

平成 27 年度
決算報告

公益財団法人 川崎市国際交流協会

貸借対照表

(平成28年03月31日 現在)

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	26,158,996	22,788,362	3,370,634
未収金	1,086,456	1,046,041	40,415
前払金	4,037	3,843	194
貯蔵品	7,000	20,000	△ 13,000
流動資産	27,256,489	23,858,246	3,398,243
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	301,195,653	301,401,283	△ 205,630
基本財産	301,195,653	301,401,283	△ 205,630
(2) 特定資産			
(3) その他固定資産			
什器備品	1	239,350	△ 239,349
投資有価証券	1,000,000	1,000,000	
その他の固定資産	1,000,001	1,239,350	△ 239,349
固定資産	302,195,654	302,640,633	△ 444,979
資産合計	329,452,143	326,498,879	2,953,264
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	10,248,162	10,638,009	△ 389,847
前受金	6,631,561	5,892,694	738,867
預り金	260,695	195,066	65,629
流動負債	17,140,418	16,725,769	414,649
2. 固定負債			
負債合計	17,140,418	16,725,769	414,649
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体出捐金	299,592,872	299,796,436	△ 203,564
指定正味財産	299,592,872	299,796,436	△ 203,564
(うち基本財産への充当額)	(299,592,872)	(299,796,436)	(△ 203,564)
2. 一般正味財産			
一般正味財産	12,718,853	9,976,674	2,742,179
(うち基本財産への充当額)	(1,602,781)	(1,604,847)	(△ 2,066)
正味財産合計	312,311,725	309,773,110	2,538,615
負債・正味財産合計	329,452,143	326,498,879	2,953,264

正味財産増減計算書

(平成27年04月01日から平成28年03月31日まで)

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	2,705,952	2,794,934	△ 88,982
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	15,923,226	14,934,640	988,586
⑥ 受取補助金等			
受取川崎市補助金	27,195,480	30,523,000	△ 3,327,520
⑦ 受取負担金			
受取負担金	627,100	1,045,050	△ 417,950
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	54,422,150	54,571,000	△ 148,850
センター利用料収益	19,290,660	19,253,230	37,430
自動販売機設置料収益	678,840	678,840	
自動販売機売上手数料収益	662,664	652,253	10,411
⑩ 雑収益			
受取利息	7,087	6,355	732
雑収益	444,930	308,678	136,252
⑪ 他会計からの繰入金			
経常収益計	121,958,089	124,767,980	△ 2,809,891
(2) 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	3,693,600	3,693,609	△ 9
給料手当	38,802,646	36,960,201	1,842,445
臨時雇賃金	2,404,750	4,339,278	△ 1,934,528
福利厚生費	5,935,447	5,823,264	112,183
旅費交通費	2,571,568	3,332,585	△ 761,017
通信運搬費	1,222,998	1,256,493	△ 33,495
減価償却費	79,703	173,983	△ 94,280
備品整備費	1,229,340	2,123,893	△ 894,553
消耗品費	2,938,655	3,490,991	△ 552,336
修繕費		17,226	△ 17,226
印刷製本費	1,280,958	1,334,997	△ 54,039
備品購入費	299,083	354,240	△ 55,157
光熱水料費	30,213,592	35,365,747	△ 5,152,155
賃借料	3,362,272	2,696,627	665,645
保険料	281,172	306,016	△ 24,844
諸謝金	10,545,027	10,149,496	395,531
租税公課	2,431,000	2,551,300	△ 120,300
支払負担金	630,500	638,740	△ 8,240
支払助成金	3,750,000	4,490,000	△ 740,000
委託費	3,250,032	2,420,678	829,354
会議費	281,906	331,670	△ 49,764
管理費手数料	435,098	305,708	129,390
事業費手数料	34,992	54,756	△ 19,764
交際費	10,000		10,000
著作権使用料	97,696	132,888	△ 35,192
支払テキスト代	704,772	752,838	△ 48,066
行政財産使用料	1,500	1,500	
雑費	377,444	369,379	8,065
事業費	116,865,751	123,468,103	△ 6,602,352
② 管理費			
役員報酬	370,400	865,400	△ 495,000
給料手当	832,335	792,813	39,522
福利厚生費	158,441	155,446	2,995

正味財産増減計算書

(平成27年04月01日から平成28年03月31日まで)

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
会議費	21,758	22,614	△ 856
旅費交通費	14,200	20,640	△ 6,440
通信運搬費	22,236	2,347	19,889
消耗品費	14,767	17,543	△ 2,776
印刷製本費	47,520	38,880	8,640
賃借料	33,962	27,239	6,723
租税公課	7,000	12,350	△ 5,350
支払負担金	142,040	184,040	△ 42,000
委託費	540,000	540,000	
交際費	14,000	56,200	△ 42,200
管理費	2,218,659	2,735,512	△ 516,853
③他会計への繰出金			
経常費用計	119,084,410	126,203,615	△ 7,119,205
評価損益等調整前当期経常増減額	2,873,679	△ 1,435,635	4,309,314
当期経常増減額	2,873,679	△ 1,435,635	4,309,314
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			
固定資産除却損		1	△ 1
⑥災害損失			
⑦貸倒引当金繰入			
経常外費用計		1	△ 1
当期経常外増減額		△ 1	1
他会計振替額			
税引前当期一般正味財産増減額	2,873,679	△ 1,435,636	4,309,315
法人税、住民税及び事業税	131,500	130,700	800
当期一般正味財産増減額	2,742,179	△ 1,566,336	4,308,515
一般正味財産期首残高	9,976,674	11,543,010	△ 1,566,336
一般正味財産期末残高	12,718,853	9,976,674	2,742,179
II 指定正味財産増減の部			
①受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	27,195,480		27,195,480
②受取負担金			
③受取寄付金			
④固定資産受贈益			
⑤基本財産運用益			
基本財産受取利息	2,019,380	2,019,380	
⑥基本財産評価益			
⑦特定資産評価益			
⑧基本財産評価損			
⑨特定資産評価損			
⑩一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	29,418,424	2,222,944	27,195,480
当期指定正味財産増減額	△ 203,564	△ 203,564	
指定正味財産期首残高	299,796,436	300,000,000	△ 203,564
指定正味財産期末残高	299,592,872	299,796,436	△ 203,564
正味財産期末残高	312,311,725	309,773,110	2,538,615

正味財産増減計算書内訳表

(平成27年04月01日から平成28年03月31日まで)

公益財団法人 川崎市国際交流協会

(単位:円)

科 目	公1	公2	公益目的 事業会計	収益 事業等会計	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	1,758,869		1,758,869		947,083	2,705,952
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	12,734,686	3,188,540	15,923,226			15,923,226
⑥ 受取補助金等						
受取川崎市補助金	25,852,657		25,852,657		1,342,823	27,195,480
⑦ 受取負担金						
受取負担金	105,620	521,480	627,100			627,100
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		54,422,150	54,422,150			54,422,150
センター利用料収益		19,290,660	19,290,660			19,290,660
自動販売機設置料収益		678,840	678,840			678,840
自動販売機売上手数料収益				662,664		662,664
⑩ 雑収益						
受取利息	2,232	4,855	7,087			7,087
雑収益	62,546	382,384	444,930			444,930
⑪ 他会計からの繰入金						
経常収益計	40,516,610	78,488,909	119,005,519	662,664	2,289,906	121,958,089
(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	16,396,469	22,326,907	38,723,376	79,270		38,802,646
臨時雇賃金		2,404,750	2,404,750			2,404,750
福利厚生費	3,356,531	2,578,916	5,935,447			5,935,447
旅費交通費	898,256	1,673,312	2,571,568			2,571,568
通信運搬費	294,410	928,588	1,222,998			1,222,998
減価償却費		79,703	79,703			79,703
備品整備費		1,229,340	1,229,340			1,229,340
消耗品費	1,010,523	1,928,132	2,938,655			2,938,655
印刷製本費	171,496	1,109,462	1,280,958			1,280,958
備品購入費	51,828	247,255	299,083			299,083
光熱水料費	906,407	29,307,185	30,213,592			30,213,592
賃借料	1,014,963	2,347,309	3,362,272			3,362,272
保険料		281,172	281,172			281,172
諸謝金	6,151,411	4,393,616	10,545,027			10,545,027
租税公課	341,595	2,071,861	2,413,456	17,544		2,431,000
支払負担金	610,000	20,500	630,500			630,500
支払助成金	3,750,000		3,750,000			3,750,000
委託費	794,784	2,455,248	3,250,032			3,250,032
会議費	68,580	213,326	281,906			281,906
管理費手数料	183,596	251,502	435,098			435,098
事業費手数料	18,792	16,200	34,992			34,992
交際費		10,000	10,000			10,000
著作権使用料		97,696	97,696			97,696
支払テキスト代	671,052	33,720	704,772			704,772
行政財産使用料		1,500	1,500			1,500
雑費		377,444	377,444			377,444
事業費	40,384,293	76,384,644	116,768,937	96,814		116,865,751
② 管理費						
役員報酬					370,400	370,400
給料手当					832,335	832,335
福利厚生費					158,441	158,441
会議費					21,758	21,758
旅費交通費					14,200	14,200

正味財産増減計算書内訳表

(平成27年04月01日から平成28年03月31日まで)

公益財団法人 川崎市国際交流協会

(単位:円)

科 目	公1	公2	公益目的 事業会計	収益 事業等会計	法人会計	合計
通信運搬費					22,236	22,236
消耗品費					14,767	14,767
印刷製本費					47,520	47,520
賃借料					33,962	33,962
租税公課					7,000	7,000
支払負担金					142,040	142,040
委託費					540,000	540,000
交際費					14,000	14,000
管理費					2,218,659	2,218,659
③他会計への繰出金						
經常費用計	40,384,293	76,384,644	116,768,937	96,814	2,218,659	119,084,410
評価損益等調整前当期經常増減額	132,317	2,104,265	2,236,582	565,850	71,247	2,873,679
当期經常増減額	132,317	2,104,265	2,236,582	565,850	71,247	2,873,679
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		282,006	282,006	△ 282,006		
税引前当期一般正味財産増減額	132,317	2,104,265	2,236,582	565,850	71,247	2,873,679
法人税、住民税及び事業税				131,500		131,500
当期一般正味財産増減額	132,317	2,386,271	2,518,588	152,344	71,247	2,742,179
一般正味財産期首残高	4,980,964	4,273,508	9,254,472	650,955	71,247	9,976,674
一般正味財産期末残高	5,113,281	6,659,779	11,773,060	803,299	142,494	12,718,853
II 指定正味財産増減の部						
①受取補助金等						
受取地方公共団体補助金	27,195,480		27,195,480			27,195,480
②受取負担金						
③受取寄付金						
④固定資産受贈益						
⑤基本財産運用益						
基本財産受取利息	2,090,627		2,090,627		△ 71,247	2,019,380
⑥基本財産評価益						
⑦特定資産評価益						
⑧基本財産評価損						
⑨特定資産評価損						
⑩一般正味財産への振替額						
一般正味財産への振替額	29,418,424		29,418,424			29,418,424
当期指定正味財産増減額	△ 132,317		△ 132,317		△ 71,247	△ 203,564
指定正味財産期首残高	299,867,683		299,867,683		△ 71,247	299,796,436
指定正味財産期末残高	299,735,366		299,735,366		△ 142,494	299,592,872
正味財産期末残高	304,848,647	6,659,779	311,508,426	803,299		312,311,725

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	301,401,283	0	205,630	301,195,653
合計	301,401,283	0	205,630	301,195,653

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	301,195,653	(299,592,872)	(1,602,781)	-
合計	301,195,653	(299,592,872)	(1,602,781)	-

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	289,980	289,979	1
合計	289,980	289,979	1

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	130,841,620	137,722,000	6,880,380
利付国債(20年)	30,000,000	32,494,680	2,494,680
川崎市5年	60,000,000	60,282,000	282,000
10年国債	80,354,033	85,728,000	5,373,967
その他固定資産			
3年川崎市民債	1,000,000	999,600	△ 400
合計	302,195,653	317,226,280	15,030,627

6. 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
補助金 国際交流協会運営費補助金	川崎市	0	27,195,480	27,195,480	0	一般正味財産
合計		0	27,195,480	27,195,480	0	

7. 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	
目的達成による指定解除額	29,418,424
合計	

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	301,401,283	0	205,630	301,195,653
	基本財産計	301,401,283	0	205,630	301,195,653

財産目録

平成28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	541,773
	預金	普通預金	運転資金として	
		横浜銀行・元住吉支店		14,703,822
		川崎信用金庫・住吉支店		35,629
		振替口座		
		ゆうちょ銀行川崎プレーメン郵便局		6,877,772
		定期預金		
		川崎信用金庫・住吉支店		4,000,000
	未収金		印刷機利用料・自販機設置料他	1,086,456
	前払金		購読料1ヶ月分前払い	4,037
	貯蔵品		公2事業目的貯蔵品	7,000
流動資産合計				27,256,489
(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。	301,195,653
その他固定資産	投資有価証券	川崎市債	公益目的事業で使用している財産である。	1,000,000
	什器備品	プロジェクター	公益目的事業で使用している財産である。	1
固定資産合計				302,195,654
資産合計				329,452,143
(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	10,248,162
	前受金		語学講座受講料等前受金	6,631,561
	預り金		社会保険料等預り金	260,695
流動負債合計				17,140,418
(固定負債)				0
固定負債合計				0
負債合計				17,140,418
正味財産				312,311,725