

Ⅲ 平成29年度決算書

貸借対照表

平成30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	[26,747,002]	[18,063,032]	[8,683,970]
普通預金	18,747,002	10,063,032	8,683,970
定期預金	8,000,000	8,000,000	0
未収金	10,498,420	10,328,758	169,662
前払金	51,812	0	51,812
立替金	21,579	0	21,579
流動資産合計	37,318,813	28,391,790	8,927,023
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	21,843,150	21,592,150	251,000
投資有価証券	1,609,406,200	1,605,506,500	3,899,700
基本財産合計	1,631,249,350	1,627,098,650	4,150,700
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	6,016,274	5,320,160	696,114
研修生等人材確保引当預金	2,400,000	0	2,400,000
事務機器・備品等整備引当預金	546,825	984,825	△ 438,000
えひめ海外移住者交流促進事業引当資産	773,229	1,494,789	△ 721,560
公益目的事業・管理活動財産預金	9,509,677	9,509,677	0
特定資産合計	19,246,005	17,309,451	1,936,554
(3) その他固定資産			
什器備品	932,346	753,213	179,133
電話加入権	641,896	641,896	0
その他固定資産合計	1,574,242	1,395,109	179,133
固定資産合計	1,652,069,597	1,645,803,210	6,266,387
資産合計	1,689,388,410	1,674,195,000	15,193,410
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	525,037	422,032	103,005
預り金	382,339	258,971	123,368
流動負債合計	907,376	681,003	226,373
2. 固定負債			
退職給付引当金	6,016,274	5,320,160	696,114
固定負債合計	6,016,274	5,320,160	696,114
負債合計	6,923,650	6,001,163	922,487
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	1,632,022,579	1,628,593,439	3,429,140
(うち基本財産への充当額)	(1,631,249,350)	(1,627,098,650)	(4,150,700)
(うち特定資産への充当額)	(773,229)	(1,494,789)	(△ 721,560)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(12,456,502)	(10,494,502)	(1,962,000)
正味財産合計	1,682,464,760	1,668,193,837	14,270,923
負債及び正味財産合計	1,689,388,410	1,674,195,000	15,193,410

正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30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	[16,591,671]	[18,408,276]	[△ 1,816,605]
基本財産受取利息	16,591,671	18,408,276	△ 1,816,605
基本財産売却益	[18,883,000]	[2,248,000]	[16,635,000]
特定資産運用益	[1,498]	[2,887]	[△ 1,389]
特定資産受取利息	1,498	2,887	△ 1,389
受取補助金等	[6,000,000]	[6,675,266]	[△ 675,266]
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	1,500,000	2,100,000	△ 600,000
受取民間助成金	0	75,266	△ 75,266
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	[430,800]	[654,368]	[△ 223,568]
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	0	262,768	△ 262,768
講座等参加負担金	132,800	93,600	39,200
受取寄付金	[741,987]	[404,665]	[337,322]
受取寄付金振替額	741,987	404,665	337,322
雑収益	[3,055]	[1,220]	[1,835]
受取利息	2,055	1,220	835
雑収益	1,000	0	1,000
経常収益計	46,851,011	32,593,682	14,257,329
(2) 経常費用			
事業費	[32,452,908]	[34,093,394]	[△ 1,640,486]
給料手当	(12,892,983)	(12,834,742)	(58,241)
職員給料	8,210,231	8,075,437	134,794
職員手当等	4,682,752	4,759,305	△ 76,553
臨時雇賃金	483,200	482,400	800
退職給付費用	691,085	1,447,190	△ 756,105
福利厚生費	32,624	42,079	△ 9,455
法定福利費	3,246,266	3,289,875	△ 43,609
諸謝金	664,000	616,000	48,000
交際費	36,548	132,636	△ 96,088
旅費交通費	3,156,876	3,467,360	△ 310,484
通信運搬費	508,553	452,469	56,084
消耗什器備品費	0	21,686	△ 21,686
消耗品費	693,635	619,640	73,995
修繕費	47,504	116,797	△ 69,293
図書・書籍費	104,256	281,960	△ 177,704
筆耕翻訳料	9,000	48,000	△ 39,000
印刷製本費	201,274	143,646	57,628
光熱水料費	889,495	839,716	49,779
研修生交付金	592,700	654,500	△ 61,800
賃借料	3,714,366	3,775,886	△ 61,520
保険料	212,868	277,142	△ 64,274
支払手数料	90,414	107,376	△ 16,962
租税公課	0	200	△ 200
支払負担金	325,544	211,607	113,937
支払補助金	621,170	404,665	216,505
支払助成金	17,000	306,900	△ 289,900
委託費	3,159,592	3,458,647	△ 299,055
減価償却費	61,955	60,275	1,680

管理費	[3,556,320]	[3,609,022]	[△ 52,702]
役員報酬	180,000	150,000	30,000
給料手当	(2,029,400)	(2,001,375)	(28,025)
職員給料	1,263,052	1,256,579	6,473
職員手当等	766,348	744,796	21,552
退職給付費用	5,029	8,100	△ 3,071
福利厚生費	10,266	12,453	△ 2,187
法定福利費	543,941	509,967	33,974
旅費交通費	151,721	222,173	△ 70,452
通信運搬費	7,184	16,325	△ 9,141
消耗什器備品費	0	5,962	△ 5,962
消耗品費	3,591	20,890	△ 17,299
修繕費	15,096	44,483	△ 29,387
印刷製本費	1,335	716	619
光熱水料費	179,609	169,558	10,051
賃借料	24,230	24,230	0
保険料	1,126	945	181
支払手数料	72,284	79,064	△ 6,780
支払負担金	60,582	59,736	846
委託費	47,374	65,553	△ 18,179
減価償却費	223,552	217,492	6,060
経常費用計	36,009,228	37,702,416	△ 1,693,188
評価損益等調整前当期経常増減額	10,841,783	△ 5,108,734	15,950,517
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	10,841,783	△ 5,108,734	15,950,517
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	10,841,783	△ 5,108,734	15,950,517
一般正味財産期首残高	39,600,398	44,709,132	△ 5,108,734
一般正味財産期末残高	50,442,181	39,600,398	10,841,783
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	[16,591,671]	[18,408,276]	[△ 1,816,605]
基本財産受取利息	16,591,671	18,408,276	△ 1,816,605
基本財産売却益	[18,883,000]	[2,248,000]	[16,635,000]
特定資産運用益	[11]	[16]	[△ 5]
特定資産受取利息	11	16	△ 5
受取寄付金	[20,427]	[0]	[20,427]
基本財産評価益	[4,150,700]	[0]	[4,150,700]
基本財産評価益	4,150,700	0	4,150,700
基本財産評価損	[0]	[65,644,900]	[△ 65,644,900]
基本財産評価損	0	65,644,900	△ 65,644,900
一般正味財産への振替額	[△ 36,216,669]	[△ 21,060,957]	[△ 15,155,712]
当期指定正味財産増減額	3,429,140	△ 66,049,565	69,478,705
指定正味財産期首残高	1,628,593,439	1,694,643,004	△ 66,049,565
指定正味財産期末残高	1,632,022,579	1,628,593,439	3,429,140
III 正味財産期末残高	1,682,464,760	1,668,193,837	14,270,923

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

退職給付引当金…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。

(平成27年度以降、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)	0	0	0	0
定期預金	21,592,150	251,000	0	21,843,150
投資有価証券	1,605,506,500	365,998,350	362,098,650	1,609,406,200
小計	1,627,098,650	366,249,350	362,098,650	1,631,249,350
特定資産				
退職給付引当資産	5,320,160	696,114	0	6,016,274
研修生等人材確保引当預金	0	3,000,000	600,000	2,400,000
事務機器・備品等整備引当預金	984,825	0	438,000	546,825
えひめ海外移住者交流促進事業引当資産	1,494,789	0	721,560	773,229
公益目的事業・管理活動財産預金	9,509,677	0	0	9,509,677
小計	17,309,451	3,696,114	1,759,560	19,246,005
合計	1,644,408,101	369,945,464	363,858,210	1,650,495,355

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				
定期預金	21,843,150	21,843,150	0	0
投資有価証券	1,609,406,200	1,609,406,200	0	0
小計	1,631,249,350	1,631,249,350	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	6,016,274	0	0	6,016,274
研修生等人材確保引当預金	2,400,000	0	2,400,000	0
事務機器・備品等整備引当預金	546,825	0	546,825	0
えひめ海外移住者交流促進事業引当資産	773,229	773,229	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	19,246,005	773,229	12,456,502	6,016,274
合計	1,650,495,355	1,632,022,579	12,456,502	6,016,274

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	1,825,980	4
センターテーブル	339,900	339,895	5
レクチャー演台	403,657	403,655	2
耐火小型金庫	272,538	269,812	2,726
デスク	178,808	178,803	5
飾り棚	161,504	161,499	5
キャビネット	106,708	106,703	5
バイオテーブル	1,198,302	1,198,297	5
ガラスパネル	403,039	403,038	1
ビデオ編集システム	5,819,500	5,819,495	5
世界時計	288,400	288,395	5
パネル	262,753	262,751	2
カメラ	115,500	115,495	5
音響システム	388,207	388,202	5
案内板	169,950	169,948	2
応接用書画	150,000	0	150,000
パーソナルコンピュータ(1台)	154,718	154,716	2
パーソナルコンピュータ(1台)	202,114	202,112	2
デスクトップパソコン(1台)	190,124	190,123	1
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	526,572	3
デスクトップパソコン(2台)	239,400	239,399	1
新公益法人会計システム周辺機器	216,615	216,614	1
パンフレットラック(4台)	138,600	138,595	5
パーソナルコンピュータ(3台)	437,760	437,759	1
手動式スクリーン	113,400	71,820	41,580
パーソナルコンピュータ(3台)	456,000	144,399	311,601
パーソナルコンピュータ(3台)	438,000	36,498	401,502
シュレッダー	26,640	1,776	24,864
(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	939,015	0
合計	18,459,536	17,527,190	932,346

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			
利付国庫債券(第131回)	35,863	0	35,863
利付国庫債券(第131回)	66,602	0	66,602
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
兵庫県公募公債(第22回)	84,383	0	84,383
東京都公募公債(第31回)	244,208	0	244,208
利付国庫債券(第151回)	33,205	0	33,205
利付国庫債券(第151回)	99,616	0	99,616
埼玉県公募公債(第15回)	137,364	0	137,364
利付国庫債券(第152回)	7,232	0	7,232
東京都公募公債(第32回)	127,528	0	127,528
東京都公募公債(第32回)	127,528	0	127,528
利付国庫債券(第48回)	4,219	0	4,219
利付国庫債券(第48回)	4,219	0	4,219
広島県公募公債(平成27年度第2回)	17,531	0	17,531
京都府公募公債(平成28年度第5回)	38,523	0	38,523
京都府公募公債(平成28年度第5回)	38,523	0	38,523
政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券(第337回)	212,112	0	212,112
政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券(第337回)	212,112	0	212,112
愛媛銀行県庁支店(定期預金)	1	0	1
伊予銀行愛媛県庁支店(定期預金)	564	0	564
愛媛県信用農業協同組合連合会愛媛県庁支店(定期預金)	692	0	692
愛媛信用金庫本店(定期預金)	492	0	492
特定資産受取利息			
愛媛銀行県庁支店(定期預金)	145	0	145
受取補助金他収入			
平成29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29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29年度愛媛・ハワイ交流事業委託料精算払	4,199,000	0	4,199,000
合計	10,498,420	0	10,498,420

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29年度愛媛県国際交流センター仮移転費補助金	愛媛県	0	3,000,000	3,000,000	0	一般正味財産・流動資産
平成29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29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	1,500,000	1,500,000	0	〃
合計		0	6,000,000	6,000,000	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	36,216,669
基本財産運用益	16,591,671
基本財産売却益	18,883,000
特定資産運用益	11
えひめ海外移住者交流促進事業当期実施額	721,560
受取寄付金	20,427

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	5,320,160	696,114			6,016,274

財産目録

平成30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)			
預金	普通預金		18,747,002
	愛媛銀行県庁支店	運転資金として	(14,598,144)
	伊予銀行愛媛県庁支店	運転資金として	(4,148,858)
未収金	定期預金		8,000,000
	愛媛銀行県庁支店	運転資金として	(8,000,000)
	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	(1,799,420)
	愛媛県	平成29年度愛媛県国際交流センター仮移転費補助金精算払 他	(8,699,000)
前払金		投資有価証券購入に伴う経過利息	51,812
立替金		自動販売機下半期電気代(10～3月分)	21,579
流動資産合計			37,318,813

(固定資産)							
基本財産			1,631,249,350				
定期預金	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。	21,843,150				
			(うち公益目的事業)	(2,737,826)			
			(うち管理目的)	(1,373,024)			
			伊予銀行愛媛県庁支店	〃	5,732,300		
			(うち公益目的事業)	(3,817,712)			
			(うち管理目的)	(1,914,588)			
			愛媛県信用農業協同組合連合会愛媛県庁支店	〃	7,000,000		
			(うち公益目的事業)	(4,662,000)			
			(うち管理目的)	(2,338,000)			
			愛媛信用金庫本店	〃	5,000,000		
			(うち公益目的事業)	(3,330,000)			
			(うち管理目的)	(1,670,000)			
			投資有価証券 その他有価証券	利付国庫債券(第131回)	〃	1,609,406,200	
						(うち公益目的事業)	(83,855,100)
						(うち管理目的)	(55,847,497)
利付国庫債券(第131回)	〃	28,007,603					
(うち公益目的事業)	(155,987,000)						
(うち管理目的)	(103,887,342)						
政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券(第208回)	〃	(52,099,658)					
(うち公益目的事業)	(117,600,000)						
(うち管理目的)	(78,321,600)						
兵庫県公募公債(第22回)	〃	(39,278,400)					
(うち公益目的事業)	(114,160,000)						
(うち管理目的)	(76,030,560)						
東京都公募公債(第31回)	〃	(38,129,440)					
(うち公益目的事業)	(224,200,000)						
(うち管理目的)	(149,317,200)						
利付国庫債券(第151回)	〃	(74,882,800)					
(うち公益目的事業)	(11,321,900)						
(うち管理目的)	(7,540,385)						
利付国庫債券(第151回)	〃	(3,781,515)					
(うち公益目的事業)	(34,083,000)						
(うち管理目的)	(22,699,278)						
埼玉県公募公債(第15回)	〃	(11,383,722)					
(うち公益目的事業)	(110,448,000)						
(うち管理目的)	(73,558,368)						
利付国庫債券(第152回)	〃	(36,889,632)					
(うち公益目的事業)	(22,625,800)						
(うち管理目的)	(15,068,783)						
東京都公募公債(第32回)	〃	(7,557,017)					
(うち公益目的事業)	(112,640,000)						
(うち管理目的)	(75,018,240)						
			(37,621,760)				

特定資産	退職給付引当資産	東京都公募公債(第32回)	〃 (うち公益目的事業)	112,745,500 (75,088,503)	
			(うち管理目的)	(37,656,997)	
		利付国庫債券(第48回)	〃 (うち公益目的事業)	11,697,900 (7,790,801)	
			(うち管理目的)	(3,907,099)	
		利付国庫債券(第48回)	〃 (うち公益目的事業)	11,762,000 (7,833,492)	
			(うち管理目的)	(3,928,508)	
		広島県公募公債(平成27年度第2回)	〃 (うち公益目的事業)	94,470,000 (62,917,020)	
			(うち管理目的)	(31,552,980)	
		京都府公募公債(平成28年度第5回)	〃 (うち公益目的事業)	95,870,000 (63,849,420)	
			(うち管理目的)	(32,020,580)	
		京都府公募公債(平成28年度第5回)	〃 (うち公益目的事業)	95,300,000 (63,469,800)	
			(うち管理目的)	(31,830,200)	
		政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券(第337回)	〃 (うち公益目的事業)	100,320,000 (66,813,120)	
			(うち管理目的)	(33,506,880)	
		政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券(第337回)	〃 (うち公益目的事業)	100,320,000 (66,813,120)	
	(うち管理目的)	(33,506,880)			
その他固定資産	退職給付引当資産	職員に対する退職金の支払いに備えたもの		19,246,005	
		定期預金		6,016,274	
		愛媛銀行県庁支店		(4,771,564)	
		伊予銀行愛媛県庁支店		1,455,290	
		普通預金		3,316,274	
		愛媛銀行県庁支店		(1,244,710)	
		研修生等人材確保引当預金	定期預金		2,400,000
		事務機器・備品等整備引当預金	愛媛銀行愛媛県庁支店	ハワイサマーインターン生受入事業等の財源	
		えひめ海外移住者交流促進事業引当資産	普通預金	備品等の購入に備えたもの	546,825
			伊予銀行愛媛県庁支店		
		公益目的事業・管理活動財産預金	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	773,229
			伊予銀行愛媛県庁支店		
		仕器備品	定期預金	公益目的事業及び管理目的の業務財源	9,509,677
			愛媛銀行県庁支店		
			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	(共用財産)			932,346	
	うち公益目的事業財産(60%)			(559,408)	
	うち管理目的として使用する財産(40%)	(372,938)			
		(共用財産)	641,896		
		うち公益目的事業財産(90%)	(577,706)		
		うち管理目的として使用する財産(10%)	(64,190)		
固定資産合計				1,652,069,597	
資産合計				1,689,388,410	
(流動負債)	未払金 預り金	24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	525,037 382,339	
		外部講師分	源泉所得税	(27,203)	
		職員分	源泉所得税	(51,776)	
		役員分	源泉所得税	(10,620)	
		職員分	労働保険料	(40,614)	
		職員分	健康保険料	(98,406)	
		職員分	厚生年金保険料	(153,720)	
流動負債合計				907,376	
(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	6,016,274	
固定負債合計				6,016,274	
負債合計				6,923,650	
正味財産合計				1,682,464,760	