

令和元年度財務諸表

貸借対照表

令和2年3月31日現在

公益財団法人未来の東北博覧会記念国際交流基金

(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	6,425,826	7,298,733	△ 872,907
未収利息	2,281,414	2,706,282	△ 424,868
未収金	186	140,000	△ 139,814
流動資産合計	8,707,426	10,145,015	△ 1,437,589
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	5,502	8,502	△ 3,000
投資有価証券	999,994,498	999,991,498	3,000
基本財産合計	1,000,000,000	1,000,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	7,729,680	7,202,880	526,800
公益目的事業等資産	63,000,000	68,000,000	△ 5,000,000
特定資産合計	70,729,680	75,202,880	△ 4,473,200
固定資産合計	1,070,729,680	1,075,202,880	△ 4,473,200
資産合計	1,079,437,106	1,085,347,895	△ 5,910,789
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,381,324	2,639,761	△ 258,437
賞与引当金	520,273	503,726	16,547
流動負債合計	2,901,597	3,143,487	△ 241,890
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,729,680	7,202,880	526,800
固定負債合計	7,729,680	7,202,880	526,800
負債合計	10,631,277	10,346,367	284,910
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	1,000,000,000	1,000,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(1,000,000,000)	(1,000,000,000)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(63,000,000)	(68,000,000)	△ (5,000,000)
正味財産合計	1,068,805,829	1,075,001,528	△ 6,195,699
負債及び正味財産合計	1,079,437,106	1,085,347,895	△ 5,910,789

正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日から令和2年 3月31日まで

公益財団法人未来の東北博覧会記念国際交流基金

(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	12,116,503	12,979,513	△ 863,010	基本財産の買替に伴う減
基本財産受取利息	12,116,503	12,979,513	△ 863,010	
特定資産運用益	4,149	7,970	△ 3,821	
特定資産受取利息	4,149	7,970	△ 3,821	
雑収益	64	51	13	
受取利息	64	51	13	
経常収益計	12,120,716	12,987,534	△ 866,818	
(2) 経常費用				
事業費	14,604,254	12,543,123	2,061,131	助成件数に伴う増
交流事業助成金	6,370,000	4,500,000	1,870,000	
給料手当	4,040,571	3,917,271	123,300	
退職給付費用	368,760	372,078	△ 3,318	
福利厚生費	648,809	624,093	24,716	
会議費	8,408	10,735	△ 2,327	
通信運搬費	33,929	25,137	8,792	
消耗品費	6,439	6,070	369	
委託費	3,089,240	3,055,104	34,136	
手数料	38,098	32,635	5,463	
管理費	3,712,161	3,637,956	74,205	
給料手当	1,731,672	1,678,829	52,843	
退職給付費用	158,040	159,462	△ 1,422	
福利厚生費	278,059	267,467	10,592	
会議費	65,352	83,437	△ 18,085	
通信運搬費	15,966	4,111	11,855	
消耗品費	2,630	2,477	153	
委託費	1,453,760	1,437,696	16,064	
手数料	2,682	2,677	5	
租税公課	4,000	1,800	2,200	
経常費用計	18,316,415	16,181,079	2,135,336	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 6,195,699	△ 3,193,545	△ 3,002,154	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	△ 6,195,699	△ 3,193,545	△ 3,002,154	
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	△ 6,195,699	△ 3,193,545	△ 3,002,154	
一般正味財産期首残高	75,001,528	78,195,073	△ 3,193,545	
一般正味財産期末残高	68,805,829	75,001,528	△ 6,195,699	
II 指定正味財産増減の部				
基本財産運用益	12,116,503	12,979,513	△ 863,010	基本財産の買替に伴う減
基本財産受取利息	12,116,503	12,979,513	△ 863,010	
一般正味財産への振替額	△ 12,116,503	△ 12,979,513	863,010	
一般正味財産への振替額	△ 12,116,503	△ 12,979,513	863,010	
当期指定正味財産増減額	0	0	0	
指定正味財産期首残高	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
指定正味財産期末残高	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
III 正味財産期末残高	1,068,805,829	1,075,001,528	△ 6,195,699	

正味財産増減計算書内訳表
平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

公益財団法人未来の東北博覧会記念国際交流基金

(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	8,481,552	3,634,951		12,116,503
基本財産受取利息	8,481,552	3,634,951		12,116,503
特定資産運用益	3,427	722		4,149
特定資産受取利息	3,427	722		4,149
雑収益	17	47		64
受取利息	17	47		64
経常収益計	8,484,996	3,635,720		12,120,716
(2) 経常費用				
事業費	14,604,254			14,604,254
交流事業助成金	6,370,000			6,370,000
給料手当	4,040,571			4,040,571
退職給付費用	368,760			368,760
福利厚生費	648,809			648,809
会議費	8,408			8,408
通信運搬費	33,929			33,929
消耗品費	6,439			6,439
委託費	3,089,240			3,089,240
手数料	38,098			38,098
管理費		3,712,161		3,712,161
給料手当		1,731,672		1,731,672
退職給付費用		158,040		158,040
福利厚生費		278,059		278,059
会議費		65,352		65,352
通信運搬費		15,966		15,966
消耗品費		2,630		2,630
委託費		1,453,760		1,453,760
手数料		2,682		2,682
租税公課		4,000		4,000
経常費用計	14,604,254	3,712,161		18,316,415
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 6,119,258	△ 76,441		△ 6,195,699
評価損益等計	0	0		0
当期経常増減額	△ 6,119,258	△ 76,441		△ 6,195,699
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	△ 6,119,258	△ 76,441		△ 6,195,699
一般正味財産期首残高	49,000,441	26,001,087		75,001,528
一般正味財産期末残高	42,881,183	25,924,646		68,805,829
II 指定正味財産増減の部				
基本財産運用益	8,481,552	3,634,951		12,116,503
基本財産受取利息	8,481,552	3,634,951		12,116,503
一般正味財産への振替額	△ 8,481,552	△ 3,634,951		△ 12,116,503
一般正味財産への振替額	△ 8,481,552	△ 3,634,951		△ 12,116,503
当期指定正味財産増減額	0	0		0
指定正味財産期首残高	700,000,000	300,000,000		1,000,000,000
指定正味財産期末残高	700,000,000	300,000,000		1,000,000,000
III 正味財産期末残高	742,881,183	325,924,646		1,068,805,829

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) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金は、当期に帰属する期間の要支給額に相当する金額を計上している。
- ・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。

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	8,502	0	3,000	5,502
投資有価証券	999,991,498	200,003,000	200,000,000	999,994,498
小 計	1,000,000,000	200,003,000	200,003,000	1,000,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	7,202,880	526,800	0	7,729,680
公益目的事業等資産	68,000,000	0	5,000,000	63,000,000
小 計	75,202,880	526,800	5,000,000	70,729,680
合 計	1,075,202,880	200,529,800	205,003,000	1,070,729,680

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	5,502	(5,502)	—	—
投資有価証券	999,994,498	(999,994,498)	—	—
小 計	1,000,000,000	(1,000,000,000)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	7,729,680	—	—	(7,729,680)
公益目的事業等資産	63,000,000	—	(63,000,000)	—
小 計	70,729,680	—	(63,000,000)	(7,729,680)
合 計	1,070,729,680	(1,000,000,000)	(63,000,000)	(7,729,680)

4 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			
第202回共同発行市場公募地方債	100,000,000	100,140,000	140,000
第80回地方公共団体金融機構債券	100,000,000	99,830,000	△ 170,000
神奈川県第19回公募公債	100,000,000	118,230,000	18,230,000
第107回共同発行市場公募地方債	99,998,166	101,770,000	1,771,834
第107回共同発行市場公募地方債	99,998,166	101,770,000	1,771,834
第107回共同発行市場公募地方債	99,998,166	101,860,000	1,861,834
愛知県第16回公募公債	100,000,000	117,587,500	17,587,500
横浜市第30回公募公債	200,000,000	228,560,000	28,560,000
第34回1号宮城県公募公債	100,000,000	101,020,000	1,020,000
合 計	999,994,498	1,070,767,500	70,773,002

5 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	12,116,503
合 計	12,116,503

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	503,726	520,273	503,726	0	520,273
退職給付引当金	7,202,880	526,800	0	0	7,729,680

財産目録

令和2年 3月31日現在

公益財団法人未来の東北博覧会記念国際交流基金

(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	運転資金として	6,425,826		
	未収利息		投資有価証券に係る当期分の利息	2,281,414		
	未収金			186		
	流動資産合計			8,707,426		
(固定資産)	基本財産	預金	定期預金 七十七銀行北仙台支店	5,502		
				5,502		
	特定資産	投資有価証券		公益目的保有財産であり、運用益を公益目的の事業会計及び法人会計で使用している共用財産である。	999,994,498	
			第202回共同発行市場公募地方債	公益目的保有財産であり、満期保有目的で保有し、運用益を公益目的の事業会計及び法人会計で使用している共用財産である。	100,000,000	
			第80回地方公共団体金融機構債券		100,000,000	
			神奈川県第19回公募公債		100,000,000	
			第107回共同発行市場公募地方債		99,998,166	
			第107回共同発行市場公募地方債		99,998,166	
			第107回共同発行市場公募地方債		99,998,166	
			愛知県第16回公募公債		100,000,000	
			横浜市第30回公募公債		200,000,000	
			第34回1号宮城県公募公債		100,000,000	
			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	7,729,680
			公益目的事業等資産	定期預金 三菱UFJ信託銀行仙台支店	公益目的保有財産であり、公益目的事業の交流事業助成金に使用するための積立預金	63,000,000
63,000,000			63,000,000			
固定資産合計			1,070,729,680			
資産合計			1,079,437,106			
(流動負債)	未払金		委託費及び3月分社会保険料等	2,381,324		
	賞与引当金	職員に係るもの	6月賞与支給に係る当期分	520,273		
流動負債合計			2,901,597			
(固定負債)	退職給付引当金	職員に係るもの	職員の退職金の支払いに備えたもの	7,729,680		
固定負債合計			7,729,680			
負債合計			10,631,277			
正味財産			1,068,805,829			