

# 貸借対照表

公益財団法人 品川区国際友好協会

平成 29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	45,001,496	53,807,524	▲ 8,806,028
前払金	62,316	151,584	▲ 89,268
流動資産合計	45,063,812	53,959,108	▲ 8,895,296
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	7,053,014	5,794,014	1,259,000
特定資産合計	7,053,014	5,794,014	1,259,000
(3) その他固定資産			
ソフトウェア	477,000	705,960	▲ 228,960
その他固定資産合計	477,000	705,960	▲ 228,960
固定資産合計	549,522,014	548,491,974	1,030,040
資産合計	594,585,826	602,451,082	▲ 7,865,256
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,102,604	11,036,928	▲ 3,934,324
前受金	1,089,000	3,856,000	▲ 2,767,000
流動負債合計	8,191,604	14,892,928	▲ 6,701,324
2. 固定負債			
退職給付引当金	5,817,780	4,872,960	944,820
固定負債合計	5,817,780	4,872,960	944,820
負債合計	14,009,384	19,765,888	▲ 5,756,504
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	38,584,442	40,693,194	▲ 2,108,752
(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)	( 1,235,234 )	( 921,054 )	( 314,180 )
正味財産合計	580,576,442	582,685,194	▲ 2,108,752
負債及び正味財産合計	594,585,826	602,451,082	▲ 7,865,256

# 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 28年 4月 1日 から平成 29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	[ 3,872,047 ]	[ 4,020,000 ]	[ ▲ 147,953 ]
基本財産受取利息	3,872,047	4,020,000	▲ 147,953
特定資産運用益	[ 1,053 ]	[ 3,291 ]	[ ▲ 2,238 ]
特定資産受取利息	1,053	3,291	▲ 2,238
事業収益	[ 14,493,250 ]	[ 16,521,000 ]	[ ▲ 2,027,750 ]
市民交流事業収益	5,021,500	7,602,000	▲ 2,580,500
啓発普及事業収益	9,471,750	8,919,000	552,750
受取補助金等	[ 85,417,396 ]	[ 83,873,374 ]	[ 1,544,022 ]
受取品川区補助金	85,417,396	83,873,374	1,544,022
受取寄付金	[ 1,104,000 ]	[ 909,000 ]	[ 195,000 ]
賛助会員受取会費	1,104,000	909,000	195,000
雑収益	[ 9 ]	[ 55 ]	[ ▲ 46 ]
受取利息	9	55	▲ 46
経常収益計	104,887,755	105,326,720	▲ 438,965
(2) 経常費用			
事業費	[ 89,844,308 ]	[ 84,173,876 ]	[ 5,670,432 ]
給料手当	35,724,015	27,539,708	8,184,307
臨時雇賃金	2,436,569	4,103,045	▲ 1,666,476
退職給付費用	779,476	576,081	203,395
福利厚生費	5,030,074	3,973,852	1,056,222
会議費	3,039,090	1,455,561	1,583,529
研修費	8,305,135	7,821,319	483,816
旅費交通費	10,425,496	12,810,475	▲ 2,384,979
通信運搬費	558,637	667,265	▲ 108,628
消耗品費	2,094,705	5,643,465	▲ 3,548,760
印刷製本費	2,044,760	1,998,318	46,442
光熱水料費	712,369	770,759	▲ 58,390
賃借料	3,624,452	4,728,265	▲ 1,103,813
保険料	716,750	767,440	▲ 50,690
諸謝金	10,109,951	7,485,307	2,624,644
見学料	0	17,263	▲ 17,263
支払助成金	1,065,000	620,000	445,000
委託費	3,177,829	3,195,753	▲ 17,924
管理費	[ 17,152,199 ]	[ 17,501,338 ]	[ ▲ 349,139 ]
役員報酬	460,000	500,000	▲ 40,000
給料手当	9,973,873	7,924,462	2,049,411
臨時雇賃金	1,059,226	1,783,677	▲ 724,451
退職給付費用	165,344	122,199	43,145
福利厚生費	1,855,743	1,517,214	338,529
旅費交通費	48,570	38,895	9,675
通信運搬費	118,893	158,360	▲ 39,467
減価償却費	228,960	228,960	0
什器備品費	0	10,789	▲ 10,789
消耗品費	113,952	115,827	▲ 1,875
修繕費	0	16,200	▲ 16,200
光熱水料費	323,804	350,345	▲ 26,541
賃借料	1,017,129	1,121,714	▲ 104,585
諸謝金	28,000	898,692	▲ 870,692
支払負担金	181,940	51,900	130,040
委託費	1,389,541	2,514,943	▲ 1,125,402
支払手数料	187,224	147,161	40,063
経常費用計	106,996,507	101,675,214	5,321,293
当期経常増減額	▲ 2,108,752	3,651,506	▲ 5,760,258
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	▲ 2,108,752	3,651,506	▲ 5,760,258
一般正味財産期首残高	40,693,194	37,041,688	3,651,506
一般正味財産期末残高	38,584,442	40,693,194	▲ 2,108,752
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	580,576,442	582,685,194	▲ 2,108,752

# 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 28 年 4 月 1 日 から平成 29 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 ]	[ 3,872,047 ]	[ 3,872,047 ]	
基本財産受取利息	0	3,872,047	3,872,047	
特定資産運用益	[ 0 ]	[ 1,053 ]	[ 1,053 ]	
特定資産受取利息	0	1,053	1,053	
事業収益	[ 14,493,250 ]	[ 0 ]	[ 14,493,250 ]	
市民交流事業収益	5,021,500	0	5,021,500	
啓発普及事業収益	9,471,750	0	9,471,750	
受取補助金等	[ 65,635,897 ]	[ 19,781,499 ]	[ 85,417,396 ]	
受取品川区補助金	65,635,897	19,781,499	85,417,396	
受取寄付金	[ 1,104,000 ]	[ 0 ]	[ 1,104,000 ]	
賛助会員受取会費	1,104,000	0	1,104,000	
雑収益	[ 9 ]	[ 0 ]	[ 9 ]	
受取利息	9	0	9	
経常収益計	81,233,156	23,654,599	104,887,755	
(2) 経常費用				
事業費	[ 89,844,308 ]	[ 0 ]	[ 89,844,308 ]	
給料手当	35,724,015		35,724,015	
臨時雇賃金	2,436,569		2,436,569	
退職給付費用	779,476		779,476	
福利厚生費	5,030,074		5,030,074	
会議費	3,039,090		3,039,090	
研修費	8,305,135		8,305,135	
旅費交通費	10,425,496		10,425,496	
通信運搬費	558,637		558,637	
消耗品費	2,094,705		2,094,705	
印刷製本費	2,044,760		2,044,760	
光熱水料費	712,369		712,369	
賃借料	3,624,452		3,624,452	
保険料	716,750		716,750	
諸謝金	10,109,951		10,109,951	
支払助成金	1,065,000		1,065,000	
委託費	3,177,829		3,177,829	
管理費	[ 0 ]	[ 17,152,199 ]	[ 17,152,199 ]	
役員報酬		460,000	460,000	
給料手当		9,973,873	9,973,873	
臨時雇賃金		1,059,226	1,059,226	
退職給付費用		165,344	165,344	
福利厚生費		1,855,743	1,855,743	
旅費交通費		48,570	48,570	
通信運搬費		118,893	118,893	
減価償却費		228,960	228,960	
消耗品費		113,952	113,952	
光熱水料費		323,804	323,804	
賃借料		1,017,129	1,017,129	
諸謝金		28,000	28,000	
支払負担金		181,940	181,940	
委託費		1,389,541	1,389,541	
支払手数料		187,224	187,224	
経常費用計	89,844,308	17,152,199	106,996,507	
当期経常増減額	▲ 8,611,152	6,502,400	▲ 2,108,752	
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				
当期一般正味財産増減額	▲ 8,611,152	6,502,400	▲ 2,108,752	
一般正味財産期首残高	13,742,527	26,950,667	40,693,194	
一般正味財産期末残高	5,131,375	33,453,067	38,584,442	
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	5,131,375	575,445,067	580,576,442	

# 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	5,794,014	1,259,000	0	7,053,014
小計	5,794,014	1,259,000	0	7,053,014
合計	547,786,014	1,259,000	0	549,045,014

## 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	7,053,014	(0)	(1,235,234)	(5,817,780)
小計	7,053,014	(0)	(1,235,234)	(5,817,780)
合計	549,045,014	(541,992,000)	(1,235,234)	(5,817,780)

## 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 第61回利付国債(20年)	200,000,000	212,980,000	12,980,000
第62回利付国債(20年)	140,000,000	147,700,000	7,700,000
第336回利付国債(10年)	100,000,000	104,020,000	4,020,000
地方債 平成28年度第4回北海道公募公債	100,000,000	98,760,000	▲1,240,000
合計	540,000,000	563,460,000	23,460,000

## 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	9,830,626	92,520,000	95,248,022	7,102,604	流動負債/未払金 指定正味財産
品川区出捐金	品川区	539,220,000	0	0	539,220,000	
合計		549,050,626	92,520,000	95,248,022	546,322,604	

## 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	4,872,960	944,820	0	0	5,817,780	

# 財 産 目 録

平成 29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	173,276	
		普通預金	運転資金として		
		普通預金みずほ銀行品川支店		27,053,633	
		ゆうちょ銀行品川区役所前支店		17,694,566	
	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。	80,021	
流動資産合計				62,316	
流動資産合計				45,063,812	
(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(株)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		3,907,190
	その他固定資産	ソフトウェア	みずほ信託銀行本店		3,145,824
会計システム			管理運営業務に使用している。	477,000	
固定資産合計				549,522,014	
資産合計				594,585,826	
(流動負債)	未払金	品川区に対する未払金	品川区の平成28年度補助金返還額の未払い分。	7,102,604	
	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。	1,089,000	
流動負債合計				8,191,604	
(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。	5,817,780	
固定負債合計				5,817,780	
負債合計				14,009,384	
正味財産				580,576,442	

公益財団法人 品川区国際友好協会  
理事長 藤岡 康輝 様

平成29年度の監査結果について、下記のとおり報告します。

記

1. 監査実施期日 平成29年5月9日(火)
2. 監査実施場所 公益財団法人品川区国際友好協会 第三会議室
3. 監査結果

平成28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29年 5月 9日

公益財団法人品川区国際友好協会

監事

住所 品川区豊町 1-17-15

氏名 林 早苗 