

貸借対照表

(平成27年03月31日 現在)

公益財団法人 川崎市国際交流協会

全合計

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	22,788,362	23,669,319	△ 880,957
未収金	1,046,041	951,817	94,224
前払金	3,843	1,610,756	△ 1,606,913
貯蔵品	20,000	105,000	△ 85,000
流動資産	23,858,246	26,336,892	△ 2,478,646
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	301,401,283	300,000,000	1,401,283
基本財産	301,401,283	300,000,000	1,401,283
(2) 特定資産			
(3) その他固定資産			
什器備品	239,350	576,802	△ 337,452
投資有価証券	1,000,000		1,000,000
その他の固定資産	1,239,350	576,802	662,548
固定資産	302,640,633	300,576,802	2,063,831
資産合計	326,498,879	326,913,694	△ 414,815
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	10,638,009	9,019,293	1,618,716
前受金	5,892,694	5,211,664	681,030
預り金	195,066	1,139,727	△ 944,661
流動負債	16,725,769	15,370,684	1,355,085
2. 固定負債			
負債合計	16,725,769	15,370,684	1,355,085
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体出捐金	299,796,436	300,000,000	△ 203,564
指定正味財産	299,796,436	300,000,000	△ 203,564
(うち基本財産への充当額)	(299,796,436)	(300,000,000)	(△203,564)
2. 一般正味財産			
一般正味財産	9,976,674	11,543,010	△ 1,566,336
(うち基本財産への充当額)	(1,604,847)	(0)	(1,604,847)
正味財産合計	309,773,110	311,543,010	△ 1,769,900
負債・正味財産合計	326,498,879	326,913,694	△ 414,815

正味財産増減計算書

(平成26年04月01日から平成27年03月31日まで)

公益財団法人 川崎市国際交流協会 全合計

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	2,794,934	2,591,370	203,564
② 特定資産運用益			
③ 受託事業収益			
④ 受取会費			
⑤ 事業収益			
講座事業収益	14,934,640	14,146,343	788,297
⑥ 受取補助金等			
受取川崎市補助金	30,523,000	30,755,000	-232,000
⑦ 受取負担金			
受取負担金	1,045,050	743,900	301,150
⑧ 受取寄付金			
⑨ 施設管理受託事業収益			
指定管理受託事業収益	54,571,000	54,065,000	506,000
センター利用料収益	19,253,230	18,807,960	445,270
自動販売機設置料収益	678,840	660,000	18,840
自動販売機売上手数料収益	652,253	763,577	-111,324
⑩ 雑収益			
受取利息	6,355	6,779	-424
雑収益	308,678	454,253	-145,575
⑪ 他会計からの繰入金			
経常収益計	124,767,980	122,994,182	1,773,798
(2) 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	3,693,609	3,693,600	9
給料手当	36,960,201	37,956,681	-996,480
臨時雇賃金	4,339,278	2,233,300	2,105,978
福利厚生費	5,823,264	5,730,617	92,647
旅費交通費	3,332,585	2,438,845	893,740
通信運搬費	1,256,493	1,140,346	116,147
減価償却費	173,983	286,540	-112,557
備品整備費	2,123,893	3,570,631	-1,446,738
消耗品費	3,490,991	4,367,770	-876,779
修繕費	17,226	33,180	-15,954
印刷製本費	1,334,997	1,644,195	-309,198
備品購入費	354,240	127,680	226,560
光熱水料費	35,365,747	32,936,800	2,428,947
賃借料	2,696,627	2,643,124	53,503
保険料	306,016	298,047	7,969
諸謝金	10,149,496	10,169,603	-20,107
租税公課	2,551,300	1,384,900	1,166,400
支払負担金	638,740	843,100	-204,360
支払助成金	4,490,000	5,180,000	-690,000
委託費	2,420,678	3,071,644	-650,966
会議費	331,670	294,491	37,179
管理費手数料	305,708	1,242,498	-936,790
事業費手数料	54,756	46,645	8,111
交際費		35,000	-35,000
著作権使用料	132,888	101,973	30,915
支払テキスト代	752,838	733,130	19,708
行政財産使用料	1,500	1,500	
雑費	369,379	132,055	237,324
事業費	123,468,103	122,337,895	1,130,208
② 管理費			
役員報酬	865,400	1,050,400	-185,000
給料手当	792,813	814,188	-21,375

正味財産増減計算書

(平成26年04月01日から平成27年03月31日まで)

公益財団法人 川崎市国際交流協会 全合計

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
福利厚生費	155,446	152,973	2,473
会議費	22,614	55,903	-33,289
旅費交通費	20,640	14,060	6,580
通信運搬費	2,347	21,300	-18,953
消耗品費	17,543	21,949	-4,406
印刷製本費	38,880		38,880
賃借料	27,239	26,698	541
租税公課	12,350		12,350
支払負担金	184,040		184,040
委託費	540,000	525,000	15,000
交際費	56,200		56,200
管理費	2,735,512	2,682,471	53,041
③他会計への繰出金			
經常費用計	126,203,615	125,020,366	1,183,249
評価損益等調整前当期經常増減額	-1,435,635	-2,026,184	590,549
当期經常増減額	-1,435,635	-2,026,184	590,549
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
①基本財産評価益			
②基本財産売却益			
③固定資産売却益			
④固定資産受贈益			
經常外収益計			
(2) 經常外費用			
①基本財産評価損			
②基本財産売却損			
③固定資産売却損			
④固定資産減損損失			
⑤固定資産除却損			
固定資産除却損	1		1
⑥災害損失			
⑦貸倒引当金繰入			
經常外費用計	1		1
当期經常外増減額	-1		-1
他会計振替額			
税引前当期一般正味財産増減額	-1,435,636	-2,026,184	590,548
法人税、住民税及び事業税	130,700	149,200	-18,500
当期一般正味財産増減額	-1,566,336	-2,175,384	609,048
一般正味財産期首残高	11,543,010	13,718,394	-2,175,384
一般正味財産期末残高	9,976,674	11,543,010	-1,566,336
II 指定正味財産増減の部			
①受取補助金等			
②受取負担金			
③受取寄付金			
④固定資産受贈益			
⑤基本財産運用益			
基本財産受取利息	2,019,380		2,019,380
⑥基本財産評価益			
⑦特定資産評価益			
⑧基本財産評価損			
⑨特定資産評価損			
⑩一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	2,222,944		2,222,944
当期指定正味財産増減額	-203,564		-203,564
指定正味財産期首残高	300,000,000	300,000,000	
指定正味財産期末残高	299,796,436	300,000,000	-203,564
正味財産期末残高	309,773,110	311,543,010	-1,769,900

正味財産増減計算書内訳表

(平成26年04月01日から平成27年03月31日まで)

公益財団法人 川崎市国際交流協会

(単位:円)

科 目	公1	公2	公益目的事業会計	収益事業等会計 収1	法人会計	合計
I 一般正味財産増減の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
① 基本財産運用益						
基本財産受取利息	1,816,707		1,816,707		978,227	2,794,934
② 特定資産運用益						
③ 受託事業収益						
④ 受取会費						
⑤ 事業収益						
講座事業収益	11,817,014	3,117,626	14,934,640			14,934,640
⑥ 受取補助金等						
受取川崎市補助金	28,694,468		28,694,468		1,828,532	30,523,000
⑦ 受取負担金						
受取負担金	103,400	941,650	1,045,050			1,045,050
⑧ 受取寄付金						
⑨ 施設管理受託事業収益						
指定管理受託事業収益		54,571,000	54,571,000			54,571,000
センター利用料収益		19,253,230	19,253,230			19,253,230
自動販売機設置料収益		678,840	678,840			678,840
自動販売機売上手数料収益				652,253		652,253
⑩ 雑収益						
受取利息	1,743	4,612	6,355			6,355
雑収益	76,732	231,946	308,678			308,678
⑪ 他会計からの繰入金						
経常収益計	42,510,064	78,798,904	121,308,968	652,253	2,806,759	124,767,980
(2) 経常費用						
① 事業費						
役員報酬	3,693,609		3,693,609			3,693,609
給料手当	16,377,638	20,525,215	36,902,853	57,348		36,960,201
臨時雇賃金		4,339,278	4,339,278			4,339,278
福利厚生費	3,315,947	2,507,317	5,823,264			5,823,264
旅費交通費	1,644,477	1,688,108	3,332,585			3,332,585
通信運搬費	300,058	956,435	1,256,493			1,256,493
減価償却費		173,983	173,983			173,983
備品整備費		2,123,893	2,123,893			2,123,893
消耗品費	1,371,470	2,119,521	3,490,991			3,490,991
修繕費	17,226		17,226			17,226
印刷製本費	247,628	1,087,369	1,334,997			1,334,997
備品購入費		354,240	354,240			354,240
光熱水料費	1,063,895	34,301,852	35,365,747			35,365,747
賃借料	926,284	1,770,343	2,696,627			2,696,627
保険料	15,000	291,016	306,016			306,016
諸謝金	5,737,411	4,412,085	10,149,496			10,149,496
租税公課	335,151	2,197,926	2,533,077	18,223		2,551,300
支払負担金	604,300	34,440	638,740			638,740
支払助成金	4,490,000		4,490,000			4,490,000
委託費	1,431,056	989,622	2,420,678			2,420,678
会議費	62,396	269,274	331,670			331,670
管理費手数料	190,596	115,112	305,708			305,708
事業費手数料	22,356	32,400	54,756			54,756
著作権使用料		132,888	132,888			132,888
支払テキスト代	696,270	56,568	752,838			752,838
行政財産使用料		1,500	1,500			1,500
雑費	104,185	265,194	369,379			369,379
事業費	42,646,953	80,745,579	123,392,532	75,571		123,468,103
② 管理費						
役員報酬					865,400	865,400
給料手当					792,813	792,813
福利厚生費					155,446	155,446
会議費					22,614	22,614
旅費交通費					20,640	20,640
通信運搬費					2,347	2,347
消耗品費					17,543	17,543
印刷製本費					38,880	38,880
賃借料					27,239	27,239
租税公課					12,350	12,350
支払負担金					184,040	184,040
委託費					540,000	540,000
交際費					56,200	56,200
管理費					2,735,512	2,735,512
③ 他会計への繰出金						
経常費用計	42,646,953	80,745,579	123,392,532	75,571	2,735,512	126,203,615
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 136,889	△ 1,946,675	△ 2,083,564	576,682	71,247	△ 1,435,635
当期経常増減額	△ 136,889	△ 1,946,675	△ 2,083,564	576,682	71,247	△ 1,435,635
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
① 基本財産評価益						
② 基本財産売却益						
③ 固定資産売却益						
④ 固定資産受贈益						
経常外収益計						
(2) 経常外費用						
① 基本財産評価損						
② 基本財産売却損						
③ 固定資産売却損						
④ 固定資産減損損失						
⑤ 固定資産除却損						
固定資産除却損	1		1			1
⑥ 災害損失						
⑦ 貸倒引当金繰入						
経常外費用計	1		1			1

正味財産増減計算書内訳表

(平成26年04月01日から平成27年03月31日まで)

公益財団法人 川崎市国際交流協会

(単位:円)

科 目	公1	公2	公益目的事業会計	収益事業等会計 収1	法人会計	合計
当期経常外増減額	△ 1		△ 1			△ 1
他会計振替額		287,504	287,504	△ 287,504		
税引前当期一般正味財産増減額	△ 136,890	△ 1,946,675	△ 2,083,565	576,682	71,247	△ 1,435,636
法人税、住民税及び事業税				130,700		130,700
当期一般正味財産増減額	△ 136,890	△ 1,659,171	△ 1,796,061	158,478	71,247	△ 1,566,336
一般正味財産期首残高	5,117,854	5,932,679	11,050,533	492,477		11,543,010
一般正味財産期末残高	4,980,964	4,273,508	9,254,472	650,955	71,247	9,976,674
II 指定正味財産増減の部						
①受取補助金等						
②受取負担金						
③受取寄付金						
④固定資産受贈益						
⑤基本財産運用益						
基本財産受取利息	2,090,627		2,090,627		△ 71,247	2,019,380
⑥基本財産評価益						
⑦特定資産評価益						
⑧基本財産評価損						
⑨特定資産評価損						
⑩一般正味財産への振替額						
一般正味財産への振替額	2,222,944		2,222,944			2,222,944
当期指定正味財産増減額	△ 132,317		△ 132,317		△ 71,247	△ 203,564
指定正味財産期首残高	300,000,000		300,000,000			300,000,000
指定正味財産期末残高	299,867,683		299,867,683		△ 71,247	299,796,436
正味財産期末残高	304,848,647	4,273,508	309,122,155	650,955		309,773,110

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(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。

(2) 固定資産の減価償却の方法

什器備品・・・定率法によっている。

(3) 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

2. 基本財産の増減額及びその残高

基本財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				
投資有価証券	300,000,000	1,606,913	205,630	301,401,283
合計	300,000,000	1,606,913	205,630	301,401,283

3. 基本財産の財源等の内訳

基本財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				
投資有価証券	301,401,283	(299,796,436)	(1,604,847)	0
合計	301,401,283	(299,796,436)	(1,604,847)	0

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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。

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	843,330	603,980	239,350
合計	843,330	603,980	239,350

5. 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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
基本財産			
神奈川県公債	130,981,890	137,306,000	6,324,110
利付国債(20年)	30,000,000	31,781,820	1,781,820
川崎市5年	60,000,000	60,036,000	36,000
10年国債	80,419,393	84,872,000	4,452,607
その他固定資産			
3年川崎市民債	1,000,000	995,500	△ 4,500
合計	302,401,283	314,991,320	12,590,037

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 国際交流協会運営費補助金	川崎市	0	30,523,000	30,523,000	0	一般正味財産
合計		0	30,523,000	30,523,000	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。

(単位:円)

内容	金額
経常収益への振替額	
目的達成による指定解除額	2,222,944
合計	2,222,944

附属明細書

1.基本財産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	投資有価証券	300,000,000	1,606,913	205,630	301,401,283
	基本財産計	300,000,000	1,606,913	205,630	301,401,283

財産目録

平成27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	手許保管	運転資金として	947,769
	預金	普通預金	運転資金として	
		横浜銀行・元住吉支店		11,569,839
		川崎信用金庫・住吉支店		34,947
		振替口座		
		ゆうちょ銀行川崎プレーメン郵便局		6,235,807
		定期預金		
		川崎信用金庫・住吉支店		4,000,000
	未収金		印刷機利用料・自販機設置料他	1,046,041
	前払金		リース料の自動引落しによる前払い	3,843
	貯蔵品		公2事業目的貯蔵品	20,000
流動資産合計				23,858,246
(固定資産)				
基本財産	投資有価証券	神奈川県公債他	公益目的保有財産であり、公1事業と法人会計の財源として使用している。	301,401,283
その他固定資産	投資有価証券	川崎市債	公益目的事業で使用している財産である。	1,000,000
	什器備品	プロジェクター他	公益目的事業で使用している財産である。	239,350
固定資産合計				302,640,633
資産合計				326,498,879
(流動負債)				
	未払金		公益目的事業に供する光熱水費等未払い金	10,638,009
	前受金		語学講座受講料等前受金	5,892,694
	預り金		社会保険料等預り金	195,066
流動負債合計				16,725,769
(固定負債)				0
固定負債合計				0
負債合計				16,725,769
正味財産				309,773,110