

貸借対照表

公益財団法人 品川区国際友好協会

平成 28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	53,807,524	41,174,808	12,632,716
前払金	151,584	0	151,584
流動資産合計	53,959,108	41,174,808	12,784,300
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	5,794,014	23,145,824	▲ 17,351,810
特定資産合計	5,794,014	23,145,824	▲ 17,351,810
(3) その他固定資産			
ソフトウェア	705,960	934,920	▲ 228,960
その他固定資産合計	705,960	934,920	▲ 228,960
固定資産合計	548,491,974	566,072,744	▲ 17,580,770
資産合計	602,451,082	607,247,552	▲ 4,796,470
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	11,036,928	20,349,184	▲ 9,312,256
前受金	3,856,000	3,690,000	166,000
流動負債合計	14,892,928	24,039,184	▲ 9,146,256
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,872,960	4,174,680	698,280
固定負債合計	4,872,960	4,174,680	698,280
負債合計	19,765,888	28,213,864	▲ 8,447,976
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	40,693,194	37,041,688	3,651,506
(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)	(921,054)	(18,971,144)	▲ 18,050,090
正味財産合計	582,685,194	579,033,688	3,651,506
負債及び正味財産合計	602,451,082	607,247,552	▲ 4,796,470

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	23,145,824	1,619,000	18,970,810	5,794,014
小計	23,145,824	1,619,000	18,970,810	5,794,014
合計	565,137,824	1,619,000	18,970,810	547,786,014

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	5,794,014	(0)	(921,054)	(4,872,960)
小計	5,794,014	(0)	(921,054)	(4,872,960)
合計	547,786,014	(541,992,000)	(921,054)	(4,872,960)

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	216,540,000	16,540,000
97回利付国債(5年)	100,000,000	100,100,000	100,000
336回利付国債(10年)	100,000,000	105,410,000	5,410,000
62回利付国債(20年)	140,000,000	149,926,000	9,926,000
合計	540,000,000	571,976,000	31,976,000

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	1,378,374	93,704,000	85,251,748	9,830,626	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
合計		540,598,374	93,704,000	85,251,748	549,050,626	

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	4,174,680	698,280	0	0	4,872,960	

財 産 目 録

平成 28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	2,627,344	
		普通預金	運転資金として		
		普通預金みずほ銀行品川支店		34,096,151	
		普通預金三井住友銀行荏原支店		9,177	
		ゆうちょ銀行品川区役所前支店		16,994,840	
		総合預金ゆうちょ銀行		80,012	
	前払金	テキスト業者に対する前払額	啓発普及事業に使用するテキスト代の前払い分。	151,584	
流動資産合計				53,959,108	
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	みずほ証券(株)兜町支店	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		1,029,190
			みずほ信託銀行本店		3,145,824
		普通預金	みずほ銀行品川支店		1,619,000
	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。	705,960
	固定資産合計				548,491,974
資産合計				602,451,082	
(流動負債)	未払金	品川区に対する未払金	品川区の平成27年度補助金返還額の未払い分。	9,830,626	
		人材派遣会社・弁護士に対する未払額	管理費の給料手当、諸謝金の未払い分。	1,206,302	
	前受金	受講者からの前受額	啓発普及事業のテキスト代・受講料の前受け分。	3,856,000	
流動負債合計				14,892,928	
(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。	4,872,960	
固定負債合計				4,872,960	
負債合計				19,765,888	
正味財産				582,685,194	

正味財産増減計算書

平成 27 年 4 月 1 日 から 平成 28 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	[4,020,000]	[4,920,498]	▲ 900,498
基本財産受取利息	4,020,000	4,920,498	▲ 900,498
特定資産運用益	[3,291]	[5,720]	▲ 2,429
特定資産受取利息	3,291	5,720	▲ 2,429
事業収益	[16,521,000]	[15,637,500]	883,500
市民交流事業収益	7,602,000	6,770,000	832,000
啓発普及事業収益	8,919,000	8,867,500	51,500
受取補助金等	[83,873,374]	[89,298,626]	▲ 5,425,252
受取品川区補助金	83,873,374	89,298,626	▲ 5,425,252
受取寄付金	[909,000]	[936,000]	▲ 27,000
賛助会員受取会費	909,000	936,000	▲ 27,000
雑収益	[55]	[64]	▲ 9
受取利息	55	0	55
雑収益	0	64	▲ 64
経常収益計	105,326,720	110,798,408	▲ 5,471,688
(2) 経常費用			
事業費	[84,173,876]	[93,878,250]	▲ 9,704,374
給料手当	27,539,708	34,332,967	▲ 6,793,259
臨時雇賃金	4,103,045	2,984,880	1,118,165
退職給付費用	576,081	217,524	358,557
福利厚生費	3,973,852	4,853,740	▲ 879,888
会議費	1,455,561	2,436,778	▲ 981,217
研修費	7,821,319	9,739,549	▲ 1,918,230
旅費交通費	12,810,475	13,332,851	▲ 522,376
通信運搬費	667,265	618,325	48,940
什器備品費	0	204,018	▲ 204,018
消耗品費	5,643,465	3,700,040	1,943,425
印刷製本費	1,998,318	1,770,552	227,766
光熱水料費	770,759	858,140	▲ 87,381
賃借料	4,728,265	4,507,838	220,427
保険料	767,440	719,880	47,560
諸謝金	7,485,307	8,977,617	▲ 1,492,310
食糧費	0	406,280	▲ 406,280
見学科	17,263	200,520	▲ 183,257
支払助成金	620,000	636,702	▲ 16,702
支払負担金	0	0	0
委託費	3,195,753	3,380,049	▲ 184,296
雑費	0	0	0
管理費	[17,501,338]	[18,127,125]	▲ 625,787
役員報酬	500,000	494,000	6,000
給料手当	7,924,462	9,598,101	▲ 1,673,639
臨時雇賃金	1,783,677	1,297,588	486,089
退職給付費用	122,199	46,142	76,057
福利厚生費	1,517,214	1,979,970	▲ 462,756
会議費	0	0	0
旅費交通費	38,895	49,650	▲ 10,755
通信運搬費	158,360	131,249	27,111
減価償却費	228,960	209,880	19,080
什器備品費	10,789	0	10,789
消耗品費	115,827	63,652	52,175
修繕費	16,200	0	16,200
印刷製本費	0	5,508	▲ 5,508
光熱水料費	350,345	390,064	▲ 39,719
賃借料	1,121,714	974,601	147,113
諸謝金	898,692	420,148	478,544
租税公課	0	0	0
支払負担金	51,900	140,456	▲ 88,556
委託費	2,514,943	1,481,731	1,033,212
支払手数料	147,161	844,385	▲ 697,224
経常費用計	101,675,214	112,005,375	▲ 10,330,161
当期経常増減額	3,651,506	▲ 1,206,967	4,858,473
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	3,651,506	▲ 1,206,967	4,858,473
一般正味財産期首残高	37,041,688	38,248,655	▲ 1,206,967
一般正味財産期末残高	40,693,194	37,041,688	3,651,506
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	582,685,194	579,033,688	3,651,506

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 27 年 4 月 1 日 から平成 28 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]	[4,020,000]	[4,020,000]	
基本財産受取利息	0	4,020,000	4,020,000	
特定資産運用益	[0]	[3,291]	[3,291]	
特定資産受取利息	0	3,291	3,291	
事業収益	[16,521,000]	[0]	[16,521,000]	
市民交流事業収益	7,602,000	0	7,602,000	
啓発普及事業収益	8,919,000	0	8,919,000	
受取補助金等	[64,124,431]	[19,748,943]	[83,873,374]	
受取品川区補助金	64,124,431	19,748,943	83,873,374	
受取寄付金	[909,000]	[0]	[909,000]	
賛助会員受取会費	909,000	0	909,000	
雑収益	[55]	[0]	[55]	
受取利息	55	0	55	
雑収益	0	0	0	
経常収益計	81,554,486	23,772,234	105,326,720	
(2) 経常費用				
事業費	[84,173,876]	[0]	[84,173,876]	
給料手当	27,539,708		27,539,708	
臨時雇賃金	4,103,045		4,103,045	
退職給付費用	576,081		576,081	
福利厚生費	3,973,852		3,973,852	
会議費	1,455,561		1,455,561	
研修費	7,821,319		7,821,319	
旅費交通費	12,810,475		12,810,475	
通信運搬費	667,265		667,265	
什器備品費	0		0	
消耗品費	5,643,465		5,643,465	
印刷製本費	1,998,318		1,998,318	
光熱水料費	770,759		770,759	
賃借料	4,728,265		4,728,265	
保険料	767,440		767,440	
諸謝金	7,485,307		7,485,307	
食糧費	0		0	
見学科	17,263		17,263	
支払助成金	620,000		620,000	
支払負担金	0		0	
委託費	3,195,753		3,195,753	
雑費	0		0	
管理費	[0]	[17,501,338]	[17,501,338]	
役員報酬		500,000	500,000	
給料手当		7,924,462	7,924,462	
臨時雇賃金		1,783,677	1,783,677	
退職給付費用		122,199	122,199	
福利厚生費		1,517,214	1,517,214	
会議費		0	0	
旅費交通費		38,895	38,895	
通信運搬費		158,360	158,360	
減価償却費		228,960	228,960	
什器備品費		10,789	10,789	
消耗品費		115,827	115,827	
修繕費		16,200	16,200	
印刷製本費		0	0	
光熱水料費		350,345	350,345	
賃借料		1,121,714	1,121,714	
諸謝金		898,692	898,692	
租税公課		0	0	
支払負担金		51,900	51,900	
委託費		2,514,943	2,514,943	
支払手数料		147,161	147,161	
経常費用計	84,173,876	17,501,338	101,675,214	
当期経常増減額	▲ 2,619,390	6,270,896	3,651,506	
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	▲ 2,619,390	6,270,896	3,651,506	
一般正味財産期首残高	16,361,917	20,679,771	37,041,688	
一般正味財産期末残高	13,742,527	26,950,667	40,693,194	
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	13,742,527	568,942,667	582,685,194	

公益財団法人 品川区国際友好協会
理事長 芦澤 美佐子 様

平成27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28年5月16日
2. 監査実施場所 公益財団法人品川区国際友好協会（4階） 第三会議室
3. 監査結果

平成27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。

平成28年5月16日

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 ⑩

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 ⑩