

貸借対照表

平成30年3月31日現在

公益財団法人 国際理解支援協会
(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	16,312,537	5,069,569	11,242,968
立替金	67,547	62,382	5,165
前払費用	0	491,791	△ 491,791
流動資産合計	16,380,084	5,623,742	10,756,342
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	124,050,000	101,050,000	23,000,000
定期預金	103,600,000	210,600,000	△ 107,000,000
基本財産合計	227,650,000	311,650,000	△ 84,000,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	553,000	1,896,400	△ 1,343,400
留学生が先生プログラム資金	30,000,000	21,000,825	8,999,175
管理運営積立資産	0	9,000,000	△ 9,000,000
特定資産合計	30,553,000	31,897,225	△ 1,344,225
(3) その他固定資産			
電話加入権	4,000	4,000	0
その他固定資産合計	4,000	4,000	0
固定資産合計	258,207,000	343,551,225	△ 85,344,225
資産合計	274,587,084	349,174,967	△ 74,587,883
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	1,156,759	0	1,156,759
預り金	370,492	229,826	140,666
流動負債合計	1,527,251	229,826	1,297,425
2. 固定負債			
退職給付引当金	553,000	1,896,400	△ 1,343,400
固定負債合計	553,000	1,896,400	△ 1,343,400
負債合計	2,080,251	2,126,226	△ 45,975
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	223,334,870	337,335,695	△ 114,000,825
指定正味財産合計	223,334,870	337,335,695	△ 114,000,825
(うち基本財産への充当額)	(223,334,870)	(307,334,870)	(△ 84,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(30,000,825)	(△ 30,000,825)
2. 一般正味財産	49,171,963	9,713,046	39,458,917
(うち基本財産への充当額)	(4,315,130)	(4,315,130)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(30,000,000)	(0)	(30,000,000)
正味財産合計	272,506,833	347,048,741	△ 74,541,908
負債及び正味財産合計	274,587,084	349,174,967	△ 74,587,883

貸借対照表内訳表

平成30年3月31日現在

公益財団法人 国際理解支援協会
(単位:円)

科目	公益目的事業会計	法人会計	合計
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	516,494	15,796,043	16,312,537
立替金	0	67,547	67,547
流動資産合計	516,494	15,863,590	16,380,084
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	83,635,000	40,415,000	124,050,000
定期預金	72,520,000	31,080,000	103,600,000
基本財産合計	156,155,000	71,495,000	227,650,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	0	553,000	553,000
留学生在が先生プログラム資金	30,000,000	0	30,000,000
管理運営積立資産	0	0	0
特定資産合計	30,000,000	553,000	30,553,000
(3) その他固定資産			
電話加入権	0	4,000	4,000
その他固定資産合計	0	4,000	4,000
固定資産合計	186,155,000	72,052,000	258,207,000
資産合計	216,671,494	87,915,590	274,587,084
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	688,508	468,251	1,156,759
預り金	0	370,492	370,492
流動負債合計	688,508	838,743	1,527,251
2. 固定負債			
退職給付引当金	0	553,000	553,000
固定負債合計	0	553,000	553,000
負債合計	688,508	1,391,743	2,080,251
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	183,134,409	70,200,461	253,334,870
指定正味財産合計	183,134,409	70,200,461	253,334,870
(うち基本財産への充当額)	(153,134,409)	(70,200,461)	(223,334,870)
2. 一般正味財産	32,848,577	16,323,386	49,171,963
(うち基本財産への充当額)	(3,020,591)	(1,294,539)	(4,315,130)
(うち特定資産への充当額)	(30,000,000)	(0)	(30,000,000)
正味財産合計	215,982,986	86,523,847	302,506,833
負債及び正味財産合計	216,671,494	87,915,590	304,587,084

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

公益財団法人 国際理解支援協会
(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	21,060	31,165	△ 10,105
基本財産受取利息	21,060	31,165	△ 10,105
受取寄付金	114,000,825	78,825,563	35,175,262
受取寄付金振替額	114,000,825	78,825,563	35,175,262
経常収益計	114,021,885	78,856,728	35,165,157
(2) 経常費用			
事業費	55,365,116	58,676,044	△ 3,310,928
役員報酬	11,025,000	12,600,000	△ 1,575,000
給与手当	10,064,000	10,860,000	△ 796,000
臨時雇賃金	100,594	98,906	1,688
退職給付費用	2,639,899	542,300	2,097,599
留学生講師料	23,126,500	23,337,940	△ 211,440
会議費	1,156,605	1,578,278	△ 421,673
留学生指導料	67,168	137,800	△ 70,632
旅費交通費	569,458	1,722,896	△ 1,153,438
通信運搬費	386,595	398,406	△ 11,811
印刷製本費	933,038	1,390,418	△ 457,380
賃借料	4,131,048	4,131,048	0
傷害保険料	246,250	196,250	50,000
諸謝金	20,046	210,046	△ 190,000
会場費	41,580	24,948	16,632
教材費	220,000	340,000	△ 120,000
留学生報奨金	170,000	170,000	0
支払手数料	388,692	410,670	△ 21,978
サイト運営費	53,588	332,808	△ 279,220
雑費	25,055	193,330	△ 168,275
管理費	19,197,852	20,180,684	△ 982,832
役員報酬	5,185,000	6,440,000	△ 1,255,000
給与手当	3,551,000	3,660,000	△ 109,000
退職給付費用	733,700	201,800	531,900
法定福利費	2,725,493	3,112,705	△ 387,212
福利厚生費	364,803	304,740	60,063
会議費	99,350	109,118	△ 9,768
旅費交通費	2,414,022	2,399,654	14,368
通信運搬費	157,868	179,321	△ 21,453
消耗什器備品費	54,576	363,382	△ 308,806
事務用消耗品費	211,747	222,169	△ 10,422
印刷製本費	18,576	25,542	△ 6,966
水道光熱費	205,226	199,370	5,856
賃借料	1,788,096	1,788,096	0
租税公課	3,200	2,000	1,200
支払寄付金	300,000	300,000	0
支払手数料	23,120	24,354	△ 1,234
新聞図書費	18,060	18,060	0
会場費	29,343	32,191	△ 2,848
接待・交際費	107,646	163,265	△ 55,619
保守料	155,520	155,520	0
職員研修費	0	13,240	△ 13,240
雑費	1,051,506	466,157	585,349
経常費用計	74,562,968	78,856,728	△ 4,293,760
評価損益等調整前当期経常増減額	39,458,917	0	39,458,917
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	39,458,917	0	39,458,917
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	39,458,917	0	39,458,917
一般正味財産期首残高	9,713,046	9,713,046	0
一般正味財産期末残高	49,171,963	9,713,046	39,458,917
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	0	77,000,000	△ 77,000,000
受取寄付金	0	77,000,000	△ 77,000,000
一般正味財産への振替額	△ 114,000,825	△ 78,825,563	△ 35,175,262
一般正味財産への振替額	△ 114,000,825	△ 78,825,563	△ 35,175,262
当期指定正味財産増減額	△ 114,000,825	△ 1,825,563	△ 112,175,262
指定正味財産期首残高	337,335,695	339,161,258	△ 1,825,563
指定正味財産期末残高	223,334,870	337,335,695	△ 114,000,825
III 正味財産期末残高	272,506,833	347,048,741	△ 74,541,908

正味財産増減計算書内訳書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

公益財団法人 国際理解支援協会
(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引控除	合計
	公 1			
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	14,742	6,318		21,060
基本財産受取利息	14,742	6,318		21,060
受取寄付金	83,000,825	31,000,000		114,000,825
受取寄付金振替額	83,000,825	31,000,000		114,000,825
経常収益計	83,015,567	31,006,318	0	114,021,885
(2) 経常費用				
事業費	55,365,116			55,365,116
役員報酬	11,025,000			11,025,000
給与手当	10,064,000			10,064,000
臨時雇賃金	100,594			100,594
退職給付費用	2,639,899			2,639,899
留学生講師料	23,126,500			23,126,500
会議費	1,156,605			1,156,605
留学生指導料	67,168			67,168
旅費交通費	569,458			569,458
通信運搬費	386,595			386,595
印刷製本費	933,038			933,038
賃借料	4,131,048			4,131,048
傷害保険料	246,250			246,250
諸謝金	20,046			20,046
会場費	41,580			41,580
教材費	220,000			220,000
留学生報奨金	170,000			170,000
支払手数料	388,692			388,692
サイト運営費	53,588			53,588
雑費	25,055			25,055
管理費		19,197,852		19,197,852
役員報酬		5,185,000		5,185,000
給与手当		3,551,000		3,551,000
退職給付費用		733,700		733,700
法定福利費		2,725,493		2,725,493
福利厚生費		364,803		364,803
会議費		99,350		99,350
旅費交通費		2,414,022		2,414,022
通信運搬費		157,868		157,868
消耗什器備品費		54,576		54,576
事務用消耗品費		211,747		211,747
印刷製本費		18,576		18,576
水道光熱費		205,226		205,226
賃借料		1,788,096		1,788,096
租税公課		3,200		3,200
支払寄付金		300,000		300,000
支払手数料		23,120		23,120
新聞図書費		18,060		18,060
会場費		29,343		29,343
接待・交際費		107,646		107,646
保守料		155,520		155,520
雑費		1,051,506		1,051,506
経常費用計	55,365,116	19,197,852	0	74,562,968
評価損益等調整前当期経常増減額	27,650,451	11,808,466	0	39,458,917
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	27,650,451	11,808,466	0	39,458,917
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
当期一般正味財産増減額	27,650,451	11,808,466	0	39,458,917
一般正味財産期首残高	5,198,126	4,514,920	0	9,713,046
一般正味財産期末残高	32,848,577	16,323,386	0	49,171,963
II 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額	△ 83,000,825	△ 31,000,000		△ 114,000,825
一般正味財産への振替額	△ 83,000,825	△ 31,000,000		△ 114,000,825
当期指定正味財産増減額	△ 83,000,825	△ 31,000,000	0	△ 114,000,825
指定正味財産期首残高	236,135,234	101,200,461	0	337,335,695
指定正味財産期末残高	153,134,409	70,200,461	0	223,334,870
III 正味財産期末残高	185,982,986	86,523,847	0	272,506,833

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

- ・該当なし。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券・・・取得価格による原価基準を採用している。

なお償却原価法については、重要性に乏しいため適用していない。

(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・・・・・・ 職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

(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。

3. 会計方針の変更

- ・該当なし。

4. 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				
普通預金	101,050,000	107,000,000	84,000,000	124,050,000
定期預金	210,600,000	0	107,000,000	103,600,000
小計	311,650,000	107,000,000	191,000,000	227,650,000
特定資産				
退職給付引当資産	1,896,400	196,600	1,540,000	553,000
留学生在先生プログラム資金	21,000,825	30,000,000	21,000,825	30,000,000
管理運営積立資産	9,000,000	0	9,000,000	0
小計	31,897,225	30,196,600	31,540,825	30,553,000
合計	343,547,225	137,196,600	222,540,825	258,203,000

5. 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				
普通預金	124,050,000	(123,000,000)	(1,050,000)	—
定期預金	103,600,000	(100,334,870)	(3,265,130)	—
小 計	227,650,000	(223,334,870)	(4,315,130)	—
特定資産				
退職給付引当資産	553,000	—	—	(553,000)
留学生在が先生プログラム資金	30,000,000	(0)	(30,000,000)	—
小 計	30,553,000	(0)	(30,000,000)	(553,000)
合 計	258,203,000	(223,334,870)	(34,315,130)	(553,000)

6. 担保に供している資産

・該当なし。

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	397,950	397,950	0
電話加入権	72,800	68,800	4,000
合 計	470,750	466,750	4,000

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

・該当なし。

9. 保証債務等の偶発債務

・該当なし。

10. 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

・該当なし。

11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び評価損益

・該当なし。

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

・該当なし。

13. 指定正味財産から一般正味財産への振替の内訳

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産取り崩し額	84,000,000
目的達成による指定解除額	30,000,825
合 計	114,000,825

14. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

属性	法人等の名称	住所	資産総額 (単位:円)	事業の内容 又は職業	議決権 の所有 割合	関係内容		取引の 内容	取引金額 (単位:円)	科目	期末 残高 (単位:円)
						役員 の 兼務等	事業上 の 関係				
役員	神内 良一	—	—	公益財団法人 国際理解支援協会 評議員会会長	—	—	—	事務所の賃借	1,967,164	—	—
役員	神内 良子	—	—	公益財団法人 国際理解支援協会 理事	—	—	—	事務所の賃借	1,475,374	—	—

(注)取引条件及び取引条件の決定方針等

事務所賃借料については、2年毎に契約を更新し、近傍家賃を勘案して決定している。

15. 重要な後発事象

・該当なし。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記 4. 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
			目的使用	その他	
退職給付引当金	1,896,400	196,600	1,540,000	0	553,000

財産目録
平成30年3月31日現在

公益財団法人 国際理解支援協会
(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	手元保管	運転資金として	31,914
	預金	普通預金 三菱東京UFJ銀行新丸の内支店	運転資金として	16,280,623
	立替金		雇用保険料	67,547
流動資産合計				16,380,084
(固定資産)				
基本財産	普通預金	三菱東京UFJ銀行新丸の内支店	公益目的保有財産である	83,635,000
			管理運営用財産である	40,415,000
	定期預金	三菱東京UFJ銀行新丸の内支店	公益目的保有財産であり、運用益を「留学生在が先生！」教育プログラムの事業の財源としている	72,520,000
特定資産	退職給付引当資産	普通預金 三菱東京UFJ銀行新丸の内支店	職員に対する退職金の支払いに備え、積み立てている資産である	553,000
	留学生在が先生プログラム資金	普通預金 三菱東京UFJ銀行新丸の内支店	特定費用準備資金であり、「留学生在が先生！」教育プログラムの財源としている	30,000,000
その他 固定資産	電話加入権	電話回線 1 本	管理運営用財産であり、管理運営に使用している	4,000
固定資産合計				258,207,000
資産合計				274,587,084
(流動負債)	未払費用	事務所家賃に対する未払額	事務所家賃平成30年2月および3月分 家主死亡、相続人未定による未払額	983,582
		社会保険料に対する未払額	役員・職員の社会保険料3月分の未払額	170,099
		NTT東日本に対する未払額	データ通信サービス料3月分の未払額	3,078
	預り金	給与源泉徴収税	常勤役員、職員からの預り額	171,420
		社会保険料	社会保険料3月分	168,442
		その他源泉徴収税	業務委託先からの預り額	30,630
流動負債合計				1,527,251
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	553,000
固定負債合計				553,000
負債合計				2,080,251
正味財産				272,506,833