

平成24年度

決算報告書

貸借対照表

公益財団法人 品川区国際友好協会

平成25年3月31日 現在

(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	46,970,065		
流動資産合計	46,970,065		
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	540,000,000		
定期預金	1,992,000		
基本財産合計	541,992,000		
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	21,283,824		
特定資産合計	21,283,824		
固定資産合計	563,275,824		
資産合計	610,245,889		
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,367,560		
前受金	3,479,000		
流動負債合計	10,846,560		
2. 固定負債			
退職給付引当金	21,283,824		
固定負債合計	21,283,824		
負債合計	32,130,384		
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
品川区出捐金	539,220,000		
寄付金	2,772,000		
指定正味財産合計	541,992,000		
(うち基本財産への充当額)	( 541,992,000 )	( )	( )
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( )	( )
2. 一般正味財産	36,123,505		
(うち基本財産への充当額)	( 0 )	( )	( )
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( )	( )
正味財産合計	578,115,505		
負債及び正味財産合計	610,245,889		

(注) 『「公益法人会計基準」の運用指針』(内閣府公益認定等委員会 平成20年4月11日、平成21年10月16日改正)により、前年度欄及び増減欄については記載していない。

## 財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記  
該当はありません。

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的有価証券・・・取得原価基準により評価している。但し、取得価額と額面金額との差額が金利の調整と認められ、差額金額に重要性があると判断されるときは、償却原価法(定額法)により評価している。

- (2) 引当金の計上基準

退職給付引当金：期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

- (3) 消費税等の会計処理

消費税の経理処理は、税込方法によっている。

3. 会計方針の変更

平成24年度より公益財団法人に移行したため、公益法人会計基準(平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会)に基づいて会計処理を行っている。

4. 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				
投資有価証券	540,000,000	0	0	540,000,000
定期預金	1,992,000	0	0	1,992,000
小計	541,992,000	0	0	541,992,000
特定資産				
退職給付引当資産	20,061,824	1,222,000	0	21,283,824
小計	20,061,824	1,222,000	0	21,283,824
合計	562,053,824	1,222,000	0	563,275,824

5. 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)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
投資有価証券	540,000,000	(540,000,000)	(0)	(0)
定期預金	1,992,000	(1,992,000)	(0)	(0)
小計	541,992,000	(541,992,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	21,283,824	(0)	(0)	(21,283,824)
小計	21,283,824	(0)	(0)	(21,283,824)
合計	563,275,824	(541,992,000)	(0)	(21,283,824)

6. 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
国債 61回利付国債 (20年)	200,000,000	200,000,000	0
97回利付国債 (5年)	100,000,000	100,000,000	0
266回利付国債 (10年)	100,000,000	100,000,000	0
62回利付国債 (20年)	140,000,000	140,000,000	0
合計	540,000,000	540,000,000	0

7. 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						
品川区国際友好協会補助金	品川区	0	100,953,000	93,585,440	7,367,560	流動負債/未払金
合計		0	100,953,000	93,585,440	7,367,560	

## 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については、「財務諸表に対する注記」の4基本財産及び特定資産増減額及びその残高に記載しているため省略する。

### 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	備 考
			目的使用	その他		
退職給付引当金	20,061,824	1,222,000	0	0	21,283,824	

## 財 産 目 録

平成25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
<b>(流動資産)</b>				
	現金預金	手元保管	運転資金として	30,961
		普通預金	運転資金として	
		普通預金みずほ銀行品川支店		32,311,440
		普通預金三井住友銀行荏原支店		4,264
		ゆうちょ銀行品川区役所前支店		14,623,400
<b>流動資産合計</b>				<b>46,970,065</b>
<b>(固定資産)</b>				
<b>基本財産</b>				
	投資有価証券	みずほ証券(株)日本橋本店	運用益を管理運営業務に使用している。	200,000,000
		SMBC日興証券(株)蒲田支店		200,000,000
		大和証券本店		140,000,000
	定期預金	みずほ銀行品川支店	運用益を管理運営業務に使用している。	1,992,000
<b>特定資産</b>				
	退職給付引当預金	定期預金	退職給付の支払いのために管理されている預金。	
		みずほ銀行品川支店		10,000,000
		みずほ信託銀行本店		1,283,824
		三井住友銀行荏原支店		10,000,000
<b>固定資産合計</b>				<b>563,275,824</b>
<b>資産合計</b>				<b>610,245,889</b>
<b>(流動負債)</b>				
	未払金	品川区に対する未払金	品川区の平成24年度補助金返還額の未払金。	7,367,560
	前受金	受講者からの前受金	公益目的事業(啓発普及事業)の受講料の前受金。	3,479,000
<b>流動負債合計</b>				<b>10,846,560</b>
<b>(固定負債)</b>				
	退職給付引当金	従業員に対するもの	従業員3名に対する退職金の支払いに備えたもの。	21,283,824
<b>固定負債合計</b>				<b>21,283,824</b>
<b>負債合計</b>				<b>32,130,384</b>
<b>正味財産</b>				<b>578,115,505</b>

正味財産増減計算書

公益財団法人 品川区国際友好協会

平成24年4月1日 から 平成25年3月31日 まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
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	[ 4,920,499 ]	[ ]	[ ]
基本財産受取利息	4,920,499		
特定資産運用益	[ 8,632 ]	[ ]	[ ]
特定資産受取利息	8,632		
事業収益	[ 13,087,862 ]	[ ]	[ ]
市民交流事業収益	5,542,112		
啓発普及事業収益	7,545,750		
受取補助金等	[ 93,585,440 ]	[ ]	[ ]
受取品川区補助金	93,585,440		
受取寄付金	[ 1,055,000 ]	[ ]	[ ]
賛助会員受取会費	1,055,000		
雑収益	[ 66 ]	[ ]	[ ]
雑収益	66		
経常収益計	112,657,499		
(2) 経常費用			
事業費	[ 100,373,007 ]	[ ]	[ ]
給料手当	36,677,538		
臨時雇賃金	1,883,085		
退職給付費用	1,008,150		
福利厚生費	5,038,148		
会議費	5,574,164		
研修費	3,041,521		
旅費交通費	13,720,524		
通信運搬費	631,750		
消耗品費	6,540,768		
印刷製本費	2,627,595		
光熱水料費	133,280		
賃借料	5,531,946		
保険料	1,062,470		
贈謝金	9,583,350		
食糧費	332,000		
見学料	82,721		
支払助成金	500,000		
支払負担金	4,459,227		
委託費	1,930,770		
雑費	14,000		
管理費	[ 17,097,250 ]	[ ]	[ ]
役員報酬	430,000		
給料手当	10,159,946		
臨時雇賃金	818,615		
退職給付費用	213,850		
福利厚生費	2,037,903		
会議費	8,792		
旅費交通費	18,100		
通信運搬費	120,865		
消耗品費	49,543		
修繕費	99,750		
印刷製本費	37,905		
光熱水料費	60,582		
賃借料	653,897		
贈謝金	24,830		
支払負担金	2,153,422		
委託費	65,625		
支払手数料	143,625		
経常費用計	117,470,257		
当期経常増減額	▲ 4,812,758		
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0		
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0		
当期経常外増減額	0		
他会計振替額	0		
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 4,812,758		
法人税、住民税及び事業税	70,000		
当期一般正味財産増減額	▲ 4,882,758		
一般正味財産期首残高	41,006,263		
一般正味財産期末残高	36,123,505		
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0		
指定正味財産期首残高	541,992,000		
指定正味財産期末残高	541,992,000		
III 正味財産期末残高	578,115,505		

(注) 「公益法人会計基準」の運用指針(内閣府公益認定等委員会 平成20年4月11日、平成21年10月16日改正)により、前年度欄及び増減欄については記載していない。

正味財産増減計算書内訳表

公益財団法人 品川区国際友好協会

平成24年4月1日 から 平成25年3月31日 まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計		法人会計	合 計
	公T:国際交流のための親善推進、市民交流、啓蒙普及事業			
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	[ 0 ]	[ 4,920,499 ]	[ 4,920,499 ]	
基本財産受取利息	0	4,920,499	4,920,499	
特定資産運用益	[ 0 ]	[ 8,632 ]	[ 8,632 ]	
特定資産受取利息	0	8,632	8,632	
事業収益	[ 13,087,862 ]	[ 0 ]	[ 13,087,862 ]	
市民交流事業収益	5,542,112	0	5,542,112	
啓蒙普及事業収益	7,545,750	0	7,545,750	
受取補助金等	[ 75,160,120 ]	[ 18,425,320 ]	[ 93,585,440 ]	
受取品川区補助金	75,160,120	18,425,320	93,585,440	
受取寄付金	[ 1,055,000 ]	[ 0 ]	[ 1,055,000 ]	
賛助会員受取会費	1,055,000	0	1,055,000	
雑収益	[ 66 ]	[ 0 ]	[ 66 ]	
雑収益	66	0	66	
経常収益計	89,303,048	23,354,451	112,657,499	
(2) 経常費用				
事業費	[ 100,373,007 ]	[ 0 ]	[ 100,373,007 ]	
給料手当	36,677,538		36,677,538	
臨時雇賃金	1,883,085		1,883,085	
退職給付費用	1,008,150		1,008,150	
福利厚生費	5,038,148		5,038,148	
会議費	5,574,164		5,574,164	
研修費	3,041,521		3,041,521	
旅費交通費	13,720,524		13,720,524	
通信運搬費	631,750		631,750	
消耗品費	6,540,768		6,540,768	
印刷製本費	2,627,595		2,627,595	
光熱水料費	133,280		133,280	
賃借料	5,531,946		5,531,946	
保険料	1,062,470		1,062,470	
諸謝金	9,583,350		9,583,350	
食糧費	332,000		332,000	
見学料	82,721		82,721	
支払助成金	500,000		500,000	
支払負担金	4,459,227		4,459,227	
委託費	1,930,770		1,930,770	
雑費	14,000		14,000	
管理費	[ 0 ]	[ 17,097,250 ]	[ 17,097,250 ]	
役員報酬		430,000	430,000	
給料手当		10,159,946	10,159,946	
臨時雇賃金		818,615	818,615	
退職給付費用		213,850	213,850	
福利厚生費		2,037,903	2,037,903	
会議費		8,792	8,792	
旅費交通費		18,100	18,100	
通信運搬費		120,865	120,865	
消耗品費		49,543	49,543	
修繕費		99,750	99,750	
印刷製本費		37,905	37,905	
光熱水料費		60,582	60,582	
賃借料		653,897	653,897	
諸謝金		24,830	24,830	
支払負担金		2,153,422	2,153,422	
委託費		65,625	65,625	
支払手数料		143,625	143,625	
経常費用計	100,373,007	17,097,250	117,470,257	
当期経常増減額	▲ 11,069,959	6,257,201	▲ 4,812,758	

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
他会計振替額			0
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 11,069,959	6,257,201	▲ 4,812,758
法人税、住民税及び事業税		70,000	70,000
当期一般正味財産増減額	▲ 11,069,959	6,187,201	▲ 4,882,758
一般正味財産期首残高	41,006,263	0	41,006,263
一般正味財産期末残高	29,936,304	6,187,201	36,123,505
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高		541,992,000	541,992,000
指定正味財産期末残高	0	541,992,000	541,992,000
III 正味財産期末残高	29,936,304	548,179,201	578,115,505



平成25年5月20日

公益財団法人 品川区国際友好協会  
理事長 芦澤 美佐子 様

公益財団法人 品川区国際友好協会監事  
東京都品川区平塚2丁目10番2号

長 坂 健 一 (印)

公益財団法人 品川区国際友好協会監事  
東京都品川区豊町1丁目17番15号

林 早 苗 (印)

平成24年度監査結果について、下記のとおり報告します。

#### 記

1. 監査実施期日 平成25年5月20日
2. 監査実施場所 公益財団法人品川区国際友好協会（4階） 第二会議室
3. 監査結果

平成24年度公益財団法人品川区国際友好協会の事業の執行状況及び会計処理ならびに財産の管理運用について、事業報告書、貸借対照表、財務諸表に対する注記、附属明細書、財産目録、正味財産増減計算書（含む内訳書）、関係諸帳簿及び証拠書類に基づき、監査を実施しました。

監査の結果、公益財団法人会計基準及び定款に基づき、適正に執行、処理され、相違ないものと認めます。

以 上