

平成25年度

決算報告書

貸借対照表

公益財団法人 品川区国際友好協会

平成26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	49,545,979	46,970,065	2,575,914
流動資産合計	49,545,979	46,970,065	2,575,914
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	22,881,824	21,283,824	1,598,000
特定資産合計	22,881,824	21,283,824	1,598,000
固定資産合計	564,873,824	563,275,824	1,598,000
資産合計	614,419,803	610,245,889	4,173,914
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,709,324	7,367,560	341,764
前受金	3,588,000	3,479,000	109,000
流動負債合計	11,297,324	10,846,560	450,764
2. 固定負債			
退職給付引当金	22,881,824	21,283,824	1,598,000
固定負債合計	22,881,824	21,283,824	1,598,000
負債合計	34,179,148	32,130,384	2,048,764
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	38,248,655	36,123,505	2,125,150
(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	580,240,655	578,115,505	2,125,150
負債及び正味財産合計	614,419,803	610,245,889	4,173,914

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) 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。

(3) 消費税等の会計処理

消費税の経理処理は、税込方法によっている。

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	21,283,824	1,598,000	0	22,881,824
小 計	21,283,824	1,598,000	0	22,881,824
合 計	563,275,824	1,598,000	0	564,873,824

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)	(0)
定期預金	1,992,000	(1,992,000)	(0)	(0)
小 計	541,992,000	(541,992,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	22,881,824	(0)	(0)	(22,881,824)
小 計	22,881,824	(0)	(0)	(22,881,824)
合 計	564,873,824	(541,992,000)	(0)	(22,881,824)

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)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
国債 61回利付国債 (20年)	200,000,000	207,680,000	7,680,000
97回利付国債 (5年)	100,000,000	100,680,000	680,000
266回利付国債 (10年)	100,000,000	100,960,000	960,000
62回利付国債 (20年)	140,000,000	142,814,000	2,814,000
合 計	540,000,000	552,134,000	12,134,000

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	7,367,560	83,355,000	83,013,236	7,709,324	流動負債/未払金
合 計		0	83,355,000	83,013,236	7,709,324	

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増減額及びその残高」に記載しているため省略する。

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	21,283,824	1,598,000	0	0	22,881,824	

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)				
	現金預金	手元保管	運転資金として	92,410
		普通預金	運転資金として	
		普通預金みずほ銀行品川支店		33,960,025
		普通預金三井住友銀行荏原支店		7,264
		ゆうちょ銀行品川区役所前支店		15,486,280
流動資産合計				49,545,979
(固定資産)				
基本財産				
	投資有価証券	みずほ証券(株)日本橋本店	運用益を管理運営業務に使用している。	200,000,000
		SMBC日興証券(株)蒲田支店		200,000,000
		大和証券本店		140,000,000
	定期預金	みずほ銀行品川支店	運用益を管理運営業務に使用している。	1,992,000
特定資産				
	退職給付引当預金	定期預金	退職給付の支払いのために管理されている預金。	
		みずほ銀行品川支店		10,000,000
		みずほ信託銀行本店		2,881,824
		三井住友銀行荏原支店		10,000,000
固定資産合計				564,873,824
資産合計				614,419,803
(流動負債)				
	未払金	品川区に対する未払金	品川区の平成25年度補助金返還額の未払金。	7,709,324
	前受金	受講者からの前受金	公益目的事業(啓発普及事業)の受講料の前受金。	3,588,000
流動負債合計				11,297,324
(固定負債)				
	退職給付引当金	従業員に対するもの	従業員3名に対する退職金の支払いに備えたもの。	22,881,824
固定負債合計				22,881,824
負債合計				34,179,148
正味財産				580,240,655

正味財産増減計算書

公益財団法人 品川区国際友好協会

平成25年4月1日 から 平成26年3月31日 まで

(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	[4,920,498]	[4,920,499]	[▲ 1]
基本財産受取利息	4,920,498	4,920,499	▲ 1
特定資産運用益	[6,547]	[8,632]	[▲ 2,085]
特定資産受取利息	6,547	8,632	▲ 2,085
事業収益	[14,968,400]	[13,087,862]	[1,880,538]
市民交流事業収益	6,324,000	5,542,112	781,888
啓発普及事業収益	8,644,400	7,545,750	1,098,650
受取補助金等	[75,645,676]	[93,585,440]	[▲ 17,939,764]
受取品川区補助金	75,645,676	93,585,440	▲ 17,939,764
受取寄付金	[984,000]	[1,055,000]	[▲ 71,000]
賛助会員受取会費	984,000	1,055,000	▲ 71,000
雑収益	[57]	[66]	[▲ 9]
雑収益	57	66	▲ 9
経常収益計	96,525,178	112,657,499	▲ 16,132,321
(2) 経常費用			
事業費	[78,452,939]	[100,373,007]	[▲ 21,920,068]
給料手当	31,580,145	36,677,538	▲ 5,097,393
臨時雇賃金	2,737,328	1,883,085	854,243
退職給付費用	1,318,350	1,008,150	310,200
福利厚生費	4,595,656	5,038,148	▲ 442,492
会議費	1,249,610	5,574,164	▲ 4,324,554
研修費	4,022,200	3,041,521	980,679
旅費交通費	11,964,611	13,720,524	▲ 1,755,913
通信運搬費	514,316	631,750	▲ 117,434
消耗品費	4,106,745	6,540,768	▲ 2,434,023
印刷製本費	1,661,100	2,627,595	▲ 966,495
光熱水料費	840,505	133,280	707,225
賃借料	1,531,218	5,531,946	▲ 4,000,728
保険料	643,555	1,062,470	▲ 418,915
諸謝金	8,065,363	9,583,350	▲ 1,517,987
食糧費	0	332,000	▲ 332,000
見学料	0	82,721	▲ 82,721
支払助成金	530,000	500,000	30,000
支払負担金	18,000	4,459,227	▲ 4,441,227
委託費	3,074,237	1,930,770	1,143,467
雑費	0	14,000	▲ 14,000
管理費	[15,947,089]	[17,097,250]	[▲ 1,150,161]
役員報酬	554,000	430,000	124,000
給料手当	8,916,585	10,159,946	▲ 1,243,361
臨時雇賃金	1,189,972	818,615	371,357
退職給付費用	279,650	213,850	65,800
福利厚生費	2,028,410	2,037,903	▲ 9,493
会議費	29,700	8,792	20,908
旅費交通費	18,880	18,100	780
通信運搬費	136,176	120,865	15,311
什器備品費	0	0	0
消耗品費	126,410	49,543	76,867
修繕費	0	99,750	▲ 99,750
印刷製本費	7,140	37,905	▲ 30,765
光熱水料費	382,047	60,582	321,465
賃借料	369,440	653,897	▲ 284,457
諸謝金	41,136	24,830	16,306
租税公課	0	0	0
支払負担金	155,500	2,153,422	▲ 1,997,922
委託費	1,578,908	65,625	1,513,283
支払手数料	133,135	143,625	▲ 10,490
経常費用計	94,400,028	117,470,257	▲ 23,070,229
当期経常増減額	2,125,150	▲ 4,812,758	6,937,908
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
税引前当期一般正味財産増減額	2,125,150	▲ 4,812,758	6,937,908
法人税、住民税及び事業税	0	70,000	▲ 70,000
当期一般正味財産増減額	2,125,150	▲ 4,882,758	7,007,908
一般正味財産期首残高	36,123,505	41,006,263	▲ 4,882,758
一般正味財産期末残高	38,248,655	36,123,505	2,125,150
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	580,240,655	578,115,505	2,125,150

正味財産増減計算書内訳表

公益財団法人 品川区国際友好協会

平成25年4月1日 から 平成26年3月31日 まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計		法人会計	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]	[4,920,498]	[4,920,498]	
基本財産受取利息	0	4,920,498	4,920,498	
特定資産運用益	[0]	[6,547]	[6,547]	
特定資産受取利息	0	6,547	6,547	
事業収益	[14,968,400]	[0]	[14,968,400]	
市民交流事業収益	6,324,000	0	6,324,000	
啓発普及事業収益	8,644,400	0	8,644,400	
受取補助金等	[56,538,843]	[19,106,833]	[75,645,676]	
受取品川区補助金	56,538,843	19,106,833	75,645,676	
受取寄付金	[984,000]	[0]	[984,000]	
賛助会員受取会費	984,000	0	984,000	
雑収益	[57]	[0]	[57]	
雑収益	57	0	57	
経常収益計	72,491,300	24,033,878	96,525,178	
(2) 経常費用				
事業費	[78,452,939]	[0]	[78,452,939]	
給料手当	31,580,145		31,580,145	
臨時雇賃金	2,737,328		2,737,328	
退職給付費用	1,318,350		1,318,350	
福利厚生費	4,595,656		4,595,656	
会議費	1,249,610		1,249,610	
研修費	4,022,200		4,022,200	
旅費交通費	11,964,611		11,964,611	
通信運搬費	514,316		514,316	
什器備品費	0		0	
消耗品費	4,106,745		4,106,745	
印刷製本費	1,661,100		1,661,100	
光熱水料費	840,505		840,505	
賃借料	1,531,218		1,531,218	
保険料	643,555		643,555	
諸謝金	8,065,363		8,065,363	
食糧費	0		0	
見学料	0		0	
支払助成金	530,000		530,000	
支払負担金	18,000		18,000	
委託費	3,074,237		3,074,237	
雑費	0		0	
管理費	[0]	[15,947,089]	[15,947,089]	
役員報酬		554,000	554,000	
給料手当		8,916,585	8,916,585	
臨時雇賃金		1,189,972	1,189,972	
退職給付費用		279,650	279,650	
福利厚生費		2,028,410	2,028,410	
会議費		29,700	29,700	
旅費交通費		18,880	18,880	
通信運搬費		136,176	136,176	
什器備品費		0	0	
消耗品費		126,410	126,410	
修繕費		0	0	
印刷製本費		7,140	7,140	
光熱水料費		382,047	382,047	
賃借料		369,440	369,440	
諸謝金		41,136	41,136	
租税公課		0	0	
支払負担金		155,500	155,500	
委託費		1,578,908	1,578,908	
支払手数料		133,135	133,135	
経常費用計	78,452,939	15,947,089	94,400,028	
当期経常増減額	▲ 5,961,639	8,086,789	2,125,150	
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	
他会計振替額			0	
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 5,961,639	8,086,789	2,125,150	
当期一般正味財産増減額	▲ 5,961,639	8,086,789	2,125,150	
一般正味財産期首残高	29,936,304	6,187,201	36,123,505	
一般正味財産期末残高	23,974,665	14,273,990	38,248,655	
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	
指定正味財産期末残高	0	541,992,000	541,992,000	
III 正味財産期末残高	23,974,665	556,265,990	580,240,655	

平成26年5月14日

公益財団法人 品川区国際友好協会
理事長 芦澤 美佐子 様

公益財団法人 品川区国際友好協会 監事
東京都品川区平塚2丁目10番2号

長坂 健一 (印)

公益財団法人 品川区国際友好協会 監事
東京都品川区豊町1丁目17番15号

林 早苗 (印)

平成25年度監査結果について、下記のとおり報告します。

記

1. 監査実施期日 平成26年5月14日(水)
2. 監査実施場所 公益財団法人品川区国際友好協会(4階) 応接室
3. 監査結果

平成25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並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。

以上