計	20,808,566	19,229,733	1,578,833
(2) 経常費用			
事業費	19,910,705	17,381,884	2,528,821
役員報酬	2,450,000	2,375,100	74,900
給料手当	4,763,923	4,780,202	△ 16,279
賃金	2,902,559	3,428,400	△ 525,841
退職給付費用	1,817,461	0	1,817,461
福利厚生費	1,773,319	1,945,388	△ 172,069
会議費	33,431	27,660	5,771
旅費交通費	454,760	232,440	222,320
通信運搬費	527,865	499,134	28,731
減価償却費	52,227	52,229	△ 2
消耗品費	466,361	273,230	193,131
修繕費	0	18,816	△ 18,816
印刷製本費	548,025	251,350	296,675
燃料費	53,224	25,688	27,536
光熱水料費	682,800	633,004	49,796
賃借料	660,117	931,137	△ 271,020
諸謝金	1,236,500	991,370	245,130
奨学金	720,000	0	720,000
支払負担金	17,400	36,800	△ 19,400
支払助成金	530,000	572,000	△ 42,000
委託費	136,248	252,000	△ 115,752
雑費	84,485	55,936	28,549
管理費	3,853,232	3,153,126	700,106
役員報酬	1,048,600	1,017,900	30,700

給料手当	1,003,211	1,034,192	△ 30,981
賃金	609,054	0	609,054
退職給付費用	237,286	0	237,286
福利厚生費	379,051	381,816	△ 2,765
会議費	3,938	1,290	2,648
旅費交通費	83,465	109,005	△ 25,540
通信運搬費	39,939	53,018	△ 13,079
減価償却費	13,056	13,057	△ 1
消耗品費	66,525	57,092	9,433
修繕費	0	4,704	△ 4,704
燃料費	13,305	6,421	6,884
光熱水料費	170,699	158,250	12,449
賃借料	159,444	232,784	△ 73,340
支払負担金	2,600	9,200	△ 6,600
委託費	7,812	63,000	△ 55,188
雑費	15,247	11,397	3,850
経常費用計	23,763,937	20,535,010	3,228,927
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,955,371	△ 1,305,277	△ 1,650,094
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	△ 1,955,371	△ 1,305,277	△ 650,094
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			
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	△ 1,955,371	△ 1,305,277	△ 650,094
一般正味財産期首残高	19,669,857	20,975,134	△ 1,305,277
一般正味財産期末残高	17,714,486	19,669,857	△ 1,955,371
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	6,038,419	0	6,038,419
基本財産受取利息	6,038,419	0	6,038,419
特定資産運用益	12,684	0	12,684
国際交流推進資産受取利息	12,684	0	12,684
一般正味財産への振替額	7,051,103	0	7,051,103
基本財産受取利息振替額	6,038,419	0	6,038,419
国際交流推進資産受取利息振替額	12,684	0	12,684
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	655,530,468	655,530,468	0
指定正味財産期末残高	654,530,468	655,530,468	△ 1,000,000
III 正味財産期末残高	672,244,954	675,200,325	△ 2,955,371

(注)平成23年度途中で公益財団法人へ移行したため、当年度欄及び前年度欄は、それぞれ移行後及び移行前の平成23年度決算額を記載している。

正味財産増減計算書内訳表

(平成23年10月4日から平成24年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	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	3,623,052	2,415,367	6,038,419
基本財産受取利息	3,623,052	2,415,367	6,038,419
特定資産運用益	102,920	2,913	105,833
退職給付引当資産受取利息	0	2,913	2,913
国際交流推進資産受取利息	12,684	0	12,684
多文化が共生する社会づくり積立資産受取利息	90,236	0	90,236
受取会費	447,000	0	447,000
賛助会員受取会費	447,000	0	447,000
受取補助金等	11,919,276	1,724,545	13,643,821
県補助金	6,995,455	1,724,545	8,720,000
受託金	3,353,867	0	3,353,867
民間助成金	1,569,954	0	1,569,954
受取負担金	113,340	28,335	141,675
受取負担金	113,340	28,335	141,675
受取寄付金	79,829	0	79,829
受取寄付金	79,829	0	79,829
雑収益	281,592	70,397	351,989
雑収益	281,592	70,397	351,989
経常収益計	16,567,009	4,241,557	20,808,566
(2) 経常費用			
事業費	19,910,705		19,910,705
役員報酬	2,450,000		2,450,000
給料手当	4,763,923		4,763,923
賃金	2,902,559		2,902,559
退職給付費用	1,817,461		1,817,461
福利厚生費	1,773,319		1,773,319
会議費	33,431		33,431
旅費交通費	454,760		454,760
通信運搬費	527,865		527,865
減価償却費	52,227		52,227
消耗品費	466,361		466,361
印刷製本費	548,025		548,025
燃料費	53,224		53,224
光熱水料費	682,800		682,800
賃借料	660,117		660,117
諸謝金	1,236,500		1,236,500
奨学金	720,000		720,000
支払負担金	17,400		17,400
支払助成金	530,000		530,000
委託費	136,248		136,248
雑費	84,485		84,485
管理費		3,853,232	3,853,232
役員報酬		1,048,600	1,048,600

給料手当		1,003,211	1,003,211
賃金		609,054	609,054
退職給付費用		237,286	237,286
福利厚生費		379,051	379,051
会議費		3,938	3,938
旅費交通費		83,465	83,465
通信運搬費		39,939	39,939
減価償却費		13,056	13,056
消耗品費		66,525	66,525
燃料費		13,305	13,305
光熱水料費		170,699	170,699
賃借料		159,444	159,444
支払負担金		2,600	2,600
委託費		7,812	7,812
雑費		15,247	15,247
経常費用計	19,910,705	3,853,232	23,763,937
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,343,696	388,325	△ 2,955,371
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	△ 2,343,696	388,325	△ 1,955,371
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			
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	△ 2,343,696	388,325	△ 1,955,371
一般正味財産期首残高	13,482,992	6,186,865	19,669,857
一般正味財産期末残高	11,139,296	6,575,190	17,714,486
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	3,623,052	2,415,367	6,038,419
基本財産受取利息	3,623,052	2,415,367	6,038,419
特定資産運用益	12,684	0	12,684
国際交流推進資産受取利息	12,684	0	12,684
一般正味財産への振替額	4,635,736	2,415,367	7,051,103
基本財産受取利息振替額	3,623,052	2,415,367	6,038,419
国際交流推進資産受取利息振替額	12,684	0	12,684
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	530,447,975	125,082,493	655,530,468
指定正味財産期末残高	529,447,975	125,082,493	654,530,468
III 正味財産期末残高	540,587,271	131,657,683	672,244,954

財産目録

平成24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	29,250	
	預金	普通預金 東邦銀行県庁支店 ゆうちょ銀行	運転資金	8,641,060	
				7,579,820	
				61,240	
未収金	定期預金 東邦銀行県庁支店		1,000,000		
流動資産合計				9,371,223	
(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	
				5,539,468	
				5,539,468	
	投資有価証券	第8回利付国債 第8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	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	619,873,000	
				97,738,000	
				297,861,000	
				26,000,000	
	特定資産	退職給与引当資産	定期預金 東邦銀行県庁支店 普通預金 東邦銀行県庁支店	職員の退職給付支出に備え引当して いる預金	50,857,497
					11,739,497
					9,684,750
				2,054,747	
国際交流推進資産	定期預金 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		29,118,000	
				19,118,000	
				10,000,000	
				10,000,000	
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 東邦銀行県庁支店	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	
	什器備品		事業活動に使用	133,840	
固定資産合計				676,403,805	
資産合計				685,775,028	
(流動負債)	未払金 預り金		3月分人件費及び事務費他	1,264,021	
			職員の社会保険料	526,556	
			職員の源泉所得税	367,324	
			職員の住民税	83,376	
			職員の雇用保険料	55,800	
				20,056	
流動負債合計				1,790,577	
(固定負債)	退職給付引当金		職員の退職金に係る積立金	11,739,497	
固定負債合計				11,739,497	
負債合計				13,530,074	
正味財産				672,244,954	

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	5,539,468	0	0	5,539,468
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
政府保証第21回日本高速道路保有・債務 返済機構債券	26,000,000	0	0	26,000,000
政府保証第138回日本高速道路保有・債務	198,274,000	0	0	198,274,000
小 計	625,412,468	0	0	625,412,468
特定資産				
退職給与引当資産				
定期預金	9,684,750	0	0	9,684,750
普通預金	0	2,054,747	0	2,054,747
国際交流推進資産				
定期預金	30,118,000	0	11,000,000	19,118,000
政府保証第21回日本高速道路保有・債務	0	10,000,000	0	10,000,000
多文化が共生する社会づくり資産				
定期預金	1,730,225	10,000,000	1,730,225	10,000,000
政府保証第21回日本高速道路保有・債務	10,000,000	0	10,000,000	0
小 計	51,532,975	22,054,747	22,730,225	50,857,497
合 計	676,945,443	22,054,747	22,730,225	676,269,965

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	5,539,468	5,539,468	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
政府保証第21回日本高速道路保有・債務 返済機構債券	26,000,000	26,000,000	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	9,684,750	0	0	9,684,750
普通預金	2,054,747	0	0	2,054,747
国際交流推進資産				
定期預金	19,118,000	19,118,000	0	0
政府保証第21回日本高速道路保有・債務	10,000,000	10,000,000	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	50,857,497	29,118,000	10,000,000	11,739,497
合 計	676,269,965	654,530,468	10,000,000	11,739,497

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	2,467,905	2,334,065	133,840
ソフトウェア	199,500	199,500	0
合 計	2,667,405	2,533,565	133,840

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	100,450,000	2,712,000
第8回利付国債	297,861,000	301,359,000	3,498,000
政府保証第21回日本高速道路保有・債務	26,000,000	27,770,600	1,770,600
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	203,640,000	5,366,000
特定資産			
政府保証第21回日本高速道路保有・債務	10,000,000	10,681,000	681,000
合 計	629,873,000	643,900,600	14,027,600

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	8,720,000	8,720,000	0	なし
受託金						
地方公共団体受託金	福島県	0	2,661,867	2,661,867	0	なし
地方公共団体受託金	文化庁	0	692,000	692,000	0	なし
助成金						
民間助成金	(財)自治体国際化協会	0	1,569,954	1,569,954	0	なし
合 計		0	13,643,821	13,643,821	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	6,038,419
特定資産受取利息の振替額	12,684
基本財産評価益の振替額	1,000,000
合 計	7,051,103

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	9,684,750	2,054,747	0	0	11,739,497