

Ⅲ 令和4年度決算書

貸借対照表

令和 5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	[18,446,344]	[18,887,275]	[△ 440,931]
普通預金	8,446,344	8,887,275	△ 440,931
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
未収金	17,635,442	10,303,631	7,331,811
立替金	89,175	70,421	18,754
流動資産合計	36,170,961	29,261,327	6,909,634
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	1,466,634,000	1,552,750,900	△ 86,116,900
基本財産合計	1,487,134,150	1,573,251,050	△ 86,116,900
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	6,780,818	6,259,174	521,644
公益目的事業・管理活動財産預金	9,509,677	9,509,677	0
国際交流等普及啓発事業引当預金	0	800,000	△ 800,000
在県外国人等支援事業引当預金	0	2,392,000	△ 2,392,000
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	2,222,000	1,122,000	1,100,000
特定資産合計	18,654,460	20,224,816	△ 1,570,356
(3) その他固定資産			
仮設建物	1,294,107	2,596,009	△ 1,301,902
什器備品	724,773	1,090,747	△ 365,974
ソフトウェア	57,575	156,269	△ 98,694
電話加入権	641,896	641,896	0
その他固定資産合計	2,718,351	4,484,921	△ 1,766,570
固定資産合計	1,508,506,961	1,597,960,787	△ 89,453,826
資産合計	1,544,677,922	1,627,222,114	△ 82,544,192
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,352,458	1,100,380	252,078
預り金	329,600	299,798	29,802
流動負債合計	1,682,058	1,400,178	281,880
2. 固定負債			
退職給付引当金	6,780,818	6,259,174	521,644
リース負債	1,388,333	2,685,648	△ 1,297,315
固定負債合計	8,169,151	8,944,822	△ 775,671
負債合計	9,851,209	10,345,000	△ 493,791
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	1,487,276,115	1,573,393,015	△ 86,116,900
(うち基本財産への充当額)	(1,487,134,150)	(1,573,251,050)	(△ 86,116,900)
(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)	(11,731,677)	(13,823,677)	(△ 2,092,000)
正味財産合計	1,534,826,713	1,616,877,114	△ 82,050,401
負債及び正味財産合計	1,544,677,922	1,627,222,114	△ 82,544,192

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5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	[15,431,431]	[14,830,801]	[600,630]
基本財産受取利息	15,431,431	14,830,801	600,630
基本財産売却益	[9,420,000]	[0]	[9,420,000]
特定資産運用益	[399]	[432]	[△ 33]
特定資産受取利息	399	432	△ 33
受取補助金等	[4,365,220]	[15,140,920]	[△ 10,775,700]
受取地方公共団体補助金	2,940,000	13,870,920	△ 10,930,920
受取民間助成金	1,425,220	1,270,000	155,220
受取受託料	[13,519,853]	[5,439,884]	[8,079,969]
受取地方公共団体受託料	13,519,853	5,439,884	8,079,969
受取負担金	[311,000]	[298,000]	[13,000]
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	13,000	0	13,000
雑収益	[22,534]	[55,730]	[△ 33,196]
受取利息	434	290	144
雑収益	22,100	55,440	△ 33,340
経常収益計	43,070,437	35,765,767	7,304,670
(2) 経常費用			
事業費	[35,141,835]	[34,484,947]	[656,888]
給料手当	(8,477,284)	(10,819,818)	(△ 2,342,534)
職員給料	5,012,466	7,055,704	△ 2,043,238
職員手当等	3,464,818	3,764,114	△ 299,296
相談員等賃金	0	3,584,968	△ 3,584,968
賃金	9,785,097	0	9,785,097
臨時雇賃金	0	404,800	△ 404,800
退職給付費用	511,211	502,417	8,794
福利厚生費	49,472	84,126	△ 34,654
法定福利費	3,002,818	3,371,205	△ 368,387
諸謝金	998,775	982,735	16,040
交際費	25,840	0	25,840
旅費交通費	935,578	185,871	749,707
通信運搬費	461,067	523,598	△ 62,531
消耗什器備品費	0	194,785	△ 194,785
消耗品費	916,727	525,021	391,706
修繕費	14,293	7,881,902	△ 7,867,609
図書・書籍費	142,600	151,360	△ 8,760
筆耕翻訳料	445,000	152,000	293,000
印刷製本費	493,426	341,970	151,456
光熱水料費	878,566	872,532	6,034
賃借料	374,765	157,545	217,220
保険料	103,470	20,726	82,744
支払手数料	70,998	68,498	2,500
租税公課	2,000	600	1,400
支払負担金	97,653	136,271	△ 38,618
支払助成金	147,000	26,000	121,000
委託費	5,692,404	1,962,903	3,729,501
雑費	11,465	0	11,465
減価償却費	1,504,326	1,533,296	△ 28,970

管理費	[3,719,418]	[6,887,117]	[△ 3,167,699]
役員報酬	200,000	160,000	40,000
給料手当	(2,138,858)	(2,071,940)	(66,918)
職員給料	1,295,833	1,280,570	15,263
職員手当等	843,025	791,370	51,655
退職給付費用	10,433	10,253	180
福利厚生費	3,470	10,206	△ 6,736
法定福利費	538,849	548,264	△ 9,415
旅費交通費	3,616	0	3,616
通信運搬費	26,502	19,136	7,366
消耗品費	44,967	10,453	34,514
修繕費	3,907	3,312,718	△ 3,308,811
印刷製本費	34,447	31,536	2,911
光熱水料費	177,402	176,184	1,218
賃借料	13,509	10,580	2,929
保険料	1,124	1,122	2
支払手数料	125,836	126,716	△ 880
租税公課	1,000	2,050	△ 1,050
支払負担金	124,354	134,107	△ 9,753
委託費	5,900	6,512	△ 612
雑費	3,000	0	3,000
減価償却費	262,244	255,340	6,904
経常費用計	38,861,253	41,372,064	△ 2,510,811
評価損益等調整前当期経常増減額	4,209,184	△ 5,606,297	9,815,481
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	4,209,184	△ 5,606,297	9,815,481
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	[142,685]	[227,737]	[△ 85,052]
固定資産除却損	[0]	[2]	[△ 2]
什器備品除却損	0	2	△ 2
経常外費用計	142,685	227,739	△ 85,054
当期経常外増減額	△ 142,685	△ 227,739	85,054
当期一般正味財産増減額	4,066,499	△ 5,834,036	9,900,535
一般正味財産期首残高	43,484,099	49,318,135	△ 5,834,036
一般正味財産期末残高	47,550,598	43,484,099	4,066,499
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	[15,431,431]	[14,830,801]	[600,630]
基本財産受取利息	15,431,431	14,830,801	600,630
基本財産売却益	[9,420,000]	[0]	[9,420,000]
基本財産評価損	[86,116,900]	[34,955,100]	[51,161,800]
基本財産評価損	86,116,900	34,955,100	51,161,800
一般正味財産への振替額	[△ 24,851,431]	[△ 14,830,801]	[△ 10,020,630]
当期指定正味財産増減額	△ 86,116,900	△ 34,955,100	△ 51,161,800
指定正味財産期首残高	1,573,393,015	1,608,348,115	△ 34,955,100
指定正味財産期末残高	1,487,276,115	1,573,393,015	△ 86,116,900
III 正味財産期末残高	1,534,826,713	1,616,877,114	△ 82,050,401

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

「(2) 固定資産の減価償却の方法」②リース資産に記載のとおり

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	300,000,000	300,000,000	0
定期預金	20,500,150	0	0	20,500,150
投資有価証券	1,552,750,900	369,966,250	456,083,150	1,466,634,000
小計	1,573,251,050	669,966,250	756,083,150	1,487,134,150
特定資産				
退職給付引当資産	6,259,174	521,644	0	6,780,818
公益目的事業・管理活動財産預金	9,509,677	0	0	9,509,677
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	0	0	141,965
情報発信事業引当預金	1,122,000	1,100,000	0	2,222,000
小計	20,224,816	1,621,644	3,192,000	18,654,460
合計	1,593,475,866	671,587,894	759,275,150	1,505,788,610

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	1,466,634,000	1,466,634,000	0	0
小計	1,487,134,150	1,487,134,150	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	6,780,818	0	0	6,780,818
公益目的事業・管理活動財産預金	9,509,677	0	9,509,677	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	2,222,000	0	2,222,000	0
小計	18,654,460	141,965	11,731,677	6,780,818
合計	1,505,788,610	1,487,276,115	11,731,677	6,780,818

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	2,603,804	1,294,107
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
パイオテーブル	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	437,997	3
音響機器アンプ(1台)	275,400	275,399	1
パーソナルコンピュータ(4台)	600,480	490,392	110,088
パーソナルコンピュータ(1台)	159,500	66,458	93,042
事務所用サーバ装置	253,000	105,416	147,584
パーソナルコンピュータ(2台)	286,000	61,966	224,034
(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	435,898	57,575
合計	20,191,823	18,115,368	2,076,455

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)	38,594	0	38,594
利付国庫債券(第131回)	71,675	0	71,675
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)	87,027	0	87,027
利付国庫債券(第152回)	7,783	0	7,783
東京都公募公債(第32回)	124,326	0	124,326
利付国庫債券(第48回)	4,540	0	4,540
利付国庫債券(第48回)	4,540	0	4,540
広島県公募公債(平成27年度第2回)	19,216	0	19,216
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)	2,270	0	2,270
利付国庫債券(第166回)	6,810	0	6,810
福岡北九州高速道路公社債(第154回)	22,835	0	22,835
東京地下鉄株式会社社債(第49回)	108,807	0	108,807
福岡北九州高速道路債券(第160回)	15,486	0	15,486
一般担保住宅金融支援機構債券(第353回)	367,590	0	367,590
一般担保住宅金融支援機構債券(第353回)	367,590	0	367,590
一般担保住宅金融支援機構債券(第353回)	367,590	0	367,590
受取補助金他収入			
令和4年度愛媛県国際交流センター仮移転費補助金精算払	1,440,000	0	1,440,000
令和4年度愛媛県地域日本語教育体制づくり事業費委託料精算払	3,823,030	0	3,823,030
令和4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4年度愛媛・ハワイ交流事業委託料精算払	3,773,414	0	3,773,414
令和4年度外国人生活相談窓口運営強化事業委託料精算払	4,745,734	0	4,745,734
合計	17,635,442	0	17,635,442

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4年度愛媛県国際交流センター仮移転費補助金	愛媛県	0	1,440,000	1,440,000	0	未収金
令和4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4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	1,400,000	1,400,000	0	
令和4年度多文化共生研修助成金	(一財)自治体国際化協会	0	25,220	25,220	0	
合計		0	4,365,220	4,365,220	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	24,851,431
基本財産運用益	15,431,431
基本財産売却益	9,420,000

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	6,259,174	521,644	0	0	6,780,818

財産目録

令和 5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		8,446,344
		愛媛銀行県庁支店	運転資金として	(4,318,599)
		伊予銀行愛媛県庁支店	運転資金として	(4,127,745)
	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)
		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	(2,353,264)
		愛媛県	令和4年度愛媛県国際交流センター仮移転費補助金精算払 他	(15,282,178)
	立替金		自動販売機下半年電気代	89,175
流動資産合計				36,170,961

(固定資産) 基本財産	定期預金	愛媛銀行県庁支店		1,487,134,150
				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
		伊予銀行愛媛県庁支店	(うち公益目的事業)	(1,843,388)
			(うち管理目的)	(924,462)
			〃	5,732,300
		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)	(3,817,712)
			(うち管理目的)	(1,914,588)
			〃	7,000,000
		愛媛信用金庫本店	(うち公益目的事業)	(4,662,000)
			(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)
			〃	
	投資有価証券 その他有価証券	利付国庫債券(第131回)	〃	1,466,634,000
			(うち公益目的事業)	(78,022,000)
			(うち管理目的)	(51,962,652)
		利付国庫債券(第131回)	〃	(26,059,348)
			(うち公益目的事業)	144,911,000
			(うち管理目的)	(96,510,726)
			(うち管理目的)	(48,400,274)
		政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券(第208回)	〃	109,370,000
			(うち公益目的事業)	(72,840,420)
			(うち管理目的)	(36,529,580)
		兵庫県公募公債(第22回)	〃	106,790,000
			(うち公益目的事業)	(71,122,140)
			(うち管理目的)	(35,667,860)
		利付国庫債券(第152回)	〃	21,398,000
			(うち公益目的事業)	(14,251,068)
			(うち管理目的)	(7,146,932)
		東京都公募公債(第32回)	〃	105,890,000
			(うち公益目的事業)	(70,522,740)
			(うち管理目的)	(35,367,260)
		利付国庫債券(第48回)	〃	10,559,000
			(うち公益目的事業)	(7,032,294)
			(うち管理目的)	(3,526,706)
		利付国庫債券(第48回)	〃	10,561,000
			(うち公益目的事業)	(7,033,626)
			(うち管理目的)	(3,527,374)
		広島県公募公債(平成27年度第2回)	〃	89,680,000
			(うち公益目的事業)	(59,726,880)
			(うち管理目的)	(29,953,120)
		政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券(第337回)	〃	96,100,000
			(うち公益目的事業)	(64,002,600)
			(うち管理目的)	(32,097,400)
		政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券(第337回)	〃	96,100,000
			(うち公益目的事業)	(64,002,600)

特定資産		337回)	(うち管理目的)	(32,097,400)
		利付国庫債券(第166回)	〃	9,835,000
			(うち公益目的事業)	(6,550,110)
			(うち管理目的)	(3,284,890)
		利付国庫債券(第166回)	〃	29,508,000
			(うち公益目的事業)	(19,652,328)
			(うち管理目的)	(9,855,672)
		福岡北九州高速道路公社 債券(第154回)	〃	91,510,000
			(うち公益目的事業)	(60,945,660)
			(うち管理目的)	(30,564,340)
		東京地下鉄株式会社 社債(第49回)	〃	88,000,000
			(うち公益目的事業)	(58,608,000)
			(うち管理目的)	(29,392,000)
		福岡北九州高速道路債 券(第160回)	〃	90,200,600
			(うち公益目的事業)	(60,073,600)
			(うち管理目的)	(30,127,000)
その他固定資産		一般担保住宅金融支援 機構債券(第353回)	〃	96,470,000
			(うち公益目的事業)	(64,249,020)
			(うち管理目的)	(32,220,980)
		一般担保住宅金融支援 機構債券(第353回)	〃	96,470,000
			(うち公益目的事業)	(64,249,020)
			(うち管理目的)	(32,220,980)
		一般担保住宅金融支援 機構債券(第353回)	〃	95,259,400
			(うち公益目的事業)	(63,442,760)
			(うち管理目的)	(31,816,640)
				18,654,460
	退職給付引当資産	定期預金	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	6,780,818
		伊予銀行愛媛県庁支店		
	公益目的事業・管 理活動財産預金	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		
	えひめ海外移住者 交流促進事業引当 資産	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	141,965
		伊予銀行愛媛県庁支店		
その他固定資産	情報発信事業引当 預金	定期預金	情報発信に要するホームページの改修財源	2,222,000
		愛媛銀行県庁支店		
				2,718,351
	仮設建物	財務諸表に対する注記7	公益目的事業財産	1,294,107
	什器備品	の有形固定資産のとおり	(共用財産)	724,773
			うち公益目的事業財産(60%)	(434,864)
			うち管理目的として使用する財産(40%)	(289,909)
	ソフトウェア		管理目的として使用する財産	57,575
	電話加入権	089-917-5678 他1回線	(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				1,508,506,961
資産合計				1,544,677,922

(流動負債)	未払金	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	1,352,458
	預り金			329,600
		外部講師分	源泉所得税	(9,758)
		役員分	源泉所得税	(19,800)
		職員分	源泉所得税	(77,990)
		職員分	労働保険料	(73,452)
		職員分	健康保険料	(36,059)
		職員分	厚生年金保険料	(65,241)
		職員分	住民税	(47,300)
流動負債合計				1,682,058

(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	6,780,818
	リース負債	仮設建物	公益目的事業財産	1,388,333
固定負債合計				8,169,151
負債合計				9,851,209

正味財産合計				1,534,826,713
--------	--	--	--	---------------