

貸借対照表

令和5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)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	63,634,424	56,932,419	6,702,005
流動資産合計	63,634,424	56,932,419	6,702,005
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	536,236,085	540,000,000	△ 3,763,915
定期預金	1,992,000	1,992,000	0
普通預金	3,763,915	0	3,763,915
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	10,846,585	9,704,003	1,142,582
基本財産受取利息積立資産	16,085	0	16,085
特定資産合計	10,862,670	9,704,003	1,158,667
(3) その他固定資産			
什器備品	820,999	0	820,999
ソフトウェア	905,300	1,357,950	△ 452,650
その他固定資産合計	1,726,299	1,357,950	368,349
固定資産合計	554,580,969	553,053,953	1,527,016
資産合計	618,215,393	609,986,372	8,229,021
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	44,774,029	34,875,419	9,898,610
1年内返済予定長期未払金	450,450	450,450	0
前受金	351,000	0	351,000
流動負債合計	45,575,479	35,325,869	10,249,610
2. 固定負債			
退職給付引当金	10,846,585	9,704,003	1,142,582
長期未払金	450,450	900,900	△ 450,450
固定負債合計	11,297,035	10,604,903	692,132
負債合計	56,872,514	45,930,772	10,941,742
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
品川区出捐金	539,236,085	539,220,000	16,085
寄付金	2,772,000	2,772,000	0
指定正味財産合計	542,008,085	541,992,000	16,085
(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)	(16,085)	(0)	(16,085)
2. 一般正味財産	19,334,794	22,063,600	△ 2,728,806
(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	561,342,879	564,055,600	△ 2,712,721
負債及び正味財産合計	618,215,393	609,986,372	8,229,021

正味財産増減計算書

令和4年4月1日 から 令和5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	[3,671,957]	[3,690,039]	[△ 18,082]
基本財産受取利息	3,671,957	3,690,039	△ 18,082
特定資産運用益	[190]	[284]	[△ 94]
特定資産受取利息	190	284	△ 94
事業収益	[974,000]	[596,250]	[377,750]
啓発普及事業収益	974,000	596,250	377,750
受取補助金等	[60,706,990]	[59,062,352]	[1,644,638]
受取品川区補助金	60,706,990	59,062,352	1,644,638
受取寄付金	[1,524,000]	[575,000]	[949,000]
受取寄付金	1,000,000	0	1,000,000
受取賛助金	524,000	575,000	△ 51,000
経常収益計	66,877,137	63,923,925	2,953,212
(2) 経常費用			
事業費	[52,834,248]	[50,611,857]	[2,222,391]
給料手当	32,889,627	32,912,228	△ 22,601
臨時雇賃金	405,654	50,184	355,470
退職給付費用	942,630	455,896	486,734
福利厚生費	5,043,198	4,781,530	261,668
会議費	20,307	271,401	△ 251,094
研修費	269,226	250,448	18,778
通信運搬費	487,425	566,533	△ 79,108
減価償却費	21,051		21,051
什器備品費	181,280	0	181,280
消耗品費	1,384,375	446,250	938,125
印刷製本費	1,794,166	1,434,080	360,086
光熱水料費	733,248	483,179	250,069
賃借料	1,523,875	1,666,056	△ 142,181
保険料	247,830	17,170	230,660
諸謝金	3,885,313	4,020,132	△ 134,819
支払助成金	320,000	110,000	210,000
委託費	2,623,713	3,067,850	△ 444,137
支払手数料	61,330	78,920	△ 17,590
管理費	[16,771,695]	[16,466,166]	[305,529]
役員報酬	510,000	530,000	△ 20,000
給料手当	9,293,715	9,304,033	△ 10,318
臨時雇賃金	176,346	21,816	154,530
退職給付費用	199,952	96,705	103,247
福利厚生費	1,801,876	1,673,183	128,693
旅費交通費	34,070	25,940	8,130
通信運搬費	137,035	171,101	△ 34,066
減価償却費	452,650	452,650	0
消耗品費	86,457	86,280	177
印刷製本費	0	45,705	△ 45,705
光熱水料費	333,295	219,627	113,668
賃借料	616,911	633,298	△ 16,387
保険料	110,250	110,250	0
諸謝金	28,000	84,000	△ 56,000
支払負担金	124,900	123,900	1,000
委託費	2,691,797	2,706,378	△ 14,581
支払手数料	174,441	181,300	△ 6,859
経常費用計	69,605,943	67,078,023	2,527,920
当期経常増減額	△ 2,728,806	△ 3,154,098	425,292
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	△ 2,728,806	△ 3,154,098	425,292
一般正味財産期首残高	22,063,600	25,217,698	△ 3,154,098
一般正味財産期末残高	19,334,794	22,063,600	△ 2,728,806
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	[16,085]	[0]	[16,085]
基本財産受取利息	16,085	0	16,085
当期指定正味財産増減額	16,085	0	16,085
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	542,008,085	541,992,000	16,085
III 正味財産期末残高	561,342,879	564,055,600	△ 2,712,721

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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、啓発普及事業				
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]	[3,671,957]	[0]	[3,671,957]	
基本財産受取利息	0	3,671,957		3,671,957	
特定資産運用益	[0]	[190]	[0]	[190]	
特定資産受取利息	0	190		190	
事業収益	[974,000]	[0]	[0]	[974,000]	
啓発普及事業収益	974,000	0		974,000	
受取補助金等	[46,850,148]	[13,856,842]	[0]	[60,706,990]	
受取品川区補助金	46,850,148	13,856,842		60,706,990	
受取寄付金	[1,524,000]	[0]	[0]	[1,524,000]	
受取寄付金	1,000,000	0		1,000,000	
受取賛助金	524,000	0		524,000	
経常収益計	49,348,148	17,528,989	0	66,877,137	
(2) 経常費用					
事業費	[52,834,248]	[0]	[0]	[52,834,248]	
給料手当	32,889,627			32,889,627	
臨時雇賃金	405,654			405,654	
退職給付費用	942,630			942,630	
福利厚生費	5,043,198			5,043,198	
会議費	20,307			20,307	
研修費	269,226			269,226	
通信運搬費	487,425			487,425	
減価償却費	21,051			21,051	
什器備品費	181,280			181,280	
消耗品費	1,384,375			1,384,375	
印刷製本費	1,794,166			1,794,166	
光熱水料費	733,248			733,248	
賃借料	1,523,875			1,523,875	
保険料	247,830			247,830	
諸謝金	3,885,313			3,885,313	
支払助成金	320,000			320,000	
委託費	2,623,713			2,623,713	
支払手数料	61,330			61,330	
管理費	[0]	[16,771,695]	[0]	[16,771,695]	
役員報酬		510,000		510,000	
給料手当		9,293,715		9,293,715	
臨時雇賃金		176,346		176,346	
退職給付費用		199,952		199,952	
福利厚生費		1,801,876		1,801,876	
旅費交通費		34,070		34,070	
通信運搬費		137,035		137,035	
減価償却費		452,650		452,650	
消耗品費		86,457		86,457	
光熱水料費		333,295		333,295	
賃借料		616,911		616,911	
保険料		110,250		110,250	
諸謝金		28,000		28,000	
支払負担金		124,900		124,900	
委託費		2,691,797		2,691,797	
支払手数料		174,441		174,441	
経常費用計	52,834,248	16,771,695	0	69,605,943	
当期経常増減額	△ 3,486,100	757,294	0	△ 2,728,806	
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	△ 3,486,100	757,294	0	△ 2,728,806	
他会計振替額				0	
当期一般正味財産増減額	△ 3,486,100	757,294	0	△ 2,728,806	
一般正味財産期首残高	△ 27,377,382	49,440,982		22,063,600	
一般正味財産期末残高	△ 30,863,482	50,198,276	0	19,334,794	
II 指定正味財産増減の部					
基本財産運用益	[0]	[16,085]	[0]	[16,085]	
基本財産受取利息		16,085		16,085	
当期指定正味財産増減額	0	16,085	0	16,085	
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	542,008,085	0	542,008,085	
III 正味財産期末残高	△ 30,863,482	592,206,361	0	561,342,879	

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

什器備品、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	3,763,915	536,236,085
定期預金	1,992,000	0	0	1,992,000
普通預金	0	3,763,915	0	3,763,915
小計	541,992,000	3,763,915	3,763,915	541,992,000
特定資産				
退職給付引当資産	9,704,003	1,142,582	0	10,846,585
基本財産受取利息積立資産	0	16,085	0	16,085
小計	9,704,003	1,158,667	0	10,862,670
合計	551,696,003	4,922,582	3,763,915	552,854,670

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	536,236,085	(536,236,085)	(0)	—
定期預金	1,992,000	(1,992,000)	(0)	—
普通預金	3,763,915	(3,763,915)	(0)	—
小計	541,992,000	(541,992,000)	(0)	—
特定資産				
退職給付引当資産	10,846,585	(0)	(0)	(10,846,585)
基本財産受取利息積立資産	16,085	(16,085)	(0)	(0)
小計	10,862,670	(16,085)	(0)	(10,846,585)
合計	552,854,670	(542,008,085)	(0)	(10,846,585)

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62回 利付国庫債券 (20年)	140,000,000	140,294,000	294,000
第182回 利付国庫債券 (20年)	196,236,085	199,108,981	2,872,896
第336回 利付国庫債券 (10年)	100,000,000	101,020,000	1,020,000
地方債			
平成28年度 第4回 北海道公募公債	100,000,000	99,940,000	△ 60,000
合計	536,236,085	540,362,981	4,126,896

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	34,810,831	105,459,649	95,517,821	44,752,659	流動負債 未払金
品川区出捐金	品川区	539,220,000	16,085	0	539,236,085	指定正味財産 品川区出捐金
合計	計	574,030,831	105,475,734	95,517,821	583,988,744	

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	9,704,003	1,142,582	0	0	10,846,585	

財 産 目 録

令和 5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 手元保管	運転資金として	36,645	
		普通預金 みずほ銀行品川支店	"	62,739,485	
		振替貯金 ゆうちょ銀行品川区役所前郵便局	"	845,375	
		定期預金 みずほ銀行品川支店	"	12,919	
流動資産合計				63,634,424	
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	第62回 利付国庫債券 (20年) 大和証券株式会社 本店	運用益を管理運営費の財源として使用している。	140,000,000
			第182回 利付国庫債券 (20年) 野村証券株式会社 本店	"	196,236,085
			第336回 利付国庫債券 (10年) SMBC日興証券株式会社 蒲田支店	"	100,000,000
			平成28年度 第4回 北海道公募公債 SMBC日興証券株式会社 蒲田支店	"	100,000,000
		定期預金	みずほ銀行品川支店	"	1,992,000
	普通預金	みずほ銀行品川支店	"	3,763,915	
	特定資産	退職給付引当資産	定期預金 みずほ銀行品川支店 みずほ信託銀行本店	将来の退職金の支払いのために管理されている預金。 "	7,700,761 3,145,824
		基本財産受取利息 積立資産	普通預金 みずほ銀行品川支店	基本財産を毎年度同額に保つため、基本財産投資有価証券から毎年度生じる償却原価法による償却額を、特定資産に移して積み立てている。	16,085
		その他固定資産	什器備品	協会事務所 イヤホンガイド 一式 (送信機・受信機・その他附属品)	公益目的事業である国際交流のための親善推進・市民交流・啓発普及事業に使用している。
		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。	905,300
固定資産合計				554,580,969	
資産合計				618,215,393	
(流動負債)	未払金	品川区に対する未払額	令和4年度補助金返還額の未払い分。	44,752,659	
		医療機関に対する未払額	従業員1名の令和4年度健康診断受診料の未払い分。	21,370	
	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	
	前受金	受講者からの前受額	令和5年度日本語教室の受講料及びテキスト代の前受け分。	351,000	
流動負債合計				45,575,479	
(固定負債)	退職給付引当金	従業員に対するもの	従業員4名に対する退職金の支払いに備えたもの。	10,846,585	
	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。	450,450	
固定負債合計				11,297,035	
負債合計				56,872,514	
正味財産				561,342,879	

監査報告書

公益財団法人 品川区国際友好協会
理事長 藤岡康輝 様

令和5（2023）年5月17日

公益財団法人 品川区国際友好協会

監事 武田健三 

公益財団法人 品川区国際友好協会

監事 林早苗 

私たち監事は、令和4年4月1日から令和5年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

私たち監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事等からその職務の執行の状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、当協会の事務所において業務及び財産の状況を調査いたしました。

以上の方法によって、当該年度に係る事業報告及びその附属明細書を監査いたしました。

さらに、会計帳簿またはこれに関する資料の調査を行い、当該年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について監査いたしました。

2 監査意見

（1）事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及び附属明細書は、法令及び定款に従い、当協会の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事実はありません。

（2）計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況を全ての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以上