

平成30年度 公益財団法人静岡県国際交流協会 貸借対照表

平成31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	26,809,765	26,657,255	152,510
現金預金合計	26,819,847	26,667,337	152,510
(2) その他流動資産			
未収金	4,020,111	4,889,769	△ 869,658
その他流動資産合計	4,020,111	4,889,769	△ 869,658
流動資産合計	30,839,958	31,557,106	△ 717,148
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	867,081,743	866,994,980	86,763
定期預金	51,098,465	51,096,465	2,000
基本財産合計	918,180,208	918,091,445	88,763
(2) 特定資産			
退職給付引当預金	14,043,489	12,736,275	1,307,214
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	8,406,337	10,120,000	△ 1,713,663
特定資産合計	40,314,606	40,721,055	△ 406,449
(3) その他固定資産			
什器備品	2	2	0
電話加入権	216,000	216,000	0
その他固定資産合計	216,002	216,002	0
固定資産合計	958,710,816	959,028,502	△ 317,686
資産合計	989,550,774	990,585,608	△ 1,034,834

II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,489,331	430,800	1,058,531
預り金	647,907	462,062	185,845
賞与引当金	1,496,407	1,775,439	△ 279,032
流動負債合計	3,633,645	2,668,301	965,344
2. 固定負債			
退職給与引当金	14,043,489	12,736,275	1,307,214
固定負債合計	14,043,489	12,736,275	1,307,214
負債合計	17,677,134	15,404,576	2,272,558
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
県寄付金	804,285,000	806,527,000	△ 2,242,000
市町村寄付金	100,142,000	100,133,000	9,000
その他寄付金	22,159,545	21,551,445	608,100
指定正味財産合計	926,586,545	928,211,445	△ 1,624,900
(うち基本財産への充当額)	(918,180,208)	(918,091,445)	△ 88,763
(うち特定財産への充当額)	(8,406,337)	(10,120,000)	1,713,663
2 一般正味財産	45,287,095	46,969,587	△ 1,682,492
(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	971,873,640	975,181,032	△ 3,307,392
負債及び正味財産合計	989,550,774	990,585,608	△ 1,034,834

正味財産増減計算書(平成30年度決算)

平成30年4月1日から平成31年3月31日

科 目	平成30年度 (当年度)	平成29年度 (前年度)	増 減 (H30-H29)	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	17,760,809	17,766,054	-5,245	
基本財産受取利息	17,760,809	17,766,054	-5,245	
イ 特定資産運用益	1,987	1,913	74	
特定資産運用益	1,987	1,913	74	
ウ 受取会費	702,240	757,784	-55,544	
賛助会員収入	702,240	757,784	-55,544	
エ 事業収益	9,899,684	10,554,193	-654,509	
研修事業収入	8,792,084	8,910,382	-118,298	
その他事業収入	1,107,600	1,643,811	-536,211	
オ 受取補助金等	17,384,540	17,833,350	-448,810	
県補助金収入等	1,600,000	4,166,852	-2,566,852	
国際交流事業委託等収入	15,784,540	13,666,498	2,118,042	
カ 受取寄付金	3,874,663	1,033,442	2,841,221	
受取寄付金等振替額	3,861,663	1,000,000	2,861,663	
寄付金収入	13,000	33,442	-20,442	
キ 雑収益	315	310	5	
受取利息	315	310	5	
雑収益	0	0	0	
経常収益計(1)=ア~キ	49,624,238	47,947,046	1,677,192	
(2)経常費用				
ア 事業費	48,627,428	48,047,433	579,995	
役員報酬	4,488,672	4,469,660	19,012	
常勤職員給料手当	11,779,136	13,343,974	-1,564,838	
臨時職員給料手当	5,485,299	3,894,922	1,590,377	
賞与引当金繰入額	1,378,837	1,633,404	-254,567	
退職給付費用	1,428,564	1,285,263	143,301	
福利厚生費	3,361,043	3,398,636	-37,593	
旅費交通費	819,573	1,063,116	-243,543	
通信運搬費	1,619,940	1,444,491	175,449	
減価償却費	0	6,885	-6,885	
会議費	155,722	76,330	79,392	
消耗品費	1,574,696	687,127	887,569	
印刷製本費	1,310,531	1,630,289	-319,758	
光熱水費	325,948	329,750	-3,802	
賃借料	2,194,466	2,486,897	-292,431	
諸謝金	5,861,016	7,121,824	-1,260,808	
公租公課	956,200	891,700	64,500	
支払負担金	217,000	170,000	47,000	
支払助成金	3,574,863	2,022,061	1,552,802	
支払委託費	1,749,600	1,753,920	-4,320	
雑費	346,322	337,184	9,138	
イ 管理費	2,679,302	2,717,711	-38,409	
役員報酬	1,122,167	1,117,415	4,752	
常勤職員給料手当	0	0	0	
賞与引当金繰入額	117,570	142,035	-24,465	

退職給付費用	0	0	0
福利厚生費	60,000	60,000	0
会議費	4,510	0	4,510
旅費交通費	104,700	107,130	-2,430
通信運搬費	281,398	250,000	31,398
消耗品費	13,037	3,000	10,037
印刷製本費	52,753	37,479	15,274
光熱水費	50,000	50,000	0
賃借料	74,889	85,000	-10,111
諸謝金	773,190	780,720	-7,530
支払負担金	22,800	82,800	-60,000
公租公課	0	0	0
雑費	2,288	2,132	156
経常費用計(2)=ア+イ	51,306,730	50,765,144	541,586
(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)	-1,682,492	-2,818,098	1,135,606
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	-1,682,492	-2,818,098	1,135,606
4 一般正味財産期首残高	46,969,587	49,787,685	-2,818,098
5 一般正味財産期末残高=3+4	45,287,095	46,969,587	-1,682,492
II 指定正味財産の部			
ア 受取寄附金	2,150,000	11,121,000	-8,971,000
受取寄附金	2,150,000	11,121,000	-8,971,000
イ 基本財産運用益	17,847,572	17,852,817	-5,245
基本財産利息収入	17,847,572	17,852,817	-5,245
ウ 一般正味財産への振替額	21,622,472	18,766,054	2,856,418
一般正味財産への振替額	21,622,472	18,766,054	2,856,418
1 指定正味財産増減額=ア+イ-ウ	-1,624,900	10,207,763	-11,832,663
2 指定正味財産期首残高	928,211,445	918,003,682	10,207,763
3 指定正味財産期末残高=1+2	926,586,545	928,211,445	-1,624,900
III 正味財産期末残高= I 5+ II 3	971,873,640	975,181,032	-3,307,392

正味財産増減計算書・内訳(平成30年度決算)

平成30年4月1日から平成31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	15,096,688	2,664,121	0	17,760,809
基本財産受取利息	15,096,688	2,664,121	0	17,760,809
イ 特定資産運用益	1,987	0	0	1,987
特定資産運用益	1,987	0	0	1,987
ウ 受取会費	702,240	0	0	702,240
賛助会員収入	702,240	0	0	702,240
エ 事業収益	9,899,684	0	0	9,899,684
研修事業収入	8,792,084	0	0	8,792,084
その他事業収入	1,107,600	0	0	1,107,600
オ 受取補助金等	17,384,540	0	0	17,384,540
県補助金収入等	1,600,000	0	0	1,600,000
国際交流事業委託等収入	15,784,540	0	0	15,784,540
カ 受取寄付金	3,874,663	0	0	3,874,663
受取寄付金等振替額	3,861,663			3,861,663
寄付金収入	13,000	0	0	13,000
キ 雑収益	315	0	0	315
受取利息	315	0	0	315
雑収益	0	0	0	0
経常収益計(1)=ア~キ	46,960,117	2,664,121	0	49,624,238
(2)経常費用				
ア 事業費	48,627,428	0	0	48,627,428
役員報酬	4,488,672	0	0	4,488,672
常勤職員給料手当	11,779,136	0	0	11,779,136
臨時職員給料手当	5,485,299	0	0	5,485,299
賞与引当金繰入額	1,378,837	0	0	1,378,837
退職給付費用	1,428,564	0	0	1,428,564
福利厚生費	3,361,043	0	0	3,361,043
旅費交通費	819,573	0	0	819,573
通信運搬費	1,619,940	0	0	1,619,940
減価償却費	0	0	0	0
会議費	155,722	0	0	155,722
消耗品費	1,574,696	0	0	1,574,696
印刷製本費	1,310,531	0		1,310,531
光熱水費	325,948	0	0	325,948
賃借料	2,194,466	0	0	2,194,466
諸謝金	5,861,016	0	0	5,861,016
公租公課	956,200	0	0	956,200
支払負担金	217,000	0	0	217,000
支払助成金	3,574,863	0	0	3,574,863
支払委託費	1,749,600	0	0	1,749,600
雑費	346,322	0	0	346,322
イ 管理費	0	2,679,302	0	2,679,302
役員報酬	0	1,122,167	0	1,122,167
常勤職員給料手当	0	0	0	0
賞与引当金繰入額	0	117,570	0	117,570

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	4,510	0	4,510
旅費交通費	0	104,700	0	104,700
通信運搬費	0	281,398	0	281,398
消耗品費	0	13,037	0	13,037
印刷製本費	0	52,753	0	52,753
光熱水費	0	50,000	0	50,000
賃借料	0	74,889	0	74,889
支払負担金	0	773,190	0	773,190
諸謝金	0	22,800		22,800
公租公課	0	0	0	0
雑費	0	2,288	0	2,288
経常費用計(2)=ア+イ	48,627,428	2,679,302	0	51,306,730
(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)	-1,667,311	-15,181	0	-1,682,492
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	-1,667,311	-15,181	0	-1,682,492
4 一般正味財産期首残高	38,797,323	8,172,264	0	46,969,587
5 一般正味財産期末残高=3+4	37,130,012	8,157,083	0	45,287,095
II 指定正味財産の部				
ア 受取寄附金	2,150,000	0	0	2,150,000
受取寄附金	2,150,000	0	0	2,150,000
イ 基本財産運用益	15,170,436	2,677,136	0	17,847,572
基本財産利息収入	15,170,436	2,677,136	0	17,847,572
ウ 一般正味財産への振替額	18,958,351	2,664,121	0	21,622,472
一般正味財産への振替額	18,958,351	2,664,121	0	21,622,472
1 指定正味財産増減額=ア+イ-ウ	-1,637,914	13,014	0	-1,624,900
2 指定正味財産期首残高	790,495,178	137,716,267	0	928,211,445
3 指定正味財産期末残高=1+2	788,857,264	137,729,281	0	926,586,545
III 正味財産期末残高= I 5+ II 3	825,987,276	145,886,364	0	971,873,640

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
基本財産				
投資有価証券	866,994,980	86,763	0	867,081,743
定期預金	51,096,465	2,000	0	51,098,465
小 計	918,091,445	88,763	0	918,180,208
特定資産				
退職給付引当預金	12,736,275	1,428,564	121,350	14,043,489
公益目的事業資産積立預金	7,000,000	0	0	7,000,000
運営準備積立預金	10,864,780	0	0	10,864,780
子ども基金積立預金	10,120,000	2,148,000	3,861,663	8,406,337
小 計	40,721,055	3,576,564	3,983,013	40,314,606
合 計	958,812,500	3,665,327	3,983,013	958,494,814

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	867,081,743	(867,081,743)	(0)	0
定期預金	51,098,465	(51,098,465)	(0)	0
小 計	918,180,208	(918,180,208)	(0)	0
特定資産				
退職給付引当預金	14,043,489	0	0	(14,043,489)
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	8,406,337	(8,406,337)		
小 計	40,314,606	(8,406,337)	(17,864,780)	
合 計	958,494,814	(926,586,545)	(17,864,780)	(14,043,489)

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	116,280,000	16,280,000
愛知県・名古屋市折半保証第96回名古屋 高速道路債券	99,928,940	121,090,000	21,168,954
利付国債(20年)第109回	359,164,440	431,676,000	72,587,520
東京電力株式会社社債第560回(20年)	300,000,000	335,460,000	35,460,000
利付国債(20年)第61回	7,988,363	8,385,600	400,146
合計	867,081,743	1,012,891,600	145,809,857

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	17,760,809
受取寄付金	3,861,663
合 計	21,622,472

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	1,775,439	1,496,407	1,775,439		1,496,407
退職給付引当金	12,736,275	1,428,564	121,350		14,043,489

平成30年度 公益財団法人静岡県国際交流協会 財産目録
平成31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 スルガ銀行静岡県庁支店 清水銀行静岡支店	運転資金として	26,713,545 54,432 41,788
未収金		県費補助金・委託金未収分	4,020,111
流動資産合計			30,839,958
(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。	99,928,940
	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。	359,164,440
	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。	7,988,363
	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
		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。	1,098,465
特定資産			
退職給与引当預金	静岡銀行県庁支店	従業員2名に対する退職金の支払いに備えたもの	14,043,489
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。	8,406,337
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			958,710,816
資産合計			989,550,774
(流動負債)			
未払金	租税公課に対する請求額	消費税外	1,489,331
預り金		雇用保険料、社会保険料	647,907
賞与引当金		職員3名に対する平成31年6月支給賞与の支払いに備えたもの	1,496,407
流動負債合計			3,633,645
(固定負債)			
退職給付引当金		従業員2名に対する退職金の支払いに備えたもの	14,043,489
固定負債合計			14,043,489
負債合計			17,677,134
正味財産			971,873,640