

貸借対照表

平成29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	28,291,855	33,665,578	△ 5,373,723
未収金	2,889	95,766	△ 92,877
前払金	219,136	214,796	4,340
有価証券	0	0	0
流動資産合計	28,513,880	33,976,140	△ 5,462,260
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	10,120,230	8,623,455	1,496,775
減価償却引当資産	3,437,390	3,170,292	267,098
国際化推進支援資金	74,257,937	73,834,637	423,300
特定資産合計	87,815,557	85,628,384	2,187,173
(3) その他固定資産			
什器備品	4,017,518	3,293,918	723,600
減価償却累計額	△ 3,187,160	△ 2,920,062	△ 267,098
その他固定資産合計	830,358	373,856	456,502
固定資産合計	1,115,216,914	1,112,573,239	2,643,675
資産合計	1,143,730,794	1,146,549,379	△ 2,818,585
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,682,188	1,872,611	△ 190,423
前受金	0	793,000	△ 793,000
預り金	902,618	856,351	46,267
賞与引当金	2,257,329	1,948,754	308,575
流動負債合計	4,842,135	5,470,716	△ 628,581
2. 固定負債			
退職給付引当金	10,120,230	8,623,455	1,496,775
固定負債合計	10,120,230	8,623,455	1,496,775
負債合計	14,962,365	14,094,171	868,194
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	102,197,430	105,884,209	△ 3,686,779
(うち特定資産への充当額)	77,695,327	77,004,929	690,398
正味財産合計	1,128,768,429	1,132,455,208	△ 3,686,779
負債及び正味財産合計	1,143,730,794	1,146,549,379	△ 2,818,585

正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29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	13,546,530	17,639,472	△ 4,092,942	債券運用
基本財産受取利息	13,546,530	17,639,472	△ 4,092,942	金利の低い債券への買換
特定資産運用益	755,565	899,996	△ 144,431	債券運用
特定資産受取利息	755,565	899,996	△ 144,431	
受取会費	875,755	919,000	△ 43,245	賛助会費(個人1口千円・法人1口1万円)
賛助会員受取会費	875,755	919,000	△ 43,245	個人107件、法人25件
事業収益	27,851,277	25,449,672	2,401,605	
受託事業収益	26,499,804	23,953,096	2,546,708	豊田市受託事業:デトロイト受入無し、RWC外国人おもてなし委託分増
参加費等収益	1,346,100	1,451,576	△ 105,476	講座受講料等 翻訳料、講座受講料減
負担金収益	0	45,000	△ 45,000	IEJプログラム受入なし
雑収益	5,373	0	5,373	
受取補助金等	1,472,929	1,393,031	79,898	市からの人件費補助金
受取豊田市補助金	1,472,929	1,393,031	79,898	
受取寄付金	2,100,000	2,100,000	0	日本語学習、母語保持教材への寄付
受取寄付金(一般)	2,100,000	2,100,000	0	トヨタ自動車株部会長、豊田西ロータリークラブ
雑収益	154,082	110,208	43,874	
受取利息	15,082	20,278	△ 5,196	
雑収益	139,000	89,930	49,070	利用者コピー代、専務理事労働保険料等
経常収益計	46,756,138	48,511,379	△ 1,755,241	
(2) 経常費用				
事業費	44,588,919	41,284,763	3,304,156	協会の事業に要する経費
給料手当	22,109,610	19,870,607	2,239,003	基本給見直(給与構造改革、人事院勧告)、時間外手当増
賞与引当金繰入	2,088,029	1,802,598	285,431	基本給見直(給与構造改革、人事院勧告)
臨時雇賃金	6,550,400	4,633,740	1,916,660	RWCおもてなし事業臨時職員賃金
退職給付費用	1,384,517	1,335,921	48,596	基本給見直しによる増加
福利厚生費	4,444,961	3,595,514	849,447	プロパー及び臨職分、給料手当増及びRWC臨職雇用
会議費	12,960	158,720	△ 145,760	デトロイト受入関連なし
旅費交通費	122,480	109,640	12,840	講師交通費等
通信運搬費	585,704	595,827	△ 10,123	電話料・宅配便等
減価償却費	145,009	203,344	△ 58,335	ラウンジ備品償却費
消耗什器備品費	122,472	998,892	△ 876,420	i pad 3台購入
消耗品費	832,085	988,490	△ 156,405	
修繕費	0	0	0	
印刷製本費	559,378	867,989	△ 308,611	Global Info(4回)、Global kids Info発行
燃料費	16,168	21,777	△ 5,609	公用車ガソリン代
光熱水料費	130,942	124,076	6,866	事務所光熱水費
賃借料	624,264	807,868	△ 183,604	コピー・公用車賃借料等
保険料	170,486	163,695	6,791	ボランティア保険等
諸謝金	1,513,610	1,393,248	120,362	セミナー、講座等講師料
租税公課	1,001,100	960,900	40,200	消費税・収入印紙代
支払負担金	589,298	585,158	4,140	施設使用に伴う経費
支払助成金	0	0	0	H26年度より助成事業休止
委託費	941,910	1,348,024	△ 406,114	HP更新、機関誌作成、H28デトロイト受入なし(国内旅行委託)
支払手数料	610,944	682,147	△ 71,203	
雑費	32,592	36,588	△ 3,996	
管理費	6,277,298	6,046,507	230,791	協会の管理に要する経費
役員報酬	160,000	224,000	△ 64,000	理事会・評議員会・監査
給料手当	1,792,671	1,611,130	181,541	基本給見直(給与構造改革、人事院勧告)、時間外手当増
賞与引当金繰入	169,300	146,156	23,144	基本給見直(給与構造改革、人事院勧告)
臨時雇賃金	406,940	447,820	△ 40,880	経理総務事務臨時職員
退職給付費用	112,258	108,318	3,940	
福利厚生費	335,279	285,234	50,045	
会議費	5,184	7,776	△ 2,592	
旅費交通費	67,430	101,670	△ 34,240	
通信運搬費	62,972	71,059	△ 8,087	
減価償却費	122,089	67,084	55,005	事務所備品償却費
消耗品費	611,076	73,567	537,509	ネットワーク再構築に伴う備品購入
修繕費	0	360,720	△ 360,720	H27事務所間仕切工事
印刷製本費	43,697	43,200	497	
燃料費	3,675	0	3,675	
光熱水料費	34,181	32,388	1,793	事務所光熱水費
賃借料	45,480	45,480	0	
保険料	4,680	4,680	0	
租税公課	2,000	2,200	△ 200	
支払負担金	1,619,983	1,625,487	△ 5,504	市派遣職員共済費等
委託費	367,200	329,400	37,800	会計士への会計事務委託
支払手数料	311,203	199,938	111,265	金融機関への振込手数料等
雑費	0	259,200	△ 259,200	H27著作権使用に係る調整費
経常費用計	50,866,217	47,331,270	3,534,947	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,110,079	1,180,109	△ 5,290,188	
特定資産評価損益等	423,300	1,341,814	△ 918,514	
特定資産評価益	423,300	1,341,814	△ 918,514	
評価損益等計	423,300	1,341,814	△ 918,514	
当期経常増減額	△ 3,686,779	2,521,923	△ 6,208,702	
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	
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	
当期一般正味財産増減額	△ 3,686,779	2,521,923	△ 6,208,702	
一般正味財産期首残高	105,884,209	103,362,286	2,521,923	
一般正味財産期末残高	102,197,430	105,884,209	△ 3,686,779	
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	1,128,768,429	1,132,455,208	△ 3,686,779	

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	8,623,455	1,496,775	0	10,120,230
減価償却引当資産	3,170,292	267,098	0	3,437,390
国際化推進支援資金	73,834,637	△ 1,140,063	△ 1,563,363	74,257,937
小計	85,628,384	623,810	△ 1,563,363	87,815,557
合計	1,112,199,383	623,810	△ 1,563,363	1,114,386,556

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	10,120,230	0	0	10,120,230
減価償却引当資産	3,437,390	0	3,437,390	-
国際化推進支援資金	74,257,937	0	74,257,937	-
小計	87,815,557	0	77,695,327	10,120,230
合計	1,114,386,556	1,026,570,999	77,695,327	10,120,230

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	298,837,305	359,220,000	60,382,695
森ヒルズリート投資法人	99,974,854	102,060,000	2,085,146
ソシエテジェネラル(円建外債)	99,605,006	98,990,000	△ 615,006
福岡市平成20年度第3回公募公債	33,988,046	34,616,012	627,966
クレディスイス銀行ロンドン支店(円建外債)	200,000,000	203,000,000	3,000,000
第9回利付国債	199,526,316	231,120,000	31,593,684
合計	931,931,527	1,029,006,012	97,074,485

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	1,472,929	1,472,929	0	一般正味財産
合計		0	1,472,929	1,472,929	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	1,948,754	308,575	0	0	2,257,329
退職給付引当金	8,623,455	1,496,775	0	0	10,120,230
合計	10,572,209	1,805,350	0	0	12,377,559

財産目録

平成29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			28,291,855
普通預金	豊田信用金庫／本店営業部	運転資金として	18,290,520
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	2,889
前払金		公2：平成29年度ボランティア活動保険、閲覧用雑誌年間購読料等5件、管理費：会計ソフト予算入力作業等2件	219,136
有価証券			0
流動資産合計			28,513,880
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
普通預金	豊田信用金庫／本店営業部		498,426
投資有価証券			1,023,804,654
ソシエテジェネラル	大和証券／名古屋支店		99,605,006
福岡市公債	野村證券／豊田支店		33,988,046
第14回森ヒルズリート投資法人	大和証券／名古屋支店		99,974,854
ユーロ円建債クレディスイス銀行	東海東京証券	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
第132回 利付国債	SMBC日興証券第二公益法人部名古屋公益法人課		298,837,305
第9回 利付国債	三菱UFJモルガンスタンレー証券		199,526,316
モルガンスタンレー	SMBC日フレンド証券第二公益法人部名古屋公益法人課		91,873,127
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。	7,120,230
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部名古屋公益法人課		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。	3,437,390
国際化推進支援資金			
第46回ソフトバンクグループ社債	三菱UFJモルガンスタンレー証券		19,123,500
第46回ソフトバンクグループ社債	大和証券／名古屋支店		10,065,000
モルガンスタンレー	SMBCフレンド証券	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。	7,396,873
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部名古屋公益法人課		36,569,400
定期預金	豊田信用金庫／本店営業部		661,309
普通預金	豊田信用金庫／本店営業部		441,855
特定資産合計			87,815,557
(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。	4,017,518
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。	△ 3,187,160
その他固定資産合計			830,358
固定資産合計			1,115,216,914
資産合計			1,143,730,794
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金		公益目的事業の事業費24件及び管理目的の管理費10件の未払分	1,682,188
前受金			0
預り金			902,618
社会保険料	職員・臨時職員		297,161
雇用保険料	職員・臨時職員		122,240
住民税	職員	保険料・税金等の預り分	331,200
源泉所得税	役職員		137,905
源泉所得税	講座講師等		14,112
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	2,257,329
流動負債合計			4,842,135
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	10,120,230
固定負債合計			10,120,230
負債合計			14,962,365
正味財産			1,128,768,429