

令和2年度財務諸表

貸借対照表

令和3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 | 11,523,528 | 6,425,826 | 5,097,702 |
| 未収利息 | 2,207,421 | 2,281,414 | △ 73,993 |
| 未収金 | 724 | 186 | 538 |
| 流動資産合計 | 13,731,673 | 8,707,426 | 5,024,247 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 定期預金 | 2,502 | 5,502 | △ 3,000 |
| 投資有価証券 | 999,997,498 | 999,994,498 | 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 | 8,172,900 | 7,729,680 | 443,220 |
| 公益目的事業等資産 | 56,000,000 | 63,000,000 | △ 7,000,000 |
| 特定資産合計 | 64,172,900 | 70,729,680 | △ 6,556,780 |
| 固定資産合計 | 1,064,172,900 | 1,070,729,680 | △ 6,556,780 |
| 資産合計 | 1,077,904,573 | 1,079,437,106 | △ 1,532,533 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 2,676,924 | 2,381,324 | 295,600 |
| 賞与引当金 | 505,993 | 520,273 | △ 14,280 |
| 流動負債合計 | 3,182,917 | 2,901,597 | 281,320 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 8,172,900 | 7,729,680 | 443,220 |
| 固定負債合計 | 8,172,900 | 7,729,680 | 443,220 |
| 負債合計 | 11,355,817 | 10,631,277 | 724,540 |
| 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) | (56,000,000) | (63,000,000) | (△ 7,000,000) |
| 正味財産合計 | 1,066,548,756 | 1,068,805,829 | △ 2,257,073 |
| 負債及び正味財産合計 | 1,077,904,573 | 1,079,437,106 | △ 1,532,533 |

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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 | 10,091,552 | 12,116,503 | △ 2,024,951 | 基本財産の買替に伴う減 |
| 基本財産受取利息 | 10,091,552 | 12,116,503 | △ 2,024,951 | |
| 特定資産運用益 | 7,106 | 4,149 | 2,957 | |
| 特定資産受取利息 | 7,106 | 4,149 | 2,957 | |
| 雑収益 | 73 | 64 | 9 | |
| 受取利息 | 73 | 64 | 9 | |
| 経常収益計 | 10,098,731 | 12,120,716 | △ 2,021,985 | |
| (2) 経常費用 | | | | |
| 事業費 | 8,661,782 | 14,604,254 | △ 5,942,472 | 助成件数に伴う減 |
| 交流事業助成金 | 410,000 | 6,370,000 | △ 5,960,000 | |
| 給料手当 | 4,064,207 | 4,040,571 | 23,636 | |
| 退職給付費用 | 310,254 | 368,760 | △ 58,506 | |
| 福利厚生費 | 667,290 | 648,809 | 18,481 | |
| 諸謝金 | 3,000 | 0 | 3,000 | |
| 会議費 | 2,072 | 8,408 | △ 6,336 | |
| 旅費交通費 | 380 | 0 | 380 | |
| 通信運搬費 | 34,402 | 33,929 | 473 | |
| 消耗品費 | 3,172 | 6,439 | △ 3,267 | |
| 委託費 | 3,141,600 | 3,089,240 | 52,360 | |
| 手数料 | 25,405 | 38,098 | △ 12,693 | |
| 管理費 | 3,694,022 | 3,712,161 | △ 18,139 | |
| 役員報酬 | 40,000 | 0 | 40,000 | |
| 給料手当 | 1,741,802 | 1,731,672 | 10,130 | |
| 退職給付費用 | 132,966 | 158,040 | △ 25,074 | |
| 福利厚生費 | 285,980 | 278,059 | 7,921 | |
| 会議費 | 2,172 | 65,352 | △ 63,180 | |
| 旅費交通費 | 3,860 | 0 | 3,860 | |
| 通信運搬費 | 2,903 | 15,966 | △ 13,063 | |
| 消耗品費 | 124 | 2,630 | △ 2,506 | |
| 委託費 | 1,478,400 | 1,453,760 | 24,640 | |
| 手数料 | 2,615 | 2,682 | △ 67 | |
| 租税公課 | 3,200 | 4,000 | △ 800 | |
| 経常費用計 | 12,355,804 | 18,316,415 | △ 5,960,611 | |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 2,257,073 | △ 6,195,699 | 3,938,626 | |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 | |
| 当期経常増減額 | △ 2,257,073 | △ 6,195,699 | 3,938,626 | |
| 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 | △ 2,257,073 | △ 6,195,699 | 3,938,626 | |
| 一般正味財産期首残高 | 68,805,829 | 75,001,528 | △ 6,195,699 | |
| 一般正味財産期末残高 | 66,548,756 | 68,805,829 | △ 2,257,073 | |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | |
| 基本財産運用益 | 10,091,552 | 12,116,503 | △ 2,024,951 | 基本財産の買替に伴う減 |
| 基本財産受取利息 | 10,091,552 | 12,116,503 | △ 2,024,951 | |
| 一般正味財産への振替額 | △ 10,091,552 | △ 12,116,503 | 2,024,951 | |
| 一般正味財産への振替額 | △ 10,091,552 | △ 12,116,503 | 2,024,951 | |
| 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 | 1,066,548,756 | 1,068,805,829 | △ 2,257,073 | |

正味財産増減計算書内訳表
令和2年4月1日から令和3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 | 7,064,087 | 3,027,465 | | 10,091,552 |
| 基本財産受取利息 | 7,064,087 | 3,027,465 | | 10,091,552 |
| 特定資産運用益 | 6,334 | 772 | | 7,106 |
| 特定資産受取利息 | 6,334 | 772 | | 7,106 |
| 雑収益 | 52 | 21 | | 73 |
| 受取利息 | 52 | 21 | | 73 |
| 経常収益計 | 7,070,473 | 3,028,258 | | 10,098,731 |
| (2) 経常費用 | | | | |
| 事業費 | 8,661,782 | | | 8,661,782 |
| 交流事業助成金 | 410,000 | | | 410,000 |
| 給料手当 | 4,064,207 | | | 4,064,207 |
| 退職給付費用 | 310,254 | | | 310,254 |
| 福利厚生費 | 667,290 | | | 667,290 |
| 諸謝金 | 3,000 | | | 3,000 |
| 会議費 | 2,072 | | | 2,072 |
| 旅費交通費 | 380 | | | 380 |
| 通信運搬費 | 34,402 | | | 34,402 |
| 消耗品費 | 3,172 | | | 3,172 |
| 委託費 | 3,141,600 | | | 3,141,600 |
| 手数料 | 25,405 | | | 25,405 |
| 管理費 | | 3,694,022 | | 3,694,022 |
| 役員報酬 | | 40,000 | | 40,000 |
| 給料手当 | | 1,741,802 | | 1,741,802 |
| 退職給付費用 | | 132,966 | | 132,966 |
| 福利厚生費 | | 285,980 | | 285,980 |
| 会議費 | | 2,172 | | 2,172 |
| 旅費交通費 | | 3,860 | | 3,860 |
| 通信運搬費 | | 2,903 | | 2,903 |
| 消耗品費 | | 124 | | 124 |
| 委託費 | | 1,478,400 | | 1,478,400 |
| 手数料 | | 2,615 | | 2,615 |
| 租税公課 | | 3,200 | | 3,200 |
| 経常費用計 | 8,661,782 | 3,694,022 | | 12,355,804 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 1,591,309 | △ 665,764 | | △ 2,257,073 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | | 0 |
| 当期経常増減額 | △ 1,591,309 | △ 665,764 | | △ 2,257,073 |
| 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 | △ 1,591,309 | △ 665,764 | | △ 2,257,073 |
| 一般正味財産期首残高 | 42,881,183 | 25,924,646 | | 68,805,829 |
| 一般正味財産期末残高 | 41,289,874 | 25,258,882 | | 66,548,756 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | |
| 基本財産運用益 | 7,064,087 | 3,027,465 | | 10,091,552 |
| 基本財産受取利息 | 7,064,087 | 3,027,465 | | 10,091,552 |
| 一般正味財産への振替額 | △ 7,064,087 | △ 3,027,465 | | △ 10,091,552 |
| 一般正味財産への振替額 | △ 7,064,087 | △ 3,027,465 | | △ 10,091,552 |
| 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 | 741,289,874 | 325,258,882 | | 1,066,548,756 |

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 | 5,502 | 0 | 3,000 | 2,502 |
| 投資有価証券 | 999,994,498 | 3,000 | 0 | 999,997,498 |
| 小 計 | 1,000,000,000 | 3,000 | 3,000 | 1,000,000,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 7,729,680 | 443,220 | 0 | 8,172,900 |
| 公益目的事業等資産 | 63,000,000 | 0 | 7,000,000 | 56,000,000 |
| 小 計 | 70,729,680 | 443,220 | 7,000,000 | 64,172,900 |
| 合 計 | 1,070,729,680 | 446,220 | 7,003,000 | 1,064,172,900 |

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 | 2,502 | (2,502) | — | — |
| 投資有価証券 | 999,997,498 | (999,997,498) | — | — |
| 小 計 | 1,000,000,000 | (1,000,000,000) | — | — |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 8,172,900 | — | — | (8,172,900) |
| 公益目的事業等資産 | 56,000,000 | — | (56,000,000) | — |
| 小 計 | 64,172,900 | — | (56,000,000) | (8,172,900) |
| 合 計 | 1,064,172,900 | (1,000,000,000) | (56,000,000) | (8,172,900) |

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 | 100,000,000 | 0 |
| 第80回地方公共団体金融機構債券 | 100,000,000 | 96,900,000 | △ 3,100,000 |
| 神奈川県第19回公募公債 | 100,000,000 | 116,990,000 | 16,990,000 |
| 第107回共同発行市場公募地方債 | 99,999,166 | 100,900,000 | 900,834 |
| 第107回共同発行市場公募地方債 | 99,999,166 | 100,900,000 | 900,834 |
| 第107回共同発行市場公募地方債 | 99,999,166 | 100,910,000 | 910,834 |
| 愛知県第16回公募公債 | 100,000,000 | 116,758,500 | 16,758,500 |
| 横浜市第30回公募公債 | 200,000,000 | 227,820,000 | 27,820,000 |
| 第34回1号宮城県公募公債 | 100,000,000 | 101,010,000 | 1,010,000 |
| 合 計 | 999,997,498 | 1,062,188,500 | 62,191,002 |

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 | 10,091,552 |
| 合 計 | 10,091,552 |

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 | 520,273 | 505,993 | 520,273 | 0 | 505,993 |
| 退職給付引当金 | 7,729,680 | 443,220 | 0 | 0 | 8,172,900 |

財産目録

令和 3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 | 11,523,528 11,523,528 |
| 未収利息 | | 投資有価証券に係る当期分の利息 | 2,207,421 |
| 未収金 | | 令和2年度労働保険料確定による通払い | 724 |
| 流動資産合計 | | | 13,731,673 |
| (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。 | 2,502 2,502 |
| 投資有価証券 | 第202回共同発行市場公募地方債 第80回地方公共団体金融機構債券 神奈川県第19回公募公債 第107回共同発行市場公募地方債 第107回共同発行市場公募地方債 第107回共同発行市場公募地方債 愛知県第16回公募公債 横浜市第30回公募公債 第34回1号宮城県公募公債 | 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。 | 999,997,498 100,000,000 100,000,000 100,000,000 99,999,166 99,999,166 99,999,166 100,000,000 200,000,000 100,000,000 |
| 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 | 8,172,900 8,172,900 |
| 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、公益目的の事業の交流事業助成金に使用するための積立預金 | 56,000,000 56,000,000 |
| 固定資産合計 | | | 1,064,172,900 |
| 資産合計 | | | 1,077,904,573 |
| (流動負債) | | | |
| 未払金 | | 委託費及び3月分社会保険料等 | 2,676,924 |
| 賞与引当金 | 職員に係るもの | 6月賞与支給に係る当期分 | 505,993 |
| 流動負債合計 | | | 3,182,917 |
| (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 | 8,172,900 |
| 固定負債合計 | | | 8,172,900 |
| 負債合計 | | | 11,355,817 |
| 正味財産 | | | 1,066,548,756 |