

貸借対照表

平成28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	4,929,657	5,080,336	△ 150,679
前渡金	135,000	0	135,000
立替金	61,001	6,232	54,769
前払費用	491,791	491,791	0
流動資産合計	5,617,449	5,578,359	39,090
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	311,650,000	311,650,000	0
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	1,152,300	525,000	627,300
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	30,010,613	25,632,946	4,377,667
特定資産合計	32,978,688	27,973,721	5,004,967
(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	344,632,688	339,627,721	5,004,967
資産合計	350,250,137	345,206,080	5,044,057
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	223,533	184,443	39,090
流動負債合計	223,533	184,443	39,090
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,152,300	525,000	627,300
固定負債合計	1,152,300	525,000	627,300
負債合計	1,375,833	709,443	666,390
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	339,161,258	334,783,591	4,377,667
指定正味財産合計	339,161,258	334,783,591	4,377,667
(うち基本財産への充当額)	(307,334,870)	(307,334,870)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(31,826,388)	(27,448,721)	(4,377,667)
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)	(4,315,130)	(0)
正味財産合計	348,874,304	344,496,637	4,377,667
負債及び正味財産合計	350,250,137	345,206,080	5,044,057

貸借対照表内訳表

平成28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	1,698,281	3,231,376	4,929,657
前渡金	135,000	0	135,000
立替金	0	61,001	61,001
前払費用	344,254	147,537	491,791
流動資産合計	2,177,535	3,439,914	5,617,449
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	1,152,300	1,152,300
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	30,010,613	30,010,613
特定資産合計	1,815,775	31,162,913	32,978,688
(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	124,661,913	344,632,688
資産合計	222,148,310	128,101,827	350,250,137
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	0	223,533	223,533
流動負債合計	0	223,533	223,533
2. 固定負債			
退職給付引当金	0	1,152,300	1,152,300
固定負債合計	0	1,152,300	1,152,300
負債合計	0	1,375,833	1,375,833
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	216,950,184	122,211,074	339,161,258
指定正味財産合計	216,950,184	122,211,074	339,161,258
(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)	(30,010,613)	(31,826,388)
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	126,725,994	348,874,304
負債及び正味財産合計	222,148,310	128,101,827	350,250,137

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 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	613,660	1,045,521	△ 431,861
基本財産受取利息	613,660	1,045,521	△ 431,861
受取寄付金	75,622,333	82,129,487	△ 6,507,154
受取寄付金振替額	75,622,333	82,129,487	△ 6,507,154
経常収益計	76,235,993	83,175,008	△ 6,939,015
(2) 経常費用			
事業費	56,650,067	64,920,553	△ 8,270,486
役員報酬	12,600,000	9,240,000	3,360,000
給与手当	10,524,000	12,444,000	△ 1,920,000
臨時雇賃金	44,517	23,133	21,384
退職給付費用	447,900	148,000	299,900
留学生講師料	21,836,000	30,960,860	△ 9,124,860
会議費	1,619,687	1,696,455	△ 76,768
留学生指導料	186,106	712,304	△ 526,198
旅費交通費	1,559,289	1,648,202	△ 88,913
通信運搬費	369,629	524,149	△ 154,520
印刷製本費	1,692,081	1,488,012	204,069
賃借料	4,131,048	4,024,295	106,753
傷害保険料	196,250	288,400	△ 92,150
諸謝金	145,046	165,000	△ 19,954
会場費	53,362	56,235	△ 2,873
教材費	196,000	220,000	△ 24,000
留学生報奨金	230,000	230,000	0
支払手数料	372,978	444,072	△ 71,094
サイト運営費	272,664	443,374	△ 170,710
雑費	173,510	164,062	9,448
管理費	19,585,926	18,254,455	1,331,471
役員報酬	6,320,000	5,220,000	1,100,000
給与手当	3,486,000	3,276,000	210,000
退職給付費用	179,400	37,000	142,400
法定福利費	3,027,887	3,038,270	△ 10,383
福利厚生費	139,088	160,081	△ 20,993
会議費	96,995	99,002	△ 2,007
旅費交通費	2,253,940	2,067,149	186,791
通信運搬費	169,516	197,706	△ 28,190
消耗什器備品費	137,171	376,699	△ 239,528
事務用消耗品費	276,512	274,777	1,735
印刷製本費	39,474	25,542	13,932
水道光熱費	216,348	254,173	△ 37,825
賃借料	1,788,096	1,828,151	△ 40,055
租税公課	2,600	1,800	800
支払寄付金	300,000	200,000	100,000
支払手数料	27,398	30,191	△ 2,793
新聞図書費	19,140	18,460	680
会場費	32,194	32,194	0
接待・交際費	156,952	157,248	△ 296
保守料	211,680	259,200	△ 47,520
職員研修費	31,600	26,200	5,400
雑費	673,935	674,612	△ 677
経常費用計	76,235,993	83,175,008	△ 6,939,015
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	80,000,000	90,000,000	△ 10,000,000
受取寄付金	80,000,000	90,000,000	△ 10,000,000
基本財産償還損	0	△ 1,050,000	1,050,000
一般正味財産への振替額	△ 75,622,333	△ 82,129,487	6,507,154
一般正味財産への振替額	△ 75,622,333	△ 82,129,487	6,507,154
当期指定正味財産増減額	4,377,667	6,820,513	△ 2,442,846
指定正味財産期首残高	334,783,591	327,963,078	6,820,513
指定正味財産期末残高	339,161,258	334,783,591	4,377,667
III 正味財産期末残高	348,874,304	344,496,637	4,377,667

正味財産増減計算書内訳書

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 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	429,562	184,098		613,660
基本財産受取利息	429,562	184,098		613,660
受取寄付金	56,000,000	19,622,333		75,622,333
受取寄付金振替額	56,000,000	19,622,333		75,622,333
経常収益計	56,429,562	19,806,431	0	76,235,993
(2) 経常費用				
事業費	56,650,067			56,650,067
役員報酬	12,600,000			12,600,000
給与手当	10,524,000			10,524,000
臨時雇賃金	44,517			44,517
退職給付費用	447,900			447,900
留学生講師料	21,836,000			21,836,000
会議費	1,619,687			1,619,687
留学生指導料	186,106			186,106
旅費交通費	1,559,289			1,559,289
通信運搬費	369,629			369,629
印刷製本費	1,692,081			1,692,081
賃借料	4,131,048			4,131,048
傷害保険料	196,250			196,250
諸謝金	145,046			145,046
会場費	53,362			53,362
教材費	196,000			196,000
留学生報奨金	230,000			230,000
支払手数料	372,978			372,978
サイト運営費	272,664			272,664
雑費	173,510			173,510
管理費		19,585,926		19,585,926
役員報酬		6,320,000		6,320,000
給与手当		3,486,000		3,486,000
退職給付費用		179,400		179,400
法定福利費		3,027,887		3,027,887
福利厚生費		139,088		139,088
会議費		96,995		96,995
旅費交通費		2,253,940		2,253,940
通信運搬費		169,516		169,516
消耗什器備品費		137,171		137,171
事務用消耗品費		276,512		276,512
印刷製本費		39,474		39,474
水道光熱費		216,348		216,348
賃借料		1,788,096		1,788,096
租税公課		2,600		2,600
支払寄付金		300,000		300,000
支払手数料		27,398		27,398
新聞図書費		19,140		19,140
会場費		32,194		32,194
接待・交際費		156,952		156,952
保守料		211,680		211,680
職員研修費		31,600		31,600
雑費		673,935		673,935
経常費用計	56,650,067	19,585,926	0	76,235,993
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 220,505	220,505	0	0
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 220,505	220,505	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	220,505	△ 220,505	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	56,000,000	24,000,000		80,000,000
受取寄付金	56,000,000	24,000,000		80,000,000
一般正味財産への振替額	△ 56,000,000	△ 19,622,333		△ 75,622,333
一般正味財産への振替額	△ 56,000,000	△ 19,622,333		△ 75,622,333
当期指定正味財産増減額	0	4,377,667	0	4,377,667
指定正味財産期首残高	216,950,184	117,833,407	0	334,783,591
指定正味財産期末残高	216,950,184	122,211,074	0	339,161,258
III 正味財産期末残高	222,148,310	126,725,994	0	348,874,304

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				
定期預金	311,650,000	0	0	311,650,000
小 計	311,650,000	0	0	311,650,000
特定資産				
退職給付引当資産	525,000	627,300	0	1,152,300
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	25,632,946	4,377,667	0	30,010,613
小 計	27,973,721	5,004,967	0	32,978,688
合 計	339,623,721	5,004,967	0	344,628,688

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	1,152,300	—	—	(1,152,300)
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	30,010,613	(30,010,613)	(0)	—
小 計	32,978,688	(31,826,388)	(0)	(1,152,300)
合 計	344,628,688	(339,161,258)	(4,315,130)	(1,152,300)

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	75,622,333
合 計	75,622,333

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	5,901,492	—	—

(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	525,000	627,300	0	0	1,152,300

財 産 目 録
平成28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	23,934
	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	4,905,723
	前渡金		ホームページ制作料	135,000
	立替金		雇用保険料	61,001
	前払費用		家賃4月分	491,791
流動資産合計				5,617,449
(固定資産)	基本財産			
	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3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	1,152,300
	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	30,010,613
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				344,632,688
資産合計				350,250,137
(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 業務委託先からの預り額	220,470 3,063
流動負債合計				223,533
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員3名に対する退職金の支払いに備えたもの	1,152,300
固定負債合計				1,152,300
負債合計				1,375,833
正味財産				348,874,304