

Ⅲ 平成27年度決算書

貸借対照表

平成28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	22,123,810	18,623,253	3,500,557
小口現金	6,522	6,522	0
普通預金	17,117,288	18,616,731	△ 1,499,443
定期預金	5,000,000	0	5,000,000
未収金	10,233,193	10,585,636	△ 352,443
前払金	0	152,579	△ 152,579
流動資産合計	32,357,003	29,361,468	2,995,535
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	63,000	494,000	△ 431,000
定期預金	21,529,150	41,529,150	△ 20,000,000
投資有価証券	1,671,151,400	1,469,485,364	201,666,036
基本財産合計	1,692,743,550	1,511,508,514	181,235,036
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	3,864,870	3,842,264	22,606
研修生等人材確保引当預金	971,316	971,316	0
事務機器・備品等整備引当預金	1,440,825	1,441,475	△ 650
えひめ海外移住者交流促進事業引当資産	1,899,454	1,906,497	△ 7,043
公益目的事業・管理活動財産預金	9,509,677	7,109,677	2,400,000
特定資産合計	17,686,142	15,271,229	2,414,913
(3) その他固定資産			
什器備品	570,284	919,433	△ 349,149
ソフトウェア	4,696	192,499	△ 187,803
電話加入権	641,896	641,896	0
その他固定資産合計	1,216,876	1,753,828	△ 536,952
固定資産合計	1,711,646,568	1,528,533,571	183,112,997
資産合計	1,744,003,571	1,557,895,039	186,108,532
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	356,790	905,412	△ 548,622
預り金	429,775	414,099	15,676
流動負債合計	786,565	1,319,511	△ 532,946
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,864,870	3,842,264	22,606
固定負債合計	3,864,870	3,842,264	22,606
負債合計	4,651,435	5,161,775	△ 510,340
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	1,694,643,004	1,513,415,011	181,227,993
(うち基本財産への充当額)	(1,692,743,550)	(1,511,508,514)	(181,235,036)
(うち特定資産への充当額)	(1,899,454)	(1,906,497)	(△ 7,043)
2. 一般正味財産	44,709,132	39,318,253	5,390,879
(うち特定資産への充当額)	(11,921,818)	(9,522,468)	(2,399,350)
正味財産合計	1,739,352,136	1,552,733,264	186,618,872
負債及び正味財産合計	1,744,003,571	1,557,895,039	186,108,532

正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28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	[29,210,346]	[21,615,121]	[7,595,225]
基本財産受取利息	20,375,346	21,535,121	△ 1,159,775
基本財産売却益	8,835,000	80,000	8,755,000
特定資産運用益	[3,593]	[1,855]	[1,738]
特定資産受取利息	3,593	1,855	1,738
受取補助金等	[6,600,000]	[6,254,000]	[346,000]
受取地方公共団体補助金	4,500,000	4,500,000	0
受取民間補助金	2,100,000	1,702,000	398,000
受取民間助成金	0	52,000	△ 52,000
受取受託料	[4,199,000]	[4,199,000]	[0]
受取地方公共団体受託料	4,199,000	4,199,000	0
受取負担金	[801,858]	[793,940]	[7,918]
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	423,858	417,340	6,518
講座等参加者負担金	80,000	78,600	1,400
受取寄付金	[7,043]	[381,264]	[△ 374,221]
寄付金振替額	7,043	381,264	△ 374,221
雑収益	[5,595]	[12,463]	[△ 6,868]
受取利息	4,595	11,463	△ 6,868
雑収益	1,000	1,000	0
経常収益計	40,827,435	33,257,643	7,569,792
(2) 経常費用			
事業費	[31,595,493]	[29,858,887]	[1,736,606]
給料手当	(11,838,811)	(8,912,308)	(2,926,503)
職員給料	7,824,468	4,807,307	3,017,161
職員手当等	4,014,343	4,105,001	△ 90,658
臨時雇賃金	487,200	2,151,931	△ 1,664,731
退職給付費用	22,606	736,171	△ 713,565
福利厚生費	35,212	68,652	△ 33,440
法定福利費	3,038,701	2,422,212	616,489
諸謝金	556,518	541,000	15,518
交際費	213,700	214,852	△ 1,152
旅費交通費	5,775,795	2,568,517	3,207,278
通信運搬費	476,015	510,071	△ 34,056
消耗什器備品費	133,155	111,600	21,555
消耗品費	849,246	725,719	123,527
修繕費	21,900	72,172	△ 50,272
図書・書籍費	223,380	217,058	6,322
筆耕翻訳料	68,000	72,000	△ 4,000
印刷製本費	76,329	160,357	△ 84,028
光熱水料費	964,107	1,014,455	△ 50,348
研修生交付金	683,900	806,700	△ 122,800
貸借料	3,563,523	3,759,485	△ 195,962
保険料	231,543	240,198	△ 8,655
支払手数料	104,040	98,044	5,996
支払負担金	261,755	364,720	△ 102,965
支払補助金	0	247,436	△ 247,436
支払助成金	618,000	483,340	134,660
委託費	1,245,494	3,215,918	△ 1,970,424
減価償却費	106,563	143,971	△ 37,408
管理費	[3,795,187]	[5,058,287]	[△ 1,263,100]
役員報酬	180,000	210,000	△ 30,000
給料手当	(1,944,097)	(2,689,125)	(△ 745,028)
職員給料	1,247,913	1,116,503	131,410
職員手当等	696,184	1,572,622	△ 876,438
臨時雇賃金	0	85,003	△ 85,003
退職給付費用	0	137,002	△ 137,002
福利厚生費	20,159	21,089	△ 930
法定福利費	501,492	841,325	△ 339,833

旅費交通費	248,292	63,577	184,715
通信運搬費	26,071	1,120	24,951
消耗什器備品費	88,770	74,400	14,370
消耗品費	38,004	17,454	20,550
修繕費	0	22,668	△ 22,668
印刷製本費	228	474	△ 246
光熱水料費	194,675	204,842	△ 10,167
賃借料	24,230	24,230	0
保険料	947	108	839
支払手数料	78,137	79,688	△ 1,551
支払負担金	59,882	60,842	△ 960
委託費	5,690	5,852	△ 162
減価償却費	384,513	519,488	△ 134,975
経常費用計	35,390,680	34,917,174	473,506
評価損益等調整前当期経常増減額	5,436,755	△ 1,659,531	7,096,286
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	5,436,755	△ 1,659,531	7,096,286
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金取崩益	[0]	[0]	[0]
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	[45,876]	[0]	45,876
什器備品除却損	45,876	0	45,876
経常外費用計	45,876	0	45,876
当期経常外増減額	△ 45,876	0	△ 45,876
当期一般正味財産増減額	5,390,879	△ 1,659,531	7,050,410
一般正味財産期首残高	39,318,253	40,977,784	△ 1,659,531
一般正味財産期末残高	44,709,132	39,318,253	5,390,879
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	[20,375,346]	[21,535,121]	[△ 1,159,775]
基本財産受取利息	20,375,346	21,535,121	△ 1,159,775
特定資産運用益	[3,593]	[1,855]	[1,738]
特定資産受取利息	3,593	1,855	1,738
基本財産売却益	[8,835,000]	[80,000]	[8,755,000]
受取寄付金	[0]	[0]	[0]
基本財産評価益	[193,939,250]	[12,534,214]	181,405,036
基本財産評価損	[193,939,250]	[12,534,214]	181,405,036
基本財産評価損	[12,704,214]	[1,025,700]	11,678,514
基本財産評価損	12,704,214	1,025,700	11,678,514
一般正味財産への振替額	[△ 29,220,982]	[△ 21,998,240]	[△ 7,222,742]
当期指定正味財産増減額	181,227,993	11,127,250	170,100,743
指定正味財産期首残高	1,513,415,011	1,502,287,761	11,127,250
指定正味財産期末残高	1,694,643,004	1,513,415,011	181,227,993
III 正味財産期末残高	1,739,352,136	1,552,733,264	186,618,872

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

その他の有価証券…市場価値のあるものについて、期末日の市場価格に基づく時価法によっている。

(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

所有するすべての有価証券をその他保有目的有価証券としている。

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）	494,000	650,114,000	650,545,000	63,000
定期預金	41,529,150	717,732,300	737,732,300	21,529,150
投資有価証券	1,469,485,364	633,990,250	432,324,214	1,671,151,400
小計	1,511,508,514	2,001,836,550	1,820,601,514	1,692,743,550
特定資産				
退職給付引当資産	3,842,264	22,606	0	3,864,870
研修生等人材確保引当預金	971,316	0	0	971,316
事務機器・備品等整備引当預金	1,441,475	0	650	1,440,825
えひめ海外移住者交流促進事業引当資産	1,906,497	2,131	9,174	1,899,454
公益目的事業・管理活動財産預金	7,109,677	2,400,000	0	9,509,677
小計	15,271,229	2,424,737	9,824	17,686,142
合計	1,526,779,743	2,004,261,287	1,820,611,338	1,710,429,692

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）	63,000	63,000	0	0
定期預金	21,529,150	21,529,150	0	0
投資有価証券	1,671,151,400	1,671,151,400	0	0
小計	1,692,743,550	1,692,743,550	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	3,864,870	0	0	3,864,870
研修生等人材確保引当預金	971,316	0	971,316	0
事務機器・備品等整備引当預金	1,440,825	0	1,440,825	0
えひめ海外移住者交流促進事業引当資産	1,899,454	1,899,454	0	0
公益目的事業・管理活動財産預金	9,509,677	0	9,509,677	0
小計	17,686,142	1,899,454	11,921,818	3,864,870
合計	1,710,429,692	1,694,643,004	11,921,818	3,864,870

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	1,789,462	36,522
センターテーブル	339,900	333,099	6,801
レクチャー演台	403,657	395,583	8,074
耐火小型金庫	272,538	264,362	8,176
デスク	178,808	175,229	3,579
飾り棚	161,504	158,271	3,233
キャビネット	106,708	104,571	2,137
バイオテーブル	1,198,302	1,174,333	23,969
ガラスパネル	403,039	394,978	8,061
ビデオ編集システム	5,819,500	5,703,107	116,393
世界時計	288,400	282,629	5,771
パネル	262,753	257,497	5,256
カメラ	115,500	113,187	2,313
音響システム	388,207	380,440	7,767
案内板	169,950	166,550	3,400
応接用書画	150,000	0	150,000
パーソナルコンピュータ(2台)	309,435	151,623	3,094
パーソナルコンピュータ(3台)	202,114	198,072	4,042
デスクトップパソコン(2台)	380,247	372,642	7,605
デスクトップパソコン(3台)	300,825	300,824	1
会計システムPC周辺機器	526,575	516,042	10,533
パンフレットラック(4台)	138,600	135,825	2,775
デスクトップパソコン(3台)	359,100	359,099	1
新公益法人会計システム周辺機器	216,615	216,614	1
パーソナルコンピュータ(3台)	437,760	373,920	63,840
手動式スクリーン	113,400	26,460	86,940
(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	934,319	4,696
合計	18,003,436	17,273,738	574,980

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			
名古屋事業公債(平成18年度第1回)	9,369	0	9,369
第131回利付国庫債券(20年)	29,342	0	29,342
第131回利付国庫債券(20年)	54,493	0	54,493
政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券(第208回)	306,758	0	306,758
兵庫県第22回公募公債(20年)	84,383	0	84,383
東京都第31回公募公債(20年)	237,424	0	237,424
第151回利付国庫債券(20年)	33,534	0	33,534
第151回利付国庫債券(20年)	100,602	0	100,602
埼玉県第15回公募公債(20年)	134,169	0	134,169
埼玉県第15回公募公債(20年)	134,169	0	134,169
第152回利付国庫債券(20年)	5,917	0	5,917
東京都第32回公募公債(20年)	123,986	0	123,986
東京都第32回公募公債(20年)	123,986	0	123,986
第48回利付国庫債券(30年)	3,452	0	3,452
第48回利付国庫債券(30年)	3,452	0	3,452
埼玉県公募公債(30年)	127,246	0	127,246
広島県公募公債平成27年度第2回(30年)	17,531	0	17,531
伊予銀行(定期預金)	1,413	0	1,413
愛媛県信用農業協同組合連合会 (定期預金)	1,735	0	1,735
愛媛信用金庫(定期預金)	1,232	0	1,232
受取補助金他収入			
平成27年度愛媛県国際交流センター 仮移転費補助金精算払	3,000,000	0	3,000,000
平成27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27年度愛媛・ハワイ交流事業委 託料精算払	4,199,000	0	4,199,000
計	10,233,193	0	10,233,193
合計	10,233,193	0	10,233,193

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
 該当なし。

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27年度愛媛県国際交流センター仮移	愛媛県	0	3,000,000	3,000,000	0	一般正味財産・流動資産
平成27年度愛媛県外	愛媛県	0	1,500,000	1,500,000	0	〃
平成27年度自治体国際協力促進事業(モデル事業)助成金	自治体国際化協会	0	2,100,000	2,100,000	0	〃
合計		0	6,600,000	6,600,000	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	29,220,982
基本財産運用益	20,375,346
基本財産売却益	8,835,000
特定資産運用益	3,593
えひめ海外移住者交流促	7,043
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

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	3,842,264	22,606			3,864,870

財産目録
平成28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)				
(流動資産)	小口現金	手元保管	運転資金として	6,522
	普通預金	愛媛銀行県庁支店	運転資金として	17,117,288
		伊予銀行愛媛県庁支店	"	15,986,460
	定期預金	愛媛銀行県庁支店	運転資金として	1,130,828
	未収金	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	5,000,000
	愛媛県	平成27年度愛媛県国際交流センター仮移転費補助金精算払 他	10,233,193	
				1,534,193
				8,699,000
流動資産合計				32,357,003
(固定資産)				
基本財産				
(固定資産)	普通預金	愛媛銀行県庁支店	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。 (うち公益目的事業) (うち管理目的)	1,692,743,550 63,000 (41,958) (21,042)
	定期預金	愛媛銀行県庁支店	"	21,529,150 3,796,850
		伊予銀行愛媛県庁支店	(うち公益目的事業) (うち管理目的)	(2,528,702) (1,268,148)
	投資有価証券 その他有価証券	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) (うち管理目的)	5,732,300 (3,817,712) (1,914,588)
		愛媛信用金庫本店	"	7,000,000
		名古屋事業公債 (平成18年度第1回)	(うち公益目的事業) (うち管理目的)	(4,662,000) (2,338,000)
			愛媛信用金庫本店	"
		利付国庫債券 (第131回)	(うち公益目的事業) (うち管理目的)	(3,330,000) (1,670,000)
		利付国庫債券 (第131回)	"	1,671,151,400
		政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券 (第208回)	(うち公益目的事業) (うち管理目的)	203,040,000 (135,224,640) (67,815,360)
		兵庫県公募公債 (第22回)	"	86,079,000
		東京都公募公債 (第31回)	(うち公益目的事業) (うち管理目的)	(57,328,614) (28,750,386)
		利付国庫債券 (第151回)	"	159,861,000
		利付国庫債券 (第151回)	(うち公益目的事業) (うち管理目的)	(106,467,426) (53,393,574)
		埼玉県公募公債 (第15回)	"	119,400,000
		埼玉県公募公債 (第15回)	(うち公益目的事業) (うち管理目的)	(79,520,400) (39,879,600)
		利付国庫債券 (第152回)	"	115,270,000
	東京都公募公債 (第32回)	(うち公益目的事業) (うち管理目的)	(76,769,820) (38,500,180)	
	利付国庫債券 (第151回)	"	226,680,000	
	利付国庫債券 (第151回)	(うち公益目的事業) (うち管理目的)	(150,968,880) (75,711,120)	
	利付国庫債券 (第151回)	"	11,473,000	
	利付国庫債券 (第151回)	(うち公益目的事業) (うち管理目的)	(7,641,018) (3,831,982)	
	利付国庫債券 (第151回)	"	34,419,000	
	利付国庫債券 (第151回)	(うち公益目的事業) (うち管理目的)	(22,923,054) (11,495,946)	
	利付国庫債券 (第151回)	"	111,772,100	
	利付国庫債券 (第151回)	(うち公益目的事業) (うち管理目的)	(74,440,219) (37,331,881)	
	利付国庫債券 (第151回)	"	111,210,000	
	利付国庫債券 (第151回)	(うち公益目的事業) (うち管理目的)	(74,065,860) (37,144,140)	
	利付国庫債券 (第151回)	"	22,938,000	
	利付国庫債券 (第151回)	(うち公益目的事業) (うち管理目的)	(15,276,708) (7,661,292)	
	利付国庫債券 (第151回)	"	113,970,000	
	利付国庫債券 (第151回)	(うち公益目的事業) (うち管理目的)	(75,904,020) (38,065,980)	
	利付国庫債券 (第151回)	"	113,897,300	
利付国庫債券 (第151回)	(うち公益目的事業) (うち管理目的)	(75,855,602) (38,041,698)		
利付国庫債券 (第151回)	"	12,311,000		
利付国庫債券 (第151回)	(うち公益目的事業)	(8,199,126)		

特定資産		利付国庫債券 (第48回)	(うち管理目的) "	(4,111,874) 12,311,000	
		埼玉県公募公債	(うち公益目的事業) (うち管理目的) "	(8,199,126) (4,111,874) 116,690,000	
		広島県公募公債 (平成27年度第2回)	(うち公益目的事業) (うち管理目的) "	(77,715,540) (38,974,460) 99,830,000	
		退職給付引当資産	定期預金 伊予銀行愛媛県庁支店	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	17,686,142 3,864,870
		研修生等人材確保引 当預金	普通預金 伊予銀行愛媛県庁支店	ハロワサマーインターン生等受入事業の財源	971,316
		事務機器・備品等整 備引当預金	普通預金 伊予銀行愛媛県庁支店	備品等の購入に備えたもの	1,440,825
		えひめ海外移住者交流 促進事業引当資産	普通預金 伊予銀行愛媛県庁支店	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	1,899,454
		公益目的事業・管理 活動財産預金	定期預金 伊予銀行県庁支店	公益目的事業及び管理目的の業務財源	9,509,677
	その他固定資産	什器備品	財務諸表に対する注記 7の有形固定資産のと おり	(共用財産) 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)	1,216,876 570,284 (342,170) (228,114) 4,696 641,896
		ソフトウェア	089-917-5678外1回線	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%)	(577,706) (64,190)
電話加入権					
固定資産合計				1,711,646,568	
資産合計				1,744,003,571	
(流動負債)	未払金 預り金	17者への支払い	愛媛県国際交流センター建物警備委託料 他	356,790	
		職員分	源泉所得税	429,775	
		職員分	労働保険料	58,785	
		職員分	健康保険料	63,409	
		職員分	厚生年金保険料	50,822	
		コピー機利用者	ロビーコピー機の利用料	81,707 175,052	
流動負債合計				786,565	
(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	3,864,870	
固定負債合計				3,864,870	
負債合計				4,651,435	
正味財産合計				1,739,352,136	