

平成29年度 公益財団法人静岡県国際交流協会 貸借対照表

平成30年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I. 資産の部			
1. 流動資産			
(1) 現金預金			
現金預金	10,082	10,082	0
普通預金	26,657,255	27,537,795	△ 880,540
現金預金合計	26,667,337	27,547,877	△ 880,540
(2) その他流動資産			
未収金	4,889,769	5,541,928	△ 652,159
その他流動資産合計	4,889,769	5,541,928	△ 652,159
流動資産合計	31,557,106	33,089,805	△ 1,532,699
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	866,994,980	866,908,217	86,763
定期預金	51,096,465	51,095,465	1,000
基本財産合計	918,091,445	918,003,682	87,763
(2) 特定資産			
退職給付引当預金	12,736,275	11,451,012	1,285,263
公益目的事業積立預金	7,000,000	7,000,000	0
運営準備積立預金	10,864,780	10,864,780	0
子ども基金積立預金	10,120,000	0	10,120,000
特定資産合計	40,721,055	29,315,792	11,405,263
(3) その他固定資産			
什器備品	2	6,887	△ 6,885
電話加入権	216,000	216,000	0
その他固定資産合計	216,002	222,887	△ 6,885
固定資産合計	959,028,502	947,542,361	11,486,141
資産合計	990,585,608	980,632,166	9,953,442

Ⅱ. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	430,800	434,300	△ 3,500
預り金	462,062	93,199	368,863
賞与引当金	1,775,439	862,288	913,151
流動負債合計	2,668,301	1,389,787	1,278,514
2. 固定負債			
退職給与引当金	12,736,275	11,451,012	1,285,263
固定負債合計	12,736,275	11,451,012	1,285,263
負債合計	15,404,576	12,840,799	2,563,777
Ⅲ. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
県寄付金	806,527,000	797,451,000	9,076,000
市町村寄付金	100,133,000	100,124,000	9,000
その他寄付金	21,551,445	20,428,682	1,122,763
指定正味財産合計	928,211,445	918,003,682	10,207,763
(うち基本財産への充当額)	(918,091,445)	(918,003,682)	△ 87,763
(うち特定財産への充当額)	(10,120,000)	(0)	△ 10,120,000
2 一般正味財産	46,969,587	49,787,685	△ 2,818,098
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(17,864,780)	(17,864,780)	0
正味財産合計	975,181,032	967,791,367	7,389,665
負債及び正味財産合計	990,585,608	980,632,166	9,953,442

正味財産増減計算書(平成29年度決算)

平成29年4月1日から平成30年3月31日

科 目	平成29年度 (当年度)	平成28年度 (当年度)	増 減 (H29-H28)	備 考
I 一般正味財産の部				
1 経常増減の部				
(1)経常収益				
ア 基本財産運用益	17,766,054	18,687,109	-921,055	
基本財産受取利息	17,766,054	18,687,109	-921,055	
イ 特定資産運用益	1,913	1,888	25	
特定資産運用益	1,913	1,888	25	
ウ 受取会費	757,784	744,000	13,784	
賛助会員収入	757,784	744,000	13,784	
エ 事業収益	10,554,193	11,033,723	-479,530	
研修事業収入	8,910,382	10,033,072	-1,122,690	
その他事業収入	1,643,811	1,000,651	643,160	
オ 受取補助金等	17,833,350	15,600,634	2,232,716	
県補助金収入等	4,166,852	1,600,000	2,566,852	
国際交流事業委託等収入	13,666,498	14,000,634	-334,136	
カ 受取寄付金	1,033,442	77,020	956,422	
受取寄付金等振替額	1,000,000	0	1,000,000	
寄付金収入	33,442	77,020	-43,578	
キ 雑収益	310	343	-33	
受取利息	310	343	-33	
雑収益	0	0	0	
経常収益計(1)=ア～キ	47,947,046	46,144,717	1,802,329	
(2)経常費用				
ア 事業費	48,047,433	43,831,397	4,216,036	
役員報酬	4,469,660	4,115,147	354,513	
常勤職員給料手当	13,343,974	9,842,887	3,501,087	
臨時職員給料手当	3,894,922	6,282,059	-2,387,137	
賞与引当金繰入額	1,633,404	862,288	771,116	
退職給付費用	1,285,263	1,039,152	246,111	
福利厚生費	3,398,636	3,248,371	150,265	
旅費交通費	1,063,116	1,393,798	-330,682	
通信運搬費	1,444,491	1,745,097	-300,606	
減価償却費	6,885	6,879	6	
会議費	76,330	205,215	-128,885	
消耗品費	687,127	833,678	-146,551	
印刷製本費	1,630,289	1,541,977	88,312	
光熱水費	329,750	320,157	9,593	
賃借料	2,486,897	2,380,404	106,493	
諸謝金	7,121,824	4,993,204	2,128,620	
公租公課	891,700	926,200	-34,500	
支払負担金	170,000	89,800	80,200	
支払助成金	2,022,061	2,001,070	20,991	
支払委託費	1,753,920	1,749,600	4,320	
雑費	337,184	254,414	82,770	
イ 管理費	2,717,711	2,722,085	-4,374	
役員報酬	1,117,415	1,171,380	-53,965	
常勤職員給料手当	0	0	0	
賞与引当金繰入額	142,035	0	142,035	

退職給付費用	0	0	0	
福利厚生費	60,000	310,560	-250,560	
会議費	0	0	0	
旅費交通費	107,130	162,194	-55,064	
通信運搬費	250,000	205,292	44,708	
消耗品費	3,000	4,037	-1,037	
印刷製本費	37,479	6,669	30,810	
光熱水費	50,000	35,573	14,427	
賃借料	85,000	110,000	-25,000	
諸謝金	780,720	556,380	224,340	
支払負担金	82,800	160,000	-77,200	
公租公課	0	0	0	
雑費	2,132	0	2,132	
経常費用計(2)=ア+イ	50,765,144	46,553,482	4,211,662	
(3) 評価損益計				
ア 評価損益等調整前当期経常損益等	0	0	0	
イ 基本財産評価損益等	0	0	0	
ウ 特定資産評価損益等	0	0	0	
エ 投資有価証券評価損益等	0	0	0	
評価損益計(3)=ア～エ	0	0	0	
(4) 当期経常増減額				
当期経常増減額=(1)-(2)-(3)	-2,818,098	-408,765	-2,409,333	
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
ア 他会計からの繰入額	0	0	0	
経常外収益計(1)	0	0	0	
(2) 経常外費用				
ア 他会計への振替額	0	0	0	
経常外費用計(2)	0	0	0	
(3) 当期経常外増減額				
当期経常外増減額=(1)-(2)	0	0	0	
3 当期一般正味財産増減額=1+2	-2,818,098	-408,765	-2,409,333	
4 一般正味財産期首残高	49,787,685	50,196,450	-408,765	
5 一般正味財産期末残高=3+4	46,969,587	49,787,685	-2,818,098	
II 指定正味財産の部				
ア 受取寄附金	11,121,000	0	11,121,000	
受取寄附金	11,121,000	0	11,121,000	
イ 基本財産運用益	17,852,817	18,776,172	-923,355	
基本財産利息収入	17,852,817	18,776,172	-923,355	
ウ 一般正味財産への振替額	18,766,054	18,687,109	78,945	
一般正味財産への振替額	18,766,054	18,687,109	78,945	
1 指定正味財産増減額=ア+イ-ウ	10,207,763	89,063	10,118,700	
2 指定正味財産期首残高	918,003,682	917,914,619	89,063	
3 指定正味財産期末残高=1+2	928,211,445	918,003,682	10,207,763	
III 正味財産期末残高= I 5 + II 3	975,181,032	967,791,367	7,389,665	

正味財産増減計算書・内訳(平成29年度決算)

平成29年4月1日から平成30年3月31日

科 目	公益目的事業 国際理解・交流及び 多文化共生推進事業	法人会計	内部取引消去	合 計
I 一般正味財産の部				
1 経常増減の部				
(1)経常収益				
ア 基本財産運用益	15,101,888	2,664,166	0	17,766,054
基本財産受取利息	15,101,888	2,664,166	0	17,766,054
イ 特定資産運用益	1,913	0	0	1,913
特定資産運用益	1,913	0	0	1,913
ウ 受取会費	757,784	0	0	757,784
賛助会員収入	757,784	0	0	757,784
エ 事業収益	10,554,193	0	0	10,554,193
研修事業収入	8,910,382	0	0	8,910,382
その他事業収入	1,643,811	0	0	1,643,811
オ 受取補助金等	17,833,350	0	0	17,833,350
県補助金収入等	4,166,852	0	0	4,166,852
国際交流事業委託等収入	13,666,498	0	0	13,666,498
カ 受取寄付金	1,033,442	0	0	1,033,442
受取寄付金等振替額	1,000,000			1,000,000
寄付金収入	33,442	0	0	33,442
キ 雑収益	310	0	0	310
受取利息	310	0	0	310
雑収益	0	0	0	0
経常収益計(1)=ア～キ	45,282,880	2,664,166	0	47,947,046
(2)経常費用				
ア 事業費	48,047,433	0	0	48,047,433
役員報酬	4,469,660	0	0	4,469,660
常勤職員給料手当	13,343,974	0	0	13,343,974
臨時職員給料手当	3,894,922	0	0	3,894,922
賞与引当金繰入額	1,633,404	0	0	1,633,404
退職給付費用	1,285,263	0	0	1,285,263
福利厚生費	3,398,636	0	0	3,398,636
旅費交通費	1,063,116	0	0	1,063,116
通信運搬費	1,444,491	0	0	1,444,491
減価償却費	6,885	0	0	6,885
会議費	76,330	0	0	76,330
消耗品費	687,127	0	0	687,127
印刷製本費	1,630,289	0		1,630,289
光熱水費	329,750	0	0	329,750
賃借料	2,486,897	0	0	2,486,897
諸謝金	7,121,824	0	0	7,121,824
公租公課	891,700	0	0	891,700
支払負担金	170,000	0	0	170,000
支払助成金	2,022,061	0	0	2,022,061
支払委託費	1,753,920	0	0	1,753,920
雑費	337,184	0	0	337,184
イ 管理費	0	2,717,711	0	2,717,711
役員報酬	0	1,117,415	0	1,117,415
常勤職員給料手当	0	0	0	0
賞与引当金繰入額	0	142,035	0	142,035

退職給付費用	0	0	0	0
福利厚生費	0	60,000	0	60,000
会議費	0	0	0	0
旅費交通費	0	107,130	0	107,130
通信運搬費	0	250,000	0	250,000
消耗品費	0	3,000	0	3,000
印刷製本費	0	37,479	0	37,479
光熱水費	0	50,000	0	50,000
賃借料	0	85,000	0	85,000
支払負担金	0	82,800	0	82,800
諸謝金	0	780,720		780,720
公租公課	0	0	0	0
雑費	0	2,132	0	2,132
経常費用計(2)=ア+イ	48,047,433	2,717,711	0	50,765,144
(3) 評価損益計				
ア 評価損益等調整前当期経常損益等	0	0	0	0
イ 基本財産評価損益等	0	0	0	0
ウ 特定資産評価損益等	0	0	0	0
エ 投資有価証券評価損益等	0	0	0	0
評価損益計(3)=ア～エ	0	0	0	0
(4) 当期経常増減額				
当期経常増減額=(1)-(2)-(3)	-2,764,553	-53,545	0	-2,818,098
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
ア 他会計からの繰入額	0	0	0	0
経常外収益計(1)	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
ア 他会計への振替額	0	0	0	0
経常外費用計(2)	0	0	0	0
(3) 当期経常外増減額				
当期経常外増減額=(1)-(2)	0	0	0	0
3 当期一般正味財産増減額=1+2	-2,764,553	-53,545	0	-2,818,098
4 一般正味財産期首残高	41,561,876	8,225,809	0	49,787,685
5 一般正味財産期末残高=3+4	38,797,323	8,172,264	0	46,969,587
Ⅱ 指定正味財産の部				
ア 受取寄附金	11,121,000	0	0	11,121,000
受取寄附金	11,121,000	0	0	11,121,000
イ 基本財産運用益	15,174,894	2,677,923	0	17,852,817
基本財産利息収入	15,174,894	2,677,923	0	17,852,817
ウ 一般正味財産への振替額	16,101,146	2,664,908	0	18,766,054
一般正味財産への振替額	16,101,146	2,664,908	0	18,766,054
1 指定正味財産増減額=ア+イ-ウ	10,194,748	13,015	0	10,207,763
2 指定正味財産期首残高	780,300,430	137,703,252	0	918,003,682
3 指定正味財産期末残高=1+2	790,495,178	137,716,267	0	928,211,445
Ⅲ 正味財産期末残高=Ⅰ5+Ⅱ3	829,292,501	145,888,531	0	975,181,032

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針及び会計方針の変更

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法について

満期保有目的の債券

償却原価法（定額法）によっている。

(2) 固定資産の減価償却について

定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準について

①退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

②賞与引当金

職員に対する賞与支給に備えるため、当期に帰属する期間の支給見込み額を計上している。

(4) 消費税の会計処理について

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2 基本財産の増減及びその残高は次のとおりである。

科 目	前 期 末 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	当 期 末 残 高
投資有価証券	866,908,217	86,763	0	866,994,980
定 期 預 金	51,095,465	1,000	0	51,096,465
合 計	918,003,682	87,763	0	918,091,445

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。

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				
投資有価証券	866,994,980	(866,994,980)	(0)	0
定期預金	51,096,465	(51,096,465)	(0)	0
小 計	918,091,445	(918,091,445)	(0)	0
特定資産				
退職給付引当預金	12,736,275	0	0	(12,736,275)
公益目的事業資産積立預金	7,000,000	0	(7,000,000)	0
運営準備積立預金	10,864,780	0	(10,864,780)	0
子ども基金積立預金	10,120,000	(10,120,000)		
小 計	40,721,055	(10,120,000)	(17,864,780)	(12,736,275)
合 計	958,812,500	(928,211,445)	(17,864,780)	(12,736,275)

4 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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	688,065	688,063	2
合 計	688,065	688,063	2

5 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益は、次のとおりである。

科 目	帳簿価格	時価	評価損益
北海道電力株式会社 第302回社債	100,000,000	117,620,000	17,620,000
愛知県・名古屋市折半保証第96回名古屋高速道路債券	99,921,046	120,620,000	20,698,954
利付国債(20年)第109回	359,088,480	431,244,000	72,155,520
東京電力株式会社社債第560回(20年)	300,000,000	343,230,000	43,230,000
利付国債(20年)第61回	7,985,454	8,439,200	453,746
合計	866,994,980	1,021,153,200	154,158,220

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
国際協力事業 費補助金	静岡県	0	1,600,000	1,600,000	0	-
合 計		0	1,600,000	1,600,000	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。

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	17,766,054
受取寄付金	1,000,000
合 計	18,766,054

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産については、計算書類の注記に記載をしているため、記載を省略。
また、基本財産及び特定資産の重要な増減はありません。

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	862,288	1,775,439	862,288		1,775,439
退職給付引当金	11,451,012	1,285,263			12,736,275

平成29年度 公益財団法人静岡県国際交流協会 財産目録
平成30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	手元保管	運転資金として	10, 082
預金	普通預金 静岡銀行県庁支店	運転資金として	26, 657, 255
未収金		県費補助金・委託金未収分外	4, 889, 769
流動資産合計			31, 557, 106
(固定資産)			
基本財産			
基本財産投資有価証券	北海道電力株式会社 第302回社債	85%が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、残り15%を管理活動の財源として使用している。	100, 000, 000
	愛知県・名古屋市折半保証 第96回名古屋高速道路債券 利付国債(20年) 第109回	85%が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、残り15%を管理活動の財源として使用している。	99, 921, 046
	東京電力株式会社社債第560回(20年)	85%が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、残り15%を管理活動の財源として使用している。	359, 088, 480
	利付国債(20年) 第61回	85%が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、残り15%を管理活動の財源として使用している。	300, 000, 000
基本財産定期預金	静岡銀行県庁支店	85%が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、残り15%を管理活動の財源として使用している。	7, 985, 454
	清水銀行静岡支店	85%が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、残り15%を管理活動の財源として使用している。	30, 000, 000
	スルガ銀行静岡県庁支店	85%が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、残り15%を管理活動の財源として使用している。	10, 000, 000
	静岡銀行県庁支店	85%が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、残り15%を管理活動の財源として使用している。	10, 000, 000
			1, 096, 465
特定資産			
退職給与引当預金	静岡銀行県庁支店	従業員3名に対する退職金の支払いに備えたもの	12, 736, 275
公益目的事業積立預金	静岡銀行県庁支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	7, 000, 000
運営準備積立預金	静岡銀行県庁支店	運用益を公益目的事業の財源として使用している。	10, 864, 780
子ども基金積立預金	静岡銀行県庁支店	公益目的事業のために使用する財産である。	10, 120, 000
その他固定資産			
什器備品	机外	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	2
電話加入権		85%が公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用し、残り15%を管理活動に使用している。	216, 000
固定資産合計			959, 028, 502
資産合計			990, 585, 608
(流動負債)			
未払金	租税公課に対する請求額	消費税外	430, 800
預り金		雇用保険料	462, 062
賞与引当金		職員3名に対する平成30年6月支給賞与の支払いに備えたもの	1, 775, 439
流動負債合計			2, 668, 301
(固定負債)			
退職給付引当金		従業員3名に対する退職金の支払いに備えたもの	12, 736, 275
固定負債合計			12, 736, 275
負債合計			15, 404, 576
正味財産			975, 181, 032