

平成30年度財務諸表

貸借対照表

平成31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	36,588,592	29,387,177	7,201,415
未収利息	2,431,574	2,887,138	△ 455,564
未収会費	0	10,000	△ 10,000
未収金	4,655,582	7,747,461	△ 3,091,879
貸付金	480,000	100,000	380,000
流動資産合計	44,155,748	40,131,776	4,023,972
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	44,101,917	44,133,492	△ 31,575
投資有価証券	999,808,083	999,776,508	31,575
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	15,519,070	13,969,070	1,550,000
減価償却引当資産	985,000	1,081,000	△ 96,000
多文化共生支援事業積立資産	3,000,000	6,000,000	△ 3,000,000
平成29年度剰余金積立資産	2,087,750	0	2,087,750
特定資産合計	21,591,820	21,050,070	541,750
(3) その他固定資産			
什器備品	444,269	503,287	△ 59,018
ソフトウェア	239,184	0	239,184
その他固定資産合計	683,453	503,287	180,166
固定資産合計	1,066,185,273	1,065,463,357	721,916
資産合計	1,110,341,021	1,105,595,133	4,745,888
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,310,622	760,447	550,175
預り金	61,766	44,880	16,886
賞与引当金	2,114,326	1,828,229	286,097
流動負債合計	3,486,714	2,633,556	853,158
2. 固定負債			
退職給付引当金	15,519,070	13,969,070	1,550,000
固定負債合計	15,519,070	13,969,070	1,550,000
負債合計	19,005,784	16,602,626	2,403,158
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	135,425,237	133,082,507	2,342,730
(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)	(6,072,750)	(7,081,000)	(△ 1,008,250)
正味財産合計	1,091,335,237	1,088,992,507	2,342,730
負債及び正味財産合計	1,110,341,021	1,105,595,133	4,745,888

正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31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	13,903,922	15,275,716	△ 1,371,794	債券の買い替えによる利息の減
基本財産受取利息	13,903,922	15,275,716	△ 1,371,794	買替 1億円の債券 (1.95%→0.205%)
特定資産運用益	1,962	1,978	△ 16	
特定資産受取利息	1,962	1,978	△ 16	
受取会費	2,012,714	2,037,974	△ 25,260	
賛助会員受取会費	2,012,714	2,037,974	△ 25,260	
事業収益	13,571,965	14,233,676	△ 661,711	
日本語講座運営事業収益	1,469,974	2,301,432	△ 831,458	受講者数の減による受講料の減
国際理解教育支援事業収益	935,730	910,000	25,730	
海外研修員日本語研修事業収益	344,520	333,720	10,800	
災害時における通訳ボランティア整備事業収益	167,119	161,466	5,653	
みやぎ外国人相談センター設置事業収益	2,146,130	2,108,449	37,681	
JET参加者生活支援事業収益	1,609,692	1,583,609	26,083	
外国人介護人材受入啓発事業収益	2,406,000	2,137,000	269,000	
未来の東北博覧会運営支援事業収益	4,492,800	4,698,000	△ 205,200	
受取補助金等	34,001,000	33,937,000	64,000	
受取宮城県補助金	33,101,000	33,237,000	△ 136,000	事業費・事務費補助の5%カットによる減
受取民間補助金	900,000	700,000	200,000	
雑収益	837,361	563,055	274,306	
受取利息	358	292	66	
雑収益	837,003	562,763	274,240	
経常収益計	64,328,924	66,049,399	△ 1,720,475	
(2) 経常費用				
事業費	54,092,694	49,112,018	4,980,676	
役員報酬	5,141,676	4,257,762	883,914	H29 専務理事空席 (6月中旬就任) だったことによる増
給料手当	18,692,673	18,152,942	539,731	従事割合に基づく配賦率の変更による増
非常勤職員給与	4,867,910	4,476,595	391,315	嘱託員の雇用期間の増
臨時雇賃金	249,851	0	249,851	
退職給付費用	1,379,500	1,437,962	△ 58,462	
福利厚生費	4,072,416	3,803,647	268,769	従事割合に基づく配賦率の変更による増
会議費	709,540	571,325	138,215	外国籍児童生徒支援のための環境整備事業及び外国人介護人材受入啓発事業に係る会議費の増
旅費交通費	610,054	409,802	200,252	
通信運搬費	1,265,497	1,240,997	24,500	
減価償却費	70,263	48,449	21,814	
消耗什器備品費	847,433	454,524	392,909	事務機購入による増
消耗品費	710,720	1,030,791	△ 320,071	複合機利用によるトナー代の減
修繕費	135,303	38,448	96,855	
印刷製本費	2,119,500	1,671,840	447,660	協会パンフレット及び外国籍児童生徒支援のための環境整備事業に係るハンドブック作成による増
光熱水料費	604,373	690,667	△ 86,294	
手数料	299,579	163,314	136,265	会計ソフトバージョンアップに係る操作指導料及び新たに配賦したことによる増
使用料及び賃借料	2,190,961	1,839,472	351,489	複合機利用による増及び施設等の使用割合に基づく配賦率の変更による増
保険料	328,420	337,490	△ 9,070	
諸謝金	8,007,716	6,915,955	1,091,761	外国籍児童生徒支援のための環境整備事業及びJET参加者生活支援事業に係る諸謝金の増
租税公課	6,200	5,800	400	

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
負担金	70,000	115,234	△ 45,234	
清掃料	169,194	169,194	0	
庁舎管理費	1,267,571	1,234,808	32,763	
委託費	265,504	40,000	225,504	新たに配賦したことによる増
交際費	10,840	5,000	5,840	
管理費	7,893,500	10,104,969	△ 2,211,469	
役員報酬	2,443,574	2,052,753	390,821	H29 専務理事空席（6月中旬就任）だったことによる増
給料手当	2,310,327	4,258,096	△ 1,947,769	従事割合に基づく配賦率の変更による減
退職給付費用	170,500	405,578	△ 235,078	従事割合に基づく配賦率の変更による減
福利厚生費	861,402	1,092,975	△ 231,573	従事割合に基づく配賦率の変更による減
会議費	229,856	230,376	△ 520	
旅費交通費	49,896	35,568	14,328	
通信運搬費	34,939	57,935	△ 22,996	
減価償却費	10,499	12,112	△ 1,613	
消耗什器備品費	305,791	34,020	271,771	事務機購入による増
消耗品費	26,793	103,633	△ 76,840	複合機利用によるトナー代の減
修繕費	20,217	9,612	10,605	
印刷製本費	4,428	4,428	0	
光熱水料費	115,117	131,555	△ 16,438	
手数料	25,147	66,860	△ 41,713	新たに配賦したことによる減
使用料及び賃借料	319,152	426,881	△ 107,729	施設等の使用割合に基づく配賦率の変更による減
諸謝金	2,400	0	2,400	
租税公課	2,000	2,000	0	
負担金	337,240	313,040	24,200	
清掃料	32,226	32,226	0	
庁舎管理費	543,243	529,201	14,042	
委託費	33,696	259,200	△ 225,504	新たに配賦したことによる減
交際費	512	19,375	△ 18,863	
雑費	14,545	27,545	△ 13,000	
経常費用計	61,986,194	59,216,987	2,769,207	
評価損益等調整前当期経常増減額	2,342,730	6,832,412	△ 4,489,682	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	2,342,730	6,832,412	△ 4,489,682	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
投資有価証券売却益	0	0	0	
投資有価証券売却益				
経常外収益計	0	0	0	
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	0	87,150	△ 87,150	
什器備品除却損	0	87,150	△ 87,150	H29 印刷機（リソグラフ）の廃棄
経常外費用計	0	87,150	△ 87,150	
当期経常外増減額	0	△ 87,150	87,150	
当期一般正味財産増減額	2,342,730	6,745,262	△ 4,402,532	
一般正味財産期首残高	133,082,507	126,337,245	6,745,262	
一般正味財産期末残高	135,425,237	133,082,507	2,342,730	
II 指定正味財産増減の部				
基本財産運用益	12,999,655	14,286,130	△ 1,286,475	
基本財産受取利息	12,999,655	14,286,130	△ 1,286,475	債券の買い替えによる利息の減
一般正味財産への振替額	△ 12,999,655	△ 14,286,130	1,286,475	
一般正味財産への振替額	△ 12,999,655	△ 14,286,130	1,286,475	
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	1,091,335,237	1,088,992,507	2,342,730	

正味財産増減計算書内訳表

平成30年 4月 1日から平成31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	12,096,413	1,807,509		13,903,922
基本財産受取利息	12,096,413	1,807,509		13,903,922
特定資産運用益	450	1,512		1,962
特定資産受取利息	450	1,512		1,962
受取会費	1,006,357	1,006,357		2,012,714
賛助会員受取会費	1,006,357	1,006,357		2,012,714
事業収益	13,571,965			13,571,965
日本語講座運営事業収益	1,469,974			1,469,974
国際理解教育支援事業収益	935,730			935,730
海外研修員日本語研修事業収益	344,520			344,520
災害時における通訳ボランティア整備事業収益	167,119			167,119
みやぎ外国人相談センター設置事業収益	2,146,130			2,146,130
J E T参加者生活支援事業収益	1,609,692			1,609,692
外国人介護人材受入啓発事業収益	2,406,000			2,406,000
未来の東北博覧会運営支援事業収益	4,492,800			4,492,800
受取補助金等	21,057,000	12,944,000		34,001,000
受取宮城県補助金	20,157,000	12,944,000		33,101,000
受取民間補助金	900,000			900,000
受取負担金	0	0		0
受取負担金	0	0		0
雑収益	837,205	156		837,361
受取利息	202	156		358
雑収益	837,003			837,003
経常収益計	48,569,390	15,759,534	0	64,328,924
(2) 経常費用				
事業費	54,092,694			54,092,694
役員報酬	5,141,676			5,141,676
給料手当	18,692,673			18,692,673
非常勤職員給与	4,867,910			4,867,910
臨時雇賃金	249,851			249,851
退職給付費用	1,379,500			1,379,500
福利厚生費	4,072,416			4,072,416
会議費	709,540			709,540
旅費交通費	610,054			610,054
通信運搬費	1,265,497			1,265,497
減価償却費	70,263			70,263
消耗什器備品費	847,433			847,433
消耗品費	710,720			710,720
修繕費	135,303			135,303
印刷製本費	2,119,500			2,119,500
光熱水料費	604,373			604,373
手数料	299,579			299,579
使用料及び賃借料	2,190,961			2,190,961
保険料	328,420			328,420
諸謝金	8,007,716			8,007,716
租税公課	6,200			6,200

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	1,267,571			1,267,571
委託費	265,504			265,504
交際費	10,840			10,840
管理費		7,893,500		7,893,500
役員報酬		2,443,574		2,443,574
給料手当		2,310,327		2,310,327
退職給付費用		170,500		170,500
福利厚生費		861,402		861,402
会議費		229,856		229,856
旅費交通費		49,896		49,896
通信運搬費		34,939		34,939
減価償却費		10,499		10,499
消耗什器備品費		305,791		305,791
消耗品費		26,793		26,793
修繕費		20,217		20,217
印刷製本費		4,428		4,428
光熱水料費		115,117		115,117
手数料		25,147		25,147
使用料及び賃借料		319,152		319,152
諸謝金		2,400		2,400
租税公課		2,000		2,000
負担金		337,240		337,240
清掃料		32,226		32,226
庁舎管理費		543,243		543,243
委託費		33,696		33,696
交際費		512		512
雑費		14,545		14,545
経常費用計	54,092,694	7,893,500	0	61,986,194
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,523,304	7,866,034	0	2,342,730
評価損益等計	0	0		0
当期経常増減額	△ 5,523,304	7,866,034	0	2,342,730
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	0	0		0
什器備品除却損	0	0		0
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	△ 5,523,304	7,866,034	0	2,342,730
一般正味財産期首残高	103,207,660	29,874,847	0	133,082,507
一般正味財産期末残高	97,684,356	37,740,881	0	135,425,237
II 指定正味財産増減の部				
基本財産運用益	11,309,701	1,689,954		12,999,655
基本財産受取利息	11,309,701	1,689,954		12,999,655
一般正味財産への振替額	△ 11,309,701	△ 1,689,954		△ 12,999,655
一般正味財産への振替額	△ 11,309,701	△ 1,689,954		△ 12,999,655
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	929,326,056	162,009,181	0	1,091,335,237

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。

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	44,133,492		31,575	44,101,917
投資有価証券	999,776,508	31,575		999,808,083
小 計	1,043,910,000	31,575	31,575	1,043,910,000
特定資産				
退職給付引当資産	13,969,070	1,550,000		15,519,070
減価償却引当資産	1,081,000	81,000	177,000	985,000
多文化共生支援事業積立資産	6,000,000		3,000,000	3,000,000
平成29年度剰余金積立資産	0	2,087,750	0	2,087,750
小 計	21,050,070	3,718,750	3,177,000	21,591,820
合 計	1,064,960,070	3,750,325	3,208,575	1,065,501,820

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	44,101,917	(21,160,000)	(22,941,917)	—
投資有価証券	999,808,083	(934,750,000)	(65,058,083)	—
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	15,519,070	—	—	(15,519,070)
減価償却引当資産	985,000	—	(985,000)	—
多文化共生支援事業積立資産	3,000,000	—	(3,000,000)	—
平成29年度剰余金積立資産	2,087,750	—	(2,087,750)	—
小 計	21,591,820	(0)	(6,072,750)	(15,519,070)
合 計	1,065,501,820	(955,910,000)	(94,072,750)	(15,519,070)

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	1,407,440	963,171	444,269
ソフトウェア	260,928	21,744	239,184
合 計	1,668,368	984,915	683,453

- 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334回	100,000,000	101,220,000	1,220,000
大阪府公募公債第334回	100,000,000	101,183,200	1,183,200
大阪府公募公債第7回	199,813,750	239,798,200	39,984,450
愛知県公募公債第16回	100,000,000	120,143,900	20,143,900
共同発行市場公募地方債第107回	199,994,333	205,735,800	5,741,467
千葉県公募公債第17回	200,000,000	234,044,000	34,044,000
宮城県公募公債第34回第1号	100,000,000	101,130,000	1,130,000
合 計	999,808,083	1,103,255,100	103,447,017

- 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	33,101,000	33,101,000	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	900,000	900,000	0	—
合 計		0	35,901,000	35,901,000	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	12,999,655
合 計	12,999,655

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	
賞与引当金	1,828,229	2,114,326	1,828,229	0	2,114,326
退職給付引当金	13,969,070	1,550,000	0	0	15,519,070

財産目録

平成31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	運転資金として	36,588,592				
		七十七銀行北仙台支店		32,650,535				
		七十七銀行北仙台支店		3,938,057				
		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30年度分利息	2,431,574					
未収金		事業収益等	4,655,582					
貸付金		私費留学生緊急支援貸付事業	480,000					
流動資産合計				44,155,748				
(固定資産)	基本財産	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。	44,101,917			
			七十七銀行北仙台支店		191,917			
			七十七銀行北仙台支店		1,610,000			
			七十七銀行北仙台支店		21,140,000			
			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			
			特定資産		投資有価証券	大阪府公募公債第334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。	999,808,083
						大阪府公募公債第334回		100,000,000
						大阪府公募公債第7回		199,813,750
						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	199,994,333						
	千葉県公募公債第17回	200,000,000						
	宮城県公募公債第34回第1号	100,000,000						
	退職給付引当資産	定期預金		職員退職金支払いの財源として積み立てている預金		15,519,070		
	減価償却引当資産	定期預金		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		985,000		
	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		3,000,000		
	平成29年度剰余金積立資産	普通預金	平成29年度決算で発生した公益目的事業に係る剰余金のうち平成31年度において、公益目的事業に充当する預金	2,087,750				
	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。	683,453			
					444,269 239,184			
	固定資産合計				1,066,185,273			
資産合計				1,110,341,021				
(流動負債)	未払金 預り金 社会保険料 賞与引当金		3月分時間外手当並びに管理経費等	1,310,622				
			社会保険料徴収分	61,766				
		3月末退職役員に係る社会保険料	社会保険料徴収分	61,766				
		専務理事、職員に係る賞与引当金	6月賞与支給に係る30年度分	2,114,326				
流動負債合計				3,486,714				
(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	15,519,070				
固定負債合計				15,519,070				
負債合計				19,005,784				
正味財産				1,091,335,237				