

貸 借 対 照 表

(平成26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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	23,669,319	27,262,248	△ 3,592,929
未収金	951,817	2,735,693	△ 1,783,876
前払金	1,610,756	1,816,386	△ 205,630
貯蔵品	105,000		105,000
流動資産	26,336,892	31,814,327	△ 5,477,435
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	576,802	863,342	△ 286,540
その他の固定資産	576,802	863,342	△ 286,540
固定資産	300,576,802	300,863,342	△ 286,540
資産合計	326,913,694	332,677,669	△ 5,763,975
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	9,019,293	13,648,894	△ 4,629,601
前受金	5,211,664	3,585,706	1,625,958
預り金	1,139,727	1,724,675	△ 584,948
流動負債	15,370,684	18,959,275	△ 3,588,591
2. 固定負債			
負債合計	15,370,684	18,959,275	△ 3,588,591
III 正味財産の部			
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	11,543,010	13,718,394	△ 2,175,384
正味財産合計	311,543,010	313,718,394	△ 2,175,384
負債・正味財産合計	326,913,694	332,677,669	△ 5,763,975

正味財産増減計算書

(平成25年04月01日から平成26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	2,591,370	3,262,881	△ 671,511
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	14,146,343	14,018,244	128,099
⑥受取補助金等			
受取川崎市補助金	30,755,000	31,563,000	△ 808,000
⑦受取負担金			
受取負担金	743,900	673,100	70,800
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	54,065,000	54,516,668	△ 451,668
センター利用料収益	18,807,960	20,364,050	△ 1,556,090
自動販売機設置料収益	660,000	660,000	
自動販売機売上手数料収益	763,577		763,577
⑩雑収益			
受取利息	6,779	7,450	△ 671
雑収益	454,253	1,272,388	△ 818,135
⑪他会計からの繰入金			
経常収益計	122,994,182	126,377,781	△ 3,383,599
(2) 経常費用			
①事業費			
役員報酬	3,693,600	3,722,100	△ 28,500
給料手当	37,956,681	41,171,584	△ 3,214,903
臨時雇賃金	2,233,300	1,791,700	441,600
福利厚生費	5,730,617	6,768,677	△ 1,038,060
旅費交通費	2,438,845	3,413,870	△ 975,025
通信運搬費	1,140,346	1,048,795	91,551
減価償却費	286,540	220,096	66,444
備品整備費	3,570,631	1,877,031	1,693,600
消耗品費	4,367,770	4,853,104	△ 485,334
修繕費	33,180		33,180
印刷製本費	1,644,195	1,142,557	501,638
備品購入費	127,680	25,600	102,080
光熱水料費	32,936,800	30,581,579	2,355,221
賃借料	2,643,124	2,715,206	△ 72,082
保険料	298,047	284,438	13,609
諸謝金	10,169,603	9,734,066	435,537
租税公課	1,384,900	1,636,600	△ 251,700
支払負担金	843,100	734,700	108,400
支払助成金	5,180,000	5,300,000	△ 120,000
委託費	3,071,644	2,134,303	937,341
会議費	294,491	361,673	△ 67,182
管理費手数料	1,242,498	760,002	482,496
事業費手数料	46,645	233,625	△ 186,980
交際費	35,000	25,000	10,000
著作権使用料	101,973	106,983	△ 5,010
支払テキスト代	733,130	687,755	45,375
行政財産使用料	1,500		1,500
雑費	132,055	110,628	21,427
事業費計	122,337,895	121,441,672	896,223
②管理費			
役員報酬	1,050,400	1,146,900	△ 96,500
給料手当	814,188	883,149	△ 68,961
福利厚生費	152,973	126,814	26,159
会議費	55,903	34,309	21,594
旅費交通費	14,060	15,260	△ 1,200
通信運搬費	21,300	14,180	7,120
消耗品費	21,949	24,387	△ 2,438

正味財産増減計算書

(平成25年04月01日から平成26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
賃借料	26,698	27,426	△ 728
支払手数料		105,000	△ 105,000
委託費	525,000	472,500	52,500
管理費	2,682,471	2,849,925	△ 167,454
③他会計への繰出金			
經常費用計	125,020,366	124,291,597	728,769
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 2,026,184	2,086,184	△ 4,112,368
当期經常増減額	△ 2,026,184	2,086,184	△ 4,112,368
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
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			
經常外収益計			
(2) 經常外費用			
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			
經常外費用計			
当期經常外増減額			
他会計振替額			
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,026,184	2,086,184	△ 4,112,368
法人税、住民税及び事業税	149,200		149,200
当期一般正味財産増減額	△ 2,175,384	2,086,184	△ 4,261,568
一般正味財産期首残高	13,718,394	11,632,210	2,086,184
一般正味財産期末残高	11,543,010	13,718,394	△ 2,175,384
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	311,543,010	313,718,394	△ 2,175,384

正味財産増減計算書内訳表

(平成25年04月01日から平成26年03月31日まで)

公益財団法人 川崎市国際交流協会

頁 1
(単位：円)

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	1,684,390		1,684,390		906,980	2,591,370
②特定資産運用益						
③受託事業収益						
④受取会費						
⑤事業収益						
講座事業収益	11,113,393	3,032,950	14,146,343			14,146,343
⑥受取補助金等						
受取川崎市補助金	28,979,509		28,979,509		1,775,491	30,755,000
⑦受取負担金						
受取負担金	135,400	608,500	743,900			743,900
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		54,065,000	54,065,000			54,065,000
センター利用料収益		18,807,960	18,807,960			18,807,960
自動販売機設置料収益		660,000	660,000			660,000
自動販売機売上手数料収益				763,577		763,577
⑩雑収益						
受取利息	1,506	5,273	6,779			6,779
雑収益	108,785	345,468	454,253			454,253
⑪他会計からの繰入金						
経常収益計	42,022,983	77,525,151	119,548,134	763,577	2,682,471	122,994,182
(2) 経常費用						
①事業費						
役員報酬	3,693,600		3,693,600			3,693,600
給料手当	15,477,154	22,422,179	37,899,333	57,348		37,956,681
臨時雇賃金	384,000	1,849,300	2,233,300			2,233,300
福利厚生費	3,124,189	2,606,428	5,730,617			5,730,617
旅費交通費	1,115,410	1,323,435	2,438,845			2,438,845
通信運搬費	316,493	823,853	1,140,346			1,140,346
減価償却費	34,737	251,803	286,540			286,540
備品整備費		3,570,631	3,570,631			3,570,631
消耗品費	2,002,280	2,365,490	4,367,770			4,367,770
修繕費	33,180		33,180			33,180
印刷製本費	181,335	1,462,860	1,644,195			1,644,195
備品購入費		127,680	127,680			127,680
光熱水料費	988,104	31,948,696	32,936,800			32,936,800

正味財産増減計算書内訳表

(平成25年04月01日から平成26年03月31日まで)

公益財団法人 川崎市国際交流協会

頁 - 2
(単位: 円)

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
賃借料	873,946	1,769,178	2,643,124			2,643,124
保険料	20,530	277,517	298,047			298,047
諸謝金	5,706,959	4,462,644	10,169,603			10,169,603
租税公課	177,516	1,195,589	1,373,105		11,795	1,384,900
支払負担金	804,600	38,500	843,100			843,100
支払助成金	5,180,000		5,180,000			5,180,000
委託費	877,500	2,194,144	3,071,644			3,071,644
会議費	108,052	186,439	294,491			294,491
管理費手数料	407,875	834,623	1,242,498			1,242,498
事業費手数料	22,995	23,650	46,645			46,645
交際費	10,000	25,000	35,000			35,000
著作権使用料		101,973	101,973			101,973
支払テキスト代	673,595	59,535	733,130			733,130
行政財産使用料		1,500	1,500			1,500
雑費	28,000	104,055	132,055			132,055
事業費	42,242,050	80,026,702	122,268,752	69,143		122,337,895
②管理費						
役員報酬					1,050,400	1,050,400
給料手当					814,188	814,188
福利厚生費					152,973	152,973
会議費					55,903	55,903
旅費交通費					14,060	14,060
通信運搬費					21,300	21,300
消耗品費					21,949	21,949
賃借料					26,698	26,698
委託費					525,000	525,000
管理費					2,682,471	2,682,471
③他会計への繰出金						
経常費用計	42,242,050	80,026,702	122,268,752	69,143	2,682,471	125,020,366
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 219,067	△ 2,501,551	△ 2,720,618	694,434		△ 2,026,184
評価損益等計						
当期経常増減額	△ 219,067	△ 2,501,551	△ 2,720,618	694,434		△ 2,026,184
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						

正味財産増減計算書内訳表

(平成25年04月01日から平成26年03月31日まで)

公益財団法人 川崎市国際交流協会

頁 - 3
(単位：円)

科 目	公1	公2	公益目的事業会計	収益事業等会計 収 入 1	法人会計	合 計
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						
税引前当期一般正味財産増減額	△ 219,067	346,459	346,459	△ 346,459		△ 2,026,184
法人税、住民税及び事業税		△ 2,501,551	△ 2,720,618	694,434		149,200
当期一般正味財産増減額	△ 219,067	△ 2,155,092	△ 2,374,159	198,775		△ 2,175,384
一般正味財産期首残高	5,336,921	8,087,771	13,424,692	293,702		13,718,394
一般正味財産期末残高	5,117,854	5,932,679	11,050,533	492,477		11,543,010
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	305,117,854	5,932,679	311,050,533	492,477		311,543,010

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	3,398,028	576,802
合計	3,974,830	3,398,028	576,802

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			
神奈川県公債	130,000,000	135,148,000	5,148,000
利付国債(20年)	30,000,000	31,140,000	1,140,000
川崎市5年	60,000,000	60,222,000	222,000
10年国債	80,000,000	83,968,000	3,968,000
合計	300,000,000	310,478,000	10,478,000

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26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	698,684
	預金	普通預金	運転資金として	
		横浜銀行・元住吉支店		12,782,235
		川崎信用金庫・住吉支店		33,960
		振替口座		
		ゆうちょ銀行川崎プレーメン郵便局		5,154,440
		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	951,817
	前払金		有価証券取得支出未償却分	1,610,756
	貯蔵品		公2事業目的貯蔵品	105,000
流動資産合計				26,336,892
(固定資産)				
基本財産	投資有価証券	神奈川県公債他	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。	576,802
固定資産合計				300,576,802
資産合計				326,913,694
(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	9,019,293
	前受金		語学講座受講料等前受金	5,211,664
	預り金		社会保険料等預り金	1,139,727
流動負債合計				15,370,684
(固定負債)				0
固定負債合計				0
負債合計				15,370,684
正味財産				311,543,010