

Ⅲ 平成25年度決算書

貸借対照表

平成26年 3月31日現在

公益財団法人 愛媛県国際交流協会

(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	25,820,749	25,304,311	516,438
小口現金	10,000	10,000	0
普通預金	25,810,749	25,294,311	516,438
未収金	11,378,386	10,290,610	1,087,776
立替金	0	5,704	△ 5,704
流動資産合計	37,199,135	35,600,625	1,598,510
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	21,708,900	22,327,150	△ 618,250
投資有価証券	1,478,291,100	1,477,672,850	618,250
基本財産合計	1,500,000,000	1,500,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	2,969,091	2,411,364	557,727
研修生等人材確保引当預金	1,539,000	1,539,000	0
事務機器・備品等整備引当預金	1,740,225	1,926,000	△ 185,775
えひめ海外移住者交流促進事業引当資産	2,287,761	2,287,761	0
特定資産合計	8,536,077	8,164,125	371,952
(3) その他固定資産			
什器備品	1,281,689	1,763,425	△ 481,736
ソフトウェア	380,302	568,105	△ 187,803
電話加入権	641,896	641,896	0
その他固定資産合計	2,303,887	2,973,426	△ 669,539
固定資産合計	1,510,839,964	1,511,137,551	△ 297,587
資産合計	1,548,039,099	1,546,738,176	1,300,923
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,373,753	1,829,367	△ 455,614
預り金	430,710	397,815	32,895
流動負債合計	1,804,463	2,227,182	△ 422,719
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,969,091	3,110,845	△ 141,754
固定負債合計	2,969,091	3,110,845	△ 141,754
負債合計	4,773,554	5,338,027	△ 564,473
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	1,502,287,761	1,502,287,761	0
(うち基本財産への充当額)	(1,500,000,000)	(1,500,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(2,287,761)	(2,287,761)	(0)
2. 一般正味財産	40,977,784	39,112,388	1,865,396
(うち特定資産への充当額)	(3,279,225)	(3,465,000)	(△ 185,775)
正味財産合計	1,543,265,545	1,541,400,149	1,865,396
負債及び正味財産合計	1,548,039,099	1,546,738,176	1,300,923

正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

公益財団法人 愛媛県国際交流協会

(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			
基本財産運用益	[23,269,150]	[23,112,474]	[156,676]
基本財産受取利息	23,001,150	23,112,474	△ 111,324
基本財産売却益	268,000	0	268,000
特定資産運用益	[1,620]	[3,200]	[△ 1,580]
特定資産受取利息	1,620	3,200	△ 1,580
受取補助金等	[5,196,000]	[5,160,000]	[36,000]
受取地方公共団体補助金	5,160,000	5,160,000	0
受取民間助成金	36,000	0	36,000
受取受託料	[5,146,724]	[2,605,952]	[2,540,772]
受取地方公共団体受託料	5,146,724	2,605,952	2,540,772
受取負担金	[957,530]	[897,480]	[60,050]
国際協力推進員事務負担金	150,000	150,000	0
愛媛県海外協会負担金	148,000	148,000	0
日韓文化交流基金負担金	560,230	200,000	360,230
講座等参加者負担金	99,300	188,300	△ 89,000
大阪韓国文化院負担金	0	211,180	△ 211,180
受取寄付金	[350,461]	[530,486]	[△ 180,025]
寄付金振替額	350,461	530,486	△ 180,025
雑収益	[4,300]	[3,130]	[1,170]
受取利息	4,300	3,130	1,170
経常収益計	34,925,785	32,312,722	2,613,063
(2) 経常費用			
事業費	[28,603,590]	[32,163,943]	[△ 3,560,353]
給料手当	(8,487,858)	(12,199,815)	(△ 3,711,957)
職員給料	4,136,582	7,913,841	△ 3,777,259
職員手当等	4,351,276	4,285,974	65,302
臨時雇賃金	3,805,772	875,599	2,930,173
退職給付費用	343,991	560,984	△ 216,993
福利厚生費	30,349	30,919	△ 570
法定福利費	2,533,201	2,716,733	△ 183,532
諸謝金	856,000	882,000	△ 26,000
交際費	135,000	154,780	△ 19,780
旅費交通費	2,793,547	1,772,703	1,020,844
通信運搬費	466,935	728,930	△ 261,995
消耗什器備品費	111,465	0	111,465
消耗品費	609,400	1,028,676	△ 419,276
修繕費	81,492	190,736	△ 109,244
図書・書籍費	207,965	202,320	5,645
筆耕翻訳料	72,000	72,000	0
印刷製本費	110,258	537,819	△ 427,561
光熱水料費	975,839	1,171,620	△ 195,781
研修生交付金	675,000	751,500	△ 76,500
賃借料	3,980,954	4,181,256	△ 200,302
保険料	228,945	142,712	86,233
支払手数料	59,394	137,944	△ 78,550
支払負担金	191,057	132,827	58,230
支払補助金	0	428,486	△ 428,486
支払助成金	466,000	934,000	△ 468,000
委託費	1,092,126	2,020,712	△ 928,586
減価償却費	289,042	308,872	△ 19,830
管理費	[4,987,791]	[4,561,876]	[425,915]
役員報酬	230,000	200,000	30,000
給料手当	(2,741,089)	(1,920,341)	(820,748)
職員給料	973,487	1,245,697	△ 272,210
職員手当等	1,767,602	674,644	1,092,958
臨時雇賃金	92,995	34,587	58,408
退職給付費用	45,247	138,497	△ 93,250
福利厚生費	41,883	9,497	32,386
法定福利費	814,045	809,032	5,013
旅費交通費	85,602	246,746	△ 161,144
通信運搬費	36,822	12,381	24,441
消耗什器備品費	74,310	0	74,310

消耗品費	39,635	15,082	24,553
修繕費	6,216	2,664	3,552
印刷製本費	51,575	1,608	49,967
光熱水料費	197,044	0	197,044
賃借料	23,403	7,344	16,059
保険料	2,613	108	2,505
支払手数料	76,421	512	75,909
支払負担金	43,500	48,828	△ 5,328
委託費	4,894	144	4,750
減価償却費	380,497	1,114,505	△ 734,008
経常費用計	33,591,381	36,725,819	△ 3,134,438
評価損益等調整前当期経常増減額	1,334,404	△ 4,413,097	5,747,501
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,334,404	△ 4,413,097	5,747,501
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金取崩益	[530,992]	[0]	[530,992]
経常外収益計	530,992	0	530,992
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	530,992	0	530,992
当期一般正味財産増減額	1,865,396	△ 4,413,097	6,278,493
一般正味財産期首残高	39,112,388	43,525,485	△ 4,413,097
一般正味財産期末残高	40,977,784	39,112,388	1,865,396
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	[23,001,150]	[23,112,474]	[△ 111,324]
基本財産受取利息	23,001,150	23,112,474	△ 111,324
特定資産運用益	[461]	[549]	[△ 88]
特定資産受取利息	461	549	△ 88
基本財産売却益	[268,000]	[0]	[268,000]
受取寄付金	[350,000]	[0]	[350,000]
一般正味財産への振替額	[△ 23,619,611]	[△ 23,642,960]	[23,349]
当期指定正味財産増減額	0	△ 529,937	529,937
指定正味財産期首残高	1,502,287,761	1,502,817,698	△ 529,937
指定正味財産期末残高	1,502,287,761	1,502,287,761	0
III 正味財産期末残高	1,543,265,545	1,541,400,149	1,865,396

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2. 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

備品…定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

退職金引当資産…愛媛県職員退職手当条例に準じて、期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

(4) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式を採用している。

3. 会計方針の変更

該当なし。

4. 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				
普通預金（基本財産）	0	1,190,063	1,190,063	0
定期預金	22,327,150	21,708,900	22,327,150	21,708,900
投資有価証券	1,477,672,850	100,618,250	100,000,000	1,478,291,100
小計	1,500,000,000	123,517,213	123,517,213	1,500,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	2,411,364	1,088,719	530,992	2,969,091
研修生等人材確保引当預金	1,539,000	0	0	1,539,000
事務機器・備品等整備引当預金	1,926,000	0	185,775	1,740,225
えひめ海外移住者交流促進事業引当資産	2,287,761	461	461	2,287,761
小計	8,164,125	1,089,180	717,228	8,536,077
合計	1,508,164,125	124,606,393	124,234,441	1,508,536,077

5. 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)	(うち一般正味 財産からの充当)	(うち負債に対 応する額)
基本財産				
普通預金（基本財産）	0	0	0	0
定期預金	21,708,900	21,708,900	0	0
投資有価証券	1,478,291,100	1,478,291,100	0	0
小計	1,500,000,000	1,500,000,000	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	2,969,091	0	2,969,091	2,969,091
研修生等人材確保引当預金	1,539,000	0	1,539,000	0
事務機器・備品等整備引当預金	1,740,225	0	1,740,225	0
えひめ海外移住者交流促進事業引当資産	2,287,761	2,287,761	0	0
小計	8,536,077	2,287,761	6,248,316	2,969,091
合計	1,508,536,077	1,502,287,761	6,248,316	2,969,091

6. 担保に供している資産

該当なし。

7. 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
(有形固定資産)			
応接用椅子	1,825,984	1,752,944	73,040
センターテーブル	339,900	326,303	13,597
レクチャー演台	403,657	387,511	16,146
耐火小型金庫	272,538	258,912	13,626
デスク	178,808	171,655	7,153
飾り棚	161,504	155,043	6,461
キャビネット	106,708	102,439	4,269
バイオテーブル	1,198,302	1,150,369	47,933
ガラスパネル	403,039	386,918	16,121
ビデオ編集システム	5,819,500	5,586,719	232,781
世界時計	288,400	276,863	11,537
パネル	262,753	252,243	10,510
カメラ	115,500	110,879	4,621
音響システム	388,207	372,678	15,529
案内板	169,950	163,152	6,798
応接用書画	150,000	0	150,000
パーソナルコンピュータ	262,650	252,144	10,506
パーソナルコンピュータ (4台)	618,870	600,304	18,566
パーソナルコンピュータ (3台)	606,343	582,089	24,254
デスクトップパソコン (8台)	1,520,988	1,460,148	60,840
デスクトップパソコン (3台)	300,825	206,816	94,009
会計システムPC周辺機器	526,575	505,512	21,063
パンフレットラック (4台)	138,600	133,055	5,545
デスクトップパソコン (3台)	359,100	280,546	78,554
新公益法人会計システム周辺機器	216,615	161,105	55,510
パーソナルコンピュータ (3台)	437,760	155,040	282,720
(無形固定資産)			
ソフトウェア	1,995,000	1,995,000	0
新公益法人会計システムソフトウェア	939,015	558,713	380,302
合計	20,007,091	18,345,100	1,661,991

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	債権の当期末 残高
未収金			
基本財産受取利息			
神奈川県公募公債□(第128回)	12,328	0	12,328
兵庫県公募公債 (平成16年度第9回)	688,219	0	688,219
北海道公募公債 (平成16年度第6回)	26,301	0	26,301
共同発行市場公募地方債 (第20回)	139,726	0	139,726
大阪府公募公債 (第272回)	501,369	0	501,369
大阪市公募公債 (平成16年度第8回)	362,465	0	362,465
大阪市公募公債 (平成16年度第8回)	241,643	0	241,643
千葉県公募公債 (平成16年度第9回)	2,465	0	2,465
政府保証道路債 (第343回)	110,410	0	110,410
大阪府公募公債 (第280回)	220,821	0	220,821
兵庫県公募公債 (平成17年度第7回)	26,849	0	26,849
名古屋市事業公債 (平成18年度第1回)	28,109	0	28,109
20年利付国庫債券 (第131回)	66,602	0	66,602
20年利付国庫債券 (第131回)	35,863	0	35,863
政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券 (第208回)	302,438	0	302,438

伊予銀行（定期預金）	1,417	0	1,417
愛媛県信用農業協同組合連合会 （定期預金）	1,731	0	1,731
愛媛信用金庫（定期預金）	1,236	0	1,236
受取補助金他収入			
平成25年度愛媛県国際交流センター 仮移転費補助金精算払	3,360,000	0	3,360,000
平成25年度愛媛県外国人支援・海外 連携推進員設置事業費補助金精算払	1,500,000	0	1,500,000
平成25年度愛媛・ハワイ交流事業委 託料精算払	3,427,000	0	3,427,000
平成25年度愛媛・スリランカ農業交 流事業費補助金精算払	300,000	0	300,000
自動販売機電気代	21,394	0	21,394
計	11,378,386	0	11,378,386
合計	11,378,386	0	11,378,386

9. 保証債務等の偶発債務
該当なし。

10. 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
神奈川県公募公債〔第128回〕	100,000,000	100,700,000	700,000
兵庫県公募公債（平成16年度第9回）	100,000,000	100,840,000	840,000
北海道公募公債（平成16年度第6回）	100,000,000	100,840,000	840,000
共同発行市場公募地方債（第20回）	100,000,000	100,910,000	910,000
大阪府公募公債（第272回）	100,000,000	100,900,000	900,000
大阪市公募公債（平成16年度第8回）	150,000,000	151,575,000	1,575,000
大阪市公募公債（平成16年度第8回）	100,000,000	101,050,000	1,050,000
千葉県公募公債（平成16年度第9回）	9,993,000	10,137,000	144,000
政府保証道路債（第343回）	99,986,800	101,490,000	1,503,200
大阪府公募公債（第280回）	99,938,400	101,530,000	1,591,600
兵庫県公募公債（平成17年度第7回）	19,992,000	20,350,000	358,000
名古屋市事業公債（平成18年度第1回）	200,000,000	209,060,000	9,060,000
20年利付国庫債券（第131回）	128,853,400	138,385,000	9,531,600
20年利付国庫債券（第131回）	69,527,500	74,515,000	4,987,500
政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券（第208回）	100,000,000	100,660,000	660,000
合計	1,478,291,100	1,512,942,000	34,650,900

11. 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
平成25年度愛媛県国際交流センター仮移転費補助金	愛媛県	0	3,360,000	3,360,000	0	一般正味財産・流動資産
平成25年度愛媛県外国人支援・海外連携推進員設置事業費補助金	愛媛県	0	1,500,000	1,500,000	0	〃
平成25年度愛媛・スリランカ農業交流事業費補助金	愛媛県	0	300,000	300,000	0	〃
地域国際化協会連絡協議会研修助成金	地域国際化協会連絡協議会	0	36,000	36,000	0	〃
合計		0	5,196,000	5,196,000	0	

12. 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	23,619,611
基本財産運用益	23,001,150
基本財産売却益	268,000
受取寄付金	350,000
えひめ海外移住者交流促進事業引当資産利息	461
経常外収益への振替額	0

13. 関連当事者との取引の内容
該当なし。

14. 重要な後発事象
該当なし。

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の明細は、財務諸表に対する注記4「基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載しているため、省略する。

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	
退職給付引当金	3,110,845	389,238		530,992	2,969,091

財産目録
平成26年 3月31日現在

公益財団法人 愛媛県国際交流協会

(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)				
小口現金 普通預金 未収金		手元保管	運転資金として	10,000
		伊予銀行愛媛県庁支店	”	25,810,749
		SMB C日興証券 他	基本財産を国債・地方債及び定期預金として運用している未収利息 他	11,378,386
		愛媛県	平成25年度愛媛県国際交流センター仮移転費補助金精算払 他	2,769,992
		四国コカ・コーラボトリング(株)松山営業所	自動販売機電気代(下半期10~3月分)	8,587,000
				21,394
流動資産合計				37,199,135
(固定資産)				
基本財産				
定期預金		伊予銀行愛媛県庁支店	共用財産であり、運用益を公益目的会計事業(2/3)及び管理目的(1/3)の財源としている。	1,500,000,000
		愛媛銀行愛媛県庁支店	”	21,708,900
投資有価証券		愛媛県信用農業協同組合連合会愛媛県庁支店	(うち公益目的事業)	5,732,300
		愛媛信用金庫本店	(うち管理目的)	(3,817,712)
		愛媛銀行愛媛県庁支店	”	(1,914,588)
		愛媛県信用農業協同組合連合会愛媛県庁支店	(うち公益目的事業)	3,976,600
		愛媛信用金庫本店	(うち管理目的)	(2,648,416)
		神奈川県公募公債(第128回)	”	(1,328,184)
		兵庫県公募公債(平成16年度第9回)	(うち公益目的事業)	7,000,000
		北海道公募公債(平成16年度第6回)	(うち管理目的)	(4,662,000)
		共同発行市場公募地方債(第20回)	”	(2,338,000)
		大阪府公募公債(第272回)	(うち公益目的事業)	5,000,000
		大阪市公募公債(平成16年度第8回)	(うち管理目的)	(3,330,000)
		大阪市公募公債(平成16年度第8回)	”	(1,670,000)
		千葉県公募公債(平成16年度第9回)	(うち公益目的事業)	1,478,291,100
		政府保証道路債(第343回)	(うち管理目的)	100,000,000
		大阪府公募公債(第280回)	”	(66,600,000)
		兵庫県公募公債(平成17年度第7回)	(うち公益目的事業)	(33,400,000)
		名古屋事業公債(平成18年度第1回)	(うち管理目的)	100,000,000
		20年利付国庫債券(第131回)	”	(66,600,000)
		20年利付国庫債券(第131回)	(うち公益目的事業)	(33,400,000)
		政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券(第208回)	(うち管理目的)	100,000,000
			”	(66,600,000)
			(うち公益目的事業)	(33,400,000)
			(うち管理目的)	8,536,077
特定資産	退職給付引当資産 研修生等人材確保引当預金 事務機器・備品等整備引当預金 えひめ海外移住者交流促進事業引当資産	定期預金	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	2,969,091
		伊予銀行愛媛県庁支店	”	
		普通預金	ハワイサマーインターン生受入事業の財源	1,539,000
		伊予銀行愛媛県庁支店	”	
		普通預金	備品等の購入に備えたもの	1,740,225
		伊予銀行愛媛県庁支店	”	
		普通預金	寄付により受け入れた資産であり、えひめ海外移住者交流促進事業の財源	2,287,761
		伊予銀行愛媛県庁支店	”	

その他固定資産	什器備品 ソフトウェア 電話加入権	財務諸表に対する注記 7の有形固定資産のと おり 089-917-5678外1回線	(共有財産) うち公益目的事業財産(60%) うち管理目的として使用する財産(40%) 管理目的として使用する財産 (共有財産) うち公益目的事業財産(90%) うち管理目的として使用する財産(10%)	2,303,887 1,281,689 (769,013) (512,676) 380,302 641,896 (577,706) (64,190)
固定資産合計				1,510,839,964
資産合計				1,548,039,099
(流動負債)	未払金 預り金	22者への支払い 役員・職員・講師等分 職員分 職員分 職員分 職員分 コピー機利用者	愛媛県国際交流センター建物警備委託料 他 源泉所得税 労働保険料 健康保険料 厚生年金保険料 住民税 ロビーコピー機の利用料	1,373,753 430,710 151,937 42,454 27,311 42,800 24,300 141,908
流動負債合計				1,804,463
(固定負債)	退職給付引当金		公益目的事業及び管理目的の業務に従事する 職員の退職給付引当金	2,969,091
固定負債合計				2,969,091
負債合計				4,773,554
正味財産合計				1,543,265,545