

貸借対照表

公益財団法人 品川区国際友好協会

令和4年3月31日現在

(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 | 56,932,419 | 41,525,273 | 15,407,146 |
| 流動資産合計 | 56,932,419 | 41,525,273 | 15,407,146 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 投資有価証券 | 540,000,000 | 540,000,000 | 0 |
| 定期預金 | 1,992,000 | 1,992,000 | 0 |
| 基本財産合計 | 541,992,000 | 541,992,000 | 0 |
| (2) 特定資産 | | | |
| 退職給付引当資産 | 9,704,003 | 9,215,990 | 488,013 |
| 特定資産合計 | 9,704,003 | 9,215,990 | 488,013 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| ソフトウェア | 1,357,950 | 1,810,600 | △ 452,650 |
| その他固定資産合計 | 1,357,950 | 1,810,600 | △ 452,650 |
| 固定資産合計 | 553,053,953 | 553,018,590 | 35,363 |
| 資産合計 | 609,986,372 | 594,543,863 | 15,442,509 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 34,875,419 | 16,290,850 | 18,584,569 |
| 1年内返済予定長期未払金 | 450,450 | 450,450 | 0 |
| 預り金 | 0 | 25,525 | △ 25,525 |
| 流動負債合計 | 35,325,869 | 16,766,825 | 18,559,044 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 9,704,003 | 9,215,990 | 488,013 |
| 長期未払金 | 900,900 | 1,351,350 | △ 450,450 |
| 固定負債合計 | 10,604,903 | 10,567,340 | 37,563 |
| 負債合計 | 45,930,772 | 27,334,165 | 18,596,607 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 品川区出捐金 | 539,220,000 | 539,220,000 | 0 |
| 寄付金 | 2,772,000 | 2,772,000 | 0 |
| 指定正味財産合計 | 541,992,000 | 541,992,000 | 0 |
| (うち基本財産への充当額) | (541,992,000) | (541,992,000) | (0) |
| (うち特定資産への充当額) | (0) | (0) | (0) |
| 2. 一般正味財産 | | | |
| (うち基本財産への充当額) | (0) | (0) | (0) |
| (うち特定資産への充当額) | (0) | (0) | (0) |
| 正味財産合計 | 564,055,600 | 567,209,698 | △ 3,154,098 |
| 負債及び正味財産合計 | 609,986,372 | 594,543,863 | 15,442,509 |

正味財産増減計算書

令和3年4月1日 から 令和4年3月31日 まで

公益財団法人 品川区国際友好協会

(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 | [3,690,039] | [3,690,199] | [△ 160] |
| 基本財産受取利息 | 3,690,039 | 3,690,199 | △ 160 |
| 特定資産運用益 | [284] | [777] | [△ 493] |
| 特定資産受取利息 | 284 | 777 | △ 493 |
| 事業収益 | [596,250] | [207,250] | [389,000] |
| 啓発普及事業収益 | 596,250 | 207,250 | 389,000 |
| 受取補助金等 | [59,062,352] | [61,760,650] | [△ 2,698,298] |
| 受取品川区補助金 | 59,062,352 | 61,760,650 | △ 2,698,298 |
| 受取寄付金 | [575,000] | [688,000] | [△ 113,000] |
| 受取賛助金 | 575,000 | 688,000 | △ 113,000 |
| 経常収益計 | 63,923,925 | 66,346,876 | △ 2,422,951 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | [50,611,857] | [51,347,072] | [△ 735,215] |
| 給料手当 | 32,912,228 | 35,929,801 | △ 3,017,573 |
| 臨時雇賃金 | 50,184 | 309,159 | △ 258,975 |
| 退職給付費用 | 455,896 | 907,756 | △ 451,860 |
| 福利厚生費 | 4,781,530 | 5,148,331 | △ 366,801 |
| 会議費 | 271,401 | 313,276 | △ 41,875 |
| 研修費 | 250,448 | 0 | 250,448 |
| 旅費交通費 | 0 | 5,020 | △ 5,020 |
| 通信運搬費 | 566,533 | 463,988 | 102,545 |
| 消耗品費 | 446,250 | 433,481 | 12,769 |
| 印刷製本費 | 1,434,080 | 754,600 | 679,480 |
| 光熱水料費 | 483,179 | 562,799 | △ 79,620 |
| 賃借料 | 1,666,056 | 1,263,516 | 402,540 |
| 保険料 | 17,170 | 246,000 | △ 228,830 |
| 諸謝金 | 4,020,132 | 1,885,793 | 2,134,339 |
| 支払助成金 | 110,000 | 150,000 | △ 40,000 |
| 委託費 | 3,067,850 | 2,947,592 | 120,258 |
| 支払手数料 | 78,920 | 25,960 | 52,960 |
| 管理費 | [16,466,166] | [17,203,918] | [△ 737,752] |
| 役員報酬 | 530,000 | 130,000 | 400,000 |
| 給料手当 | 9,304,033 | 10,062,459 | △ 758,426 |
| 臨時雇賃金 | 21,816 | 134,397 | △ 112,581 |
| 退職給付費用 | 96,705 | 192,554 | △ 95,849 |
| 福利厚生費 | 1,673,183 | 2,022,782 | △ 349,599 |
| 旅費交通費 | 25,940 | 8,372 | 17,568 |
| 通信運搬費 | 171,101 | 125,552 | 45,549 |
| 減価償却費 | 452,650 | 452,650 | 0 |
| 消耗品費 | 86,280 | 131,586 | △ 45,306 |
| 印刷製本費 | 45,705 | 0 | 45,705 |
| 光熱水料費 | 219,627 | 255,818 | △ 36,191 |
| 賃借料 | 633,298 | 574,326 | 58,972 |
| 保険料 | 110,250 | 110,250 | 0 |
| 諸謝金 | 84,000 | 56,000 | 28,000 |
| 支払負担金 | 123,900 | 113,900 | 10,000 |
| 委託費 | 2,706,378 | 2,663,314 | 43,064 |
| 支払手数料 | 181,300 | 169,958 | 11,342 |
| 経常費用計 | 67,078,023 | 68,550,990 | △ 1,472,967 |
| 当期経常増減額 | △ 3,154,098 | △ 2,204,114 | △ 949,984 |
| 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 | | | |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 3,154,098 | △ 2,204,114 | △ 949,984 |
| 一般正味財産期首残高 | 25,217,698 | 27,421,812 | △ 2,204,114 |
| 一般正味財産期末残高 | 22,063,600 | 25,217,698 | △ 3,154,098 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 当期指定正味財産増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期首残高 | 541,992,000 | 541,992,000 | 0 |
| 指定正味財産期末残高 | 541,992,000 | 541,992,000 | 0 |
| III 正味財産期末残高 | 564,055,600 | 567,209,698 | △ 3,154,098 |

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日 から 令和4年3月31日 まで

公益財団法人 品川区国際友好協会

(単位：円)

| 科 目 | 公益目的事業会計 | | 法人会計 | 内部取引 等消去 | 合 計 |
|-------------------|---|--------------------|----------|--------------------|-----|
| | 公1 国際交流のための 親善推進、市民交流、啓蒙普及等 事業 | | | | |
| 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 | [0] | [3,690,039] | [0] | [3,690,039] | |
| 基本財産受取利息 | 0 | 3,690,039 | | 3,690,039 | |
| 特定資産運用益 | [0] | [284] | [0] | [284] | |
| 特定資産受取利息 | 0 | 284 | | 284 | |
| 事業収益 | [596,250] | [0] | [0] | [596,250] | |
| 啓蒙普及事業収益 | 596,250 | 0 | | 596,250 | |
| 受取補助金等 | [45,637,180] | [13,425,172] | [0] | [59,062,352] | |
| 受取品川区補助金 | 45,637,180 | 13,425,172 | | 59,062,352 | |
| 受取寄付金 | [575,000] | [0] | [0] | [575,000] | |
| 受取賛助金 | 575,000 | 0 | | 575,000 | |
| 経常収益計 | 46,808,430 | 17,115,495 | 0 | 63,923,925 | |
| (2) 経常費用 | | | | | |
| 事業費 | [50,611,857] | [0] | [0] | [50,611,857] | |
| 給料手当 | 32,912,228 | | | 32,912,228 | |
| 臨時雇賃金 | 50,184 | | | 50,184 | |
| 退職給付費用 | 455,896 | | | 455,896 | |
| 福利厚生費 | 4,781,530 | | | 4,781,530 | |
| 会議費 | 271,401 | | | 271,401 | |
| 研修費 | 250,448 | | | 250,448 | |
| 通信運搬費 | 566,533 | | | 566,533 | |
| 消耗品費 | 446,250 | | | 446,250 | |
| 印刷製本費 | 1,434,080 | | | 1,434,080 | |
| 光熱水料費 | 483,179 | | | 483,179 | |
| 賃借料 | 1,666,056 | | | 1,666,056 | |
| 保険料 | 17,170 | | | 17,170 | |
| 諸謝金 | 4,020,132 | | | 4,020,132 | |
| 支払助成金 | 110,000 | | | 110,000 | |
| 委託費 | 3,067,850 | | | 3,067,850 | |
| 支払手数料 | 78,920 | | | 78,920 | |
| 管理費 | [0] | [16,466,166] | [0] | [16,466,166] | |
| 役員報酬 | | 530,000 | | 530,000 | |
| 給料手当 | | 9,304,033 | | 9,304,033 | |
| 臨時雇賃金 | | 21,816 | | 21,816 | |
| 退職給付費用 | | 96,705 | | 96,705 | |
| 福利厚生費 | | 1,673,183 | | 1,673,183 | |
| 旅費交通費 | | 25,940 | | 25,940 | |
| 通信運搬費 | | 171,101 | | 171,101 | |
| 減価償却費 | | 452,650 | | 452,650 | |
| 消耗品費 | | 86,280 | | 86,280 | |
| 印刷製本費 | | 45,705 | | 45,705 | |
| 光熱水料費 | | 219,627 | | 219,627 | |
| 賃借料 | | 633,298 | | 633,298 | |
| 保険料 | | 110,250 | | 110,250 | |
| 諸謝金 | | 84,000 | | 84,000 | |
| 支払負担金 | | 123,900 | | 123,900 | |
| 委託費 | | 2,706,378 | | 2,706,378 | |
| 支払手数料 | | 181,300 | | 181,300 | |
| 経常費用計 | 50,611,857 | 16,466,166 | 0 | 67,078,023 | |
| 当期経常増減額 | △ 3,803,427 | 649,329 | 0 | △ 3,154,098 | |
| 2. 経常外増減の部 | | | | | |
| (1) 経常外収益 | | | | | |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| (2) 経常外費用 | | | | | |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 他会計振替前当期一般正味財産増減額 | △ 3,803,427 | 649,329 | 0 | △ 3,154,098 | |
| 他会計振替額 | | | | 0 | |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 3,803,427 | 649,329 | 0 | △ 3,154,098 | |
| 一般正味財産期首残高 | △ 23,573,955 | 48,791,653 | | 25,217,698 | |
| 一般正味財産期末残高 | △ 27,377,382 | 49,440,982 | 0 | 22,063,600 | |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | | |
| 当期指定正味財産増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 指定正味財産期首残高 | 0 | 541,992,000 | | 541,992,000 | |
| 指定正味財産期末残高 | 0 | 541,992,000 | 0 | 541,992,000 | |
| III 正味財産期末残高 | △ 27,377,382 | 591,432,982 | 0 | 564,055,600 | |

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

満期保有目的有価証券・取得原価基準により評価している。但し、取得価額と額面金額との差額の性格が金利の調整と認められ、差額金額に重要性があると判断されるときは、償却原価法(定額法)により評価している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

ソフトウェア・・・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・・・期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 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 | | | | |
| 投資有価証券 | 540,000,000 | 0 | 0 | 540,000,000 |
| 定期預金 | 1,992,000 | 0 | 0 | 1,992,000 |
| 小計 | 541,992,000 | 0 | 0 | 541,992,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 9,215,990 | 552,601 | 64,588 | 9,704,003 |
| 小計 | 9,215,990 | 552,601 | 64,588 | 9,704,003 |
| 合計 | 551,207,990 | 552,601 | 64,588 | 551,696,003 |

3. 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 | | | | |
| 投資有価証券 | 540,000,000 | (540,000,000) | (0) | — |
| 定期預金 | 1,992,000 | (1,992,000) | (0) | — |
| 小計 | 541,992,000 | (541,992,000) | (0) | — |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 9,704,003 | (0) | (0) | (9,704,003) |
| 小計 | 9,704,003 | (0) | (0) | (9,704,003) |
| 合計 | 551,696,003 | (541,992,000) | (0) | (9,704,003) |

4. 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 |
|--------------------|-------------|-------------|-----------|
| 国債 | | | |
| 第61回 利付国庫債券(20年) | 200,000,000 | 202,080,000 | 2,080,000 |
| 第62回 利付国庫債券(20年) | 140,000,000 | 141,484,000 | 1,484,000 |
| 第336回 利付国庫債券(10年) | 100,000,000 | 101,450,000 | 1,450,000 |
| 地方債 | | | |
| 平成28年度 第4回 北海道公募公債 | 100,000,000 | 99,970,000 | △ 30,000 |
| 合計 | 540,000,000 | 544,984,000 | 4,984,000 |

5. 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 | | | | | | |
| 品川区国際友好協会補助金 | 品川区 | 15,460,350 | 93,873,183 | 74,522,702 | 34,810,831 | 流動負債 未払金 |
| 品川区出捐金 | 品川区 | 539,220,000 | 0 | 0 | 539,220,000 | 指定正味財産 品川区出捐金 |
| 合計 | | 554,680,350 | 93,873,183 | 74,522,702 | 574,030,831 | |

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については、「財務諸表に対する注記」の「2. 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。

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 | 備 考 |
|---------|-----------|---------|-----------|-----|-----------|-----|
| | | | 目的使用 | その他 | | |
| 退職給付引当金 | 9,215,990 | 552,601 | 64,588 | 0 | 9,704,003 | |

財 産 目 録

令和4年3月31日現在

公益財団法人 品川区国際友好協会

(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) | 現金預金 | 現金 | 運転資金として | 19,253 | |
| | | 手元保管 | | | |
| | | 普通預金 | 運転資金として | 55,724,811 | |
| | | みずほ銀行品川支店 | | | |
| | | 振替貯金 | " | 1,175,436 | |
| | | ゆうちょ銀行品川区役所前郵便局 | | | |
| | | 定期預金 | " | 12,919 | |
| | | みずほ銀行品川支店 | | | |
| 流動資産合計 | | | | 56,932,419 | |
| (固定資産) | 基本財産 | 投資有価証券 | 第61回 利付国庫債券(20年) | 運用益を管理運営費の財源として使用して | 200,000,000 |
| | | | みずほ証券株式会社 兜町支店 | | |
| | | | 第336回 利付国庫債券(10年) | " | 100,000,000 |
| | | | SMBC日興証券株式会社 蒲田支店 | | |
| | | | 平成28年度 第4回 北海道公募公債 | " | 100,000,000 |
| | | | SMBC日興証券株式会社 蒲田支店 | | |
| | | | 第62回 利付国庫債券(20年) | " | 140,000,000 |
| | | 大和証券株式会社 本店 | | | |
| | 定期預金 | みずほ銀行品川支店 | 運用益を管理運営費の財源として使用して | 1,992,000 | |
| 特定資産 | 退職給付引当資産 | 定期預金 | 将来の退職金の支払いのために管理され | 6,558,179 | |
| | | みずほ銀行品川支店 | ている預金。 | | |
| | | みずほ信託銀行本店 | " | 3,145,824 | |
| その他固定資産 | ソフトウェア | 協会事務所 会計システム | 管理運営業務に使用している。 | 1,357,950 | |
| 固定資産合計 | | | | 553,053,953 | |
| 資産合計 | | | | 609,986,372 | |
| (流動負債) | 未払金 | 品川区に対する未払額 | 令和3年度補助金返還額の未払い分。 | 34,810,831 | |
| | | 退職者に対する未払額 | 令和4年3月31日に退職した従業員2名 に対する退職金の未払い分。 | 64,588 | |
| | 1年内返済予定 長期未払金 | 会計システムメーカーに対する未払額 | 会計システム購入の未払い分であり、 翌1年以内に支払期限が到来する額。 | 450,450 | |
| 流動負債合計 | | | | 35,325,869 | |
| (固定負債) | 退職給付引当金 | 従業員に対するもの | 従業員2名に対する退職金の支払いに備 えたもの。 | 9,704,003 | |
| | 長期未払金 | 会計システムメーカーに対する未払額 | 会計システム購入の未払い分であり、 翌1年を超えて支払期限が到来する額。 | 900,900 | |
| 固定負債合計 | | | | 10,604,903 | |
| 負債合計 | | | | 45,930,772 | |
| 正味財産 | | | | 564,055,600 | |

公益財団法人 品川区国際友好協会
理事長 藤岡 康輝 様

監査結果について、下記のとおり報告します。

記


1. 監査実施期日 令和4年5月11日(水)
2. 監査実施場所 公益財団法人品川区国際友好協会 会議室
3. 監査結果

令和3年度公益財団法人品川区国際友好協会の事業の執行状況及び会計処理ならびに財産の管理運用について、事業報告書、貸借対照表、財務諸表に対する注記、附属明細書、財産目録、正味財産増減計算書(含む内訳書)、関係諸帳簿及び証拠書類に基づき、監査を実施しました。

監査の結果、公益財団法人会計基準及び定款に基づき、適正に執行、処理され、相違ないものと認めます。

令和4年5月11日

公益財団法人品川区国際友好協会

監事 武田 健三 

監事 林 早苗 