

貸借対照表

平成29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	5,069,569	4,929,657	139,912
前渡金	0	135,000	△ 135,000
立替金	62,382	61,001	1,381
前払費用	491,791	491,791	0
流動資産合計	5,623,742	5,617,449	6,293
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	101,050,000	0	101,050,000
定期預金	210,600,000	311,650,000	△ 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	1,896,400	1,152,300	744,100
留学生が先生プログラム資金	21,000,825	1,815,775	19,185,050
管理運営積立資産	9,000,000	30,010,613	△ 21,010,613
特定資産合計	31,897,225	32,978,688	△ 1,081,463
(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	343,551,225	344,632,688	△ 1,081,463
資産合計	349,174,967	350,250,137	△ 1,075,170
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	229,826	223,533	6,293
流動負債合計	229,826	223,533	6,293
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,896,400	1,152,300	744,100
固定負債合計	1,896,400	1,152,300	744,100
負債合計	2,126,226	1,375,833	750,393
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	337,335,695	339,161,258	△ 1,825,563
指定正味財産合計	337,335,695	339,161,258	△ 1,825,563
(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)	(30,000,825)	(31,826,388)	(△ 1,825,563)
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	347,048,741	348,874,304	△ 1,825,563
負債及び正味財産合計	349,174,967	350,250,137	△ 1,075,170

貸借対照表内訳表

平成29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	3,236,288	5,069,569
立替金	0	62,382	62,382
前払費用	344,254	147,537	491,791
流動資産合計	2,177,535	3,446,207	5,623,742
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	70,735,000	30,315,000	101,050,000
定期預金	147,420,000	63,180,000	210,600,000
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	1,896,400	1,896,400
留学生在先生プログラム資金	21,000,825	0	21,000,825
管理運営積立資産	0	9,000,000	9,000,000
特定資産合計	21,000,825	10,896,400	31,897,225
(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	239,155,825	104,395,400	343,551,225
資産合計	241,333,360	107,841,607	349,174,967
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	0	229,826	229,826
流動負債合計	0	229,826	229,826
2. 固定負債			
退職給付引当金	0	1,896,400	1,896,400
固定負債合計	0	1,896,400	1,896,400
負債合計	0	2,126,226	2,126,226
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	236,135,234	101,200,461	337,335,695
指定正味財産合計	236,135,234	101,200,461	337,335,695
(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)	(21,000,825)	(9,000,000)	(30,000,825)
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	241,333,360	105,715,381	347,048,741
負債及び正味財産合計	241,333,360	107,841,607	349,174,967

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	31,165	613,660	△ 582,495
基本財産受取利息	31,165	613,660	△ 582,495
受取寄付金	78,825,563	75,622,333	3,203,230
受取寄付金振替額	78,825,563	75,622,333	3,203,230
経常収益計	78,856,728	76,235,993	2,620,735
(2) 経常費用			
事業費	58,676,044	56,650,067	2,025,977
役員報酬	12,600,000	12,600,000	0
給与手当	10,860,000	10,524,000	336,000
臨時雇賃金	98,906	44,517	54,389
退職給付費用	542,300	447,900	94,400
留学生講師料	23,337,940	21,836,000	1,501,940
会議費	1,578,278	1,619,687	△ 41,409
留学生指導料	137,800	186,106	△ 48,306
旅費交通費	1,722,896	1,559,289	163,607
通信運搬費	398,406	369,629	28,777
印刷製本費	1,390,418	1,692,081	△ 301,663
賃借料	4,131,048	4,131,048	0
傷害保険料	196,250	196,250	0
諸謝金	210,046	145,046	65,000
会場費	24,948	53,362	△ 28,414
教材費	340,000	196,000	144,000
留学生報奨金	170,000	230,000	△ 60,000
支払手数料	410,670	372,978	37,692
サイト運営費	332,808	272,664	60,144
雑費	193,330	173,510	19,820
管理費	20,180,684	19,585,926	594,758
役員報酬	6,440,000	6,320,000	120,000
給与手当	3,660,000	3,486,000	174,000
退職給付費用	201,800	179,400	22,400
法定福利費	3,112,705	3,027,887	84,818
福利厚生費	304,740	139,088	165,652
会議費	109,118	96,995	12,123
旅費交通費	2,399,654	2,253,940	145,714
通信運搬費	179,321	169,516	9,805
消耗什器備品費	363,382	137,171	226,211
事務用消耗品費	222,169	276,512	△ 54,343
印刷製本費	25,542	39,474	△ 13,932
水道光熱費	199,370	216,348	△ 16,978
賃借料	1,788,096	1,788,096	0
租税公課	2,000	2,600	△ 600
支払寄付金	300,000	300,000	0
支払手数料	24,354	27,398	△ 3,044
新聞図書費	18,060	19,140	△ 1,080
会場費	32,191	32,194	△ 3
接待・交際費	163,265	156,952	6,313
保守料	155,520	211,680	△ 56,160
職員研修費	13,240	31,600	△ 18,360
雑費	466,157	673,935	△ 207,778
経常費用計	78,856,728	76,235,993	2,620,735
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	77,000,000	80,000,000	△ 3,000,000
受取寄付金	77,000,000	80,000,000	△ 3,000,000
一般正味財産への振替額	△ 78,825,563	△ 75,622,333	△ 3,203,230
一般正味財産への振替額	△ 78,825,563	△ 75,622,333	△ 3,203,230
当期指定正味財産増減額	△ 1,825,563	4,377,667	△ 6,203,230
指定正味財産期首残高	339,161,258	334,783,591	4,377,667
指定正味財産期末残高	337,335,695	339,161,258	△ 1,825,563
III 正味財産期末残高	347,048,741	348,874,304	△ 1,825,563

正味財産増減計算書内訳書

平成28年4月1日から平成29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	21,815	9,350		31,165
基本財産受取利息	21,815	9,350		31,165
受取寄付金	55,725,563	23,100,000		78,825,563
受取寄付金振替額	55,725,563	23,100,000		78,825,563
経常収益計	55,747,378	23,109,350	0	78,856,728
(2) 経常費用				
事業費	58,676,044			58,676,044
役員報酬	12,600,000			12,600,000
給与手当	10,860,000			10,860,000
臨時雇賃金	98,906			98,906
退職給付費用	542,300			542,300
留学生講師料	23,337,940			23,337,940
会議費	1,578,278			1,578,278
留学生指導料	137,800			137,800
旅費交通費	1,722,896			1,722,896
通信運搬費	398,406			398,406
印刷製本費	1,390,418			1,390,418
賃借料	4,131,048			4,131,048
傷害保険料	196,250			196,250
諸謝金	210,046			210,046
会場費	24,948			24,948
教材費	340,000			340,000
留学生報奨金	170,000			170,000
支払手数料	410,670			410,670
サイト運営費	332,808			332,808
雑費	193,330			193,330
管理費		20,180,684		20,180,684
役員報酬		6,440,000		6,440,000
給与手当		3,660,000		3,660,000
退職給付費用		201,800		201,800
法定福利費		3,112,705		3,112,705
福利厚生費		304,740		304,740
会議費		109,118		109,118
旅費交通費		2,399,654		2,399,654
通信運搬費		179,321		179,321
消耗什器備品費		363,382		363,382
事務用消耗品費		222,169		222,169
印刷製本費		25,542		25,542
水道光熱費		199,370		199,370
賃借料		1,788,096		1,788,096
租税公課		2,000		2,000
支払寄付金		300,000		300,000
支払手数料		24,354		24,354
新聞図書費		18,060		18,060
会場費		32,191		32,191
接待・交際費		163,265		163,265
保守料		155,520		155,520
職員研修費		13,240		13,240
雑費		466,157		466,157
経常費用計	58,676,044	20,180,684	0	78,856,728
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,928,666	2,928,666	0	0
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,928,666	2,928,666	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	2,928,666	△ 2,928,666	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	53,900,000	23,100,000		77,000,000
受取寄付金	53,900,000	23,100,000		77,000,000
一般正味財産への振替額	△ 55,725,563	△ 23,100,000		△ 78,825,563
一般正味財産への振替額	△ 55,725,563	△ 23,100,000		△ 78,825,563
他会計振替額	21,010,613	△ 21,010,613		0
当期指定正味財産増減額	19,185,050	△ 21,010,613	0	△ 1,825,563
指定正味財産期首残高	216,950,184	122,211,074	0	339,161,258
指定正味財産期末残高	236,135,234	101,200,461	0	337,335,695
III 正味財産期末残高	241,333,360	105,715,381	0	347,048,741

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	0	101,050,000	0	101,050,000
定期預金	311,650,000	0	101,050,000	210,600,000
小 計	311,650,000	101,050,000	101,050,000	311,650,000
特定資産				
退職給付引当資産	1,152,300	744,100	0	1,896,400
留学生在先生プログラム資金	1,815,775	21,010,613	1,825,563	21,000,825
管理運営積立資産	30,010,613	0	21,010,613	9,000,000
小 計	32,978,688	21,754,713	22,836,176	31,897,225
合 計	344,628,688	122,804,713	123,886,176	343,547,225

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	101,050,000	(100,000,000)	(1,050,000)	—
定期預金	210,600,000	(207,334,870)	(3,265,130)	—
小 計	311,650,000	(307,334,870)	(4,315,130)	—
特定資産				
退職給付引当資産	1,896,400	—	—	(1,896,400)
留学生在が先生プログラム資金	21,000,825	(21,000,825)	(0)	—
管理運営積立資産	9,000,000	(9,000,000)	(0)	—
小 計	31,897,225	(30,000,825)	(0)	(1,896,400)
合 計	343,547,225	(337,335,695)	(4,315,130)	(1,896,400)

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	78,825,563
合 計	78,825,563

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。

16. その他

・公益目的事業運営積立資産の名称を、留学生が先生プログラム資金に変更した。

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	1,152,300	744,100	0	0	1,896,400

財産目録

平成29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	18,024
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	5,051,545
立替金		雇用保険料	62,382
前払費用		家賃4月分	491,791
流動資産合計			5,623,742
(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	70,735,000
		管理運営用財産である	30,315,000
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「留学生が先生！」教育プログラムの事業の財源としている	147,420,000
		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	63,180,000
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	1,896,400
留学生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	公益目的事業運営のために寄付されたものであり、「留学生が先生！」教育プログラムの財源としている	21,000,825
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	9,000,000
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			343,551,225
資産合計			349,174,967
(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	223,700 6,126
流動負債合計			229,826
(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	1,896,400
固定負債合計			1,896,400
負債合計			2,126,226
正味財産			347,048,741