

# 貸借対照表

公益財団法人 品川区国際友好協会

令和 3年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	41,525,273	40,717,893	807,380
流動資産合計	41,525,273	40,717,893	807,380
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	9,215,990	8,946,180	269,810
特定資産合計	9,215,990	8,946,180	269,810
(3) その他固定資産			
ソフトウェア	1,810,600	0	1,810,600
その他固定資産合計	1,810,600	0	1,810,600
固定資産合計	553,018,590	550,938,180	2,080,410
資産合計	594,543,863	591,656,073	2,887,790
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	16,290,850	13,296,081	2,994,769
1年内返済予定長期未払金	450,450	0	450,450
預り金	25,525	0	25,525
流動負債合計	16,766,825	13,296,081	3,470,744
2. 固定負債			
退職給付引当金	9,215,990	8,946,180	269,810
長期未払金	1,351,350	0	1,351,350
固定負債合計	10,567,340	8,946,180	1,621,160
負債合計	27,334,165	22,242,261	5,091,904
<b>III 正味財産の部</b>			
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	25,217,698	27,421,812	▲ 2,204,114
(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	567,209,698	569,413,812	▲ 2,204,114
負債及び正味財産合計	594,543,863	591,656,073	2,887,790

# 正味財産増減計算書

公益財団法人 品川区国際友好協会

令和 2年 4月 1日 から 令和 3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 ]	[ 3,690,513 ]	[ ▲ 314 ]
基本財産受取利息	3,690,199	3,690,513	▲ 314
特定資産運用益	[ 777 ]	[ 459 ]	[ ▲ 318 ]
特定資産受取利息	777	459	318
事業収益	[ 207,250 ]	[ 11,988,800 ]	[ ▲ 11,781,550 ]
市民交流事業収益	0	7,580,800	▲ 7,580,800
啓発普及事業収益	207,250	4,408,000	▲ 4,200,750
受取補助金等	[ 61,760,650 ]	[ 84,123,097 ]	[ ▲ 22,362,447 ]
受取品川区補助金	61,760,650	84,123,097	▲ 22,362,447
受取寄付金	[ 688,000 ]	[ 902,000 ]	[ ▲ 214,000 ]
受取賛助金	688,000	902,000	▲ 214,000
経常収益計	66,346,876	100,704,869	▲ 34,357,993
(2) 経常費用			
事業費	[ 51,347,072 ]	[ 83,999,177 ]	[ ▲ 32,652,105 ]
給料手当	35,929,801	35,811,901	117,900
臨時雇賃金	309,159	4,321,153	▲ 4,011,994
退職給付費用	907,756	960,490	▲ 52,734
福利厚生費	5,148,331	5,524,571	▲ 376,240
会議費	313,276	461,680	▲ 148,404
研修費	0	8,405,335	▲ 8,405,335
旅費交通費	5,020	12,060,393	▲ 12,055,373
通信運搬費	463,988	732,232	▲ 268,244
消耗品費	433,481	1,371,977	▲ 938,496
印刷製本費	754,600	1,684,780	▲ 930,180
光熱水料費	562,799	652,637	▲ 89,838
賃借料	1,263,516	2,071,678	▲ 808,162
保険料	246,000	960,000	▲ 714,000
諸謝金	1,885,793	4,128,133	▲ 2,242,340
支払助成金	150,000	875,000	▲ 725,000
委託費	2,947,592	3,864,198	▲ 916,606
支払手数料	25,960	113,019	▲ 87,059
管理費	[ 17,203,918 ]	[ 20,725,596 ]	[ ▲ 3,521,678 ]
役員報酬	130,000	530,000	▲ 400,000
給料手当	10,062,459	10,028,850	33,609
臨時雇賃金	134,397	1,878,492	▲ 1,744,095
退職給付費用	192,554	203,740	▲ 11,186
福利厚生費	2,022,782	2,164,023	▲ 141,241
旅費交通費	8,372	41,660	▲ 33,288
通信運搬費	125,552	170,326	▲ 44,774
減価償却費	452,650	19,080	433,570
消耗品費	131,586	142,932	▲ 11,346
光熱水料費	255,818	295,880	▲ 40,062
賃借料	574,326	702,944	▲ 128,618
保険料	110,250	110,250	0
諸謝金	56,000	28,000	28,000
支払負担金	113,900	113,900	0
委託費	2,663,314	4,069,959	▲ 1,406,645
支払手数料	169,958	225,560	▲ 55,602
経常費用計	68,550,990	104,724,773	▲ 36,173,783
当期経常増減額	▲ 2,204,114	▲ 4,019,904	1,815,790
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	▲ 2,204,114	▲ 4,019,904	1,815,790
一般正味財産期首残高	27,421,812	31,441,716	▲ 4,019,904
一般正味財産期末残高	25,217,698	27,421,812	▲ 2,204,114
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	567,209,698	569,413,812	▲ 2,204,114

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日 から 令和3年3月31日 まで

公益財団法人 品川区国際友好協会

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計		法人会計	合 計
	公団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	777	777	
特定資産受取利息	0	777	777	
事業収益	207,250	0	207,250	
市民交流事業収益	0	0	0	
啓発普及事業収益	207,250	0	207,250	
受取補助金等	47,278,489	14,482,161	61,760,650	
受取品川区補助金	47,278,489	14,482,161	61,760,650	
受取寄付金	688,000	0	688,000	
受取賛助金	688,000	0	688,000	
経常収益計	48,173,739	18,173,137	66,346,876	
(2) 経常費用				
事業費	51,347,072	0	51,347,072	
給料手当	35,929,801		35,929,801	
臨時雇賃金	309,159		309,159	
退職給付費用	907,756		907,756	
福利厚生費	5,148,331		5,148,331	
会議費	313,276		313,276	
研修費	0		0	
旅費交通費	5,020		5,020	
通信運搬費	463,988		463,988	
消耗品費	433,481		433,481	
印刷製本費	754,600		754,600	
光熱水料費	562,799		562,799	
賃借料	1,263,516		1,263,516	
保険料	246,000		246,000	
諸謝金	1,885,793		1,885,793	
支払助成金	150,000		150,000	
委託費	2,947,592		2,947,592	
支払手数料	25,960		25,960	
管理費	0	17,203,918	17,203,918	
役員報酬		130,000	130,000	
給料手当		10,062,459	10,062,459	
臨時雇賃金		134,397	134,397	
退職給付費用		192,554	192,554	
福利厚生費		2,022,782	2,022,782	
旅費交通費		8,372	8,372	
通信運搬費		125,552	125,552	
減価償却費		452,650	452,650	
消耗品費		131,586	131,586	
光熱水料費		255,818	255,818	
賃借料		574,326	574,326	
保険料		110,250	110,250	
諸謝金		56,000	56,000	
支払負担金		113,900	113,900	
委託費		2,663,314	2,663,314	
支払手数料		169,958	169,958	
経常費用計	51,347,072	17,203,918	68,550,990	
当期経常増減額	▲ 3,173,333	969,219	▲ 2,204,114	
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	
他会計振替前当期一般正味財産	▲ 3,173,333	969,219	▲ 2,204,114	
他会計振替額			0	
当期一般正味財産増減額	▲ 3,173,333	969,219	▲ 2,204,114	
一般正味財産期首残高	▲ 20,400,622	47,822,434	27,421,812	
一般正味財産期末残高	▲ 23,573,955	48,791,653	25,217,698	
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	▲ 23,573,955	590,783,653	567,209,698	

## 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  
ソフトウェア・・・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	8,946,180	1,100,310	830,500	9,215,990
小計	8,946,180	1,100,310	830,500	9,215,990
合計	550,938,180	1,100,310	830,500	551,207,990

### 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	9,215,990	(0)	(0)	(9,215,990)
小計	9,215,990	(0)	(0)	(9,215,990)
合計	551,207,990	(541,992,000)	(0)	(9,215,990)

### 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	204,440,000	4,440,000
第62回 利付国庫債券 (20年)	140,000,000	142,912,000	2,912,000
第336回 利付国庫債券 (10年)	100,000,000	102,310,000	2,310,000
地方債			
平成28年度 第4回 北海道公募公債	100,000,000	100,230,000	230,000
合計	540,000,000	549,892,000	9,892,000

### 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	13,296,081	77,221,000	75,056,731	15,460,350	流動負債 未払金 指定正味財産 品川区出捐金
品川区出捐金	品川区	539,220,000	0	0	539,220,000	
合計		552,516,081	77,221,000	75,056,731	554,680,350	

# 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	8,946,180	1,100,310	830,500	0	9,215,990	

# 財 産 目 録

令和3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	42,287	
		普通預金 みずほ銀行品川支店	運転資金として	39,983,511	
		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	"	507,554	
		定期預金 みずほ銀行品川支店	"	911,900	
流動資産合計				41,525,273	
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	第61回 利付国庫債券 (20年) みずほ証券株式会社 兜町支店	運用益を管理運営費の財源として使用している。	200,000,000
			第336回 利付国庫債券 (10年) SMBG日興証券株式会社 蒲田支店	"	100,000,000
			平成28年度 第4回 北海道公債 SMBG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	運用益を管理運営費の財源として使用している。	1,992,000
		退職給付引当資産	定期預金 みずほ銀行品川支店 みずほ信託銀行本店	将来の退職金の支払いのために管理されている預金。 "	6,070,166 3,145,824
	その他固定資産	ソフトウェア	協会事務所 会計システム	管理運営業務に使用している。	1,810,600
固定資産合計				553,018,590	
資産合計				594,543,863	
(流動負債)	未払金	品川区に対する未払額	令和2年度補助金返還額の未払い分。	15,460,350	
		退職者に対する未払額	令和3年3月31日に退職した従業員1名に対する退職金の未払い分。	830,500	
	1年内返済予定 長期未払金	会計システムメーカーに対する未払額	会計システム購入の未払い分であり、翌1年以内に支払期限が到来する額。	450,450	
	預り金	社会保険労務士からの預り額	令和2年度就業規則等の規程整備に対する報酬に係る源泉所得税の預り分。	25,525	
流動負債合計				16,766,825	
(固定負債)	退職給付引当金	従業員に対するもの	従業員2名に対する退職金の支払いに備えたもの。	9,215,990	
	長期未払金	会計システムメーカーに対する未払額	会計システム購入の未払い分であり、翌1年を超えて支払期限が到来する額。	1,351,350	
固定負債合計				10,567,340	
負債合計				27,334,165	
正味財産				567,209,698	

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3年5月12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2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3年5月12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 