

令和4年度公益財団法人 財務諸表

貸借対照表

貸借対照表内訳表

正味財産増減計算書

正味財産増減計算書内訳表

財産目録

財務諸表に対する注記

附属明細書

貸借対照表

令和5年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度 (令和5年3月31日)	前年度 (令和4年3月31日)	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	9,708,241	29,691,283	△ 19,983,042
未収金	1,859,999	1,494,645	365,354
前払金	9,956	2,000	7,956
流動資産合計	11,578,196	31,187,928	△ 19,609,732
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	6,936,468	6,936,468	0
投資有価証券	618,476,000	618,476,000	0
基本財産合計	625,412,468	625,412,468	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	936,301	670,185	266,116
国際交流推進資産	6,000,000	6,000,000	0
多文化が共生する社会づくり積立資産	10,000,000	10,000,000	0
特定資産合計	16,936,301	16,670,185	266,116
(3) その他固定資産			
什器備品	439,845	898,270	△ 458,425
ソフトウェア	183,571	254,631	△ 71,060
その他固定資産合計	623,416	1,152,901	△ 529,485
固定資産合計	642,972,185	643,235,554	△ 263,369
資産合計	654,550,381	674,423,482	△ 19,873,101
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,911,853	23,752,132	△ 19,840,279
前受金	767,206	690,119	77,087
預り金	384,909	460,061	△ 75,152
流動負債合計	5,063,968	24,902,312	△ 19,838,344
2. 固定負債			
退職給付引当金	936,301	670,185	266,116
固定負債合計	936,301	670,185	266,116
負債合計	6,000,269	25,572,497	△ 19,572,228
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	625,412,468	625,412,468	0
基本財産評価益	0	0	0
国際交流推進資産	6,000,000	6,000,000	0
指定正味財産合計	631,412,468	631,412,468	0
(うち基本財産への充当額)	(625,412,468)	(625,412,468)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(6,000,000)	(6,000,000)	(0)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	17,137,644	17,438,517	△ 300,873
(うち特定資産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	(0)
正味財産合計	648,550,112	648,850,985	△ 300,873
負債及び正味財産合計	654,550,381	674,423,482	△ 19,873,101

貸借対照表内訳表

令和5年3月31日現在

(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 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	5,034,098	4,674,143		9,708,241
未収金	1,487,999	372,000		1,859,999
前払金	8,365	1,591		9,956
流動資産合計	6,530,462	5,047,734	0	11,578,196
2. 固定資産				
(1)基本財産				
定期預金	5,549,175	1,387,293		6,936,468
投資有価証券	494,780,800	123,695,200		618,476,000
基本財産合計	500,329,975	125,082,493	0	625,412,468
(2)特定資産				
退職給付引当資産	666,992	269,309		936,301
国際交流推進資産	6,000,000	0		6,000,000
多文化が共生する社会づくり積立資産	10,000,000	0		10,000,000
特定資産合計	16,666,992	269,309	0	16,936,301
(3)その他固定資産				
什器備品	351,876	87,969		439,845
ソフトウェア	146,857	36,714		183,571
その他固定資産合計	498,733	124,683	0	623,416
固定資産合計	517,495,700	125,476,485	0	642,972,185
資産合計	524,026,162	130,524,219	0	654,550,381
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	3,541,895	369,958		3,911,853
前受金	767,206	0		767,206
預り金	0	384,909		384,909
流動負債合計	4,309,101	754,867	0	5,063,968
2. 固定負債				
退職給付引当金	666,992	269,309		936,301
固定負債合計	666,992	269,309	0	936,301
III 正味財産負債合計	4,976,093	1,024,176	0	6,000,269
1. 指定正味財産				
寄付金	500,329,975	125,082,493		625,412,468
基本財産評価益	0	0		0
国際交流推進資産	6,000,000	0		6,000,000
指定正味財産合計	506,329,975	125,082,493	0	631,412,468
(うち基本財産への充当額)	(500,329,975)	(125,082,493)		(625,412,468)
(うち特定資産への充当額)	(6,000,000)	(0)		(6,000,000)
2. 一般正味財産			0	
一般正味財産合計	12,720,094	4,417,550	0	17,137,644
(うち特定資産への充当額)	(10,000,000)	(0)	0	(10,000,000)
正味財産合計	519,050,069	129,500,043	0	648,550,112
負債及び正味財産合計	524,026,162	130,524,219	0	654,550,381

正味財産増減計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	差額
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	11,475,088	11,476,209	△ 1,121
基本財産受取利息	11,475,088	11,476,209	△ 1,121
特定資産運用益	631	1,597	△ 966
退職給付引当資産受取利息	13	498	△ 485
国際交流推進資産受取利息	118	99	19
多文化が共生する社会づくり積立 資産受取利息	500	1,000	△ 500
受取会費	797,000	898,000	△ 101,000
賛助会員受取会費	797,000	898,000	△ 101,000
受取補助金等	35,528,403	35,886,941	△ 358,538
県補助金	16,506,200	16,956,000	△ 449,800
受託金	17,863,470	18,407,392	△ 543,922
民間助成金	1,158,733	523,549	635,184
受取負担金	382,010	298,900	83,110
受取負担金	382,010	298,900	83,110
受取寄付金	1,850,000	1,440,000	410,000
受取寄付金	1,850,000	1,440,000	410,000
雑収益	313,798	587,788	△ 273,990
雑収益	313,798	587,788	△ 273,990
経常収益計	50,346,930	50,589,435	△ 242,505
(2) 経常費用			
事業費	42,030,079	40,880,986	1,149,093
役員報酬	4,821,600	4,821,600	0
給料手当	7,286,726	10,747,086	△ 3,460,360
賃金	13,235,725	9,494,099	3,741,626
退職給付費用	197,863	1,507,631	△ 1,309,768
福利厚生費	4,440,131	4,545,143	△ 105,012
会議費	11,470	34,938	△ 23,468
旅費交通費	830,360	187,765	642,595
通信運搬費	1,525,621	1,565,975	△ 40,354
減価償却費	509,388	116,138	393,250
消耗品費	1,438,235	1,263,314	174,921
修繕費	0	0	0
印刷製本費	508,750	655,820	△ 147,070
燃料費	121,989	65,674	56,315
光熱水料費	1,425,853	1,246,676	179,177
賃借料	1,515,115	1,162,554	352,561
保険料	137,788	26,933	110,855
諸謝金	1,799,400	1,878,836	△ 79,436
租税公課	843,500	876,900	△ 33,400
支払負担金	146,316	144,535	1,781
支払助成金	0	0	0
委託費	1,058,036	352,000	706,036

雑費	176,213	187,369	△ 11,156
管理費	8,617,724	8,644,197	△ 26,473
役員報酬	2,066,400	2,066,400	0
給料手当	2,428,796	2,399,891	28,905
賃金	1,837,423	1,828,945	8,478
退職給付費用	68,253	199,283	△ 131,030
福利厚生費	1,203,953	1,176,991	26,962
旅費交通費	14,525	40,480	△ 25,955
通信運搬費	121,596	84,740	36,856
減価償却費	20,097	20,097	0
消耗品費	43,349	58,887	△ 15,538
修繕費	0	0	0
印刷製本費	0	0	0
燃料費	11,842	10,042	1,800
光熱水料費	356,463	311,669	44,794
賃借料	282,428	283,335	△ 907
保険料	6,162	6,207	△ 45
支払負担金	34,604	35,133	△ 529
委託費	94,600	88,000	6,600
雑費	27,233	34,097	△ 6,864
経常費用計	50,647,803	49,525,183	1,122,620
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 300,873	1,064,252	△ 1,365,125
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
国際交流推進資産振替額	0	4,000,000	△ 4,000,000
評価損益等計	0	4,000,000	△ 4,000,000
当期経常増減額	△ 300,873	5,064,252	△ 5,365,125
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			
固定資産除却損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 300,873	5,064,252	△ 5,365,125
一般正味財産期首残高	17,438,517	12,374,265	5,064,252
一般正味財産期末残高	17,137,644	17,438,517	△ 300,873
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	11,475,088	11,476,209	△ 1,121
基本財産受取利息	11,475,088	11,476,209	△ 1,121
特定資産運用益	118	99	19
国際交流推進資産受取利息	118	99	19
一般正味財産への振替額	11,475,206	15,476,308	△ 4,001,102
基本財産受取利息振替額	11,475,088	11,476,209	△ 1,121
国際交流推進資産受取利息振替額	118	99	19
基本財産評価益振替額	0	0	0
国際交流推進資産振替額	0	4,000,000	△ 4,000,000
当期指定正味財産増減額	0	△ 4,000,000	4,000,000
指定正味財産期首残高	631,412,468	635,412,468	△ 4,000,000
指定正味財産期末残高	631,412,468	631,412,468	0
Ⅲ 正味財産期末残高	648,550,112	648,850,985	△ 300,873

正味財産増減計算書内訳表

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(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	7,458,808	4,016,280		11,475,088
基本財産受取利息	7,458,808	4,016,280		11,475,088
特定資産運用益	618	13		631
退職給付引当資産受取利息	0	13		13
国際交流推進資産受取利息	118	0		118
多文化が共生する社会づくり積立資産受取利息	500	0		500
受取会費	797,000	0		797,000
賛助会員受取会費	797,000	0		797,000
受取補助金等	29,245,663	6,282,740		35,528,403
県補助金	12,009,807	4,496,393		16,506,200
受託金	16,077,123	1,786,347		17,863,470
民間助成金	1,158,733	0		1,158,733
受取負担金	305,608	76,402		382,010
受取負担金	305,608	76,402		382,010
受取寄付金	1,850,000	0		1,850,000
受取寄付金	1,850,000	0		1,850,000
雑収益	251,039	62,759		313,798
雑収益	251,039	62,759		313,798
経常収益計	39,908,736	10,438,194	0	50,346,930
(2) 経常費用				
事業費	42,030,079			42,030,079
役員報酬	4,821,600			4,821,600
給料手当	7,286,726			7,286,726
賃金	13,235,725			13,235,725
退職給付費用	197,863			197,863
福利厚生費	4,440,131			4,440,131
会議費	11,470			11,470
旅費交通費	830,360			830,360
通信運搬費	1,525,621			1,525,621
減価償却費	509,388			509,388
消耗品費	1,438,235			1,438,235
修繕費	0			0
印刷製本費	508,750			508,750
燃料費	121,989			121,989
光熱水料費	1,425,853			1,425,853
賃借料	1,515,115			1,515,115
保険料	137,788			137,788
諸謝金	1,799,400			1,799,400
租税公課	843,500			843,500
支払負担金	146,316			146,316
支払助成金	0			0
委託費	1,058,036			1,058,036
雑費	176,213			176,213

管理費		8,617,724		8,617,724
役員報酬		2,066,400		2,066,400
給料手当		2,428,796		2,428,796
賃金		1,837,423		1,837,423
退職給付費用		68,253		68,253
福利厚生費		1,203,953		1,203,953
旅費交通費		14,525		14,525
通信運搬費		121,596		121,596
減価償却費		20,097		20,097
消耗品費		43,349		43,349
修繕費		0		0
印刷製本費		0		0
燃料費		11,842		11,842
光熱水料費		356,463		356,463
賃借料		282,428		282,428
保険料		6,162		6,162
支払負担金		34,604		34,604
委託費		94,600		94,600
雑費		27,233		27,233
経常費用計	42,030,079	8,617,724	0	50,647,803
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,121,343	1,820,470	0	△ 300,873
基本財産評価損益等	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0
国際交流推進資産振替額	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,121,343	1,820,470	0	△ 300,873
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	0
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,121,343	1,820,470	0	△ 300,873
一般正味財産期首残高	14,841,437	2,597,080	0	17,438,517
一般正味財産期末残高	12,720,094	4,417,550	0	17,137,644
II 指定正味財産増減の部				
基本財産運用益	7,458,808	4,016,280	0	11,475,088
基本財産受取利息	7,458,808	4,016,280	0	11,475,088
特定資産運用益	118	0	0	118
国際交流推進資産受取利息	118	0	0	118
一般正味財産への振替額	7,458,926	4,016,280	0	11,475,206
基本財産受取利息振替額	7,458,808	4,016,280	0	11,475,088
国際交流推進資産受取利息振替額	118	0	0	118
基本財産評価益振替額	0	0	0	0
国際交流推進資産振替額	0	0	0	0
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	506,329,975	125,082,493	0	631,412,468
指定正味財産期末残高	506,329,975	125,082,493	0	631,412,468
III 正味財産期末残高	519,050,069	129,500,043	0	648,550,112

財産目録

令和5年3月31日現在

(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	手許保管	運転資金	23,860	
	預金	普通預金 東邦銀行県庁支店 ゆうちょ銀行	運転資金	9,684,381	
				9,664,091 20,290	
	未収金			1,859,999	
	前払金			9,956	
流動資産合計				11,578,196	
(固定資産) 基本財産	預金	定期預金 東邦銀行県庁支店	公益目的保有財産であり、運用益を 公益目的事業会計及び法人会計で 使用	625,412,468 6,936,468 6,936,468	
	投資有価証券		第8回利付国債 第8回利付国債 第37回利付国債 政府保証第138回日本高速道路 保有・債務返済機構債券	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 業会計及び法人会計で使用	618,476,000 97,738,000 297,861,000 24,603,000
					198,274,000
					16,936,301 936,301
					936,301
	退職給付引当資産	定期預金 東邦銀行県庁支店	職員の退職給付支出に備え引当して いる預金	6,000,000 6,000,000	
				6,000,000	
				10,000,000 10,000,000	
	国際交流推進資産	定期預金 東邦銀行県庁支店	国際交流活動の推進に供するために 積立	6,000,000 6,000,000	
多文化が共生する 社会づくり積立資産	定期預金 大和ネクスト銀行ダイコク支店	多文化が共生する社会づくり事業に供 するために積立	10,000,000 10,000,000		
その他固定資産	什器備品		事業活動に使用	623,416 439,845	
	ソフトウェア		事業活動に使用	183,571	
固定資産合計				642,972,185	
資産合計				654,550,381	
(流動負債)	未払金		3月分人件費及び事務費他	3,911,853	
	前受金		社会福祉法人中央共同募金会	767,206	
	預り金		職員の社会保険料	384,909 146,066	
職員の源泉所得税			167,330		
職員の住民税			57,300		
		職員の雇用保険料	14,213		
流動負債合計				5,063,968	
(固定負債)	退職給付引当金		職員の退職金に係る積立金	936,301	
固定負債合計				936,301	
負債合計				6,000,269	
正味財産				648,550,112	

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……償却原価法(定額法)によっている。
額面価額と取得価額との差額について重要性の乏しいものについては、取得価額による。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ① 有形固定資産
什器備品……定額法によっている。
- ② 無形固定資産
ソフトウェア……利用可能期間(5年)に基づき定額法によっている。
- (3) 引当金の計上方法
退職給付引当金……期末退職給与の債務見込額に相当する金額を計上している。
- (4) リース取引の処理方法
少額で重要性の乏しいものについては、賃貸借取引に係る方法によっている。
- (5) 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	6,936,468	0	0	6,936,468
第8回利付国債	97,738,000	0	0	97,738,000
第8回利付国債	297,861,000	0	0	297,861,000
第37回利付国債	24,603,000	0	0	24,603,000
福島県平成28年度第2回公募公債	0	0	0	0
政府保証第138回日本高速道路保有・債務返済機構債券	198,274,000	0	0	198,274,000
小 計	625,412,468	0	0	625,412,468
特定資産				
退職給付引当資産				
定期預金	670,185	150,309	0	820,494
定期預金	0	115,807	0	115,807
国際交流推進資産	0	0	0	0
定期預金	6,000,000	0	0	6,000,000
多文化が共生する社会づくり積立資産				
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	16,670,185	266,116	0	16,936,301
合 計	642,082,653	266,116	0	642,348,769

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	6,936,468	6,936,468	0	0
第8回利付国債	97,738,000	97,738,000	0	0
第8回利付国債	297,861,000	297,861,000	0	0
第37回利付国債	24,603,000	24,603,000	0	0
福島県平成28年度第2回公募公債	0	0	0	0
政府保証第138回日本高速道路保有・債務返済機構債券	198,274,000	198,274,000	0	0
小 計	625,412,468	625,412,468	0	0
特定資産				
退職給付引当資産				
定期預金	820,494	0	0	820,494
定期預金	115,807	0	0	115,807
国際交流推進資産				
定期預金	6,000,000	6,000,000	0	0
多文化が共生する社会づくり積立資産				
定期預金	10,000,000	0	10,000,000	0
小 計	16,936,301	6,000,000	10,000,000	936,301
合 計	642,348,769	631,412,468	10,000,000	936,301

- 4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
 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	2,829,000	2,389,155	439,845
ソフトウェア	355,300	171,729	183,571
合 計	3,184,300	2,560,884	623,416

- 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)

種 類 及 び 銘 柄	帳簿価額	時価	評価損益
基本財産			
第8回利付国債	97,738,000	113,210,000	15,472,000
第8回利付国債	297,861,000	339,606,000	41,745,000
第37回利付国債	24,603,000	28,877,500	4,274,500
政府保証第138回日本高速道路保有・債務	198,274,000	223,740,000	25,466,000
合 計	618,476,000	705,433,500	86,957,500

- 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						
地方公共団体補助金	福島県	0	16,506,200	16,506,200	0	なし
受託金						
地方公共団体受託金	福島県	0	10,712,692	10,712,692	0	なし
地方公共団体受託金	福島県	0	1,193,214	1,193,214	0	なし
地方公共団体受託金	福島県	0	5,957,564	5,957,564	0	なし
助成金						
民間助成金	社会福祉法人中央共同募金会	0	599,079	599,079	0	なし
	社会福祉法人中央共同募金会	0	502,794	502,794	0	なし
	地域国際化協会連絡協議会	0	16,500	16,500	0	なし
	自治体国際化協会	0	40,360	40,360	0	なし
合 計		0	35,528,403	35,528,403	0	

- 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	
基本財産受取利息の振替額	11,475,088
特定資産受取利息の振替額	631
国際交流推進資産の振替額	0
合 計	11,475,719

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載のため、省略

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	670,185	266,116	0	0	936,301