

Ⅲ 令和5年度決算書

貸借対照表

令和 6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	[16,158,513]	[18,446,344]	[△ 2,287,831]
普通預金	6,158,513	8,446,344	△ 2,287,831
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
未収金	14,319,532	17,635,442	△ 3,315,910
立替金	76,462	89,175	△ 12,713
流動資産合計	30,554,507	36,170,961	△ 5,616,454
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	1,403,713,600	1,466,634,000	△ 62,920,400
基本財産合計	1,424,213,750	1,487,134,150	△ 62,920,400
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	6,780,818	6,780,818	0
公益目的事業・管理活動財産預金	9,509,677	9,509,677	0
えひめ海外移住者交流促進事業引当資産	131,965	141,965	△ 10,000
情報発信事業引当預金	3,322,000	2,222,000	1,100,000
特定資産合計	19,744,460	18,654,460	1,090,000
(3) その他固定資産			
仮設建物	1	1,294,107	△ 1,294,106
什器備品	474,989	724,773	△ 249,784
ソフトウェア	0	57,575	△ 57,575
電話加入権	641,896	641,896	0
その他固定資産合計	1,116,886	2,718,351	△ 1,601,465
固定資産合計	1,445,075,096	1,508,506,961	△ 63,431,865
資産合計	1,475,629,603	1,544,677,922	△ 69,048,319
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	8,650,538	1,352,458	7,298,080
預り金	540,219	329,600	210,619
流動負債合計	9,190,757	1,682,058	7,508,699
2. 固定負債			
退職給付引当金	0	6,780,818	△ 6,780,818
リース負債	0	1,388,333	△ 1,388,333
固定負債合計	0	8,169,151	△ 8,169,151
負債合計	9,190,757	9,851,209	△ 660,452
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	1,424,345,715	1,487,276,115	△ 62,930,400
(うち基本財産への充当額)	(1,424,213,750)	(1,487,134,150)	(△ 62,920,400)
(うち特定資産への充当額)	(131,965)	(141,965)	(△ 10,000)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(12,831,677)	(11,731,677)	(1,100,000)
正味財産合計	1,466,438,846	1,534,826,713	△ 68,387,867
負債及び正味財産合計	1,475,629,603	1,544,677,922	△ 69,048,319

正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6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	[15,976,515]	[15,431,431]	[545,084]
基本財産受取利息	15,976,515	15,431,431	545,084
基本財産売却益	[0]	[9,420,000]	[△ 9,420,000]
特定資産運用益	[369]	[399]	[△ 30]
特定資産受取利息	369	399	△ 30
受取補助金等	[3,817,734]	[4,365,220]	[△ 547,486]
受取地方公共団体補助金	3,718,000	2,940,000	778,000
受取民間助成金	99,734	1,425,220	△ 1,325,486
受取受託料	[15,748,124]	[13,519,853]	[2,228,271]
受取地方公共団体受託料	15,748,124	13,519,853	2,228,271
受取負担金	[624,511]	[311,000]	[313,511]
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	41,000	13,000	28,000
自治体負担金	140,961	0	140,961
企業負担金	100,000	0	100,000
日本国際協力センター負担金	44,550	0	44,550
受取寄付金	[13,000]	[0]	[13,000]
受取寄付金振替額	13,000	0	13,000
雑収益	[307]	[22,534]	[△ 22,227]
受取利息	307	434	△ 127
雑収益	0	22,100	△ 22,100
経常収益計	36,180,560	43,070,437	△ 6,889,877
(2) 経常費用			
事業費	[38,039,091]	[35,141,835]	[2,897,256]
給料手当	(9,646,855)	(8,477,284)	(1,169,571)
職員給料	6,002,661	5,012,466	990,195
職員手当等	3,644,194	3,464,818	179,376
賃金	9,832,208	9,785,097	47,111
退職給付費用	545,958	511,211	34,747
福利厚生費	48,459	49,472	△ 1,013
法定福利費	3,339,234	3,002,818	336,416
諸謝金	1,905,087	998,775	906,312
交際費	56,001	25,840	30,161
旅費交通費	1,248,950	935,578	313,372
通信運搬費	462,555	461,067	1,488
消耗品費	640,444	916,727	△ 276,283
修繕費	30,826	14,293	16,533
図書・書籍費	42,000	142,600	△ 100,600
筆耕翻訳料	52,000	445,000	△ 393,000
印刷製本費	381,481	493,426	△ 111,945
光熱水料費	821,676	878,566	△ 56,890
研修生交付金	518,400	0	518,400
賃借料	907,018	374,765	532,253
保険料	222,022	103,470	118,552
支払手数料	178,748	70,998	107,750
租税公課	0	2,000	△ 2,000
支払負担金	87,278	97,653	△ 10,375
支払助成金	123,000	147,000	△ 24,000
委託費	5,522,075	5,692,404	△ 170,329
雑費	0	11,465	△ 11,465
減価償却費	1,426,816	1,504,326	△ 77,510

管理費	[3,547,269]	[3,719,418]	[△ 172,149]
役員報酬	220,000	200,000	20,000
給料手当	(1,802,810)	(2,138,858)	(△ 336,048)
職員給料	828,651	1,295,833	△ 467,182
職員手当等	974,159	843,025	131,134
退職給付費用	11,143	10,433	710
福利厚生費	1,660	3,470	△ 1,810
法定福利費	619,398	538,849	80,549
旅費交通費	173,402	3,616	169,786
通信運搬費	28,889	26,502	2,387
消耗品費	23,060	44,967	△ 21,907
修繕費	5,860	3,907	1,953
印刷製本費	37,265	34,447	2,818
光熱水料費	165,915	177,402	△ 11,487
賃借料	20,539	13,509	7,030
保険料	1,092	1,124	△ 32
支払手数料	141,236	125,836	15,400
租税公課	1,600	1,000	600
支払負担金	108,771	124,354	△ 15,583
委託費	6,037	5,900	137
雑費	3,943	3,000	943
減価償却費	174,649	262,244	△ 87,595
経常費用計	41,586,360	38,861,253	2,725,107
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,405,800	4,209,184	△ 9,614,984
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 5,405,800	4,209,184	△ 9,614,984
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	[51,667]	[142,685]	[△ 91,018]
経常外費用計	51,667	142,685	△ 91,018
当期経常外増減額	△ 51,667	△ 142,685	91,018
当期一般正味財産増減額	△ 5,457,467	4,066,499	△ 9,523,966
一般正味財産期首残高	47,550,598	43,484,099	4,066,499
一般正味財産期末残高	42,093,131	47,550,598	△ 5,457,467
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	[15,976,515]	[15,431,431]	[545,084]
基本財産受取利息	15,976,515	15,431,431	545,084
基本財産売却益	[0]	[9,420,000]	[△ 9,420,000]
基本財産評価損	[62,920,400]	[86,116,900]	[△ 23,196,500]
基本財産評価損	62,920,400	86,116,900	△ 23,196,500
一般正味財産への振替額	[△ 15,986,515]	[△ 24,851,431]	[8,864,916]
当期指定正味財産増減額	△ 62,930,400	△ 86,116,900	23,186,500
指定正味財産期首残高	1,487,276,115	1,573,393,015	△ 86,116,900
指定正味財産期末残高	1,424,345,715	1,487,276,115	△ 62,930,400
III 正味財産期末残高	1,466,438,846	1,534,826,713	△ 68,387,867

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	0	0	0
定期預金	20,500,150	0	0	20,500,150
投資有価証券	1,466,634,000	98,486,150	161,406,550	1,403,713,600
小計	1,487,134,150	98,486,150	161,406,550	1,424,213,750
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	0	9,509,677
えひめ海外移住者交流促進事業引当資産	141,965	0	10,000	131,965
情報発信事業引当預金	2,222,000	1,100,000	0	3,322,000
小計	18,654,460	1,100,000	10,000	19,744,460
合計	1,505,788,610	99,586,150	161,416,550	1,443,958,210

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	1,403,713,600	1,403,713,600	0	0
小計	1,424,213,750	1,424,213,750	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	131,965	131,965	0	0
情報発信事業引当預金	3,322,000	0	3,322,000	0
小計	19,744,460	131,965	12,831,677	6,780,818
合計	1,443,958,210	1,424,345,715	12,831,677	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	3,897,910	1
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	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
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	600,476	4
パーソナルコンピュータ(1台)	159,500	98,358	61,142
事務所用サーバ装置	253,000	156,016	96,984
パーソナルコンピュータ(2台)	286,000	119,166	166,834
(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	493,473	0
合計	20,455,111	19,980,121	474,990

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)	115	0	115
愛媛県信用農業協同組合連合会愛媛県庁支店(定期預金)	139	0	139
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)	310,229	0	310,229
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)	127,180	0	127,180
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)	214,762	0	214,762
政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券(第337回)	214,762	0	214,762
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)	109,781	0	109,781
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)	369,176	0	369,176
一般担保住宅金融支援機構債券(第353回)	369,176	0	369,176
一般担保住宅金融支援機構債券(第353回)	369,176	0	369,176
特定資産受取利息			
退職給付引当資産	136	0	136
受取補助金他収入			
令和5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5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	2,278,000	0	2,278,000
令和5年度愛媛・ハワイ交流事業委託料精算払	3,565,998	0	3,565,998
令和5年度スリランカ農業人材活用促進事業委託料精算払	276,052	0	276,052
令和5年度外国人生活相談窓口運営強化事業委託料精算払	2,541,750	0	2,541,750
令和5年度愛媛県地域日本語教育体制づくり事業費委託金精算払	1,666,715	0	1,666,715
「カケハシプロジェクト」受入れに係る経費	44,550	0	44,550
地域日本語学習支援事業に係る負担金	140,961	0	140,961
合計	14,319,532	0	14,319,532

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5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5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	2,278,000	2,278,000	0	未収金
令和5年度ブロック交付金を活用した交通費及び宿泊費助成	中国四国地区地域国際化協会連絡協議会	0	37,267	37,267	0	
令和5年度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	62,467	62,467	0	
合計		0	3,817,734	3,817,734	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	15,986,515
基本財産運用益	15,976,515
えひめ海外移住者交流促進事業当期実施額	10,000

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	6,780,818	557,101	7,337,919	0	0

財産目録

令和 6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		6,158,513
		愛媛銀行県庁支店	運転資金として	(3,848,043)
		伊予銀行愛媛県庁支店	運転資金として	(2,310,470)
		定期預金		10,000,000
	未収金	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	(2,551,017)
		愛媛県	令和5年度愛媛県国際交流センター仮移転費補助金精算払 他	(11,768,515)
	立替金		自動販売機下半年電気代	76,462
流動資産合計				30,554,507

(固定資産)	基本財産	定期預金		1,424,213,750
				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 その他有価証券	利付国庫債券(第131回)	〃	1,403,713,600
			(うち公益目的事業)	(141,245,000)
			(うち管理目的)	(94,069,170)
		利付国庫債券(第131回)	〃	47,175,830
			(うち公益目的事業)	(76,139,000)
			(うち管理目的)	(50,708,574)
		政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券(第208回)	〃	(25,430,426)
			(うち公益目的事業)	107,490,000
			(うち管理目的)	(71,588,340)
		兵庫県公募公債(第22回)	〃	(35,901,660)
			(うち公益目的事業)	105,250,000
			(うち管理目的)	(70,096,500)
		利付国庫債券(第152回)	〃	(35,153,500)
			(うち公益目的事業)	20,822,000
			(うち管理目的)	(13,867,452)
		東京都公募公債(第32回)	〃	(6,954,548)
			(うち公益目的事業)	103,820,000
			(うち管理目的)	(69,144,120)
		利付国庫債券(第48回)	〃	(34,675,880)
			(うち公益目的事業)	9,742,000
			(うち管理目的)	(6,488,172)
		利付国庫債券(第48回)	〃	(3,253,828)
			(うち公益目的事業)	9,797,000
			(うち管理目的)	(6,524,802)
		広島県公募公債(平成27年度第2回)	〃	(3,272,198)
			(うち公益目的事業)	82,710,000
			(うち管理目的)	(55,084,860)
		政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券(第337回)	〃	(27,625,140)
			(うち公益目的事業)	93,380,000
			(うち管理目的)	(62,191,080)
		政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券(第337回)	〃	(31,188,920)
			(うち公益目的事業)	93,380,000
			(うち管理目的)	(62,191,080)

特定資産		337回)	(うち管理目的)	(31,188,920)
		利付国庫債券(第166回)	〃	9,474,000
			(うち公益目的事業)	(6,309,684)
			(うち管理目的)	(3,164,316)
		利付国庫債券(第166回)	〃	28,368,000
			(うち公益目的事業)	(18,893,088)
			(うち管理目的)	(9,474,912)
		福岡北九州高速道路公社債券(第154回)	〃	87,900,000
			(うち公益目的事業)	(58,541,400)
			(うち管理目的)	(29,358,600)
	東京地下鉄株式会社社債(第49回)	〃	85,370,000	
		(うち公益目的事業)	(56,856,420)	
		(うち管理目的)	(28,513,580)	
	福岡北九州高速道路債券(第160回)	〃	85,892,200	
		(うち公益目的事業)	(57,204,205)	
		(うち管理目的)	(28,687,995)	
その他固定資産	一般担保住宅金融支援機構債券(第353回)	〃	87,490,000	
		(うち公益目的事業)	(58,268,340)	
		(うち管理目的)	(29,221,660)	
	一般担保住宅金融支援機構債券(第353回)	〃	87,490,000	
		(うち公益目的事業)	(58,268,340)	
		(うち管理目的)	(29,221,660)	
	一般担保住宅金融支援機構債券(第353回)	〃	87,954,400	
		(うち公益目的事業)	(58,577,630)	
		(うち管理目的)	(29,376,770)	
	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	19,744,460 6,780,818
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	
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	131,965	
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	3,322,000	
固定資産合計	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	1,116,886 1 474,989	
			うち公益目的事業財産(60%) (283,858)	
			うち管理目的として使用する財産(40%) (191,131)	
			(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)	
資産合計		1,445,075,096		
資産合計		1,475,629,603		

(流動負債)	未払金 預り金	44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	8,650,538
				540,219
		外部講師分	源泉所得税	(26,117)
		役員分	源泉所得税	(98,325)
		職員分	源泉所得税	(12,600)
		職員分	労働保険料	(116,344)
		職員分	健康保険料	(60,650)
		職員分	厚生年金保険料	(146,183)
		職員分	住民税	(80,000)
		流動負債合計		9,190,757
固定負債合計		0		
負債合計		9,190,757		

正味財産合計		1,466,438,846
--------	--	---------------