

# 平成28年度財務諸表

## 貸借対照表

平成29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
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	39,243,542	28,239,839	11,003,703
未収利息	2,887,138	0	2,887,138
未収会費	0	20,000	△ 20,000
未収金	1,261,745	1,489,370	△ 227,625
貸付金	685,000	1,230,000	△ 545,000
<b>流動資産合計</b>	<b>44,077,425</b>	<b>30,979,209</b>	<b>13,098,216</b>
<b>2. 固定資産</b>			
<b>(1) 基本財産</b>			
定期預金	44,208,792	24,276,092	19,932,700
投資有価証券	999,701,208	1,019,633,908	△ 19,932,700
<b>基本財産合計</b>	<b>1,043,910,000</b>	<b>1,043,910,000</b>	<b>0</b>
<b>(2) 特定資産</b>			
退職給付引当資産	12,125,530	22,041,940	△ 9,916,410
減価償却引当資産	1,805,000	1,715,000	90,000
多文化共生支援事業積立資産	6,000,000	8,000,000	△ 2,000,000
<b>特定資産合計</b>	<b>19,930,530</b>	<b>31,756,940</b>	<b>△ 11,826,410</b>
<b>(3) その他固定資産</b>			
什器備品	650,998	711,559	△ 60,561
ソフトウェア	0	29,453	△ 29,453
<b>その他固定資産合計</b>	<b>650,998</b>	<b>741,012</b>	<b>△ 90,014</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>1,064,491,528</b>	<b>1,076,407,952</b>	<b>△ 11,916,424</b>
<b>資産合計</b>	<b>1,108,568,953</b>	<b>1,107,387,161</b>	<b>1,181,792</b>
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	12,387,559	784,772	11,602,787
預り金	125,848	0	125,848
賞与引当金	1,682,771	0	1,682,771
<b>流動負債合計</b>	<b>14,196,178</b>	<b>784,772</b>	<b>13,411,406</b>
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金	12,125,530	22,041,940	△ 9,916,410
<b>固定負債合計</b>	<b>12,125,530</b>	<b>22,041,940</b>	<b>△ 9,916,410</b>
<b>負債合計</b>	<b>26,321,708</b>	<b>22,826,712</b>	<b>3,494,996</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
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)
<b>2. 一般正味財産</b>			
(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)	(7,805,000)	(9,715,000)	(△ 1,910,000)
<b>正味財産合計</b>	<b>1,082,247,245</b>	<b>1,084,560,449</b>	<b>△ 2,313,204</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>1,108,568,953</b>	<b>1,107,387,161</b>	<b>1,181,792</b>

# 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

公益財団法人宮城県国際化協会

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
<b>I 一般正味財産増減の部</b>				
<b>1. 経常増減の部</b>				
<b>(1) 経常収益</b>				
<b>基本財産運用益</b>	18,195,925	15,341,399	2,854,526	未収利息の計上による増
基本財産受取利息	18,195,925	15,341,399	2,854,526	
<b>特定資産運用益</b>	7,243	7,963	△ 720	
特定資産受取利息	7,243	7,963	△ 720	
<b>受取会費</b>	2,078,250	2,130,550	△ 52,300	
賛助会員受取会費	2,078,250	2,130,550	△ 52,300	
<b>事業収益</b>	7,245,749	7,530,092	△ 284,343	
日本語講座運営事業収益	1,891,653	2,075,795	△ 184,142	受講者数の微減による受講料の減
国際理解教育支援事業収益	981,160	800,892	180,268	講師派遣回数が増
海外研修員日本語研修事業収益	344,520	470,880	△ 126,360	
災害時における通訳ボランティア整備事業収益	151,437	142,905	8,532	
みやぎ外国人相談センター設置事業収益	1,950,691	2,179,212	△ 228,521	相談員勤務日数の減等
JET参加者生活支援事業収益	1,926,288	1,860,408	65,880	
<b>受取補助金等</b>	34,330,000	34,377,000	△ 47,000	
受取宮城県補助金	33,380,000	33,530,000	△ 150,000	事業費・事務費補助の5%カットによる減
受取民間補助金	950,000	847,000	103,000	
<b>受取負担金</b>	4,758,769	62,582	4,696,187	基金からの負担金を受取負担金に計上したことによる増
受取負担金	4,758,769	62,582	4,696,187	
<b>雑収益</b>	1,257,622	5,569,352	△ 4,311,730	
受取利息	516	5,856	△ 5,340	
雑収益	1,257,106	5,563,496	△ 4,306,390	基金からの負担金を受取負担金に計上したことによる減
<b>経常収益計</b>	67,873,558	65,018,938	2,854,620	
<b>(2) 経常費用</b>				
<b>事業費</b>	57,998,620	56,308,681	1,689,939	
役員報酬	5,706,831	5,422,270	284,561	賞与引当金計上による増
給料手当	23,006,856	21,375,861	1,630,995	賞与引当金計上による増及び給与改定による増
非常勤職員給与	5,403,200	5,692,663	△ 289,463	相談員勤務日数の減等
退職給付費用	1,516,705	1,244,962	271,743	
福利厚生費	4,916,906	4,816,840	100,066	
会議費	238,098	433,844	△ 195,746	
旅費交通費	600,903	439,599	161,304	
通信運搬費	1,258,024	1,314,496	△ 56,472	
減価償却費	72,012	39,104	32,908	
消耗什器備品費	210,168	213,467	△ 3,299	
消耗品費	907,251	910,154	△ 2,903	
修繕費	47,676	96,336	△ 48,660	
印刷製本費	1,258,740	2,113,452	△ 854,712	H27協会パンフレット等印刷
光熱水料費	714,481	771,753	△ 57,272	
手数料	117,176	103,100	14,076	
使用料及び賃借料	1,697,923	1,682,882	15,041	
保険料	327,560	303,180	24,380	
諸謝金	8,596,916	7,431,439	1,165,477	外国籍児童生徒派遣事業回数が増等
租税公課	5,200	3,000	2,200	
助成金	0	505,000	△ 505,000	民間団体支援事業助成事業の廃止による減

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
負担金	70,000	71,000	△ 1,000	
清掃料	169,194	169,194	0	
庁舎管理費	1,111,800	1,115,085	△ 3,285	
委託費	40,000	40,000	0	
交際費	5,000	0	5,000	
<b>管理費</b>	<b>12,188,142</b>	<b>11,681,951</b>	<b>506,191</b>	
役員報酬	2,674,646	2,551,830	122,816	賞与引当金計上による増
給料手当	5,396,668	5,014,090	382,578	賞与引当金計上による増及び給与改定による増
退職給付費用	246,905	202,668	44,237	
福利厚生費	1,323,390	1,296,365	27,025	
会議費	256,849	214,076	42,773	
旅費交通費	51,310	47,410	3,900	
通信運搬費	74,600	83,115	△ 8,515	
減価償却費	18,002	9,775	8,227	
消耗什器備品費	55,500	46,273	9,227	
消耗品費	167,131	157,983	9,148	
修繕費	11,918	24,084	△ 12,166	
印刷製本費	21,016	145,011	△ 123,995	H27協会封筒印刷
光熱水料費	136,090	146,999	△ 10,909	
手数料	48,976	57,124	△ 8,148	
使用料及び賃借料	386,730	387,313	△ 583	
租税公課	3,600	2,000	1,600	
負担金	340,040	327,040	13,000	
清掃料	32,226	32,226	0	
庁舎管理費	652,961	654,890	△ 1,929	
委託費	259,200	259,200	0	
交際費	12,839	4,934	7,905	
雑費	17,545	17,545	0	
<b>経常費用計</b>	<b>70,186,762</b>	<b>67,990,632</b>	<b>2,196,130</b>	
<b>評価損益等調整前当期経常増減額</b>	<b>△ 2,313,204</b>	<b>△ 2,971,694</b>	<b>658,490</b>	
<b>評価損益等計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 2,313,204</b>	<b>△ 2,971,694</b>	<b>658,490</b>	
<b>2. 経常外増減の部</b>				
(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	0	56,615	△ 56,615	
什器備品除却損	0	56,615	△ 56,615	H27プロジェクターの廃棄
<b>経常外費用計</b>	<b>0</b>	<b>56,615</b>	<b>△ 56,615</b>	
<b>当期経常外増減額</b>	<b>0</b>	<b>△ 56,615</b>	<b>56,615</b>	
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>△ 2,313,204</b>	<b>△ 3,028,309</b>	<b>715,105</b>	
一般正味財産期首残高	128,650,449	131,678,758	△ 3,028,309	
一般正味財産期末残高	126,337,245	128,650,449	△ 2,313,204	
<b>II 指定正味財産増減の部</b>				
基本財産運用益	17,018,117	14,350,430	2,667,687	
基本財産受取利息	17,018,117	14,350,430	2,667,687	未収利息の計上による増
一般正味財産への振替額	△ 17,018,117	△ 14,350,430	△ 2,667,687	
一般正味財産への振替額	△ 17,018,117	△ 14,350,430	△ 2,667,687	
<b>当期指定正味財産増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
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	
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>1,082,247,245</b>	<b>1,084,560,449</b>	<b>△ 2,313,204</b>	

# 正味財産増減計算書内訳表

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	15,830,456	2,365,469		18,195,925
基本財産受取利息	15,830,456	2,365,469		18,195,925
特定資産運用益	1,305	5,938		7,243
特定資産受取利息	1,305	5,938		7,243
受取会費	1,039,125	1,039,125		2,078,250
賛助会員受取会費	1,039,125	1,039,125		2,078,250
事業収益	7,245,749	0		7,245,749
日本語講座運営事業収益	1,891,653	0		1,891,653
国際理解教育支援事業収益	981,160	0		981,160
海外研修員日本語研修事業収益	344,520	0		344,520
災害時における通訳ボランティア整備事業収益	151,437	0		151,437
みやぎ外国人相談センター設置事業収益	1,950,691	0		1,950,691
J E T参加者生活支援事業収益	1,926,288	0		1,926,288
受取補助金等	27,105,750	7,224,250		34,330,000
受取宮城県補助金	26,155,750	7,224,250		33,380,000
受取民間補助金	950,000	0		950,000
受取負担金	2,458,769	2,300,000		4,758,769
受取負担金	2,458,769	2,300,000		4,758,769
雑収益	1,211,369	46,253		1,257,622
受取利息	309	207		516
雑収益	1,211,060	46,046		1,257,106
経常収益計	54,892,523	12,981,035	0	67,873,558
(2) 経常費用				
事業費	57,998,620			57,998,620
役員報酬	5,706,831			5,706,831
給料手当	23,006,856			23,006,856
非常勤職員給与	5,403,200			5,403,200
退職給付費用	1,516,705			1,516,705
福利厚生費	4,916,906			4,916,906
会議費	238,098			238,098
旅費交通費	600,903			600,903
通信運搬費	1,258,024			1,258,024
減価償却費	72,012			72,012
消耗什器備品費	210,168			210,168
消耗品費	907,251			907,251
修繕費	47,676			47,676
印刷製本費	1,258,740			1,258,740
光熱水料費	714,481			714,481
手数料	117,176			117,176
使用料及び賃借料	1,697,923			1,697,923
保険料	327,560			327,560
諸謝金	8,596,916			8,596,916
租税公課	5,200			5,200

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	70,000			70,000
清掃料	169,194			169,194
庁舎管理費	1,111,800			1,111,800
委託費	40,000			40,000
交際費	5,000			5,000
<b>管理費</b>		<b>12,188,142</b>		<b>12,188,142</b>
役員報酬		2,674,646		2,674,646
給料手当		5,396,668		5,396,668
退職給付費用		246,905		246,905
福利厚生費		1,323,390		1,323,390
会議費		256,849		256,849
旅費交通費		51,310		51,310
通信運搬費		74,600		74,600
減価償却費		18,002		18,002
消耗什器備品費		55,500		55,500
消耗品費		167,131		167,131
修繕費		11,918		11,918
印刷製本費		21,016		21,016
光熱水料費		136,090		136,090
手数料		48,976		48,976
使用料及び賃借料		386,730		386,730
租税公課		3,600		3,600
負担金		340,040		340,040
清掃料		32,226		32,226
庁舎管理費		652,961		652,961
委託費		259,200		259,200
交際費		12,839		12,839
雑費		17,545		17,545
<b>経常費用計</b>	<b>57,998,620</b>	<b>12,188,142</b>	<b>0</b>	<b>70,186,762</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,106,097	792,893	0	△ 2,313,204
評価損益等計	0	0		0
当期経常増減額	△ 3,106,097	792,893	0	△ 2,313,204
<b>2. 経常外増減の部</b>				
(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	△ 3,106,097	792,893	0	△ 2,313,204
一般正味財産期首残高	101,772,423	26,878,026	0	128,650,449
一般正味財産期末残高	98,666,326	27,670,919	0	126,337,245
<b>II 指定正味財産増減の部</b>				
基本財産運用益	14,805,763	2,212,354		17,018,117
基本財産受取利息	14,805,763	2,212,354		17,018,117
一般正味財産への振替額	△ 14,805,763	△ 2,212,354		△ 17,018,117
一般正味財産への振替額	△ 14,805,763	△ 2,212,354		△ 17,018,117
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
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>930,308,026</b>	<b>151,939,219</b>	<b>0</b>	<b>1,082,247,245</b>

## 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  
賞与引当金は、専務理事及び職員の賞与の支給に備えるため支給額のうち当事業年度の負担額を計上している。  
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。
- (5) 会計方針の変更  
当事業年度から、一部現金主義から発生主義に変更したことにより、未収利息及び賞与引当金を計上している。
- (6) 表示方法の変更  
従来、公益財団法人未来の東北博覧会記念国際交流基金からの負担金を雑収益に計上していたが、金額的重要性が高まったので、受取負担金として計上している。

### 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	24,276,092	20,008,000	75,300	44,208,792
投資有価証券	1,019,633,908	75,300	20,008,000	999,701,208
小 計	1,043,910,000	20,083,300	20,083,300	1,043,910,000
特定資産				
退職給付引当資産	22,041,940	1,794,210	11,710,620	12,125,530
減価償却引当資産	1,715,000	90,000		1,805,000
多文化共生支援事業積立資産	8,000,000	0	2,000,000	6,000,000
小 計	31,756,940	1,884,210	13,710,620	19,930,530
合 計	1,075,666,940	21,967,510	33,793,920	1,063,840,530

### 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	44,208,792	(21,160,000)	(23,048,792)	—
投資有価証券	999,701,208	(934,750,000)	(64,951,208)	—
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	12,125,530	—	—	(12,125,530)
減価償却引当資産	1,805,000	—	(1,805,000)	—
多文化共生支援事業積立資産	6,000,000	—	(6,000,000)	—
小 計	19,930,530	(0)	(7,805,000)	(12,125,530)
合 計	1,063,840,530	(955,910,000)	(95,805,000)	(12,125,530)

### 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	2,278,940	1,627,942	650,998
ソフトウェア	176,715	176,715	0
合 計	2,455,655	1,804,657	650,998

- 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	99,927,125	102,420,000	2,492,875
大阪府公募公債第334回	100,000,000	104,081,500	4,081,500
大阪府公募公債第334回	100,000,000	104,200,000	4,200,000
大阪府公募公債第7回	199,783,750	236,818,200	37,034,450
愛知県公募公債第16回	100,000,000	118,416,500	18,416,500
共同発行市場公募地方債第107回	199,990,333	209,678,800	9,688,467
千葉県公募公債第17回	200,000,000	226,354,000	26,354,000
合 計	999,701,208	1,101,969,000	102,267,792

- 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	33,380,000	33,380,000	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	950,000	950,000	0	—
合 計		0	36,230,000	36,230,000	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	17,018,117
合 計	17,018,117

## 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	22,041,940	1,794,210	11,680,020	30,600	12,125,530
賞与引当金	0	1,682,771	0	0	1,682,771



# 財産目録

平成29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		
<b>(流動資産)</b>						
現金預金		普通預金	運転資金として	39,243,542		
		七十七銀行北仙台支店		33,503,009		
		七十七銀行北仙台支店		5,740,533		
		仙台銀行本店営業部		0		
		仙台農業協同組合上杉支店		0		
未収利息		投資有価証券に係る28年度分利息	2,887,138			
未収金		事業収益等	1,261,745			
貸付金		私費留学生緊急支援貸付事業	685,000			
<b>流動資産合計</b>				<b>44,077,425</b>		
<b>(固定資産)</b>						
<b>基本財産</b>						
預金		定期預金	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。	44,208,792		
		七十七銀行北仙台支店		21,140,000		
		七十七銀行北仙台支店		1,908,792		
		仙台農業協同組合上杉支店		1,160,000		
		仙台農業協同組合上杉支店		20,000,000		
		投資有価証券		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。	999,701,208	
		大阪府公募公債第315回			99,927,125	
		大阪府公募公債第334回			100,000,000	
		大阪府公募公債第334回			100,000,000	
		大阪府公募公債第7回			199,783,750	
愛知県公募公債第16回	100,000,000					
共同発行市場公募地方債第107回	199,990,333					
千葉県公募公債第17回	200,000,000					
<b>特定資産</b>						
退職給付引当資産		定期預金	職員の退職金支払いの財源として積み立てている預金	12,125,530		
		七十七銀行北仙台支店				
		減価償却引当資産		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	1,805,000	
仙台銀行本店営業部						
多文化共生支援事業積立資産	定期預金	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	6,000,000			
七十七銀行北仙台支店						
<b>その他固定資産</b>						
什器備品			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。	650,998		
		ソフトウェア		650,998		
				0		
<b>固定資産合計</b>				<b>1,064,491,528</b>		
<b>資産合計</b>				<b>1,108,568,953</b>		
<b>(流動負債)</b>						
未払金			退職金及び3月分時間外手当並びに管理経費等	12,387,559		
		預り金		125,848		
		社会保険料		3月末退職役員、職員等に係る社会保険料	社会保険料徴収分	125,848
		賞与引当金		専務理事、職員に係る賞与引当金	6月賞与支給に係る28年度分	1,682,771
<b>流動負債合計</b>				<b>14,196,178</b>		
<b>(固定負債)</b>						
	退職給付引当金	職員に係るもの	職員3名に対する退職金の支払いに備えたもの	12,125,530		
<b>固定負債合計</b>				<b>12,125,530</b>		
<b>負債合計</b>				<b>26,321,708</b>		
<b>正味財産</b>				<b>1,082,247,245</b>		