

貸借対照表

公益財団法人 品川区国際友好協会

平成 31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	41,667,964	43,633,373	▲ 1,965,409
流動資産合計	41,667,964	43,633,373	▲ 1,965,409
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	540,000,000	540,000,000	0
定期預金	1,992,000	1,992,000	0
基本財産合計	541,992,000	541,992,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	7,766,014	7,053,014	713,000
特定資産合計	7,766,014	7,053,014	713,000
(3) その他固定資産			
ソフトウェア	19,080	248,040	▲ 228,960
その他固定資産合計	19,080	248,040	▲ 228,960
固定資産合計	549,777,094	549,293,054	484,040
資産合計	591,445,058	592,926,427	▲ 1,481,369
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,693,892	6,661,482	32,410
前受金	3,535,500	1,097,500	2,438,000
流動負債合計	10,229,392	7,758,982	2,470,410
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,781,950	6,791,580	990,370
固定負債合計	7,781,950	6,791,580	990,370
負債合計	18,011,342	14,550,562	3,460,780
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
品川区出捐金	539,220,000	539,220,000	0
寄付金	2,772,000	2,772,000	0
指定正味財産合計	541,992,000	541,992,000	0
(うち基本財産への充当額)	(541,992,000)	(541,992,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	31,441,716	36,383,865	▲ 4,942,149
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(261,434)	▲ 261,434
正味財産合計	573,433,716	578,375,865	▲ 4,942,149
負債及び正味財産合計	591,445,058	592,926,427	▲ 1,481,369

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 30年 4月 1日 から平成 31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	[3,690,199]	[3,690,199]	[0]
基本財産受取利息	3,690,199	3,690,199	0
特定資産運用益	[702]	[702]	[0]
特定資産受取利息	702	702	0
事業収益	[16,267,000]	[19,190,117]	[▲ 2,923,117]
市民交流事業収益	6,186,000	9,794,867	▲ 3,608,867
啓発普及事業収益	10,081,000	9,395,250	685,750
受取補助金等	[94,284,108]	[89,151,518]	[5,132,590]
受取品川区補助金	94,284,108	89,151,518	5,132,590
受取寄付金	[907,000]	[922,000]	[▲ 15,000]
受取賛助金	907,000	922,000	▲ 15,000
雑収益	[0]	[157,500]	[▲ 157,500]
雑収益	0	157,500	▲ 157,500
経常収益計	115,149,009	113,112,036	2,036,973
(2) 経常費用			
事業費	[99,881,434]	[97,384,062]	[2,497,372]
給料手当	35,861,568	33,833,501	2,028,067
臨時雇賃金	5,049,445	2,351,354	2,698,091
退職給付費用	817,055	803,385	13,670
福利厚生費	5,256,346	4,381,368	874,978
会議費	2,540,773	1,010,098	1,530,675
研修費	9,936,462	9,587,590	348,872
旅費交通費	12,918,110	20,945,405	▲ 8,027,295
通信運搬費	630,044	700,084	▲ 70,040
消耗品費	3,874,393	2,560,912	1,313,481
印刷製本費	1,761,825	3,094,414	▲ 1,332,589
光熱水料費	795,040	743,114	51,926
賃借料	3,712,386	2,445,939	1,266,447
保険料	914,810	1,344,930	▲ 430,120
諸謝金	10,569,966	8,730,453	1,839,513
支払助成金	700,000	670,000	30,000
委託費	4,375,656	4,061,324	314,332
支払手数料	167,555	120,191	47,364
管理費	[20,209,724]	[17,928,551]	[2,281,173]
役員報酬	520,000	530,000	▲ 10,000
給料手当	10,041,091	9,530,023	511,068
臨時雇賃金	2,195,096	1,022,181	1,172,915
退職給付費用	173,315	170,415	2,900
福利厚生費	2,147,044	1,902,171	244,873
旅費交通費	62,300	52,330	9,970
通信運搬費	127,790	128,885	▲ 1,095
減価償却費	228,960	228,960	0
消耗品費	170,430	114,348	56,082
光熱水料費	356,406	331,680	24,726
賃借料	650,988	651,589	▲ 601
保険料	91,880	0	91,880
諸謝金	28,000	56,000	▲ 28,000
支払負担金	277,860	141,940	135,920
委託費	2,942,370	2,903,475	38,895
支払手数料	196,194	164,554	31,640
経常費用計	120,091,158	115,312,613	4,778,545
当期経常増減額	▲ 4,942,149	▲ 2,200,577	▲ 2,741,572
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	▲ 4,942,149	▲ 2,200,577	▲ 2,741,572
一般正味財産期首残高	36,383,865	38,584,442	▲ 2,200,577
一般正味財産期末残高	31,441,716	36,383,865	▲ 4,942,149
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	0
指定正味財産期末残高	541,992,000	541,992,000	0
III 正味財産期末残高	573,433,716	578,375,865	▲ 4,942,149

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 30年 4月 1日 から平成 31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1:国際交流のための親善推進、市民交流、啓発普及事業			
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]	[3,690,199]	[3,690,199]	
基本財産受取利息	0	3,690,199	3,690,199	
特定資産運用益	[0]	[702]	[702]	
特定資産受取利息	0	702	702	
事業収益	[16,267,000]	[0]	[16,267,000]	
市民交流事業収益	6,186,000	0	6,186,000	
啓発普及事業収益	10,081,000	0	10,081,000	
受取補助金等	[73,302,883]	[20,981,225]	[94,284,108]	
受取品川区補助金	73,302,883	20,981,225	94,284,108	
受取寄付金	[907,000]	[0]	[907,000]	
受取賛助金	907,000	0	907,000	
経常収益計	90,476,883	24,672,126	115,149,009	
(2) 経常費用				
事業費	[99,881,434]	[0]	[99,881,434]	
給料手当	35,861,568		35,861,568	
臨時雇賃金	5,049,445		5,049,445	
退職給付費用	817,055		817,055	
福利厚生費	5,256,346		5,256,346	
会議費	2,540,773		2,540,773	
研修費	9,936,462		9,936,462	
旅費交通費	12,918,110		12,918,110	
通信運搬費	630,044		630,044	
消耗品費	3,874,393		3,874,393	
印刷製本費	1,761,825		1,761,825	
光熱水料費	795,040		795,040	
賃借料	3,712,386		3,712,386	
保険料	914,810		914,810	
諸謝金	10,569,966		10,569,966	
支払助成金	700,000		700,000	
委託費	4,375,656		4,375,656	
支払手数料	167,555		167,555	
管理費	[0]	[20,209,724]	[20,209,724]	
役員報酬		520,000	520,000	
給料手当		10,041,091	10,041,091	
臨時雇賃金		2,195,096	2,195,096	
退職給付費用		173,315	173,315	
福利厚生費		2,147,044	2,147,044	
旅費交通費		62,300	62,300	
通信運搬費		127,790	127,790	
減価償却費		228,960	228,960	
消耗品費		170,430	170,430	
光熱水料費		356,406	356,406	
賃借料		650,988	650,988	
保険料		91,880	91,880	
諸謝金		28,000	28,000	
支払負担金		277,860	277,860	
委託費		2,942,370	2,942,370	
支払手数料		196,194	196,194	
経常費用計	99,881,434	20,209,724	120,091,158	
当期経常増減額	▲ 9,404,551	4,462,402	▲ 4,942,149	
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	▲ 9,404,551	4,462,402	▲ 4,942,149	
一般正味財産期首残高	▲ 2,574,626	38,958,491	36,383,865	
一般正味財産期末残高	▲ 11,979,177	43,420,893	31,441,716	
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	0	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	▲ 11,979,177	585,412,893	573,433,716	

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の性格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) 固定資産の減価償却の方法

定額法によっている。

(3) 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。

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、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				
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	7,053,014	713,000	0	7,766,014
小計	7,053,014	713,000	0	7,766,014
合計	549,045,014	713,000	0	549,758,014

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				
投資有価証券	540,000,000	(540,000,000)	(0)	—
定期預金	1,992,000	(1,992,000)	(0)	—
小計	541,992,000	(541,992,000)	(0)	—
特定資産				
退職給付引当資産	7,766,014	(0)	(0)	(7,766,014)
小計	7,766,014	(0)	(0)	(7,766,014)
合計	549,758,014	(541,992,000)	(0)	(7,766,014)

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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
国債 第61回利付国債(20年)	200,000,000	209,620,000	9,620,000
第62回利付国債(20年)	140,000,000	145,964,000	5,964,000
第336回利付国債(10年)	100,000,000	104,080,000	4,080,000
地方債 平成28年度第4回北海道公債公債	100,000,000	100,450,000	450,000
合計	540,000,000	560,114,000	20,114,000

5. 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	6,661,482	100,978,000	100,945,590	6,693,892	流動負債 未払金
品川区出捐金	品川区	539,220,000	0	0	539,220,000	指定正味財産 品川区出捐金
合計		545,881,482	100,978,000	100,945,590	545,913,892	

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「2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載している。

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	6,791,580	990,370	0	0	7,781,950	

財 産 目 録

平成 31年 3月 31日 現在

公益財団法人 品川区国際友好協会

(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	現金 手元保管	運転資金として	90,234	
		普通預金 みずほ銀行品川支店	運転資金として	40,578,035	
		通常貯金 ゆうちょ銀行品川区役所前郵便局	"	80,021	
		振替貯金 ゆうちょ銀行品川区役所前郵便局	"	919,674	
		流動資産合計			41,667,964
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	第61回利付国債(20年) みずほ証券(株)兜町支店	運用益を管理運営業務に使用している。	200,000,000
			第336回利付国債(10年) 平成28年度第4回北海道公募公債 SMBC日興証券(株)蒲田支店	"	200,000,000
			第62回利付国債(20年) 大和証券(株)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
	特定資産	退職給付引当資産	定期預金 みずほ銀行品川支店	退職給付の支払いのために管理されている預金。	4,620,190
			定期預金 みずほ信託銀行本店	"	3,145,824
	その他固定資産	ソフトウェア	事務所 会計システム	管理運営業務に使用している。	19,080
	固定資産合計			549,777,094	
資産合計			591,445,058		
(流動負債)	未払金	品川区に対する未払金	品川区の平成30年度補助金返還額の未払い分。	6,693,892	
	前受金	受講者からの前受額	啓発普及事業のテキスト代・受講料の前受け分。	3,535,500	
流動負債合計			10,229,392		
(固定負債)	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。	7,781,950	
固定負債合計			7,781,950		
負債合計			18,011,342		
正味財産			573,433,716		

公益財団法人 品川区国際友好協会
理事長 藤岡 康輝 様

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30年5月7日（月）
2. 監査実施場所 公益財団法人品川区国際友好協会 第三会議室
3. 監査結果

平成29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。

平成30年5月7日

公益財団法人品川区国際友好協会

監事

住所 東京都目黒区南2-12-24

氏名 武田 健三 

公益財団法人品川区国際友好協会

監事

住所 東京都品川区豊町1-17-15

氏名 林 早苗 