

Ⅲ 令和3年度決算書

貸借対照表

令和 4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	[18,887,275]	[26,938,743]	[△ 8,051,468]
普通預金	8,887,275	16,938,743	△ 8,051,468
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
未収金	10,303,631	5,980,543	4,323,088
前払金	0	4,717	△ 4,717
立替金	70,421	43,969	26,452
流動資産合計	29,261,327	32,967,972	△ 3,706,645
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	20,500,150	20,500,150	0
投資有価証券	1,552,750,900	1,587,706,000	△ 34,955,100
基本財産合計	1,573,251,050	1,608,206,150	△ 34,955,100
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	6,259,174	5,746,504	512,670
公益目的事業・管理活動財産預金	9,509,677	9,509,677	0
研修生等人材確保引当預金	0	1,464,000	△ 1,464,000
国際交流等普及啓発事業引当預金	800,000	900,000	△ 100,000
在県外国人等支援事業引当預金	2,392,000	4,012,000	△ 1,620,000
えひめ海外移住者交流促進事業引当資産	141,965	141,965	0
情報発信事業引当預金	1,122,000	0	1,122,000
特定資産合計	20,224,816	21,774,146	△ 1,549,330
(3) その他固定資産			
仮設建物	2,596,009	0	2,596,009
什器備品	1,090,747	1,192,789	△ 102,042
ソフトウェア	156,269	254,963	△ 98,694
電話加入権	641,896	641,896	0
その他固定資産合計	4,484,921	2,089,648	2,395,273
固定資産合計	1,597,960,787	1,632,069,944	△ 34,109,157
資産合計	1,627,222,114	1,665,037,916	△ 37,815,802
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,100,380	1,404,675	△ 304,295
預り金	299,798	220,487	79,311
流動負債合計	1,400,178	1,625,162	△ 224,984
2. 固定負債			
退職給付引当金	6,259,174	5,746,504	512,670
リース負債	2,685,648	0	2,685,648
固定負債合計	8,944,822	5,746,504	3,198,318
負債合計	10,345,000	7,371,666	2,973,334
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	1,573,393,015	1,608,348,115	△ 34,955,100
(うち基本財産への充当額)	(1,573,251,050)	(1,608,206,150)	(△ 34,955,100)
(うち特定資産への充当額)	(141,965)	(141,965)	(0)
2. 一般正味財産	43,484,099	49,318,135	△ 5,834,036
(うち特定資産への充当額)	(13,823,677)	(15,885,677)	(△ 2,062,000)
正味財産合計	1,616,877,114	1,657,666,250	△ 40,789,136
負債及び正味財産合計	1,627,222,114	1,665,037,916	△ 37,815,802

正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日から令和 4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	[14,830,801]	[14,914,763]	[△ 83,962]
基本財産受取利息	14,830,801	14,914,763	△ 83,962
基本財産売却益	[0]	[11,218,000]	[△ 11,218,000]
特定資産運用益	[432]	[2,012]	[△ 1,580]
特定資産受取利息	432	2,012	△ 1,580
受取補助金等	[15,140,920]	[5,488,255]	[9,652,665]
受取地方公共団体補助金	13,870,920	4,500,000	9,370,920
受取民間助成金	1,270,000	988,255	281,745
受取受託料	[5,439,884]	[4,266,356]	[1,173,528]
受取地方公共団体受託料	5,439,884	4,266,356	1,173,528
受取負担金	[298,000]	[298,000]	[0]
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
雑収益	[55,730]	[537]	[55,193]
受取利息	290	537	△ 247
雑収益	55,440	0	55,440
経常収益計	35,765,767	36,187,923	△ 422,156
(2) 経常費用			
事業費	[34,484,947]	[27,616,055]	[6,868,892]
給料手当	(10,819,818)	(11,071,411)	(△ 251,593)
職員給料	7,055,704	7,042,707	12,997
職員手当等	3,764,114	4,028,704	△ 264,590
嘱託職員報酬	0	2,482,296	△ 2,482,296
相談員等賃金	3,584,968	0	3,584,968
臨時雇賃金	404,800	440,880	△ 36,080
退職給付費用	502,417	926,106	△ 423,689
福利厚生費	84,126	55,598	28,528
法定福利費	3,371,205	2,949,940	421,265
諸謝金	982,735	1,030,200	△ 47,465
旅費交通費	185,871	176,610	9,261
通信運搬費	523,598	555,373	△ 31,775
消耗什器備品費	194,785	0	194,785
消耗品費	525,021	614,694	△ 89,673
修繕費	7,881,902	130,311	7,751,591
図書・書籍費	151,360	150,091	1,269
筆耕翻訳料	152,000	62,000	90,000
印刷製本費	341,970	429,951	△ 87,981
光熱水料費	872,532	905,773	△ 33,241
賃借料	157,545	3,126,026	△ 2,968,481
保険料	20,726	21,746	△ 1,020
支払手数料	68,498	68,498	0
租税公課	600	0	600
支払負担金	136,271	29,519	106,752
支払助成金	26,000	236,000	△ 210,000
委託費	1,962,903	2,053,311	△ 90,408
減価償却費	1,533,296	99,721	1,433,575

管理費	[6,887,117]	[3,751,628]	[3,135,489]
役員報酬	160,000	70,000	90,000
給料手当	(2,071,940)	(2,159,394)	(△ 87,454)
職員給料	1,280,570	1,280,304	266
職員手当等	791,370	879,090	△ 87,720
退職給付費用	10,253	18,900	△ 8,647
福利厚生費	10,206	6,937	3,269
法定福利費	548,264	549,853	△ 1,589
通信運搬費	19,136	92,172	△ 73,036
消耗品費	10,453	8,019	2,434
修繕費	3,312,718	54,789	3,257,929
印刷製本費	31,536	69	31,467
光熱水料費	176,184	182,896	△ 6,712
賃借料	10,580	9,471	1,109
保険料	1,122	1,125	△ 3
支払手数料	126,716	125,820	896
租税公課	2,050	2,200	△ 150
支払負担金	134,107	104,171	29,936
委託費	6,512	5,989	523
減価償却費	255,340	359,823	△ 104,483
経常費用計	41,372,064	31,367,683	10,004,381
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,606,297	4,820,240	△ 10,426,537
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 5,606,297	4,820,240	△ 10,426,537
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			
支払利子	[227,737]	[0]	[227,737]
固定資産除却損	[2]	[0]	[2]
什器備品除却損	2	0	2
経常外費用計	227,739	0	227,739
当期経常外増減額	△ 227,739	0	△ 227,739
当期一般正味財産増減額	△ 5,834,036	4,820,240	△ 10,654,276
一般正味財産期首残高	49,318,135	44,497,895	4,820,240
一般正味財産期末残高	43,484,099	49,318,135	△ 5,834,036
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	[14,830,801]	[14,914,763]	[△ 83,962]
基本財産受取利息	14,830,801	14,914,763	△ 83,962
基本財産売却益	[0]	[12,334,000]	[△ 12,334,000]
基本財産売却損	[0]	[1,116,000]	[△ 1,116,000]
基本財産売却損	0	1,116,000	△ 1,116,000
基本財産評価損	[34,955,100]	[30,671,100]	[4,284,000]
基本財産評価損	34,955,100	30,671,100	4,284,000
一般正味財産への振替額	[△ 14,830,801]	[△ 26,132,763]	[11,301,962]
当期指定正味財産増減額	△ 34,955,100	△ 30,671,100	△ 4,284,000
指定正味財産期首残高	1,608,348,115	1,639,019,215	△ 30,671,100
指定正味財産期末残高	1,573,393,015	1,608,348,115	△ 34,955,100
Ⅲ 正味財産期末残高	1,616,877,114	1,657,666,250	△ 40,789,136

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

①備品

定額法によっている。

②リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産は、リース期間を耐用年数とし、残存価額を一とする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

①所有権移転ファイナンス・リース取引

i リース資産の内容 建物（仮設建物）

ii リース資産の減価償却の方法

重要な会計方針「(2) 固定資産の減価償却について」の記載のとおり

②所有権移転外ファイナンス・リース取引

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	200,000,000	200,000,000	0
定期預金	20,500,150	0	0	20,500,150
投資有価証券	1,587,706,000	99,923,150	134,878,250	1,552,750,900
小計	1,608,206,150	299,923,150	334,878,250	1,573,251,050
特定資産				
退職給付引当資産	5,746,504	512,670	0	6,259,174
公益目的事業・管理活動財産預金	9,509,677	0	0	9,509,677
研修生等人材確保引当預金	1,464,000	0	1,464,000	0
国際交流等普及啓発事業引当預金	900,000	0	100,000	800,000
在県外国人等支援事業引当預金	4,012,000	0	1,620,000	2,392,000
えひめ海外移住者交流促進事業引当資産	141,965	0	0	141,965
情報発信事業引当預金	0	1,122,000	0	1,122,000
小計	21,774,146	1,634,670	3,184,000	20,224,816
合計	1,629,980,296	301,557,820	338,062,250	1,593,475,866

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	20,500,150	20,500,150	0	0
投資有価証券	1,552,750,900	1,552,750,900	0	0
小計	1,573,251,050	1,573,251,050	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	6,259,174	0	0	6,259,174
公益目的事業・管理活動財産預金	9,509,677	0	9,509,677	0
国際交流等普及啓発事業引当預金	800,000	0	800,000	0
在県外国人等支援事業引当預金	2,392,000	0	2,392,000	0
えひめ海外移住者交流促進事業引当資産	141,965	141,965	0	0
情報発信事業引当預金	1,122,000	0	1,122,000	0
小計	20,224,816	141,965	13,823,677	6,259,174
合計	1,593,475,866	1,573,393,015	13,823,677	6,259,174

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)			
仮設建物	3,897,911	1,301,902	2,596,009
応接用椅子	684,744	684,742	2
レクチャー演台	403,657	403,656	1
耐火小型金庫	272,538	272,537	1
デスク	178,808	178,807	1
飾り棚	161,504	161,503	1
キャビネット	106,708	106,707	1
バイオテーブル	399,434	399,433	1
ガラスパネル	403,039	403,038	1
ビデオ編集システム	5,819,500	5,819,499	1
世界時計	288,400	288,399	1
パネル	262,753	262,752	1
カメラ	115,500	115,499	1
音響システム	388,207	388,206	1
案内板	169,950	169,949	1
応接用書画	150,000	0	150,000
会計システムPC周辺機器	263,287	263,286	1
新公益法人会計システム周辺機器	216,615	216,614	1
手動式スクリーン	113,400	113,399	1
パーソナルコンピュータ(3台)	456,000	455,997	3
パーソナルコンピュータ(3台)	438,000	386,898	51,102
音響機器アンプ(1台)	275,400	220,320	55,080
パーソナルコンピュータ(4台)	600,480	370,296	230,184
パーソナルコンピュータ(1台)	159,500	34,558	124,942
事務所用サーバ装置	253,000	54,816	198,184
パーソナルコンピュータ(2台)	286,000	4,766	281,234
(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
会計ソフトウェア	493,473	337,204	156,269
合計	20,191,823	16,348,798	3,843,025

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			
伊予銀行愛媛県庁支店(定期預金)	112	0	112
愛媛県信用農業協同組合連合会愛媛県庁支店(定期預金)	138	0	138
愛媛信用金庫本店(定期預金)	98	0	98
利付国庫債券(第131回)	35,570	0	35,570
利付国庫債券(第131回)	66,059	0	66,059
政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券(第208回)	304,944	0	304,944
兵庫県公募公債(第22回)	83,695	0	83,695
東京都公募公債(第31回)	232,552	0	232,552
利付国庫債券(第152回)	7,173	0	7,173
東京都公募公債(第32回)	121,441	0	121,441
利付国庫債券(第48回)	4,184	0	4,184
利付国庫債券(第48回)	4,184	0	4,184
広島県公募公債(平成27年度第2回)	17,388	0	17,388
政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券(第337回)	213,870	0	213,870
政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券(第337回)	213,870	0	213,870
利付国庫債券(第166回)	2,092	0	2,092
利付国庫債券(第166回)	6,277	0	6,277
福岡北九州高速道路公社債(第154回)	21,608	0	21,608
兵庫県公募公債(第38回)	95,736	0	95,736
東京地下鉄株式会社社債(第49回)	107,823	0	107,823
福岡北九州高速道路債券(第160回)	14,013	0	14,013
受取補助金他収入			
令和3年度愛媛県国際交流センター仮移転費補助金精算払	1,810,920	0	1,810,920
令和3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
令和3年度愛媛・ハワイ交流事業委託料精算払	153,951	0	153,951
令和3年度外国人生活相談窓口運営強化事業委託料精算払	5,285,933	0	5,285,933
合計	10,303,631	0	10,303,631

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
令和3年度愛媛県国際交流センター仮移転費補助金	愛媛県	0	12,370,920	12,370,920	0	未収金（一部）
令和3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	未収金
令和3年度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	1,270,000	1,270,000	0	
合計		0	15,140,920	15,140,920	0	

12. 基金及び代替基金の増減及びその残高
該当なし。

13. 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	14,830,801
基本財産運用益	14,830,801

14. 関連当事者との取引の内容
該当なし。

15. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引
該当なし。

16. 重要な後発事象
該当なし。

17. その他
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	5,746,504	512,670	0	0	6,259,174

財産目録

令和 4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		8,887,275
		愛媛銀行県庁支店	運転資金として	(5,390,083)
		伊予銀行愛媛県庁支店	運転資金として	(3,497,192)
	未収金	定期預金		10,000,000
		愛媛銀行県庁支店	運転資金として	(10,000,000)
				10,303,631
		S M B 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	(1,552,827)
		愛媛県	令和3年度愛媛県国際交流センター仮移転費補助金精算払 他	(8,750,804)
	立替金		自動販売機下半年電気代	70,421
	流動資産合計			29,261,327

(固定資産)				
基本財産				
	定期預金			1,573,251,050
		愛媛銀行県庁支店		20,500,150
			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。	2,767,850
			(うち公益目的事業)	(1,843,388)
			(うち管理目的)	(924,462)
		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)
	投資有価証券 その他有価証券	愛媛信用金庫本店	(うち管理目的)	(2,338,000)
			〃	5,000,000
			(うち公益目的事業)	(3,330,000)
			(うち管理目的)	(1,670,000)
		利付国庫債券(第131回)	〃	1,552,750,900
			(うち公益目的事業)	(80,178,000
			(うち管理目的)	(53,398,548)
		利付国庫債券(第131回)	〃	(26,779,452)
			(うち公益目的事業)	148,265,000
			(うち管理目的)	(98,744,490)
		政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券(第208回)	〃	(49,520,510)
			(うち公益目的事業)	113,990,000
			(うち管理目的)	(75,917,340)
		兵庫県公募公債(第22回)	〃	(38,072,660)
			(うち公益目的事業)	112,060,000
			(うち管理目的)	(74,631,960)
		東京都公募公債(第31回)	〃	(37,428,040)
			(うち公益目的事業)	220,480,000
			(うち管理目的)	(146,839,680)
		利付国庫債券(第152回)	〃	(73,640,320)
			(うち公益目的事業)	22,190,000
			(うち管理目的)	(14,778,540)
		東京都公募公債(第32回)	〃	(7,411,460)
			(うち公益目的事業)	111,020,000
			(うち管理目的)	(73,939,320)
		利付国庫債券(第48回)	〃	(37,080,680)
			(うち公益目的事業)	11,427,000
			(うち管理目的)	(7,610,382)
		利付国庫債券(第48回)	〃	(3,816,618)
			(うち公益目的事業)	11,319,000
			(うち管理目的)	(7,538,454)
			(うち管理目的)	(3,780,546)

特定資産		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)	96,660,000 (64,375,560) (32,284,440)
		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) (うち管理目的)	100,680,000 (67,052,880) (33,627,120)
		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) (うち管理目的)	100,680,000 (67,052,880) (33,627,120)
		利付国庫債券(第166回)	〃 (うち公益目的事業) (うち管理目的)	10,282,000 (6,847,812) (3,434,188)
		利付国庫債券(第166回)	〃 (うち公益目的事業) (うち管理目的)	30,771,000 (20,493,486) (10,277,514)
		福岡北九州高速道路公社債(第154回)	〃 (うち公益目的事業) (うち管理目的)	95,940,000 (63,896,040) (32,043,960)
		兵庫県公募公債(第38回)	〃 (うち公益目的事業) (うち管理目的)	95,280,000 (63,456,480) (31,823,520)
		東京地下鉄株式会社社債(第49回)	〃 (うち公益目的事業) (うち管理目的)	95,740,000 (63,762,840) (31,977,160)
		福岡北九州高速道路債券(第160回)	〃 (うち公益目的事業) (うち管理目的)	95,788,900 (63,795,407) (31,993,493)
	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	20,224,816 6,259,174
	公益目的事業・管理活動財産預金	定期預金 愛媛銀行県庁支店	公益目的事業及び管理目的の業務財源	9,509,677
	国際交流等普及啓発事業引当預金	定期預金 伊予銀行愛媛県庁支店	国際交流等活動に伴う事務経費の財源	800,000
	在県外国人等支援事業引当預金	定期預金 愛媛銀行県庁支店	在県外国人等支援事業の財源	2,392,000
	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	141,965
	情報発信事業引当預金	定期預金 愛媛銀行県庁支店	情報発信に要するホームページの改修財源	1,122,000
その他固定資産	仮設建物 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	公益目的事業財産 (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%)	4,484,921 2,596,009 1,090,747 (654,448) (436,299)
	ソフトウェア 電話加入権	089-917-5678 他1回線	管理目的として使用する財産 (共用財産) 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%)	156,269 641,896 (577,706) (64,190)
	固定資産合計			1,597,960,787
	資産合計			1,627,222,114
(流動負債)	未払金 預り金	33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	1,100,380
		外部講師分	源泉所得税	299,798 (2,164)
		役員分	源泉所得税	(14,400)
		職員分	源泉所得税	(54,071)
		職員分	労働保険料	(43,642)
		職員分	健康保険料	(46,845)
		職員分	厚生年金保険料	(81,436)
		職員分	住民税	(56,500)
		コピー機利用者分	ロビーコピー機の利用料	(740)
	流動負債合計			1,400,178
(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	6,259,174
	リース負債	仮設建物	公益目的事業財産	2,685,648
	固定負債合計			8,944,822
負債合計				10,345,000
正味財産合計				1,616,877,114