

平成 26 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 27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	41,174,808	49,545,979	▲ 8,371,171
流動資産合計	41,174,808	49,545,979	▲ 8,371,171
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	23,145,824	22,881,824	264,000
特定資産合計	23,145,824	22,881,824	264,000
(3) その他固定資産			
ソフトウェア	934,920	0	934,920
その他固定資産合計	934,920	0	934,920
固定資産合計	566,072,744	564,873,824	1,198,920
資産合計	607,247,552	614,419,803	▲ 7,172,251
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	20,349,184	7,709,324	12,639,860
前受金	3,690,000	3,588,000	102,000
流動負債合計	24,039,184	11,297,324	12,741,860
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,174,680	22,881,824	▲ 18,707,144
固定負債合計	4,174,680	22,881,824	▲ 18,707,144
負債合計	28,213,864	34,179,148	▲ 5,965,284
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	37,041,688	38,248,655	▲ 1,206,967
(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)	(18,971,144)	(0)	(18,971,144)
正味財産合計	579,033,688	580,240,655	▲ 1,206,967
負債及び正味財産合計	607,247,552	614,419,803	▲ 7,172,251

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

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	22,881,824	264,000		23,145,824
小計	22,881,824	264,000	0	23,145,824
合計	564,873,824	264,000	0	565,137,824

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)	—
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	23,145,824	(0)	(18,971,144)	(4,174,680)
小計	23,145,824	(0)	(18,971,144)	(4,174,680)
合計	565,137,824	(541,992,000)	(18,971,144)	(4,174,680)

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	211,700,000	11,700,000
97回利付国債(5年)	100,000,000	100,450,000	450,000
338回利付国債(10年)	100,000,000	101,170,000	1,170,000
62回利付国債(20年)	140,000,000	145,964,000	5,964,000
合計	540,000,000	559,284,000	19,284,000

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	7,709,324	90,677,000	97,007,950	1,378,374	流動負債/未払金
合計		0	90,677,000	97,007,950	1,378,374	

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	22,881,824	263,666	18,970,810	0	4,174,680	

財 産 目 録

平成 27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	手元保管	運転資金として	211,177		
		普通預金	運転資金として			
		普通預金みずほ銀行品川支店		24,641,223		
		普通預金三井住友銀行荏原支店		8,924		
		ゆうちょ銀行品川区役所前支店		16,252,484		
		総合預金ゆうちょ銀行		61,000		
流動資産合計				41,174,808		
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	みずほ証券(株)兜町本店	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	
	特定資産	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	
			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			3,145,824		
	三井住友銀行荏原支店		10,000,000			
	その他固定資産	ソフトウェア	会計システム	管理運営業務に使用している。	934,920	
	固定資産合計				566,072,744	
資産合計				607,247,552		
(流動負債)	未払金	品川区に対する未払金	品川区の平成26年度補助金返還額の未払金。	1,378,374		
		退職金の未払金	平成27年3月31日付で退職した2名の退職金の未払金。	18,970,810		
	前受金	受講者からの前受金	公益目的事業(啓発普及事業)の受講料等の前受金。	3,690,000		
流動負債合計				24,039,184		
(固定負債)	退職給付引当金	従業員に対するもの	従業員1名に対する退職金の支払いに備えたもの。	4,174,680		
固定負債合計				4,174,680		
負債合計				28,213,864		
正味財産				579,033,688		

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 26年 4月 1日 から平成 27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]	[4,920,498]	[0]
基本財産受取利息	4,920,498	4,920,498	0
特定資産運用益	[5,720]	[6,547]	[▲ 827]
特定資産受取利息	5,720	6,547	▲ 827
事業収益	[15,637,500]	[14,968,400]	[669,100]
市民交流事業収益	6,770,000	6,324,000	446,000
啓発普及事業収益	8,867,500	8,644,400	223,100
受取補助金等	[89,298,626]	[75,645,676]	[13,652,950]
受取品川区補助金	89,298,626	75,645,676	13,652,950
受取寄付金	[936,000]	[984,000]	[▲ 48,000]
賛助会員受取会費	936,000	984,000	▲ 48,000
雑収益	[64]	[57]	[7]
雑収益	64	57	7
経常収益計	110,798,408	96,525,178	14,273,230
(2) 経常費用			
事業費	[93,878,250]	[78,452,939]	[15,425,311]
給料手当	34,332,967	31,580,145	2,752,822
臨時雇賃金	2,984,880	2,737,328	247,552
退職給付費用	217,524	1,318,350	▲ 1,100,826
福利厚生費	4,853,740	4,595,656	258,084
会議費	2,436,778	1,249,610	1,187,168
研修費	9,739,549	4,022,200	5,717,349
旅費交通費	13,332,851	11,964,611	1,368,240
通信運搬費	618,325	514,316	104,009
什器備品費	204,018	0	204,018
消耗品費	3,700,040	4,106,745	▲ 406,705
印刷製本費	1,770,552	1,661,100	109,452
光熱水料費	858,140	840,505	17,635
賃借料	4,507,838	1,531,218	2,976,620
保険料	719,880	643,555	76,325
諸謝金	8,977,617	8,065,363	912,254
食糧費	406,280	0	406,280
見学料	200,520	0	200,520
支払助成金	636,702	530,000	106,702
支払負担金	0	18,000	▲ 18,000
委託費	3,380,049	3,074,237	305,812
雑費	0	0	0
管理費	[18,127,125]	[15,947,089]	[2,180,036]
役員報酬	494,000	554,000	▲ 60,000
給料手当	9,598,101	8,916,585	681,516
臨時雇賃金	1,297,588	1,189,972	107,616
退職給付費用	46,142	279,650	▲ 233,508
福利厚生費	1,979,970	2,028,410	▲ 48,440
会議費	0	29,700	▲ 29,700
旅費交通費	49,650	18,880	30,770
通信運搬費	131,249	136,176	▲ 4,927
減価償却費	209,880	0	209,880
什器備品費	0	0	0
消耗品費	63,652	126,410	▲ 62,758
修繕費	0	0	0
印刷製本費	5,508	7,140	▲ 1,632
光熱水料費	390,064	382,047	8,017
賃借料	974,601	369,440	605,161
諸謝金	420,148	41,136	379,012
租税公課	0	0	0
支払負担金	140,456	155,500	▲ 15,044
委託費	1,481,731	1,578,908	▲ 97,177
支払手数料	844,385	133,135	711,250
経常費用計	112,005,375	94,400,028	17,605,347
当期経常増減額	▲ 1,206,967	2,125,150	▲ 3,332,117
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	0	0
当期一般正味財産増減額	▲ 1,206,967	2,125,150	▲ 3,332,117
一般正味財産期首残高	38,248,655	36,123,505	2,125,150
一般正味財産期末残高	37,041,688	38,248,655	▲ 1,206,967
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	579,033,688	580,240,655	▲ 1,206,967

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 26 年 4 月 1 日 から 平成 27 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]	[5,720]	[5,720]	
特定資産受取利息	0	5,720	5,720	
事業収益	[15,637,500]	[0]	[15,637,500]	
市民交流事業収益	6,770,000	0	6,770,000	
啓発普及事業収益	8,867,500	0	8,867,500	
受取補助金等	[69,691,938]	[19,606,688]	[89,298,626]	
受取品川区補助金	69,691,938	19,606,688	89,298,626	
受取寄付金	[936,000]	[0]	[936,000]	
賛助会員受取会費	936,000	0	936,000	
雑収益	[64]	[0]	[64]	
雑収益	64	0	64	
経常収益計	86,265,502	24,532,906	110,798,408	
(2) 経常費用				
事業費	[93,878,250]	[0]	[93,878,250]	
給料手当	34,332,967		34,332,967	
臨時雇賃金	2,984,880		2,984,880	
退職給付費用	217,524		217,524	
福利厚生費	4,853,740		4,853,740	
会議費	2,436,778		2,436,778	
研修費	9,739,549		9,739,549	
旅費交通費	13,332,851		13,332,851	
通信運搬費	618,325		618,325	
什器備品費	204,018		204,018	
消耗品費	3,700,040		3,700,040	
印刷製本費	1,770,552		1,770,552	
光熱水料費	858,140		858,140	
賃借料	4,507,838		4,507,838	
保険料	719,880		719,880	
諸謝金	8,977,617		8,977,617	
食糧費	406,280		406,280	
見学科	200,520		200,520	
支払助成金	636,702		636,702	
支払負担金	0		0	
委託費	3,380,049		3,380,049	
雑費	0		0	
管理費	[0]	[18,127,125]	[18,127,125]	
役員報酬		494,000	494,000	
給料手当		9,598,101	9,598,101	
臨時雇賃金		1,297,588	1,297,588	
退職給付費用		46,142	46,142	
福利厚生費		1,979,970	1,979,970	
会議費		0	0	
旅費交通費		49,650	49,650	
通信運搬費		131,249	131,249	
減価償却費		209,880	209,880	
什器備品費		0	0	
消耗品費		63,652	63,652	
修繕費		0	0	
印刷製本費		5,508	5,508	
光熱水料費		390,064	390,064	
賃借料		974,601	974,601	
諸謝金		420,148	420,148	
租税公課		0	0	
支払負担金		140,456	140,456	
委託費		1,481,731	1,481,731	
支払手数料		844,385	844,385	
経常費用計	93,878,250	18,127,125	112,005,375	
当期経常増減額	▲ 7,612,748	6,405,781	▲ 1,206,967	
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	
当期一般正味財産増減額	▲ 7,612,748	6,405,781	▲ 1,206,967	
一般正味財産期首残高	23,974,665	14,273,990	38,248,655	
一般正味財産期末残高	16,361,917	20,679,771	37,041,688	
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	0	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	16,361,917	562,671,771	579,033,688	

平成27年5月11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26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27年5月11日 (月)
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26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