

平成27年度財務諸表

貸借対照表

平成28年 3月31日現在

公益財団法人宮城県国際化協会

(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	28,239,839	30,699,260	△ 2,459,421
未収会費	20,000	0	20,000
未収金	1,489,370	705,490	783,880
貸付金	1,230,000	550,000	680,000
流動資産合計	30,979,209	31,954,750	△ 975,541
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	24,276,092	24,335,392	△ 59,300
投資有価証券	1,019,633,908	1,019,574,608	59,300
基本財産合計	1,043,910,000	1,043,910,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	22,041,940	20,594,310	1,447,630
減価償却引当資産	1,715,000	2,176,000	△ 461,000
多文化共生支援事業積立資産	8,000,000	10,000,000	△ 2,000,000
特定資産合計	31,756,940	32,770,310	△ 1,013,370
(3) その他固定資産			
什器備品	711,559	268,710	442,849
ソフトウェア	29,453	64,796	△ 35,343
その他固定資産合計	741,012	333,506	407,506
固定資産合計	1,076,407,952	1,077,013,816	△ 605,864
資産合計	1,107,387,161	1,108,968,566	△ 1,581,405
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	784,772	767,099	17,673
預り金	0	18,399	△ 18,399
流動負債合計	784,772	785,498	△ 726
2. 固定負債			
退職給付引当金	22,041,940	20,594,310	1,447,630
固定負債合計	22,041,940	20,594,310	1,447,630
負債合計	22,826,712	21,379,808	1,446,904
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	955,910,000	955,910,000	0
(うち基本財産への充当額)	(955,910,000)	(955,910,000)	(0)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	128,650,449	131,678,758	△ 3,028,309
(うち基本財産への充当額)	(88,000,000)	(88,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(9,715,000)	(12,176,000)	(△ 2,461,000)
正味財産合計	1,084,560,449	1,087,588,758	△ 3,028,309
負債及び正味財産合計	1,107,387,161	1,108,968,566	△ 1,581,405

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

公益財団法人宮城県国際化協会

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
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	15,341,399	14,605,859	735,540	
基本財産受取利息	15,341,399	14,605,859	735,540	H26での有価証券の買い替えに伴う増
特定資産運用益	7,963	8,022	△ 59	
特定資産受取利息	7,963	8,022	△ 59	
受取会費	2,130,550	2,237,111	△ 106,561	
賛助会員受取会費	2,130,550	2,237,111	△ 106,561	
事業収益	7,530,092	5,573,066	1,957,026	
日本語講座運営事業収益	2,075,795	1,979,889	95,906	日本語教材負担金収益の増
国際理解教育事業収益	800,892	1,013,180	△ 212,288	講師派遣回数減
海外研修員日本語研修事業収益	470,880	514,080	△ 43,200	
災害時における通訳ボランティア整備事業収益	142,905	161,293	△ 18,388	
みやぎ外国人相談センター事業収益	2,179,212	1,904,624	274,588	勤務日数等の増
JET参加者生活支援事業収益	1,860,408	0	1,860,408	宮城県から新規受託
受取補助金等	34,377,000	36,966,000	△ 2,589,000	
受取宮城県補助金	33,530,000	33,530,000	0	
受取民間補助金	847,000	3,436,000	△ 2,589,000	補助金助成件数の減 (H26 2件 : H27 1件)
受取負担金	62,582	74,125	△ 11,543	
受取負担金	62,582	74,125	△ 11,543	
雑収益	5,569,352	5,242,883	326,469	
受取利息	5,856	5,916	△ 60	
雑収益	5,563,496	5,236,967	326,529	
経常収益計	65,018,938	64,707,066	311,872	
(2) 経常費用				
事業費	56,308,681	61,907,974	△ 5,599,293	
役員報酬	5,422,270	6,229,568	△ 807,298	報酬5%カット及び従事割合の見直しに伴う減
給料手当	21,375,861	21,558,039	△ 182,178	従事割合の見直しに伴う減
非常勤職員給与	5,692,663	5,444,876	247,787	
臨時雇賃金	0	1,514,510	△ 1,514,510	臨時職員廃止による減
退職給付費用	1,244,962	1,454,759	△ 209,797	
福利厚生費	4,816,840	5,113,999	△ 297,159	
会議費	433,844	984,711	△ 550,867	H26新規事業（在住外国人のためのセルフケアとピアサポート事業）廃止による減
旅費交通費	439,599	374,796	64,803	
通信運搬費	1,314,496	1,521,434	△ 206,938	
減価償却費	39,104	35,684	3,420	
消耗什器備品費	213,467	221,152	△ 7,685	
消耗品費	910,154	1,274,459	△ 364,305	
修繕費	96,336	23,760	72,576	
印刷製本費	2,113,452	3,468,636	△ 1,355,184	H26新規事業（東日本大震災記録誌発行事業）廃止による減
光熱水料費	771,753	821,761	△ 50,008	
手数料	103,100	128,360	△ 25,260	
使用料及び賃借料	1,682,882	1,683,423	△ 541	
保険料	303,180	243,430	59,750	
諸謝金	7,431,439	7,984,055	△ 552,616	H26新規事業（在住外国人のためのセルフケアとピアサポート事業）廃止による減
租税公課	3,000	2,400	600	
助成金	505,000	510,000	△ 5,000	

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
負担金	71,000	8,300	62,700	
清掃料	169,194	219,549	△ 50,355	
庁舎管理費	1,115,085	1,046,313	68,772	合庁共有部分清掃料の増
委託費	40,000	40,000	0	
管理費	11,681,951	9,615,137	2,066,814	
役員報酬	2,551,830	1,970,252	581,578	従事割合の見直しに伴う増
給料手当	5,014,090	3,804,359	1,209,731	従事割合の見直しに伴う増
退職給付費用	202,668	179,801	22,867	
福利厚生費	1,296,365	988,351	308,014	従事割合の見直しに伴う増
会議費	214,076	331,720	△ 117,644	
旅費交通費	47,410	78,800	△ 31,390	
通信運搬費	83,115	96,415	△ 13,300	
減価償却費	9,775	8,920	855	
消耗什器備品費	46,273	32,000	14,273	
消耗品費	157,983	223,992	△ 66,009	
修繕費	24,084	5,940	18,144	
印刷製本費	145,011	171,741	△ 26,730	
光熱水料費	146,999	145,016	1,983	
手数料	57,124	49,024	8,100	
使用料及び賃借料	387,313	383,152	4,161	
租税公課	2,000	1,600	400	
負担金	327,040	327,040	0	
清掃料	32,226	38,743	△ 6,517	
庁舎管理費	654,890	492,381	162,509	合庁共有部分清掃料の増
委託費	259,200	259,200	0	
交際費	4,934	9,145	△ 4,211	
雑費	17,545	17,545	0	
経常費用計	67,990,632	71,523,111	△ 3,532,479	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,971,694	△ 6,816,045	3,844,351	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	△ 2,971,694	△ 6,816,045	3,844,351	
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				
固定資産除却損	56,615	0	56,615	
什器備品除却損	56,615	0	56,615	プロジェクター2台の廃棄に伴う増
経常外費用計	56,615	0	56,615	
当期経常外増減額	△ 56,615	0	△ 56,615	
当期一般正味財産増減額	△ 3,028,309	△ 6,816,045	3,787,736	
一般正味財産期首残高	131,678,758	138,494,803	△ 6,816,045	
一般正味財産期末残高	128,650,449	131,678,758	△ 3,028,309	
II 指定正味財産増減の部				
基本財産運用益	14,350,430	13,665,377	685,053	
基本財産受取利息	14,350,430	13,665,377	685,053	H26での有価証券の買い替えに伴う増
一般正味財産への振替額	△ 14,350,430	△ 13,665,377	△ 685,053	
一般正味財産への振替額	△ 14,350,430	△ 13,665,377	△ 685,053	
当期指定正味財産増減額	0	0	0	
指定正味財産期首残高	955,910,000	955,910,000	0	
指定正味財産期末残高	955,910,000	955,910,000	0	
III 正味財産期末残高	1,084,560,449	1,087,588,758	△ 3,028,309	

正味財産増減計算書内訳表

平成27年 4月 1日から平成28年 3月31日まで

公益財団法人宮城県国際化協会

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
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	13,347,018	1,994,381		15,341,399
基本財産受取利息	13,347,018	1,994,381		15,341,399
特定資産運用益	2,257	5,706		7,963
特定資産受取利息	2,257	5,706		7,963
受取会費	1,065,275	1,065,275		2,130,550
賛助会員受取会費	1,065,275	1,065,275		2,130,550
事業収益	7,530,092	0		7,530,092
日本語講座運営事業収益	2,075,795	0		2,075,795
国際理解教育事業収益	800,892	0		800,892
海外研修員日本語研修事業収益	470,880	0		470,880
災害時における通訳ボランティア整備事業収益	142,905	0		142,905
みやぎ外国人相談センター事業収益	2,179,212	0		2,179,212
J E T参加者生活支援事業収益	1,860,408	0		1,860,408
受取補助金等	27,109,750	7,267,250		34,377,000
受取宮城県補助金	26,262,750	7,267,250		33,530,000
受取民間補助金	847,000	0		847,000
受取負担金	62,582	0		62,582
受取負担金	62,582	0		62,582
雑収益	3,045,462	2,523,890		5,569,352
受取利息	3,781	2,075		5,856
雑収益	3,041,681	2,521,815		5,563,496
経常収益計	52,162,436	12,856,502	0	65,018,938
(2) 経常費用				
事業費	56,308,681			56,308,681
役員報酬	5,422,270			5,422,270
給料手当	21,375,861			21,375,861
非常勤職員給与	5,692,663			5,692,663
退職給付費用	1,244,962			1,244,962
福利厚生費	4,816,840			4,816,840
会議費	433,844			433,844
旅費交通費	439,599			439,599
通信運搬費	1,314,496			1,314,496
減価償却費	39,104			39,104
消耗什器備品費	213,467			213,467
消耗品費	910,154			910,154
修繕費	96,336			96,336
印刷製本費	2,113,452			2,113,452
光熱水料費	771,753			771,753
手数料	103,100			103,100
使用料及び賃借料	1,682,882			1,682,882
保険料	303,180			303,180
諸謝金	7,431,439			7,431,439
租税公課	3,000			3,000
助成金	505,000			505,000

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
負担金	71,000			71,000
清掃料	169,194			169,194
庁舎管理費	1,115,085			1,115,085
委託費	40,000			40,000
管理費		11,681,951		11,681,951
役員報酬		2,551,830		2,551,830
給料手当		5,014,090		5,014,090
退職給付費用		202,668		202,668
福利厚生費		1,296,365		1,296,365
会議費		214,076		214,076
旅費交通費		47,410		47,410
通信運搬費		83,115		83,115
減価償却費		9,775		9,775
消耗什器備品費		46,273		46,273
消耗品費		157,983		157,983
修繕費		24,084		24,084
印刷製本費		145,011		145,011
光熱水料費		146,999		146,999
手数料		57,124		57,124
使用料及び賃借料		387,313		387,313
租税公課		2,000		2,000
負担金		327,040		327,040
清掃料		32,226		32,226
庁舎管理費		654,890		654,890
委託費		259,200		259,200
交際費		4,934		4,934
雑費		17,545		17,545
経常費用計	56,308,681	11,681,951	0	67,990,632
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,146,245	1,174,551	0	△ 2,971,694
評価損益等計	0	0		0
当期経常増減額	△ 4,146,245	1,174,551	0	△ 2,971,694
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				
固定資産除却損	45,292	11,323		56,615
什器備品除却損	45,292	11,323		56,615
経常外費用計	45,292	11,323	0	56,615
当期経常外増減額	△ 45,292	△ 11,323	0	△ 56,615
当期一般正味財産増減額	△ 4,191,537	1,163,228	0	△ 3,028,309
一般正味財産期首残高	105,963,960	25,714,798	0	131,678,758
一般正味財産期末残高	101,772,423	26,878,026	0	128,650,449
II 指定正味財産増減の部				
基本財産運用益	12,484,876	1,865,554		14,350,430
基本財産受取利息	12,484,876	1,865,554		14,350,430
一般正味財産への振替額	△ 12,484,876	△ 1,865,554		△ 14,350,430
一般正味財産への振替額	△ 12,484,876	△ 1,865,554		△ 14,350,430
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	831,641,700	124,268,300	0	955,910,000
指定正味財産期末残高	831,641,700	124,268,300	0	955,910,000
III 正味財産期末残高	933,414,123	151,146,326	0	1,084,560,449

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
満期保有目的の債券は、償却原価法（定額法）によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産及び無形固定資産は、定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
退職給付引当金は、期末退職給与の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
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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				
定期預金	24,335,392	16,000	75,300	24,276,092
投資有価証券	1,019,574,608	75,300	16,000	1,019,633,908
小 計	1,043,910,000	91,300	91,300	1,043,910,000
特定資産				
退職給付引当資産	20,594,310	1,447,630	0	22,041,940
減価償却引当資産	2,176,000	49,000	510,000	1,715,000
多文化共生支援事業積立資産	10,000,000	0	2,000,000	8,000,000
小 計	32,770,310	1,496,630	2,510,000	31,756,940
合 計	1,076,680,310	1,587,930	2,601,300	1,075,666,940

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				
定期預金	24,276,092	(1,152,000)	(23,124,092)	—
投資有価証券	1,019,633,908	(954,758,000)	(64,875,908)	—
小 計	1,043,910,000	(955,910,000)	(88,000,000)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	22,041,940	—	—	(22,041,940)
減価償却引当資産	1,715,000	—	(1,715,000)	—
多文化共生支援事業積立資産	8,000,000	—	(8,000,000)	—
小 計	31,756,940	(0)	(9,715,000)	(22,041,940)
合 計	1,075,666,940	(955,910,000)	(97,715,000)	(22,041,940)

4 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高（直接法により減価償却を行っている）

固定資産の取得価格、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	2,278,940	1,567,381	711,559
ソフトウェア	176,715	147,262	29,453
合 計	2,455,655	1,714,643	741,012

- 5 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
地方債等			
大阪府公募公債第315回	99,868,825	104,270,000	4,401,175
大阪府公募公債第334回	100,000,000	105,168,600	5,168,600
大阪府公募公債第334回	100,000,000	105,400,000	5,400,000
大阪府公募公債第7回	199,768,750	243,571,800	43,803,050
愛知県公募公債第16回	100,000,000	122,089,500	22,089,500
共同発行市場公募地方債第107回	199,988,333	211,530,000	11,541,667
千葉県公募公債第17回	200,000,000	232,586,000	32,586,000
中期利付国債(5年)第99回	20,008,000	20,046,000	38,000
合 計	1,019,633,908	1,144,661,900	125,027,992

- 6 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 国際交流事業補助金	宮城県	0	33,530,000	33,530,000	0	—
預り補助金※ 海外移住者援護事業補助金 (海外県人会助成金)	宮城県	0	1,900,000	1,900,000	0	—
多文化共生のまちづくり促進事業助成金	(一財)自治体国際化協会	0	847,000	847,000	0	—
合 計		0	36,277,000	36,277,000	0	

※交付業務の代行であるので、実質的には預り金であり正味財産の増減には反映しない。

- 7 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額 基本財産受取利息	14,350,430
合 計	14,350,430

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あるため省略する。

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
			目的使用	その他	
退職給付引当金	20,594,310	1,447,630	0	0	22,041,940

財産目録

平成28年 3月31日現在

公益財団法人宮城県国際化協会

(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	普通預金	七十七銀行北仙台支店 (No. 5040582)	運転資金として	28,239,839	
		七十七銀行北仙台支店 (No. 9059857)		22,031,903	
		七十七銀行北仙台支店 (No. 9059857)		6,207,936	
	未収会費			20,000	
	未収金		事業収益等	1,489,370	
貸付金			1,230,000		
流動資産合計				30,979,209	
(固定資産)					
基本財産					
預金	定期預金	七十七銀行北仙台支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業会計87%及び法人会計13%で使用している共用財産である。	24,276,092	
		七十七銀行北仙台支店		21,140,000	
		七十七銀行北仙台支店		1,984,092	
		仙台農業協同組合上杉支店		1,152,000	
	投資有価証券	大阪府公募公債第315回 大阪府公募公債第334回 大阪府公募公債第334回 大阪府公募公債第7回 愛知県公募公債第16回 共同発行市場公募地方債第107回 千葉県公募公債第17回 中期利付国債(5年)第99回		公益目的保有財産であり、満期保有目的で保有し、運用益を公益目的事業会計87%及び法人会計13%で使用している共用財産である。	1,019,633,908
					99,868,825
					100,000,000
					100,000,000
					199,768,750
					100,000,000
特定資産					
退職給付引当資産	定期預金	七十七銀行北仙台支店	職員の退職金支払いの財源として積み立てている預金	22,041,940	
		七十七銀行北仙台支店		1,715,000	
減価償却引当資産	定期預金	仙台銀行本店営業部	固定資産買い替え時の財源とするために減価償却相当額を積み立てている預金	8,000,000	
		多文化共生支援事業積立資産		741,012	
多文化共生支援事業積立資産	定期預金	七十七銀行北仙台支店	多文化共生社会形成の促進に向け、より強固な財政基盤のもとで取り組むための積立預金	711,559	
		七十七銀行北仙台支店		29,453	
その他固定資産					
什器備品	ソフトウェア		公益目的保有財産であり、公益目的事業会計及び法人会計で使用している共用財産である。	741,012	
				711,559	
固定資産合計				1,076,407,952	
資産合計				1,107,387,161	
(流動負債)					
未払金			3月分時間外手当及び管理経費等	784,772	
				784,772	
流動負債合計				784,772	
(固定負債)					
退職給付引当金	職員に係るもの		職員4名に対する退職金の支払いに備えたもの	22,041,940	
				22,041,940	
固定負債合計				22,041,940	
負債合計				22,826,712	
正味財産				1,084,560,449	