

Ⅲ 令和元年度決算書

貸借対照表

令和 2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	[12,951,680]	[21,792,623]	[△ 8,840,943]
普通預金	9,951,680	18,792,623	△ 8,840,943
定期預金	3,000,000	3,000,000	0
未収金	12,463,300	6,683,234	5,780,066
立替金	49,341	41,787	7,554
仮払金	0	18,464	△ 18,464
流動資産合計	25,464,321	28,536,108	△ 3,071,787
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	20,500,150	220,500,150	△ 200,000,000
投資有価証券	1,618,377,100	1,436,392,400	181,984,700
基本財産合計	1,638,877,250	1,656,892,550	△ 18,015,300
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	4,801,498	8,348,750	△ 3,547,252
公益目的事業・管理活動財産預金	9,509,677	9,509,677	0
会計用務機器等整備引当預金	0	111,527	△ 111,527
研修生等人材確保引当預金	1,464,000	1,800,000	△ 336,000
国際交流等普及啓発事業引当預金	900,000	1,200,000	△ 300,000
在県外国人等支援事業引当預金	5,808,000	7,744,000	△ 1,936,000
えひめ海外移住者交流促進事業引当資産	141,965	141,965	0
特定資産合計	22,625,140	28,855,919	△ 6,230,779
(3) その他固定資産			
什器備品	1,141,139	1,514,014	△ 372,875
ソフトウェア	353,657	452,351	△ 98,694
電話加入権	641,896	641,896	0
その他固定資産合計	2,136,692	2,608,261	△ 471,569
固定資産合計	1,663,639,082	1,688,356,730	△ 24,717,648
資産合計	1,689,103,403	1,716,892,838	△ 27,789,435
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	592,372	4,600,590	△ 4,008,218
預り金	192,423	405,770	△ 213,347
流動負債合計	784,795	5,006,360	△ 4,221,565
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,801,498	5,681,280	△ 879,782
固定負債合計	4,801,498	5,681,280	△ 879,782
負債合計	5,586,293	10,687,640	△ 5,101,347
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	1,639,019,215	1,657,034,515	△ 18,015,300
(うち基本財産への充当額)	(1,638,877,250)	(1,656,892,550)	(△ 18,015,300)
(うち特定資産への充当額)	(141,965)	(141,965)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(17,681,677)	(20,365,204)	(△ 2,683,527)
正味財産合計	1,683,517,110	1,706,205,198	△ 22,688,088
負債及び正味財産合計	1,689,103,403	1,716,892,838	△ 27,789,435

正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日から令和 2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	[15,091,325]	[15,440,707]	[△ 349,382]
基本財産受取利息	15,091,325	15,440,707	△ 349,382
基本財産売却益	[0]	[9,705,700]	[△ 9,705,700]
特定資産運用益	[2,600]	[2,281]	[319]
特定資産受取利息	2,600	2,281	319
受取補助金等	[6,697,854]	[7,798,856]	[△ 1,101,002]
受取地方公共団体補助金	4,500,000	4,800,000	△ 300,000
受取民間補助金	2,100,000	2,900,000	△ 800,000
受取民間助成金	97,854	98,856	△ 1,002
受取受託料	[7,787,888]	[6,136,105]	[1,651,783]
受取地方公共団体受託料	7,787,888	6,136,105	1,651,783
受取負担金	[396,000]	[417,400]	[△ 21,400]
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
講座等参加負担金	98,000	119,400	△ 21,400
受取寄付金	[0]	[631,264]	[△ 631,264]
受取寄付金振替額	0	631,264	△ 631,264
雑収益	[1,436]	[729]	[707]
受取利息	436	729	△ 293
雑収益	1,000	0	1,000
経常収益計	29,977,103	40,133,042	△ 10,155,939
(2) 経常費用			
事業費	[31,859,972]	[37,146,774]	[△ 5,286,802]
給料手当	(10,915,716)	(13,054,033)	(△ 2,138,317)
職員給料	7,089,410	8,277,362	△ 1,187,952
職員手当等	3,826,306	4,776,671	△ 950,365
嘱託職員報酬	1,226,748	305,700	921,048
臨時雇賃金	621,350	467,500	153,850
退職給付費用	0	2,295,869	△ 2,295,869
福利厚生費	49,059	39,305	9,754
法定福利費	3,003,140	3,525,578	△ 522,438
諸謝金	438,000	772,500	△ 334,500
交際費	77,868	29,908	47,960
旅費交通費	1,662,905	1,008,951	653,954
通信運搬費	586,383	614,580	△ 28,197
消耗什器備品費	0	370,661	△ 370,661
消耗品費	800,641	1,370,855	△ 570,214
修繕費	74,737	63,102	11,635
図書・書籍費	206,389	99,062	107,327
筆耕翻訳料	0	214,460	△ 214,460
印刷製本費	396,214	181,978	214,236
光熱水料費	896,552	895,265	1,287
研修生交付金	524,600	431,000	93,600
賃借料	3,543,657	3,502,871	40,786
保険料	261,194	261,619	△ 425
支払手数料	71,100	66,864	4,236
租税公課	600	1,200	△ 600
支払負担金	317,330	402,983	△ 85,653
支払補助金	0	531,264	△ 531,264
支払助成金	210,000	145,000	65,000
委託費	5,894,875	6,435,063	△ 540,188
減価償却費	80,914	59,603	21,311

管理費	[3,687,701]	[4,238,221]	[△ 550,520]
役員報酬	150,000	240,000	△ 90,000
給料手当	(1,891,656)	(2,101,068)	(△ 209,412)
職員給料	1,210,387	1,271,137	△ 60,750
職員手当等	681,269	829,931	△ 148,662
退職給付費用	0	36,607	△ 36,607
福利厚生費	7,897	15,366	△ 7,469
法定福利費	527,585	614,165	△ 86,580
旅費交通費	214,457	252,903	△ 38,446
通信運搬費	15,628	10,085	5,543
消耗什器備品費	0	32,000	△ 32,000
消耗品費	23,339	30,823	△ 7,484
修繕費	25,563	22,958	2,605
印刷製本費	87	1,207	△ 1,120
光熱水料費	181,035	180,734	301
賃借料	9,336	12,240	△ 2,904
保険料	1,157	1,159	△ 2
支払手数料	123,572	69,182	54,390
租税公課	1,200	0	1,200
支払負担金	118,870	129,416	△ 10,546
委託費	5,664	232,122	△ 226,458
減価償却費	390,655	256,186	134,469
経常費用計	35,547,673	41,384,995	△ 5,837,322
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,570,570	△ 1,251,953	△ 4,318,617
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 5,570,570	△ 1,251,953	△ 4,318,617
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
雑収益	897,782	0	897,782
経常外収益計	897,782	0	897,782
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	[0]	[19,545]	[△ 19,545]
什器備品除却損	0	19,545	△ 19,545
経常外費用計	0	19,545	△ 19,545
当期経常外増減額	897,782	△ 19,545	917,327
当期一般正味財産増減額	△ 4,672,788	△ 1,271,498	△ 3,401,290
一般正味財産期首残高	49,170,683	50,442,181	△ 1,271,498
一般正味財産期末残高	44,497,895	49,170,683	△ 4,672,788
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	[15,091,325]	[15,440,707]	[△ 349,382]
基本財産受取利息	15,091,325	15,440,707	△ 349,382
特定資産運用益	[0]	[4]	[△ 4]
特定資産受取利息	0	4	△ 4
基本財産売却益	[0]	[17,777,700]	[△ 17,777,700]
基本財産売却損	[0]	[8,072,000]	[△ 8,072,000]
基本財産売却損	0	8,072,000	△ 8,072,000
基本財産評価益	[0]	[25,643,200]	[△ 25,643,200]
基本財産評価益	0	25,643,200	△ 25,643,200
基本財産評価損	[18,015,300]	[0]	[18,015,300]
基本財産評価損	18,015,300	0	18,015,300
一般正味財産への振替額	[△ 15,091,325]	[△ 25,777,675]	[10,686,350]
当期指定正味財産増減額	△ 18,015,300	25,011,936	△ 43,027,236
指定正味財産期首残高	1,657,034,515	1,632,022,579	25,011,936
指定正味財産期末残高	1,639,019,215	1,657,034,515	△ 18,015,300
III 正味財産期末残高	1,683,517,110	1,706,205,198	△ 22,688,088

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	200,000,000	200,000,000	0
定期預金	220,500,150	200,000,000	400,000,000	20,500,150
投資有価証券	1,436,392,400	340,342,150	158,357,450	1,618,377,100
小計	1,656,892,550	740,342,150	758,357,450	1,638,877,250
特定資産				
退職給付引当資産	8,348,750	0	3,547,252	4,801,498
公益目的事業・管理活動財産預金	9,509,677	0	0	9,509,677
会計用務機器等整備引当預金	111,527	0	111,527	0
研修生等人材確保引当預金	1,800,000	0	336,000	1,464,000
国際交流等普及啓発事業引当預金	1,200,000	0	300,000	900,000
在県外国人等支援事業引当預金	7,744,000	0	1,936,000	5,808,000
えひめ海外移住者交流促進事業引当資産	141,965	0	0	141,965
小計	28,855,919	0	6,230,779	22,625,140
合計	1,685,748,469	740,342,150	764,588,229	1,661,502,390

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	1,618,377,100	1,618,377,100	0	0
小計	1,638,877,250	1,638,877,250	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	4,801,498	0	0	4,801,498
公益目的事業・管理活動財産預金	9,509,677	0	9,509,677	0
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	900,000	0
在県外国人等支援事業引当預金	5,808,000	0	5,808,000	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
小計	22,625,140	141,965	17,681,677	4,801,498
合計	1,661,502,390	1,639,019,215	17,681,677	4,801,498

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	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
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	526,574	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	437,759	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	326,799	129,201
パーソナルコンピュータ(3台)	438,000	211,698	226,302
音響機器アンプ(1台)	275,400	110,160	165,240
パーソナルコンピュータ(4台)	600,480	130,104	470,376
(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	139,816	353,657
合計	16,597,285	15,102,489	1,494,796

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			
愛媛銀行県庁支店(定期預金)	2	0	2
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)	489	0	489
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)	307,601	0	307,601
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)	235,489	0	235,489
埼玉県公募公債(第15回)	134,538	0	134,538
利付国庫債券(第152回)	7,173	0	7,173
東京都公募公債(第32回)	122,975	0	122,975
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)	214,318	0	214,318
政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券(第337回)	214,318	0	214,318
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)	98,098	0	98,098
兵庫県公募公債(第38回)	98,098	0	98,098
受取補助金他収入			
平成31年度愛媛県国際交流センター仮移転費補助金精算払	1,500,000	0	1,500,000
平成31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31年度愛媛・ハワイ交流事業委託料精算払	4,224,000	0	4,224,000
平成31年度外国人生活相談窓口運営強化事業委託料精算払	3,563,888	0	3,563,888
合計	12,463,300	0	12,463,300

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31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	未収金（一部）
平成31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
平成31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	
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	78,254	78,254	0	
中国・四国地区地域国際化協会連絡協議会助成金	中国・四国地区地域国際化協会連絡協議会	0	19,600	19,600	0	
合計		0	6,697,854	6,697,854	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	15,091,325
基本財産運用益	15,091,325

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	5,681,280	0	0	879,782	4,801,498

財産目録

令和 2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		9,951,680
	愛媛銀行県庁支店	運転資金として	(5,397,677)
	伊予銀行愛媛県庁支店	運転資金として	(4,554,003)
	定期預金		3,000,000
	愛媛銀行県庁支店	運転資金として	(3,000,000)
未収金			12,463,300
	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	(1,675,412)
	愛媛県	平成31年度愛媛県国際交流センター仮移転費補助金精算払 他	(10,787,888)
立替金		自動販売機下半年電気代	49,341
流動資産合計			25,464,321

(固定資産)			
基本財産			1,638,877,250
定期預金			20,500,150
	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。	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)
		(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		1,618,377,100
	その他有価証券	利付国庫債券(第131回)	"
	(うち公益目的事業)	(55,016,262)	
	(うち管理目的)	(27,590,738)	
	利付国庫債券(第131回)	"	153,413,000
	(うち公益目的事業)	(102,173,058)	
	(うち管理目的)	(51,239,942)	
	政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券(第208回)	"	117,060,000
	(うち公益目的事業)	(77,961,960)	
	(うち管理目的)	(39,098,040)	
	兵庫県公募公債(第22回)	"	114,350,000
	(うち公益目的事業)	(76,157,100)	
	(うち管理目的)	(38,192,900)	
	東京都公募公債(第31回)	"	224,580,000
	(うち公益目的事業)	(149,570,280)	
	(うち管理目的)	(75,009,720)	
	埼玉県公募公債(第15回)	"	111,222,000
	(うち公益目的事業)	(74,073,852)	
	(うち管理目的)	(37,148,148)	
	利付国庫債券(第152回)	"	22,740,000
	(うち公益目的事業)	(15,144,840)	
	(うち管理目的)	(7,595,160)	
	東京都公募公債(第32回)	"	113,930,000
	(うち公益目的事業)	(75,877,380)	
	(うち管理目的)	(38,052,620)	
	利付国庫債券(第48回)	"	12,455,000
	(うち公益目的事業)	(8,295,030)	
	(うち管理目的)	(4,159,970)	
	利付国庫債券(第48回)	"	12,455,000
	(うち公益目的事業)	(8,295,030)	
	(うち管理目的)	(4,159,970)	

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)	104,700,000 (69,730,200) (34,969,800)		
		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)	103,970,000 (69,244,020) (34,725,980)		
		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)	103,970,000 (69,244,020) (34,725,980)		
		利付国庫債券(第166回)	〃 (うち公益目的事業) (うち管理目的)	10,690,000 (7,119,540) (3,570,460)		
		利付国庫債券(第166回)	〃 (うち公益目的事業) (うち管理目的)	32,070,000 (21,358,620) (10,711,380)		
		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)	99,630,000 (66,353,580) (33,276,420)		
		兵庫県公募公債(第38回)	〃 (うち公益目的事業) (うち管理目的)	99,480,000 (66,253,680) (33,226,320)		
		兵庫県公募公債(第38回)	〃 (うち公益目的事業) (うち管理目的)	99,055,100 (65,970,697) (33,084,403)		
		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	22,625,140 4,801,498	
		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	
		研修生等人材確保引当預金	定期預金 愛媛銀行県庁支店	海外研修生等の渡航経費等の財源	1,464,000	
		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	900,000	
		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	5,808,000	
	その他固定資産		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
			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%)	2,136,692 1,141,139 (684,683) (456,456)
		ソフトウェア		管理目的として使用する財産	353,657	
		電話加入権	089-917-5678 他1回線	(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%)	641,896 (577,706) (64,190)	
固定資産合計				1,663,639,082		
資産合計				1,689,103,403		
(流動負債)	未払金 預り金	31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	592,372		
		役員分	源泉所得税	(3,600)		
		職員分	源泉所得税	(41,570)		
		職員分	労働保険料	(38,096)		
		職員分	健康保険料	(42,696)		
		職員分	厚生年金保険料	(65,881)		
		コピー機利用者分	ロビーコピー機の利用料	(580)		
流動負債合計				784,795		
(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	4,801,498		
		固定負債合計		4,801,498		
負債合計				5,586,293		
正味財産合計				1,683,517,110		