

# 貸 借 対 照 表

(平成25年03月31日 現在)

頁 - 1

公益財団法人 川崎市国際交流協会

全合計

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	27,262,248	29,494,016	△ 2,231,768
未収金	2,735,693	1,129,526	1,606,167
前払金	1,816,386	619,316	1,197,070
流動資産	31,814,327	31,242,858	571,469
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	300,000,000	300,000,000	
基本財産	300,000,000	300,000,000	
(2) 特定資産			
(3) その他固定資産			
什器備品	863,342	530,088	333,254
その他の固定資産	863,342	530,088	333,254
固定資産	300,863,342	300,530,088	333,254
資産合計	332,677,669	331,772,946	904,723
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	13,648,894	15,016,590	△ 1,367,696
前受金	3,585,706	3,339,197	246,509
預り金	1,724,675	1,784,949	△ 60,274
流動負債	18,959,275	20,140,736	△ 1,181,461
2. 固定負債			
負債合計	18,959,275	20,140,736	△ 1,181,461
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
地方公共団体出捐金	300,000,000	300,000,000	
指定正味財産	300,000,000	300,000,000	
(うち基本財産への充当額)	( 300,000,000)	( 300,000,000)	( )
2. 一般正味財産			
一般正味財産	13,718,394	11,632,210	2,086,184
正味財産合計	313,718,394	311,632,210	2,086,184
負債・正味財産合計	332,677,669	331,772,946	904,723

# 正味財産増減計算書

(平成24年04月01日から平成25年03月31日まで)

頁- 1

公益財団法人 川崎市国際交流協会

全合計

(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			
①基本財産運用益			
基本財産受取利息	3,262,881		3,262,881
②特定資産運用益			
③受託事業収益			
受託事業収益	40,000		40,000
④受取会費			
⑤事業収益			
講座事業収益	14,018,244		14,018,244
⑥受取補助金等			
受取川崎市補助金	31,563,000		31,563,000
⑦受取負担金			
受取負担金	673,100		673,100
⑧受取寄付金			
⑨施設管理受託事業収益			
指定管理受託事業収益	54,516,668		54,516,668
センター利用料収益	20,364,050		20,364,050
自動販売機設置料収益	660,000		660,000
⑩雑収益			
受取利息	7,450		7,450
雑収益	1,272,388		1,272,388
⑪他会計からの繰入金			
経常収益計	126,377,781		126,377,781
(2) 経常費用			
①事業費			
役員報酬	3,722,100		3,722,100
給料手当	41,171,584		41,171,584
臨時雇賃金	1,791,700		1,791,700
福利厚生費	6,768,677		6,768,677
旅費交通費	3,413,870		3,413,870
通信運搬費	1,048,795		1,048,795
減価償却費	220,096		220,096
備品整備費	1,877,031		1,877,031
消耗品費	4,853,104		4,853,104
印刷製本費	1,142,557		1,142,557
備品購入費	25,600		25,600
光熱水料費	30,581,579		30,581,579
賃借料	2,715,206		2,715,206
保険料	284,438		284,438
諸謝金	9,734,066		9,734,066
租税公課	1,636,600		1,636,600
支払負担金	734,700		734,700
支払助成金	5,300,000		5,300,000
委託費	2,134,303		2,134,303
会議費	361,673		361,673
管理費手数料	760,002		760,002
事業費手数料	233,625		233,625
交際費	25,000		25,000
著作権使用料	106,983		106,983
支払テキスト代	687,755		687,755
雑費	110,628		110,628
事業費	121,441,672		121,441,672
②管理費			
役員報酬	1,146,900		1,146,900
給料手当	883,149		883,149
福利厚生費	126,814		126,814
会議費	34,309		34,309
旅費交通費	15,260		15,260
通信運搬費	14,180		14,180
消耗品費	24,387		24,387
賃借料	27,426		27,426
支払手数料	105,000		105,000
委託費	472,500		472,500

# 正味財産増減計算書

(平成24年04月01日から平成25年03月31日まで)

頁- 2

公益財団法人 川崎市国際交流協会

全合計

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	2,849,925		2,849,925
③他会計への繰出金			
経常費用計	124,291,597		124,291,597
評価損益等調整前当期経常増減額	2,086,184		2,086,184
当期経常増減額	2,086,184		2,086,184
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
①基本財産評価益			
②基本財産売却益			
③固定資産売却益			
④固定資産受贈益			
経常外収益計			
(2) 経常外費用			
①基本財産評価損			
②基本財産売却損			
③固定資産売却損			
④固定資産減損損失			
⑤固定資産除却損			
⑥災害損失			
⑦貸倒引当金繰入			
経常外費用計			
当期経常外増減額			
他会計振替額			
当期一般正味財産増減額	2,086,184		2,086,184
一般正味財産期首残高	11,632,210	11,632,210	
一般正味財産期末残高	13,718,394	11,632,210	2,086,184
II 指定正味財産増減の部			
①受取補助金等			
②受取負担金			
③受取寄付金			
④固定資産受贈益			
⑤基本財産評価益			
⑥特定資産評価益			
⑦基本財産評価損			
⑧特定資産評価損			
⑨一般正味財産への振替額			
当期指定正味財産増減額			
指定正味財産期首残高	300,000,000	300,000,000	
指定正味財産期末残高	300,000,000	300,000,000	
正味財産期末残高	313,718,394	311,632,210	2,086,184

# 正味財産増減計算書内訳表

(平成24年04月01日から平成25年03月31日まで)

頁 1  
(単位：円)

公益財団法人 川崎市国際交流協会

科 目	公1	公2	公益目的事業会計	収益事業等会計 収1	法人会計	合計
I 一般正味財産増減の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
①基本財産運用益						
基本財産受取利息	2,121,223		2,121,223		1,141,658	3,262,881
②特定資産運用益						
③受託事業収益						
受託事業収益	40,000		40,000			40,000
④受取会費						
⑤事業収益						
講座事業収益	10,775,144	3,243,100	14,018,244			14,018,244
⑥受取補助金等						
受取川崎市補助金	29,854,733		29,854,733		1,708,267	31,563,000
⑦受取負担金						
受取負担金	125,600	547,500	673,100			673,100
⑧受取寄付金						
⑨施設管理受託事業収益						
指定管理受託事業収益		54,516,668	54,516,668			54,516,668
センター利用料収益		20,364,050	20,364,050			20,364,050
自動販売機設置料収益		660,000	660,000			660,000
⑩雑収益						
受取利息	2,011	5,439	7,450			7,450
雑収益	186,554	156,190	342,744	929,644		1,272,388
⑪他会計からの繰入金						
経常収益計	43,105,265	79,492,947	122,598,212	929,644	2,849,925	126,377,781
(2) 経常費用						
①事業費						
役員報酬	3,722,100		3,722,100			3,722,100
給料手当	16,033,663	25,078,521	41,112,184	59,400		41,171,584
臨時雇賃金		1,791,700	1,791,700			1,791,700
福利厚生費	3,256,679	3,511,998	6,768,677			6,768,677
旅費交通費	1,782,620	1,631,250	3,413,870			3,413,870
通信運搬費	347,220	701,575	1,048,795			1,048,795
減価償却費	54,670	165,426	220,096			220,096
備品整備費		1,877,031	1,877,031			1,877,031
消耗品費	2,125,513	2,727,591	4,853,104			4,853,104
印刷製本費	41,947	1,100,610	1,142,557			1,142,557
備品購入費		25,600	25,600			25,600
光熱水料費	917,447	29,664,132	30,581,579			30,581,579
賃借料	970,520	1,744,686	2,715,206			2,715,206

正味財産増減計算書内訳表

(平成24年04月01日から平成25年03月31日まで)

頁- 2  
(単位:円)

公益財団法人 川崎市国際交流協会

科 目	公1	公2	公益目的事業会計	収益事業等会計 収1	法人会計	合計
保険料	1,770	282,668	284,438			284,438
諸謝金	5,443,274	4,290,792	9,734,066			9,734,066
租税公課	8,400	1,481,977	1,490,377	146,223		1,636,600
支払負担金	698,700	36,000	734,700			734,700
支払助成金	5,300,000		5,300,000			5,300,000
委託費	1,083,085	1,051,218	2,134,303			2,134,303
会議費	103,156	258,517	361,673			361,673
管理費手数料	557,991	202,011	760,002			760,002
事業費手数料	23,625	210,000	233,625			233,625
交際費	25,000		25,000			25,000
著作権使用料		106,983	106,983			106,983
支払テキスト代	687,755		687,755			687,755
雑費		110,628	110,628			110,628
事業費	43,185,135	78,050,914	121,236,049	205,623		121,441,672
②管理費						
役員報酬					1,146,900	1,146,900
給料手当					883,149	883,149
福利厚生費					126,814	126,814
会議費					34,309	34,309
旅費交通費					15,260	15,260
通信運搬費					14,180	14,180
消耗品費					24,387	24,387
賃借料					27,426	27,426
支払手数料					105,000	105,000
委託費					472,500	472,500
管理費					2,849,925	2,849,925
③他会計への繰出金						
経常費用計	43,185,135	78,050,914	121,236,049	205,623	2,849,925	124,291,597
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 79,870	1,442,033	1,362,163	724,021		2,086,184
評価損益等計						
当期経常増減額	△ 79,870	1,442,033	1,362,163	724,021		2,086,184
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
①基本財産評価益						
②基本財産売却益						
③固定資産売却益						
④固定資産受贈益						
経常外収益計						
(2) 経常外費用						
①基本財産評価損						

# 正味財産増減計算書内訳表

(平成24年04月01日から平成25年03月31日まで)

頁- 3  
(単位：円)

公益財団法人 川崎市国際交流協会

科 目	公1	公2	公益目的事業会計	収益事業等会計 収1	法人会計	合計
②基本財産売却損						
③固定資産売却損						
④固定資産減損損失						
⑤固定資産除却損						
⑥災害損失						
⑦貸倒引当金繰入						
経常外費用計						
当期経常外増減額						
他会計振替額		430,319	430,319	△ 430,319		
当期一般正味財産増減額	△ 79,870	1,872,352	1,792,482	293,702		2,086,184
一般正味財産期首残高	5,416,791	6,215,419	11,632,210			11,632,210
一般正味財産期末残高	5,336,921	8,087,771	13,424,692	293,702		13,718,394
II 指定正味財産増減の部						
①受取補助金等						
②受取負担金						
③受取寄付金						
④固定資産受贈益						
⑤基本財産評価益						
⑥特定資産評価益						
⑦基本財産評価損						
⑧特定資産評価損						
⑨一般正味財産への振替額						
当期指定正味財産増減額						
指定正味財産期首残高	300,000,000		300,000,000			300,000,000
指定正味財産期末残高	300,000,000		300,000,000			300,000,000
正味財産期末残高	305,336,921	8,087,771	313,424,692	293,702		313,718,394

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券・・・償却原価法(定額法)によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

什器備品・・・定率法によっている。

(3) 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

2. 基本財産の増減額及びその残高

基本財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				
投資有価証券	300,000,000	0	0	300,000,000
合計	300,000,000	0	0	300,000,000

3. 基本財産の財源等の内訳

基本財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				
投資有価証券	300,000,000	(300,00,0000)	0	0
合計	300,000,000	(300,00,0000)	0	0

4. 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
什器備品	3,974,830	3,111,488	863,342
合計	3,974,830	3,111,488	863,342

5. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
基本財産			
神奈川県債	130,000,000	136,032,000	6,032,000
利付国債(20年)	30,000,000	31,260,510	1,260,510
川崎市債	60,000,000	60,420,000	420,000
10年国債	80,000,000	84,384,000	4,384,000
合計	300,000,000	312,096,510	12,096,510

## 附属明細書

### 1.基本財産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	投資有価証券	300,000,000	0	0	300,000,000
	基本財産計	300,000,000	0	0	300,000,000

財産目録

平成25年3月31日現在

(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)				
	現金	手許保管	運転資金として	793,883
	預金	普通預金	運転資金として	
		横浜銀行・元住吉支店		17,682,563
		川崎信用金庫・住吉支店		32,769
		振替口座		
		ゆうちょ銀行川崎プレーメン郵便局		3,753,033
		定期預金		
		川崎信用金庫・住吉支店		5,000,000
	未収金		印刷機利用料・自販機設置料他	2,735,693
	前払金		有価証券取得支出未償却分	1,816,386
流動資産合計				31,814,327
(固定資産)				
基本財産	投資有価証券	神奈川県債他	公益目的保有財産であり、公1事業と法人会計の財源として使用している。	300,000,000
その他固定資産	什器備品	AED他	公益目的事業で使用している財産である。	863,342
固定資産合計				300,863,342
資産合計				332,677,669
(流動負債)				
	未払金		公益目的事業に供する光熱水費等未払い金	13,648,894
	前受金		語学講座受講料等前受金	3,585,706
	預り金		社会保険料等預かり金	1,724,675
流動負債合計				18,959,275
(固定負債)				0
固定負債合計				0
負債合計				18,959,275
正味財産				313,718,394