

貸借対照表

平成27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	5,080,336	6,359,647	△ 1,279,311
立替金	6,232	0	6,232
前払費用	491,791	375,638	116,153
流動資産合計	5,578,359	6,735,285	△ 1,156,926
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	0	3,441,700	△ 3,441,700
定期預金	311,650,000	207,158,300	104,491,700
投資有価証券	0	101,050,000	△ 101,050,000
基本財産合計	311,650,000	311,650,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	525,000	340,000	185,000
公益目的事業運営積立資産	1,815,775	1,815,775	0
管理運営積立資産	25,632,946	17,762,433	7,870,513
特定資産合計	27,973,721	19,918,208	8,055,513
(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	339,627,721	331,572,208	8,055,513
資産合計	345,206,080	338,307,493	6,898,587
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	184,443	291,369	△ 106,926
流動負債合計	184,443	291,369	△ 106,926
2. 固定負債			
退職給付引当金	525,000	340,000	185,000
固定負債合計	525,000	340,000	185,000
負債合計	709,443	631,369	78,074
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	334,783,591	327,963,078	6,820,513
指定正味財産合計	334,783,591	327,963,078	6,820,513
(うち基本財産への充当額)	(307,334,870)	(308,384,870)	(△ 1,050,000)
(うち特定資産への充当額)	(27,448,721)	(19,578,208)	(7,870,513)
2. 一般正味財産	9,713,046	9,713,046	0
(うち基本財産への充当額)	(4,315,130)	(3,265,130)	(1,050,000)
正味財産合計	344,496,637	337,676,124	6,820,513
負債及び正味財産合計	345,206,080	338,307,493	6,898,587

貸借対照表内訳表

平成27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	1,833,281	3,247,055	5,080,336
立替金	0	6,232	6,232
前払費用	344,254	147,537	491,791
流動資産合計	2,177,535	3,400,824	5,578,359
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	218,155,000	93,495,000	311,650,000
基本財産合計	218,155,000	93,495,000	311,650,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	0	525,000	525,000
公益目的事業運営積立資産	1,815,775	0	1,815,775
管理運営積立資産	0	25,632,946	25,632,946
特定資産合計	1,815,775	26,157,946	27,973,721
(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	219,970,775	119,656,946	339,627,721
資産合計	222,148,310	123,057,770	345,206,080
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	0	184,443	184,443
流動負債合計	0	184,443	184,443
1. 固定負債			
退職給付引当金	0	525,000	525,000
固定負債合計	0	525,000	525,000
負債合計	0	709,443	709,443
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	216,950,184	117,833,407	334,783,591
指定正味財産合計	216,950,184	117,833,407	334,783,591
(うち基本財産への充当額)	(215,134,409)	(92,200,461)	(307,334,870)
(うち特定資産への充当額)	(1,815,775)	(25,632,946)	(27,448,721)
2. 一般正味財産	5,198,126	4,514,920	9,713,046
(うち基本財産への充当額)	(3,020,591)	(1,294,539)	(4,315,130)
正味財産合計	222,148,310	122,348,327	344,496,637
負債及び正味財産合計	222,148,310	123,057,770	345,206,080

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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	1,045,521	1,605,378	△ 559,857
基本財産受取利息	1,045,521	1,605,378	△ 559,857
受取寄付金	82,129,487	83,533,212	△ 1,403,725
受取寄付金振替額	82,129,487	83,533,212	△ 1,403,725
経常収益計	83,175,008	85,138,590	△ 1,963,582
(2) 経常費用			
事業費	64,920,553	65,450,055	△ 529,502
役員報酬	9,240,000	9,240,000	0
給与手当	12,444,000	10,036,000	2,408,000
臨時雇賃金	23,133	2,299,496	△ 2,276,363
退職給付費用	148,000	408,000	△ 260,000
留学生講師料	30,960,860	30,810,000	150,860
会議費	1,696,455	1,720,209	△ 23,754
留学生指導料	712,304	1,170,660	△ 458,356
旅費交通費	1,648,202	1,492,210	155,992
通信運搬費	524,149	585,204	△ 61,055
印刷製本費	1,488,012	1,940,750	△ 452,738
賃借料	4,024,295	3,155,364	868,931
傷害保険料	288,400	291,490	△ 3,090
諸謝金	165,000	485,000	△ 320,000
会場費	56,235	124,534	△ 68,299
教材費	220,000	319,006	△ 99,006
留学生報奨金	230,000	200,000	30,000
支払手数料	444,072	550,964	△ 106,892
サイト運営費	443,374	414,288	29,086
雑費	164,062	206,880	△ 42,818
管理費	18,254,455	19,688,535	△ 1,434,080
役員報酬	5,220,000	5,120,000	100,000
給与手当	3,276,000	3,524,000	△ 248,000
臨時雇賃金	0	635,530	△ 635,530
退職給付費用	37,000	102,000	△ 65,000
法定福利費	3,038,270	2,392,718	645,552
福利厚生費	160,081	190,313	△ 30,232
会議費	99,002	113,224	△ 14,222
旅費交通費	2,067,149	2,453,014	△ 385,865
通信運搬費	197,706	190,101	7,605
消耗什器備品費	376,699	601,620	△ 224,921
事務用消耗品費	274,777	314,293	△ 39,516
印刷製本費	25,542	22,574	2,968
水道光熱費	254,173	237,847	16,326
賃借料	1,828,151	1,536,369	291,782
租税公課	1,800	1,850	△ 50
支払寄付金	200,000	200,000	0
支払手数料	30,191	72,818	△ 42,627
新聞図書費	18,460	19,186	△ 726
会場費	32,194	24,255	7,939
接待・交際費	157,248	165,100	△ 7,852
保守料	259,200	252,000	7,200
職員研修費	26,200	39,000	△ 12,800
雑費	674,612	1,480,723	△ 806,111
経常費用計	83,175,008	85,138,590	△ 1,963,582
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	0	0	0

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	0	0	0
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	9,713,046	9,713,046	0
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	90,000,000	88,000,000	2,000,000
受取寄付金	90,000,000	88,000,000	2,000,000
基本財産償還損	△ 1,050,000	△ 1,158,300	108,300
一般正味財産への振替額	△ 82,129,487	△ 83,533,212	1,403,725
一般正味財産への振替額	△ 82,129,487	△ 83,533,212	1,403,725
当期指定正味財産増減額	6,820,513	3,308,488	3,512,025
指定正味財産期首残高	327,963,078	324,654,590	3,308,488
指定正味財産期末残高	334,783,591	327,963,078	6,820,513
III 正味財産期末残高	344,496,637	337,676,124	6,820,513

正味財産増減計算書内訳書

平成26年4月1日から平成27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	731,865	313,656		1,045,521
基本財産受取利息	731,865	313,656		1,045,521
受取寄付金	63,000,000	19,129,487		82,129,487
受取寄付金振替額	63,000,000	19,129,487		82,129,487
経常収益計	63,731,865	19,443,143	0	83,175,008
(2) 経常費用				
事業費	64,920,553			64,920,553
役員報酬	9,240,000			9,240,000
給与手当	12,444,000			12,444,000
臨時雇賃金	23,133			23,133
退職給付費用	148,000			148,000
留学生講師料	30,960,860			30,960,860
会議費	1,696,455			1,696,455
留学生指導料	712,304			712,304
旅費交通費	1,648,202			1,648,202
通信運搬費	524,149			524,149
印刷製本費	1,488,012			1,488,012
賃借料	4,024,295			4,024,295
傷害保険料	288,400			288,400
諸謝金	165,000			165,000
会場費	56,235			56,235
教材費	220,000			220,000
留学生報奨金	230,000			230,000
支払手数料	444,072			444,072
サイト運営費	443,374			443,374
雑費	164,062			164,062
管理費		18,254,455		18,254,455
役員報酬		5,220,000		5,220,000
給与手当		3,276,000		3,276,000
退職給付費用		37,000		37,000
法定福利費		3,038,270		3,038,270
福利厚生費		160,081		160,081
会議費		99,002		99,002
旅費交通費		2,067,149		2,067,149
通信運搬費		197,706		197,706
消耗什器備品費		376,699		376,699
事務用消耗品費		274,777		274,777
印刷製本費		25,542		25,542
水道光熱費		254,173		254,173
賃借料		1,828,151		1,828,151
租税公課		1,800		1,800
支払寄付金		200,000		200,000
支払手数料		30,191		30,191
新聞図書費		18,460		18,460
会場費		32,194		32,194
接待・交際費		157,248		157,248
保守料		259,200		259,200
職員研修費		26,200		26,200
雑費		674,612		674,612
経常費用計	64,920,553	18,254,455	0	83,175,008
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,188,688	1,188,688	0	0
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,188,688	1,188,688	0	0

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
他会計振替額	1,188,688	△ 1,188,688	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0
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	5,198,126	4,514,920	0	9,713,046
II 指定正味財産増減の部				
受取寄付金	63,000,000	27,000,000		90,000,000
受取寄付金	63,000,000	27,000,000		90,000,000
基本財産償還損	△ 735,000	△ 315,000		△ 1,050,000
一般正味財産への振替額	△ 63,000,000	△ 19,129,487		△ 82,129,487
一般正味財産への振替額	△ 63,000,000	△ 19,129,487		△ 82,129,487
当期指定正味財産増減額	△ 735,000	7,555,513	0	6,820,513
指定正味財産期首残高	217,685,184	110,277,894	0	327,963,078
指定正味財産期末残高	216,950,184	117,833,407	0	334,783,591
III 正味財産期末残高	222,148,310	122,348,327	0	344,496,637

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	3,441,700	0	3,441,700	0
定期預金	207,158,300	104,491,700	0	311,650,000
投資有価証券	101,050,000	0	101,050,000	0
小 計	311,650,000	104,491,700	104,491,700	311,650,000
特定資産				
退職給付引当資産	340,000	185,000	0	525,000
公益目的事業運営積立資産	1,815,775	0	0	1,815,775
管理運営積立資産	17,762,433	7,870,513	0	25,632,946
小 計	19,918,208	8,055,513	0	27,973,721
合 計	331,568,208	112,547,213	104,491,700	339,623,721

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				
定期預金	311,650,000	(307,334,870)	(4,315,130)	—
小 計	311,650,000	(307,334,870)	(4,315,130)	—
特定資産				
退職給付引当資産	525,000	—	—	(525,000)
公益目的事業運営積立資産	1,815,775	(1,815,775)	(0)	—
管理運営積立資産	25,632,946	(25,632,946)	(0)	—
小 計	27,973,721	(27,448,721)	(0)	(525,000)
合 計	339,623,721	(334,783,591)	(4,315,130)	(525,000)

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	
目的達成による指定解除額	82,129,487
合 計	82,129,487

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	5,748,988	—	—

(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	340,000	185,000	0	0	525,000

財 産 目 録
平成27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	41,883
	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	5,038,453
	立替金		雇用保険料	6,232
	前払費用		家賃4月分	491,791
流動資産合計				5,578,359
(固定資産)	基本財産			
	定期預金	U B S 銀行東京支店	公益目的保有財産であり、運用益を「留学生が先生！」教育プログラムの事業の財源としている	218,155,000
	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	管理運営用財産であり、運用益を管理運営費の財源としている	93,495,000
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1名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	525,000
	公益目的事業運営積立資産	普通預金 三菱東京UFJ銀行新丸の内支店	公益目的事業運営のために寄付されたものであり、公益目的事業費の財源としている	1,815,775
	管理運営積立資産	普通預金 三菱東京UFJ銀行新丸の内支店	協会運営のために寄付されたものであり、管理運営費の財源としている	25,632,946
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				339,627,721
資産合計				345,206,080
(流動負債)	預り金	給与源泉徴収税 その他源泉徴収税	常勤役員、職員からの預り額 臨時雇からの預り額	181,380 3,063
流動負債合計				184,443
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員1名に対する退職金の支払いに備えたもの	525,000
固定負債合計				525,000
負債合計				709,443
正味財産				344,496,637