

貸借対照表

公益財団法人 品川区国際友好協会

令和 2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	40,717,893	41,667,964	▲ 950,071
流動資産合計	40,717,893	41,667,964	▲ 950,071
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	8,946,180	7,766,014	1,180,166
特定資産合計	8,946,180	7,766,014	1,180,166
(3) その他固定資産			
ソフトウェア	0	19,080	▲ 19,080
その他固定資産合計	0	19,080	▲ 19,080
固定資産合計	550,938,180	549,777,094	1,161,086
資産合計	591,656,073	591,445,058	211,015
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	13,296,081	6,693,892	6,602,189
前受金	0	3,535,500	▲ 3,535,500
流動負債合計	13,296,081	10,229,392	3,066,689
2. 固定負債			
退職給付引当金	8,946,180	7,781,950	1,164,230
固定負債合計	8,946,180	7,781,950	1,164,230
負債合計	22,242,261	18,011,342	4,230,919
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	27,421,812	31,441,716	▲ 4,019,904
(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)	(0)	(0)
正味財産合計	569,413,812	573,433,716	▲ 4,019,904
負債及び正味財産合計	591,656,073	591,445,058	211,015

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 31 年 4 月 1 日 から 令和 2 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	[3,690,513]	[3,690,199]	[314]
基本財産受取利息	3,690,513	3,690,199	314
特定資産運用益	[459]	[702]	[▲ 243]
特定資産受取利息	459	702	▲ 243
事業収益	[11,988,800]	[16,267,000]	[▲ 4,278,200]
市民交流事業収益	7,580,800	6,186,000	1,394,800
啓発普及事業収益	4,408,000	10,081,000	▲ 5,673,000
受取補助金等	[84,123,097]	[94,284,108]	[▲ 10,161,011]
受取品川区補助金	84,123,097	94,284,108	▲ 10,161,011
受取寄付金	[902,000]	[907,000]	[▲ 5,000]
受取賛助金	902,000	907,000	▲ 5,000
経常収益計	100,704,869	115,149,009	▲ 14,444,140
(2) 経常費用			
事業費	[83,999,177]	[99,881,434]	[▲ 15,882,257]
給料手当	35,811,901	35,861,568	▲ 49,667
臨時雇賃金	4,321,153	5,049,445	▲ 728,292
退職給付費用	960,490	817,055	143,435
福利厚生費	5,524,571	5,256,346	268,225
会議費	461,680	2,540,773	▲ 2,079,093
研修費	8,405,335	9,936,462	▲ 1,531,127
旅費交通費	12,060,393	12,918,110	▲ 857,717
通信運搬費	732,232	630,044	102,188
消耗品費	1,371,977	3,874,393	▲ 2,502,416
印刷製本費	1,684,780	1,761,825	▲ 77,045
光熱水料費	652,637	795,040	▲ 142,403
賃借料	2,071,678	3,712,386	▲ 1,640,708
保険料	960,000	914,810	45,190
諸謝金	4,128,133	10,569,966	▲ 6,441,833
支払助成金	875,000	700,000	175,000
委託費	3,864,198	4,375,656	▲ 511,458
支払手数料	113,019	167,555	▲ 54,536
管理費	[20,725,596]	[20,209,724]	[515,872]
役員報酬	530,000	520,000	10,000
給料手当	10,028,850	10,041,091	▲ 12,241
臨時雇賃金	1,878,492	2,195,096	▲ 316,604
退職給付費用	203,740	173,315	30,425
福利厚生費	2,164,023	2,147,044	16,979
旅費交通費	41,660	62,300	▲ 20,640
通信運搬費	170,326	127,790	42,536
減価償却費	19,080	228,960	▲ 209,880
消耗品費	142,932	170,430	▲ 27,498
光熱水料費	295,880	356,406	▲ 60,526
賃借料	702,944	650,988	51,956
保険料	110,250	91,880	18,370
諸謝金	28,000	28,000	0
支払負担金	113,900	277,860	▲ 163,960
委託費	4,069,959	2,942,370	1,127,589
支払手数料	225,560	196,194	29,366
経常費用計	104,724,773	120,091,158	▲ 15,366,385
当期経常増減額	▲ 4,019,904	▲ 4,942,149	922,245
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	▲ 4,019,904	▲ 4,942,149	922,245
一般正味財産期首残高	31,441,716	36,383,865	▲ 4,942,149
一般正味財産期末残高	27,421,812	31,441,716	▲ 4,019,904
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	569,413,812	573,433,716	▲ 4,019,904

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31年4月1日 から 令和2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]	[3,690,513]	[3,690,513]	
基本財産受取利息	0	3,690,513	3,690,513	
特定資産運用益	[0]	[459]	[459]	
特定資産受取利息	0	459	459	
事業収益	[11,988,800]	[0]	[11,988,800]	
市民交流事業収益	7,580,800	0	7,580,800	
啓発普及事業収益	4,408,000	0	4,408,000	
受取補助金等	[62,686,932]	[21,436,165]	[84,123,097]	
受取品川区補助金	62,686,932	21,436,165	84,123,097	
受取寄付金	[902,000]	[0]	[902,000]	
受取賛助金	902,000	0	902,000	
経常収益計	75,577,732	25,127,137	100,704,869	
(2) 経常費用				
事業費	[83,999,177]	[0]	[83,999,177]	
給料手当	35,811,901		35,811,901	
臨時雇賃金	4,321,153		4,321,153	
退職給付費用	960,490		960,490	
福利厚生費	5,524,571		5,524,571	
会議費	461,680		461,680	
研修費	8,405,335		8,405,335	
旅費交通費	12,060,393		12,060,393	
通信運搬費	732,232		732,232	
消耗品費	1,371,977		1,371,977	
印刷製本費	1,684,780		1,684,780	
光熱水料費	652,637		652,637	
賃借料	2,071,678		2,071,678	
保険料	960,000		960,000	
諸謝金	4,128,133		4,128,133	
支払助成金	875,000		875,000	
委託費	3,864,198		3,864,198	
支払手数料	113,019		113,019	
管理費	[0]	[20,725,596]	[20,725,596]	
役員報酬		530,000	530,000	
給料手当		10,028,850	10,028,850	
臨時雇賃金		1,878,492	1,878,492	
退職給付費用		203,740	203,740	
福利厚生費		2,164,023	2,164,023	
旅費交通費		41,660	41,660	
通信運搬費		170,326	170,326	
減価償却費		19,080	19,080	
消耗品費		142,932	142,932	
光熱水料費		295,880	295,880	
賃借料		702,944	702,944	
保険料		110,250	110,250	
諸謝金		28,000	28,000	
支払負担金		113,900	113,900	
委託費		4,069,959	4,069,959	
支払手数料		225,560	225,560	
経常費用計	83,999,177	20,725,596	104,724,773	
当期経常増減額	▲ 8,421,445	4,401,541	▲ 4,019,904	
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	▲ 8,421,445	4,401,541	▲ 4,019,904	
一般正味財産期首残高	▲ 11,979,177	43,420,893	31,441,716	
一般正味財産期末残高	▲ 20,400,622	47,822,434	27,421,812	
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	▲ 20,400,622	589,814,434	569,413,812	

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	7,766,014	1,180,166	0	8,946,180
小計	7,766,014	1,180,166	0	8,946,180
合計	549,758,014	1,180,166	0	550,938,180

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	8,946,180	(0)	(0)	(8,946,180)
小計	8,946,180	(0)	(0)	(8,946,180)
合計	550,938,180	(541,992,000)	(0)	(8,946,180)

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 利付国庫債券(20年)	200,000,000	206,780,000	6,780,000
第62回 利付国庫債券(20年)	140,000,000	144,200,000	4,200,000
第336回 利付国庫債券(10年)	100,000,000	102,990,000	2,990,000
地方債			
平成28年度 第4回 北海道公募公債	100,000,000	99,970,000	▲ 30,000
合計	540,000,000	553,940,000	13,940,000

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	6,693,892	97,356,000	90,816,989	13,232,903	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	計	545,913,892	97,356,000	90,816,989	552,452,903	

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	7,781,950	1,164,230	0	0	8,946,180	

財 産 目 録

令和 2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	44,142
		普通預金 みずほ銀行品川支店	運転資金として	40,021,568
		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	"	572,162
流動資産合計				40,717,893
(固定資産)	基本財産	第61回 利付国庫債券 (20年) みずほ証券株式会社 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 利付国庫債券 (10年) SMBC日興証券株式会社 蒲田支店	"	100,000,000
		平成28年度 第4回 北海道公募公債 SMBC日興証券株式会社 蒲田支店	"	100,000,000
		第62回 利付国庫債券 (20年) 大和証券株式会社 本店	"	140,000,000
	特定資産	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
	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
		みずほ信託銀行本店	"	3,145,824
普通預金 みずほ銀行品川支店		"	1,180,166	
固定資産合計				550,938,180
資産合計				591,656,073
(流動負債)	未払金	品川区に対する未払額	品川区の令和元年度補助金返還額の未払い分。	13,232,903
		健診医療機関に対する未払額	従業員3名の健康診断受診料(令和元年度分)の未払い分。	63,178
流動負債合計				13,296,081
(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。	8,946,180
固定負債合計				8,946,180
負債合計				22,242,261
正味財産				569,413,812

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 令和2年5月13日（水）
2. 監査実施場所 公益財団法人品川区国際友好協会 会議室
3. 監査結果

令和元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。

令和2年5月13日

公益財団法人品川区国際友好協会

監事 武田 健三 

監事 林 早苗 