

平成 28 年 度
決 算 報 告

公益財団法人 川崎市国際交流協会

貸借対照表

(平成29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	31,202,520	26,158,996	5,043,524
未収金	1,699,553	1,086,456	613,097
前払金		4,037	△ 4,037
貯蔵品	7,000	7,000	
流動資産	32,909,073	27,256,489	5,652,584
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	300,990,023	301,195,653	△ 205,630
基本財産	300,990,023	301,195,653	△ 205,630
(2) 特定資産			
(3) その他固定資産			
什器備品	876,565	1	876,564
投資有価証券	1,000,000	1,000,000	
その他の固定資産	1,876,565	1,000,001	876,564
固定資産	302,866,588	302,195,654	670,934
資産合計	335,775,661	329,452,143	6,323,518
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	10,078,939	10,248,162	△ 169,223
前受金	6,489,934	6,631,561	△ 141,627
預り金	342,146	260,695	81,451
流動負債	16,911,019	17,140,418	△ 229,399
2. 固定負債			
負債合計	16,911,019	17,140,418	△ 229,399
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体出捐金	299,389,308	299,592,872	△ 203,564
指定正味財産	299,389,308	299,592,872	△ 203,564
(うち基本財産への充当額)	(299,389,308)	(299,592,872)	(△ 203,564)
2. 一般正味財産			
一般正味財産	19,475,334	12,718,853	6,756,481
(うち基本財産への充当額)	(1,600,715)	(1,602,781)	(△ 2,066)
正味財産合計	318,864,642	312,311,725	6,552,917
負債・正味財産合計	335,775,661	329,452,143	6,323,518

正味財産増減計算書

(平成28年04月01日から平成29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	2,640,134	2,705,952	△ 65,818
② 特定資産運用益			
③ 川崎市等受託事業収益			
受託事業収益	943,000		943,000
④ 受取会費			
⑤ 事業収益			
講座事業収益	17,438,527	15,923,226	1,515,301
⑥ 受取補助金等			
受取川崎市補助金	26,099,746	27,195,480	△ 1,095,734
受取民間助成金	1,637,510		1,637,510
⑦ 受取負担金			
受取負担金	268,210	627,100	△ 358,890
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	53,580,000	54,422,150	△ 842,150
センター利用料収益	19,082,705	19,290,660	△ 207,955
自動販売機設置料収益	783,072	678,840	104,232
自動販売機売上手数料収益	438,853	662,664	△ 223,811
⑩ 雑収益			
受取利息	2,470	7,087	△ 4,617
雑収益	389,472	444,930	△ 55,458
⑪ 他会計からの繰入金			
経常収益計	123,303,699	121,958,089	1,345,610
(2) 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	3,693,600	3,693,600	
給料手当	37,203,055	38,802,646	△ 1,599,591
臨時雇賃金	1,820,900	2,404,750	△ 583,850
福利厚生費	5,372,887	5,935,447	△ 562,560
旅費交通費	3,095,976	2,571,568	524,408
通信運搬費	1,128,948	1,222,998	△ 94,050
減価償却費	134,856	79,703	55,153
備品整備費	1,861,102	1,229,340	631,762
消耗品費	3,832,661	2,938,655	894,006
印刷製本費	1,201,987	1,280,958	△ 78,971
備品購入費	1,048,950	299,083	749,867
光熱水料費	25,494,407	30,213,592	△ 4,719,185
賃借料	3,372,929	3,362,272	10,657
保険料	207,880	281,172	△ 73,292
諸謝金	10,425,394	10,545,027	△ 119,633
租税公課	2,825,300	2,431,000	394,300
支払負担金	631,500	630,500	1,000
支払助成金	3,528,500	3,750,000	△ 221,500
委託費	5,800,473	3,250,032	2,550,441
会議費	231,887	281,906	△ 50,019
管理費手数料	235,630	435,098	△ 199,468
事業費手数料	89,400	34,992	54,408
交際費	10,000	10,000	
著作権使用料	98,573	97,696	877
支払テキスト代	774,943	704,772	70,171
行政財産使用料		1,500	△ 1,500
雑費	183,178	377,444	△ 194,266
事業費	114,304,916	116,865,751	△ 2,560,835

②管理費			
役員報酬	341,400	370,400	△ 29,000
給料手当	798,023	832,335	△ 34,312
福利厚生費	143,424	158,441	△ 15,017
会議費	18,828	21,758	△ 2,930
旅費交通費	12,560	14,200	△ 1,640
通信運搬費	45,809	22,236	23,573
消耗品費	19,260	14,767	4,493
印刷製本費	36,720	47,520	△ 10,800
賃借料	34,070	33,962	108
租税公課	8,800	7,000	1,800
支払負担金	137,040	142,040	△ 5,000
委託費	540,000	540,000	
交際費	12,168	14,000	△ 1,832
管理費	2,148,102	2,218,659	△ 70,557
③他会計への繰出金			
経常費用計	116,453,018	119,084,410	△ 2,631,392
評価損益等調整前当期経常増減額	6,850,681	2,873,679	3,977,002
当期経常増減額	6,850,681	2,873,679	3,977,002
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			
⑥災害損失			
⑦貸倒引当金繰入			
経常外費用計			
当期経常外増減額			
他会計振替額			
税引前当期一般正味財産増減額	6,850,681	2,873,679	3,977,002
法人税、住民税及び事業税	94,200	131,500	△ 37,300
当期一般正味財産増減額	6,756,481	2,742,179	4,014,302
一般正味財産期首残高	12,718,853	9,976,674	2,742,179
一般正味財産期末残高	19,475,334	12,718,853	6,756,481
II 指定正味財産増減の部			
①受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	26,099,746	27,195,480	△ 1,095,734
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	28,322,690	29,418,424	△ 1,095,734
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	299,592,872	299,796,436	△ 203,564
指定正味財産期末残高	299,389,308	299,592,872	△ 203,564
正味財産期末残高	318,864,642	312,311,725	6,552,917

正味財産増減計算書内訳表

(平成28年04月01日から平成29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	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	1,716,087		1,716,087		924,047	2,640,134
② 特定資産運用益						
③ 川崎市等受託事業収益						
受託事業収益	943,000		943,000			943,000
④ 受取会費						
⑤ 事業収益						
講座事業収益	13,712,812	3,725,715	17,438,527			17,438,527
⑥ 受取補助金等						
受取川崎市補助金	24,804,444		24,804,444		1,295,302	26,099,746
受取民間助成金		1,637,510	1,637,510			1,637,510
⑦ 受取負担金						
受取負担金	73,920	194,290	268,210			268,210
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		53,580,000	53,580,000			53,580,000
センター利用料収益		19,082,705	19,082,705			19,082,705
自動販売機設置料収益		783,072	783,072			783,072
自動販売機売上手数料収益				438,853		438,853
⑩ 雑収益						
受取利息	2,212	258	2,470			2,470
雑収益	66,980	322,492	389,472			389,472
⑪ 他会計からの繰入金						
経常収益計	41,319,455	79,326,042	120,645,497	438,853	2,219,349	123,303,699
(2) 経常費用						
① 事業費						
役員報酬	3,693,600		3,693,600			3,693,600
給料手当	15,881,296	21,131,754	37,013,050	190,005		37,203,055
臨時雇賃金		1,820,900	1,820,900			1,820,900
福利厚生費	3,461,509	1,911,378	5,372,887			5,372,887
旅費交通費	1,505,346	1,590,630	3,095,976			3,095,976
通信運搬費	357,218	771,730	1,128,948			1,128,948
減価償却費		134,856	134,856			134,856
備品整備費		1,861,102	1,861,102			1,861,102
消耗品費	887,164	2,945,497	3,832,661			3,832,661
印刷製本費	24,866	1,177,121	1,201,987			1,201,987
備品購入費	247,428	801,522	1,048,950			1,048,950
光熱水料費	764,832	24,729,575	25,494,407			25,494,407
賃借料	922,435	2,450,494	3,372,929			3,372,929
保険料	24,150	183,730	207,880			207,880
諸謝金	6,590,911	3,834,483	10,425,394			10,425,394
租税公課	450,516	2,361,421	2,811,937	13,363		2,825,300
支払負担金	610,500	21,000	631,500			631,500
支払助成金	3,528,500		3,528,500			3,528,500
委託費	930,164	4,870,309	5,800,473			5,800,473
会議費	46,884	185,003	231,887			231,887
管理費手数料	182,494	53,136	235,630			235,630
事業費手数料	31,644	57,756	89,400			89,400
交際費		10,000	10,000			10,000
著作権使用料		98,573	98,573			98,573
支払テキスト代	727,123	47,820	774,943			774,943
雑費	15,000	168,178	183,178			183,178
事業費	40,883,580	73,217,968	114,101,548	203,368		114,304,916
② 管理費						
役員報酬					341,400	341,400
給料手当					798,023	798,023
福利厚生費					143,424	143,424
会議費					18,828	18,828
旅費交通費					12,560	12,560
通信運搬費					45,809	45,809
消耗品費					19,260	19,260
印刷製本費					36,720	36,720

賃借料					34,070	34,070
租税公課					8,800	8,800
支払負担金					137,040	137,040
委託費					540,000	540,000
交際費					12,168	12,168
管理費					2,148,102	2,148,102
③他会計への繰出金						
経常費用計	40,883,580	73,217,968	114,101,548	203,368	2,148,102	116,453,018
評価損益等調整前当期経常増減額	435,875	6,108,074	6,543,949	235,485	71,247	6,850,681
当期経常増減額	435,875	6,108,074	6,543,949	235,485	71,247	6,850,681
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
①基本財産評価益						
基本財産評価益						
②基本財産売却益						
土地売却益						
③固定資産売却益						
建物売却益						
車両運搬具売却益						
什器備品売却益						
土地売却益						
借地権売却益						
電話加入権売却益						
子会社株式売却益						
関連会社株式売却益						
④固定資産受贈益						
土地受贈益						
投資有価証券受贈益						
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						
⑥災害損失						
⑦貸倒引当金繰入						
経常外費用計						
当期経常外増減額						
他会計振替額		115,832	115,832	△ 115,832		
税引前当期一般正味財産増減額	435,875	6,108,074	6,543,949	235,485	71,247	6,850,681
法人税、住民税及び事業税				94,200		94,200
当期一般正味財産増減額	435,875	6,223,906	6,659,781	25,453	71,247	6,756,481
一般正味財産期首残高	5,113,281	6,659,779	11,773,060	803,299	142,494	12,718,853
一般正味財産期末残高	5,549,156	12,883,685	18,432,841	828,752	213,741	19,475,334
II 指定正味財産増減の部						
①受取補助金等						
受取地方公共団体補助金	26,099,746		26,099,746			26,099,746
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
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	28,322,690		28,322,690			28,322,690
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	299,735,366		299,735,366		△ 142,494	299,592,872
指定正味財産期末残高	299,603,049		299,603,049		△ 213,741	299,389,308
正味財産期末残高	305,152,205	12,883,685	318,035,890	828,752		318,864,642

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	301,195,653	0	205,630	300,990,023
合計	301,195,653	0	205,630	300,990,023

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	300,990,023	(299,389,308)	(1,600,715)	-
合計	300,990,023	(299,389,308)	(1,600,715)	-

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	1,301,400	424,835	876,565
合計	1,301,400	424,835	876,565

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	130,701,350	136,539,000	5,837,650
利付国債(20年)	30,000,000	31,968,630	1,968,630
川崎市5年	60,000,000	60,272,880	272,880
10年国債	80,288,673	84,424,000	4,135,327
その他固定資産			
3年川崎市民債	1,000,000	1,000,500	500
合計	301,990,023	314,205,010	12,214,987

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	26,099,746	26,099,746	0	—
助成金 多文化共生のまちづくり促進事業助成金	(一財)自治体国際化協会	0	1,637,510	1,637,510	0	—
合計		0	27,737,256	27,737,256	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(受取補助金等の使用)による指定解除額	26,099,746
基本財産受取利息の振替額	2,222,944
合計	28,322,690

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	301,195,653	0	205,630	300,990,023
	基本財産計	301,195,653	0	205,630	300,990,023

財産目録

平成29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	615,734
	預金	普通預金	運転資金として	
		横浜銀行・元住吉支店		23,149,530
		川崎信用金庫・住吉支店		535,453
		振替口座		
		ゆうちょ銀行川崎プレーメン郵便局		6,901,803
	未収金		印刷機利用料・自動販売機設置料他	1,699,553
	貯蔵品		公2事業目的貯蔵品	7,000
流動資産合計				32,909,073
(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。	300,990,023
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	公1事業で使用している財産である。	1
		プロジェクター(ホール)	公2事業で使用している財産である。	876,564
固定資産合計				302,866,588
資産合計				335,775,661
(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	10,078,939
	前受金		語学講座受講料等前受金	6,489,934
	預り金		社会保険料等預り金	342,146
流動負債合計				16,911,019
(固定負債)				0
固定負債合計				0
負債合計				16,911,019
正味財産				318,864,642