

貸借対照表

B/S

平成26年 3月31日現在

一般会計

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	差異
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	30,815,771	20,397,797	10,417,974
未収金	37,822	540	37,282
前払金	142,270	149,785	△ 7,515
有価証券	0	0	0
流動資産合計	30,995,863	20,548,122	10,447,741
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	2,267,919	1,667,919	600,000
投資有価証券	1,024,303,080	1,024,903,080	△ 600,000
基本財産合計	1,026,570,999	1,026,570,999	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	6,814,507	6,411,892	402,615
減価償却引当資産	2,593,399	2,327,898	265,501
国際化推進支援資金	76,068,430	77,728,663	△ 1,660,233
特定資産合計	85,476,336	86,468,453	△ 992,117
(3) その他固定資産			
什器備品	3,548,718	3,299,238	249,480
減価償却累計額	△ 2,593,399	△ 2,327,898	△ 265,501
その他固定資産合計	955,319	971,340	△ 16,021
固定資産合計	1,113,002,654	1,114,010,792	△ 1,008,138
資産合計	1,143,998,517	1,134,558,914	9,439,603
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,879,511	2,267,695	△ 388,184
前受金	325,500	667,500	△ 342,000
預り金	979,128	1,208,005	△ 228,877
賞与引当金	1,543,121	1,561,263	△ 18,142
流動負債合計	4,727,260	5,704,463	△ 977,203
2. 固定負債			
退職給付引当金	6,814,507	6,411,892	402,615
固定負債合計	6,814,507	6,411,892	402,615
負債合計	11,541,767	12,116,355	△ 574,588
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	1,026,570,999	1,026,570,999	0
指定正味財産合計	1,026,570,999	1,026,570,999	0
(うち基本財産への充当額)	1,026,570,999	1,026,570,999	0
2. 一般正味財産	105,885,751	95,871,560	10,014,191
(うち特定資産への充当額)	78,661,829	80,056,561	△ 1,394,732
正味財産合計	1,132,456,750	1,122,442,559	10,014,191
負債及び正味財産合計	1,143,998,517	1,134,558,914	9,439,603

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

公益財団法人 豊田市国際交流協会

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減	備考
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	21,208,315	15,041,440	6,166,875	債券運用
基本財産受取利息	21,208,315	15,041,440	6,166,875	kfw早期償還
特定資産運用益	371,608	326,159	45,449	債券運用
特定資産受取利息	371,608	326,159	45,449	
受取会費	1,693,000	1,717,000	△ 24,000	賛助会費(個人1口千円・法人1口1万円より)等
賛助会員受取会費	1,693,000	1,717,000	△ 24,000	
事業収益	32,205,496	28,286,493	3,919,003	
受託事業収益	29,654,016	25,424,593	4,229,423	市からの事業委託金、緊急雇用
参加費等収益	2,506,480	2,831,900	△ 325,420	講座受講料等
負担金収益	45,000	30,000	15,000	IEJプログラム受入
受取補助金等	4,290,252	5,405,048	△ 1,114,796	市からの人件費補助金
受取豊田市補助金	4,290,252	5,405,048	△ 1,114,796	
受取寄付金	2,100,000	2,100,000	0	日本語教材への寄付等
受取寄付金(一般)	2,100,000	2,100,000	0	TMC、豊田西ロータリークラブ
雑収益	66,100	107,446	△ 41,346	利用者コピー回収等
受取利息	0	3,256	△ 3,256	
雑収益	66,100	104,190	△ 38,090	
経常収益計	61,934,771	52,983,586	8,951,185	
(2) 経常費用				
事業費	45,937,534	48,104,182	△ 2,766,648	協会の事業に要する経費
給料手当	19,597,921	21,024,776	△ 1,426,855	プロパー4名、特任1名
賞与引当金繰入	1,427,387	1,444,168	△ 16,781	同上
臨時雇賃金	7,656,700	6,882,620	774,080	臨時職員、相談員、緊急雇用職員
退職給付費用	517,191	889,114	△ 371,923	プロパー4名、特任1名
福利厚生費	3,949,860	4,301,303	△ 351,443	プロパー、特任、臨時、緊急雇用
会議費	247,608	52,153	195,455	
旅費交通費	361,500	343,760	17,740	講師交通費等
通信運搬費	675,997	545,821	130,176	電話料・宅配便等
減価償却費	201,330	245,962	△ 44,632	ラウンジ備品償却費
消耗什器備品費	131,985	208,404	△ 76,419	
消耗品費	1,421,311	1,420,976	335	事務用品
修繕費	0	0	0	
印刷製本費	1,766,317	1,872,937	△ 106,620	協会機関誌印刷など
燃料費	14,023	20,771	△ 6,748	公用車ガソリン代
光熱水料費	100,635	102,986	△ 2,351	事務所光熱水費
賃借料	708,882	793,260	△ 84,378	コピー・公用車賃借料等
保険料	148,581	156,405	△ 7,824	ボランティア保険等
諸謝金	2,955,089	4,066,660	△ 1,111,571	講座講師料
租税公課	477,900	1,121,500	△ 643,600	消費税・収入印紙代
支払負担金	619,746	817,392	△ 197,646	施設使用に伴う経費
支払助成金	219,300	240,000	△ 20,700	市民への助成事業費
委託費	1,231,890	884,367	347,523	シルバー人材センター、HP更新、デトロイト交換学生受入
支払手数料	845,591	635,327	210,264	
雑費	60,790	33,520	27,270	
管理費	4,922,813	5,065,844	△ 143,031	協会の管理に要する経費
役員報酬	192,000	208,000	△ 16,000	理事会・評議員会・監査
給料手当	1,589,021	1,704,712	△ 115,691	経理事務
賞与引当金繰入	115,734	117,095	△ 1,361	同上
臨時雇賃金	411,500	420,380	△ 8,880	法人運営臨時職員
退職給付費用	41,934	72,090	△ 30,156	経理事務
福利厚生費	281,142	314,775	△ 33,633	経理事務
会議費	15,407	3,576	11,831	
旅費交通費	6,460	12,390	△ 5,930	
通信運搬費	84,160	119,941	△ 35,781	
減価償却費	64,171	39,843	24,328	事務所備品償却費
消耗品費	27,094	42,296	△ 15,202	
修繕費	22,701	0	22,701	
印刷製本費	2,625	5,250	△ 2,625	
燃料費	5,814	0	5,814	
光熱水料費	26,269	26,883	△ 614	事務所光熱水費
賃借料	57,480	57,480	0	
保険料	4,680	4,680	0	
租税公課	2,000	3,100	△ 1,100	
支払負担金	1,463,040	1,412,502	50,538	市派遣職員共済費等
委託費	304,500	312,900	△ 8,400	税理士法人への委託
支払手数料	195,631	187,951	7,680	金融機関への振込手数料等
雑費	9,450	0	9,450	
経常費用計	50,260,347	53,170,026	△ 2,909,679	
評価損益等調整前当期経常増減額	11,674,424	△ 186,440	11,860,864	
特定資産評価損益等	△ 1,660,233	△ 1,281,096	△ 379,137	
特定資産評価損	△ 1,660,233	△ 1,281,096	△ 379,137	
評価損益等計	△ 1,660,233	△ 1,281,096	△ 379,137	
当期経常増減額	10,014,191	△ 1,467,536	11,481,727	
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	
当期一般正味財産増減額	10,014,191	△ 1,467,536	11,481,727	
一般正味財産期首残高	95,871,560	97,339,096	△ 1,467,536	
一般正味財産期末残高	105,885,751	95,871,560	10,014,191	
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	
指定正味財産期首残高	1,026,570,999	1,026,570,999	0	
指定正味財産期末残高	1,026,570,999	1,026,570,999	0	
III 正味財産期末残高	1,132,456,750	1,122,442,559	10,014,191	

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会により定められた「公益法人会計基準の運用方針」(平成21年10月16日一部改正)に基づき処理をしている。

- (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。
満期保有目的の債券並びに子会社株式及び関連会社株式以外の有価証券
……期末尾の市場価格等に基づく時価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
什器備品……法人税法に定める定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
退職給付引当金……期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
賞与引当金……職員の賞与金の支払いに備えて、賞与支給見込額の当事業年度負担額を計上している。
- (4) 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. 会計方針の変更

平成23年度から「公益法人会計基準」(平成20年4月11日決定。平成21年10月16日一部改正)に変更した。

3. 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	1,667,919	600,000	0	2,267,919
投資有価証券	1,024,903,080	0	600,000	1,024,303,080
小計	1,026,570,999	600,000	600,000	1,026,570,999
特定資産				
退職給付引当資産	6,411,892	559,125	156,510	6,814,507
減価償却引当資産	2,327,898	265,501	0	2,593,399
国際化推進支援資金	77,728,663	670,430	2,330,663	76,068,430
小計	86,468,453	1,495,056	2,487,173	85,476,336
合計	1,113,039,452	2,095,056	3,087,173	1,112,047,335

4. 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	2,267,919	2,267,919		
投資有価証券	1,024,303,080	1,024,303,080	0	-
小計	1,026,570,999	1,026,570,999	0	
特定資産				
退職給付引当資産	6,814,507	0	0	6,814,507
減価償却引当資産	2,593,399	0	2,593,399	-
国際化推進支援資金	76,068,430	0	76,068,430	-
小計	85,476,336	0	78,661,829	6,814,507
合計	1,112,047,335	1,026,570,999	78,661,829	6,814,507

5. 担保に供している資産

担保に供している資産はない。

6. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務

保証債務はない。

7. 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)

科目	帳簿価額	時価	評価損益
第132回利付国債	298,584,693	318,420,000	19,835,307
第107回福岡北九州高速道路債券	99,997,100	102,546,000	2,548,900
第86回名古屋高速道路債券	99,995,000	102,630,000	2,635,000
福岡市平成20年度第3回公募公債	33,952,187	35,852,830	1,900,643
ロイヤルバンクオブスコットランド債券	200,000,000	200,380,000	380,000
第9回利付国債	199,431,579	199,850,000	418,421
合計	931,960,559	959,678,830	27,718,271

8. 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						
豊田市協会公社等運営費補助金	豊田市	0	4,290,252	4,290,252	0	一般正味財産
合計		0	4,290,252	4,290,252	0	

9. 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ない。

10. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引はない。

11. 重要な後発事象

重要な後発事象はない。

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3及び4に記載しているため、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	
賞与引当金	1,561,263	1,543,121	1,561,263	0	1,543,121
退職給付引当金	6,411,892	559,125	156,510	0	6,814,507
合計	7,973,155	2,102,246	1,717,773	0	8,357,628

財産目録

平成26年 3月31日現在

一般会計

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			30,815,771
普通預金	豊田信用金庫／本店営業部	運転資金として	20,815,771
定期預金	豊田信用金庫／本店営業部	運転資金として	10,000,000
未収金		公2:平成25年度ボランティア活動保険返戻金 管理:協会公社運営補助金精算による返戻分	37,822
前払金		公2:平成26年度ボランティア活動保険1件 管理:TGS管理運営契約用取入印紙	142,270
有価証券			0
流動資産合計			30,995,863
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	豊田信用金庫／本店営業部		2,267,919
投資有価証券			1,024,303,080
東京地下鉄社債	野村證券／豊田支店		92,342,521
福岡北九州高速道路債券	野村證券／豊田支店		99,997,100
福岡市公債	野村證券／豊田支店		33,952,187
名古屋高速道路債券	SMBC日興証券第二公益法人部名古屋公益法人課	公益目的保有財産であり、公益目的事業及び協会の管理・運営に供している。	99,995,000
ロイヤルバンクオブスコットランド債	SMBC日興証券第二公益法人部名古屋公益法人課		200,000,000
利付国債第132回	SMBC日興証券第二公益法人部名古屋公益法人課		298,584,693
利付国債第9回	三菱UFJモルガンスタンレー証券		199,431,579
基本財産合計			1,026,570,999
(2) 特定資産			
退職給付引当資産			
普通預金	豊田信用金庫／本店営業部	職員退職給付引当金見合の引当資産として管理。	3,814,507
定期預金	豊田信用金庫／本店営業部		3,000,000
減価償却引当資産			
普通預金	豊田信用金庫／本店営業部	備品の減価償却引当金見合の引当資産として管理。	2,593,399
国際化推進支援資金			
東京地下鉄社債	野村證券／豊田支店		7,996,079
大阪府公債	野村證券／豊田支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	20,095,140
愛知県公債	野村證券／豊田支店		10,230,690
普通預金	豊田信用金庫／本店営業部		746,521
定期預金	豊田信用金庫／本店営業部		37,000,000
特定資産合計			85,476,336
(3) その他固定資産			
什器備品	外国語雑誌・新聞書架他8点	公2の交流ラウンジに必要な什器備品として使用。	3,548,718
減価償却累計額	固定資産の評価勘定科目	什器備品の再取得に備え引当てたもの。	△ 2,593,399
その他固定資産合計			955,319
固定資産合計			1,113,002,654
資産合計			
			1,143,998,517
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金		公益目的事業の事業費35件及び管理目的の管理費6件の未払分	1,879,511
前受金		公2の平成26年度ボランティア登録料81人 賛助会費(法人・個人)	325,500 40,500 285,000
預り金			979,128
社会保険料	職員・臨時職員		267,588
雇用保険料	職員・臨時職員		141,409
住民税	職員	保険料・税金等の預り分	334,600
源泉所得税	役員		192,547
源泉所得税	講座講師等		42,984
賞与引当金	職員	公益目的事業及び管理目的の事務に従事する職員の賞与の引当金	1,543,121
流動負債合計			4,727,260
2. 固定負債			
退職給付引当金	職員	公益目的事業及び管理目的の事務に従事する職員の退職給付金の引当金	6,814,507
固定負債合計			6,814,507
負債合計			11,541,767
正味財産合計			1,132,456,750