

貸借対照表

平成27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	32,615,015	30,815,771	1,799,244
未収金	1,770	37,822	△ 36,052
前払金	146,750	142,270	4,480
有価証券	0	0	0
流動資産合計	32,763,535	30,995,863	1,767,672
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	2,267,919	2,267,919	0
投資有価証券	1,024,303,080	1,024,303,080	0
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	7,179,216	6,814,507	364,709
減価償却引当資産	2,899,864	2,593,399	306,465
国際化推進支援資金	72,492,823	76,068,430	△ 3,575,607
特定資産合計	82,571,903	85,476,336	△ 2,904,433
(3) その他固定資産			
什器備品	3,293,918	3,548,718	△ 254,800
減価償却累計額	△ 2,649,634	△ 2,593,399	△ 56,235
その他固定資産合計	644,284	955,319	△ 311,035
固定資産合計	1,109,787,186	1,113,002,654	△ 3,215,468
資産合計	1,142,550,721	1,143,998,517	△ 1,447,796
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,424,565	1,879,511	545,054
前受金	622,000	325,500	296,500
預り金	808,595	979,128	△ 170,533
賞与引当金	1,583,060	1,543,121	39,939
流動負債合計	5,438,220	4,727,260	710,960
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,179,216	6,814,507	364,709
固定負債合計	7,179,216	6,814,507	364,709
負債合計	12,617,436	11,541,767	1,075,669
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	103,362,286	105,885,751	△ 2,523,465
(うち特定資産への充当額)	75,392,687	78,661,829	△ 3,269,142
正味財産合計	1,129,933,285	1,132,456,750	△ 2,523,465
負債及び正味財産合計	1,142,550,721	1,143,998,517	△ 1,447,796

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

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	17,768,918	21,208,315	△ 3,439,397	債券運用
基本財産受取利息	17,768,918	21,208,315	△ 3,439,397	H25年度早期償還分との差額
特定資産運用益	362,645	371,608	△ 8,963	
特定資産受取利息	362,645	371,608	△ 8,963	債券運用
受取会費	1,620,000	1,693,000	△ 73,000	賛助会費(個人10千円・法人10万円)
賛助会員受取会費	1,620,000	1,693,000	△ 73,000	個人133件、法人57件
事業収益	23,847,357	32,205,496	△ 8,358,139	
受託事業収益	21,825,255	29,654,016	△ 7,828,761	市からの事業委託金
参加費等収益	1,976,842	2,506,480	△ 529,638	講座受講料等
負担金収益	45,000	45,000	0	IEJプログラム受入
雑収益	260	0	260	県会議交通費差額
受取補助金等	1,345,672	4,290,252	△ 2,944,580	市からの人件費補助金
受取豊田市補助金	1,345,672	4,290,252	△ 2,944,580	H26年度は特任分無し
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、西ロータリー
雑収益	74,425	66,100	8,325	
受取利息	15,295	0	15,295	
雑収益	59,130	66,100	△ 6,970	利用者コピー代、専務理事労働保険料等
経常収益計	47,119,017	61,934,771	△ 14,815,754	
(2) 経常費用				
事業費	40,755,300	45,337,534	△ 4,582,234	協会の事業に要する経費
給料手当	20,764,274	19,597,921	1,166,353	H26年度よりプロパー4名から5名に
賞与引当金繰入	1,464,331	1,427,387	36,944	同上
臨時雇賃金	4,543,520	7,656,700	△ 3,113,180	臨時職員、相談員
退職給付費用	958,059	517,191	440,868	H26年度よりプロパー4名から5名に
福利厚生費	3,773,353	3,949,860	△ 176,507	プロパー、臨時職員
会議費	20,160	247,608	△ 227,448	(H25 デトロイト受入分との差額)
旅費交通費	245,710	361,500	△ 115,790	講師交通費等
通信運搬費	694,396	675,997	18,399	電話料・宅配便等
減価償却費	235,553	201,330	34,223	ラウンジ備品償却費
消耗什器備品費	0	131,985	△ 131,985	(H25レーザープリンター、イベントパネル購入)
消耗品費	999,465	1,421,311	△ 421,846	事務用品
修繕費	0	0	0	
印刷製本費	942,952	1,766,317	△ 823,365	H26年度より機関誌印刷費用は委託費に計上
燃料費	30,934	14,023	16,911	公用車ガソリン代
光熱水料費	131,946	100,635	31,311	事務所光熱水費
賃借料	652,072	708,882	△ 56,810	コピー・公用車賃借料等
保険料	165,876	148,581	17,295	ボランティア保険等
諸謝金	1,907,255	2,955,089	△ 1,047,834	セミナー、講座等講師料
租税公課	866,100	477,900	388,200	消費税・収入印紙代
支払負担金	591,571	619,746	△ 28,175	施設使用に伴う経費
支払助成金	0	219,300	△ 219,300	H26年度助成事業休止
委託費	936,829	1,231,890	△ 295,061	シルバー人材センター、HP更新、機関誌作成
支払手数料	797,784	845,591	△ 47,807	
雑費	33,160	60,790	△ 27,630	
管理費	5,307,005	4,922,813	384,192	協会の管理に要する経費
役員報酬	200,000	192,000	8,000	理事会・評議員会・監査
給料手当	1,683,590	1,589,021	94,569	経理事務
賞与引当金繰入	118,729	115,734	2,995	同上
臨時雇賃金	439,200	411,500	27,700	法人運営臨時職員
退職給付費用	77,681	41,934	35,747	経理事務
福利厚生費	318,031	281,142	36,889	経理事務
会議費	23,216	15,407	7,809	
旅費交通費	39,510	6,460	33,050	
通信運搬費	102,247	84,160	18,087	
減価償却費	70,912	64,171	6,741	事務所備品償却費
消耗品費	68,407	27,094	41,313	
修繕費	82,350	22,701	59,649	備品修理、耐震施工
印刷製本費	5,400	2,625	2,775	
燃料費	5,362	5,814	△ 452	
光熱水料費	34,442	26,269	8,173	事務所光熱水費
賃借料	45,480	57,480	△ 12,000	
保険料	4,680	4,680	0	
租税公課	2,050	2,000	50	
支払負担金	1,478,727	1,463,040	15,687	市派遣職員共済費等
委託費	313,200	304,500	8,700	業者への委託費
支払手数料	178,531	195,631	△ 17,100	金融機関への振込手数料等
雑費	15,260	9,450	5,810	
経常費用計	46,062,305	50,260,347	△ 4,198,042	
評価損益等調整前当期経常増減額	1,056,712	11,674,424	△ 10,617,712	
特定資産評価損益等	△ 3,575,607	△ 1,660,233	△ 1,915,374	
特定資産評価損	△ 3,575,607	△ 1,660,233	△ 1,915,374	
評価損益等計	△ 3,575,607	△ 1,660,233	△ 1,915,374	
当期経常増減額	△ 2,518,895	10,014,191	△ 12,533,086	
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	4,570		4,570	
固定資産除却損	4,570		4,570	
経常外費用計	4,570		4,570	
当期経常外増減額	△ 4,570		△ 4,570	
当期一般正味財産増減額	△ 2,523,465	10,014,191	△ 12,537,656	
一般正味財産期首残高	105,885,751	95,871,560	10,014,191	
一般正味財産期末残高	103,362,286	105,885,751	△ 2,523,465	
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	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	1,129,933,285	1,132,456,750	△ 2,523,465	

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
……期末日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	2,267,919	0	0	2,267,919
投資有価証券	1,024,303,080	0	0	1,024,303,080
小計	1,026,570,999	0	0	1,026,570,999
特定資産				
退職給付引当資産	6,814,507	1,035,740	671,031	7,179,216
減価償却引当資産	2,593,399	306,465	0	2,899,864
国際化推進支援資金	76,068,430	△ 2,905,177	670,430	72,492,823
小計	85,476,336	△ 1,562,972	1,341,461	82,571,903
合計	1,112,047,335	△ 1,562,972	1,341,461	1,109,142,902

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	7,179,216	0	0	7,179,216
減価償却引当資産	2,899,864	0	2,899,864	-
国際化推進支援資金	72,492,823	0	72,492,823	-
小計	82,571,903	0	75,392,687	7,179,216
合計	1,109,142,902	1,026,570,999	75,392,687	7,179,216

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	298,668,897	337,560,000	38,891,103
第107回福岡北九州高速道路債券	100,000,000	101,112,800	1,112,800
第86回名古屋高速道路債券	100,000,000	101,150,000	1,150,000
福岡市平成20年度第3回公募公債	33,964,140	35,529,524	1,565,384
ロイヤルバンクオブスコットランド債券	200,000,000	200,620,000	620,000
第9回利付国債	199,463,158	214,298,000	14,834,842
合計	932,096,195	990,270,324	58,174,129

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	1,345,672	1,345,672	0	一般正味財産
合計		0	1,345,672	1,345,672	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	1,543,121	1,583,060	1,543,121	0	1,583,060
退職給付引当金	6,814,507	1,035,740	671,031	0	7,179,216
合計	8,357,628	2,618,800	2,214,152	0	8,762,276

財産目録

平成27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			82,615,015
普通預金	豊田信用金庫/本店営業部	運転資金として	22,613,680
定期預金	豊田信用金庫/本店営業部	運転資金として	10,001,335
未収金		利用団体コピー代	1,770
前払金		公2:平成26年度ボランティア活動保険1件	146,750
有価証券			0
流動資産合計			82,763,535
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
福岡北九州高速道路債券	野村證券/豊田支店		100,000,000
福岡市公債	野村證券/豊田支店		33,964,140
名古屋高速道路債券	SMBC日興証券第二公益法人 名古屋公益法人課		100,000,000
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 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。	200,000,000
利付国債第132回	SMBC日興証券第二公益法人 名古屋公益法人課		298,668,897
利付国債第9回	三菱UFJモルガンスタンレー証券		199,463,158
ユーロ円建債	SMBC日興証券第二公益法人 名古屋公益法人課		92,206,885
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。	4,179,216
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見合の引当資産として管理。	2,899,864
国際化推進支援資金			
大阪府公債	野村證券/豊田支店		20,022,160
愛知県公債	野村證券/豊田支店		10,086,730
ユーロ円建債	SMBC日興証券第二公益法人 名古屋公益法人課	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。	5,793,115
ゴールドマンサックスグループ	SMBC日興証券第二公益法人 名古屋公益法人課		35,762,100
普通預金	豊田信用金庫/本店営業部		828,718
特定資産合計			82,571,903
(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。	3,293,918
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。	△ 2,649,634
その他固定資産合計			644,284
固定資産合計			1,109,787,186
資産合計			1,142,550,721
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金		公益目的事業の事業費30件及び管理目的の管理費8件の未払分	2,424,565
前受金		公2の平成27年度ボランティア登録料100人賛助会費(法人・個人)	622,000
預り金			808,596
社会保険料	職員・臨時職員		236,455
雇用保険料	職員・臨時職員		131,582
住民税	職員	保険料・税金等の預り分	299,200
源泉所得税	役職員		115,352
源泉所得税	講座講師等		26,006
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	1,583,080
流動負債合計			5,438,220
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	7,179,216
固定負債合計			7,179,216
負債合計			12,617,436
正味財産			1,129,933,285