

平成29年度財務諸表

貸借対照表

平成30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	29,387,177	39,243,542	△ 9,856,365
未収利息	2,887,138	2,887,138	0
未収会費	10,000	0	10,000
未収金	7,747,461	1,261,745	6,485,716
貸付金	100,000	685,000	△ 585,000
<b>流動資産合計</b>	<b>40,131,776</b>	<b>44,077,425</b>	<b>△ 3,945,649</b>
<b>2. 固定資産</b>			
<b>(1) 基本財産</b>			
定期預金	44,133,492	44,208,792	△ 75,300
投資有価証券	999,776,508	999,701,208	75,300
<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	13,969,070	12,125,530	1,843,540
減価償却引当資産	1,081,000	1,805,000	△ 724,000
多文化共生支援事業積立資産	6,000,000	6,000,000	0
<b>特定資産合計</b>	<b>21,050,070</b>	<b>19,930,530</b>	<b>1,119,540</b>
<b>(3) その他固定資産</b>			
什器備品	503,287	650,998	△ 147,711
<b>その他固定資産合計</b>	<b>503,287</b>	<b>650,998</b>	<b>△ 147,711</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>1,065,463,357</b>	<b>1,064,491,528</b>	<b>971,829</b>
<b>資産合計</b>	<b>1,105,595,133</b>	<b>1,108,568,953</b>	<b>△ 2,973,820</b>
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	760,447	12,387,559	△ 11,627,112
預り金	44,880	125,848	△ 80,968
賞与引当金	1,828,229	1,682,771	145,458
<b>流動負債合計</b>	<b>2,633,556</b>	<b>14,196,178</b>	<b>△ 11,562,622</b>
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金	13,969,070	12,125,530	1,843,540
<b>固定負債合計</b>	<b>13,969,070</b>	<b>12,125,530</b>	<b>1,843,540</b>
<b>負債合計</b>	<b>16,602,626</b>	<b>26,321,708</b>	<b>△ 9,719,082</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>			
一般正味財産合計	133,082,507	126,337,245	6,745,262
(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)	(7,081,000)	(7,805,000)	(△ 724,000)
<b>正味財産合計</b>	<b>1,088,992,507</b>	<b>1,082,247,245</b>	<b>6,745,262</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>1,105,595,133</b>	<b>1,108,568,953</b>	<b>△ 2,973,820</b>

# 正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30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>	15,275,716	18,195,925	△ 2,920,209	平成28年度会計から未収利息を計上したことによる減
基本財産受取利息	15,275,716	18,195,925	△ 2,920,209	
<b>特定資産運用益</b>	1,978	7,243	△ 5,265	
特定資産受取利息	1,978	7,243	△ 5,265	
<b>受取会費</b>	2,037,974	2,078,250	△ 40,276	
賛助会員受取会費	2,037,974	2,078,250	△ 40,276	
<b>事業収益</b>	14,233,676	7,245,749	6,987,927	
日本語講座運営事業収益	2,301,432	1,891,653	409,779	受講者数の増による受講料の増
国際理解教育支援事業収益	910,000	981,160	△ 71,160	
海外研修員日本語研修事業収益	333,720	344,520	△ 10,800	
災害時における通訳ボランティア整備事業収益	161,466	151,437	10,029	
みやぎ外国人相談センター設置事業収益	2,108,449	1,950,691	157,758	
JET参加者生活支援事業収益	1,583,609	1,926,288	△ 342,679	契約内容変更による減
外国人介護人材受入啓発事業収益	2,137,000	0	2,137,000	新規事業受託による増
未来の東北博覧会運営支援事業収益	4,698,000	0	4,698,000	基金から受託事業として契約したことによる増
<b>受取補助金等</b>	33,937,000	34,330,000	△ 393,000	
受取宮城県補助金	33,237,000	33,380,000	△ 143,000	事業費・事務費補助の5%カットによる減
受取民間補助金	700,000	950,000	△ 250,000	
<b>受取負担金</b>	0	4,758,769	△ 4,758,769	平成29年度から、受託事業として契約し、事業収益に計上したことによる減
受取負担金	0	4,758,769	△ 4,758,769	
<b>雑収益</b>	563,055	1,257,622	△ 694,567	
受取利息	292	516	△ 224	
雑収益	562,763	1,257,106	△ 694,343	
<b>経常収益計</b>	66,049,399	67,873,558	△ 1,824,159	
<b>(2) 経常費用</b>				
<b>事業費</b>	49,112,018	57,998,620	△ 8,886,602	
役員報酬	4,257,762	5,706,831	△ 1,449,069	専務理事報酬月額の前減及び6月中旬就任による減
給料手当	18,152,942	23,006,856	△ 4,853,914	職員定数の削減による減及び平成28年度会計から賞与引当金を計上したことによる減
非常勤職員給与	4,476,595	5,403,200	△ 926,605	嘱託員の雇用期間の減及び勤務時間数の減
退職給付費用	1,437,962	1,516,705	△ 78,743	
福利厚生費	3,803,647	4,916,906	△ 1,113,259	職員定数の削減及び嘱託員の雇用期間の減及び勤務時間数の減に伴う社会保険料等の減
会議費	571,325	238,098	333,227	外国人介護人材受入啓発事業受託による増
旅費交通費	409,802	600,903	△ 191,101	
通信運搬費	1,240,997	1,258,024	△ 17,027	
減価償却費	48,449	72,012	△ 23,563	
消耗什器備品費	454,524	210,168	244,356	Wi-Fi環境整備等による増
消耗品費	1,030,791	907,251	123,540	
修繕費	38,448	47,676	△ 9,228	
印刷製本費	1,671,840	1,258,740	413,100	「使って覚える漢字テキスト2」の増刷及び封筒、三つ折りパンフ作成による増
光熱水料費	690,667	714,481	△ 23,814	
手数料	163,314	117,176	46,138	
使用料及び賃借料	1,839,472	1,697,923	141,549	
保険料	337,490	327,560	9,930	
諸謝金	6,915,955	8,596,916	△ 1,680,961	外国籍児童生徒派遣事業回数等の減等
租税公課	5,800	5,200	600	

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
負担金	115,234	70,000	45,234	
清掃料	169,194	169,194	0	
庁舎管理費	1,234,808	1,111,800	123,008	
委託費	40,000	40,000	0	
交際費	5,000	5,000	0	
<b>管理費</b>	<b>10,104,969</b>	<b>12,188,142</b>	<b>△ 2,083,173</b>	
役員報酬	2,052,753	2,674,646	△ 621,893	専務理事報酬月額の見直し及び6月中旬就任による減
給料手当	4,258,096	5,396,668	△ 1,138,572	職員定数の削減による減及び平成28年度会計から賞与引当金を計上したことによる減
退職給付費用	405,578	246,905	158,673	
福利厚生費	1,092,975	1,323,390	△ 230,415	職員定数の削減に伴う社会保険料等の減
会議費	230,376	256,849	△ 26,473	
旅費交通費	35,568	51,310	△ 15,742	
通信運搬費	57,935	74,600	△ 16,665	
減価償却費	12,112	18,002	△ 5,890	
消耗什器備品費	34,020	55,500	△ 21,480	
消耗品費	103,633	167,131	△ 63,498	
修繕費	9,612	11,918	△ 2,306	
印刷製本費	4,428	21,016	△ 16,588	
光熱水料費	131,555	136,090	△ 4,535	
手数料	66,860	48,976	17,884	
使用料及び賃借料	426,881	386,730	40,151	
租税公課	2,000	3,600	△ 1,600	
負担金	313,040	340,040	△ 27,000	
清掃料	32,226	32,226	0	
庁舎管理費	529,201	652,961	△ 123,760	
委託費	259,200	259,200	0	
交際費	19,375	12,839	6,536	
雑費	27,545	17,545	10,000	
<b>経常費用計</b>	<b>59,216,987</b>	<b>70,186,762</b>	<b>△ 10,969,775</b>	
<b>評価損益等調整前当期経常増減額</b>	<b>6,832,412</b>	<b>△ 2,313,204</b>	<b>9,145,616</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>6,832,412</b>	<b>△ 2,313,204</b>	<b>9,145,616</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	87,150	0	87,150	
什器備品除却損	87,150	0	87,150	印刷機（リソグラフ）の廃棄に伴う増
<b>経常外費用計</b>	<b>87,150</b>	<b>0</b>	<b>87,150</b>	
<b>当期経常外増減額</b>	<b>△ 87,150</b>	<b>0</b>	<b>△ 87,150</b>	
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>6,745,262</b>	<b>△ 2,313,204</b>	<b>9,058,466</b>	
<b>一般正味財産期首残高</b>	<b>126,337,245</b>	<b>128,650,449</b>	<b>△ 2,313,204</b>	
<b>一般正味財産期末残高</b>	<b>133,082,507</b>	<b>126,337,245</b>	<b>6,745,262</b>	
<b>II 指定正味財産増減の部</b>				
<b>基本財産運用益</b>	<b>14,286,130</b>	<b>17,018,117</b>	<b>△ 2,731,987</b>	
基本財産受取利息	14,286,130	17,018,117	△ 2,731,987	平成28年度会計から未収利息を計上したことによる減
<b>一般正味財産への振替額</b>	<b>△ 14,286,130</b>	<b>△ 17,018,117</b>	<b>2,731,987</b>	
一般正味財産への振替額	△ 14,286,130	△ 17,018,117	2,731,987	
<b>当期指定正味財産増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>指定正味財産期首残高</b>	<b>955,910,000</b>	<b>955,910,000</b>	<b>0</b>	
<b>指定正味財産期末残高</b>	<b>955,910,000</b>	<b>955,910,000</b>	<b>0</b>	
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>1,088,992,507</b>	<b>1,082,247,245</b>	<b>6,745,262</b>	

# 正味財産増減計算書内訳表

平成29年 4月 1日から平成30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
<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>	13,289,874	1,985,842		15,275,716
基本財産受取利息	13,289,874	1,985,842		15,275,716
<b>特定資産運用益</b>	599	1,379		1,978
特定資産受取利息	599	1,379		1,978
<b>受取会費</b>	1,018,987	1,018,987		2,037,974
賛助会員受取会費	1,018,987	1,018,987		2,037,974
<b>事業収益</b>	14,233,676			14,233,676
日本語講座運営事業収益	2,301,432			2,301,432
国際理解教育支援事業収益	910,000			910,000
海外研修員日本語研修事業収益	333,720			333,720
災害時における通訳ボランティア整備事業収益	161,466			161,466
みやぎ外国人相談センター設置事業収益	2,108,449			2,108,449
JET参加者生活支援事業収益	1,583,609			1,583,609
外国人介護人材受入啓発事業収益	2,137,000			2,137,000
未来の東北博覧会運営支援事業収益	4,698,000			4,698,000
<b>受取補助金等</b>	24,617,000	9,320,000		33,937,000
受取宮城県補助金	23,917,000	9,320,000		33,237,000
受取民間補助金	700,000			700,000
<b>雑収益</b>	562,936	119		563,055
受取利息	173	119		292
雑収益	562,763			562,763
<b>経常収益計</b>	53,723,072	12,326,327	0	66,049,399
<b>(2) 経常費用</b>				
<b>事業費</b>	49,112,018			49,112,018
役員報酬	4,257,762			4,257,762
給料手当	18,152,942			18,152,942
非常勤職員給与	4,476,595			4,476,595
退職給付費用	1,437,962			1,437,962
福利厚生費	3,803,647			3,803,647
会議費	571,325			571,325
旅費交通費	409,802			409,802
通信運搬費	1,240,997			1,240,997
減価償却費	48,449			48,449
消耗什器備品費	454,524			454,524
消耗品費	1,030,791			1,030,791
修繕費	38,448			38,448
印刷製本費	1,671,840			1,671,840
光熱水料費	690,667			690,667
手数料	163,314			163,314
使用料及び賃借料	1,839,472			1,839,472
保険料	337,490			337,490
諸謝金	6,915,955			6,915,955
租税公課	5,800			5,800

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	115,234			115,234
清掃料	169,194			169,194
庁舎管理費	1,234,808			1,234,808
委託費	40,000			40,000
交際費	5,000			5,000
<b>管理費</b>		<b>10,104,969</b>		<b>10,104,969</b>
役員報酬		2,052,753		2,052,753
給料手当		4,258,096		4,258,096
退職給付費用		405,578		405,578
福利厚生費		1,092,975		1,092,975
会議費		230,376		230,376
旅費交通費		35,568		35,568
通信運搬費		57,935		57,935
減価償却費		12,112		12,112
消耗什器備品費		34,020		34,020
消耗品費		103,633		103,633
修繕費		9,612		9,612
印刷製本費		4,428		4,428
光熱水料費		131,555		131,555
手数料		66,860		66,860
使用料及び賃借料		426,881		426,881
租税公課		2,000		2,000
負担金		313,040		313,040
清掃料		32,226		32,226
庁舎管理費		529,201		529,201
委託費		259,200		259,200
交際費		19,375		19,375
雑費		27,545		27,545
<b>経常費用計</b>	<b>49,112,018</b>	<b>10,104,969</b>	<b>0</b>	<b>59,216,987</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	4,611,054	2,221,358	0	6,832,412
評価損益等計	0	0		0
当期経常増減額	4,611,054	2,221,358	0	6,832,412
<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				
固定資産除却損	69,720	17,430		87,150
什器備品除却損	69,720	17,430		87,150
経常外費用計	69,720	17,430	0	87,150
当期経常外増減額	△ 69,720	△ 17,430	0	△ 87,150
当期一般正味財産増減額	4,541,334	2,203,928	0	6,745,262
一般正味財産期首残高	98,666,326	27,670,919	0	126,337,245
一般正味財産期末残高	103,207,660	29,874,847	0	133,082,507
<b>II 指定正味財産増減の部</b>				
基本財産運用益	12,428,934	1,857,196		14,286,130
基本財産受取利息	12,428,934	1,857,196		14,286,130
一般正味財産への振替額	△ 12,428,934	△ 1,857,196		△ 14,286,130
一般正味財産への振替額	△ 12,428,934	△ 1,857,196		△ 14,286,130
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>934,849,360</b>	<b>154,143,147</b>	<b>0</b>	<b>1,088,992,507</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。

### 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	44,208,792		75,300	44,133,492
投資有価証券	999,701,208	75,300		999,776,508
小 計	1,043,910,000	75,300	75,300	1,043,910,000
特定資産				
退職給付引当資産	12,125,530	1,843,540		13,969,070
減価償却引当資産	1,805,000	61,000	785,000	1,081,000
多文化共生支援事業積立資産	6,000,000			6,000,000
小 計	19,930,530	1,904,540	785,000	21,050,070
合 計	1,063,840,530	1,979,840	860,300	1,064,960,070

### 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	44,133,492	(21,160,000)	(22,973,492)	—
投資有価証券	999,776,508	(934,750,000)	(65,026,508)	—
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	13,969,070	—	—	(13,969,070)
減価償却引当資産	1,081,000	—	(1,081,000)	—
多文化共生支援事業積立資産	6,000,000	—	(6,000,000)	—
小 計	21,050,070	(0)	(7,081,000)	(13,969,070)
合 計	1,064,960,070	(955,910,000)	(95,081,000)	(13,969,070)

### 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	1,407,440	904,153	503,287
合 計	1,407,440	904,153	503,287

- 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	99,985,425	100,470,000	484,575
大阪府公募公債第334回	100,000,000	102,670,000	2,670,000
大阪府公募公債第334回	100,000,000	102,618,100	2,618,100
大阪府公募公債第7回	199,798,750	238,052,600	38,253,850
愛知県公募公債第16回	100,000,000	119,184,600	19,184,600
共同発行市場公募地方債第107回	199,992,333	207,627,000	7,634,667
千葉県公募公債第17回	200,000,000	229,840,000	29,840,000
合 計	999,776,508	1,100,462,300	100,685,792

- 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	33,237,000	33,237,000	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	700,000	700,000	0	—
合 計		0	35,837,000	35,837,000	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	14,286,130
合 計	14,286,130

## 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	1,682,771	1,828,229	1,682,771	0	1,828,229
退職給付引当金	12,125,530	1,843,540	0	0	13,969,070



# 財産目録

平成30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 七十七銀行北仙台支店 七十七銀行北仙台支店 仙台銀行本店営業部 仙台農業協同組合上杉支店	運転資金として	29,387,177	
			24,065,314	
			5,321,863	
			0	
			0	
	未収利息	投資有価証券に係る29年度分利息	2,887,138	
	未収会費		10,000	
未収金	事業収益等	7,747,461		
貸付金	私費留学生緊急支援貸付事業	100,000		
<b>流動資産合計</b>			<b>40,131,776</b>	
<b>(固定資産)</b>				
<b>基本財産</b>				
預金	定期預金 七十七銀行北仙台支店 七十七銀行北仙台支店 七十七銀行北仙台支店 仙台農業協同組合上杉支店 仙台農業協同組合上杉支店	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。	44,133,492	
			223,492	
			1,610,000	
			21,140,000	
			1,160,000	
			20,000,000	
	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	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。	999,776,508
				99,985,425
				100,000,000
				100,000,000
<b>特定資産</b>				
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	13,969,070	
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	1,081,000	
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	6,000,000	
<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。	503,287	
<b>固定資産合計</b>			<b>1,065,463,357</b>	
<b>資産合計</b>			<b>1,105,595,133</b>	
<b>(流動負債)</b>				
未払金		3月分時間外手当並びに管理経費等	760,447	
			預り金	44,880
			社会保険料	44,880
			賞与引当金	1,828,229
<b>流動負債合計</b>			<b>2,633,556</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	13,969,070	
<b>固定負債合計</b>			<b>13,969,070</b>	
<b>負債合計</b>			<b>16,602,626</b>	
<b>正味財産</b>			<b>1,088,992,507</b>	