

平成 28 年 度

財 務 諸 表

平成 28 年 4 月 1 日から

平成 29 年 3 月 31 日まで

公益財団法人武蔵野市国際交流協会

貸借対照表

平成29年 3月31日現在

公益財団法人 武蔵野市国際交流協会

(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	10,817,340	13,190,504	△ 2,373,164
小口現金	167,115	204,260	△ 37,145
普通預金	9,638,635	12,395,948	△ 2,757,313
郵便貯金	1,011,590	590,296	421,294
未収金	0	5,000	△ 5,000
流動資産合計	10,817,340	13,195,504	△ 2,378,164
2. 固 定 資 産			
(1)基本財産			
定期預金	3,000,000	3,000,000	0
基本財産合計	3,000,000	3,000,000	0
(2)特定資産			
退職給付引当資産	5,761,505	4,951,050	810,455
特定資産合計	5,761,505	4,951,050	810,455
固定資産合計	8,761,505	7,951,050	810,455
資産合計	19,578,845	21,146,554	△ 1,567,709
II 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
未払金	45,792	8,208	37,584
前受会費	1,356,300	1,171,700	184,600
前受金	223,800	117,000	106,800
預り金	693,607	564,973	128,634
流動負債合計	2,319,499	1,861,881	457,618
2. 固 定 負 債			
退職給付引当金	5,761,505	4,951,050	810,455
固定負債合計	5,761,505	4,951,050	810,455
負債合計	8,081,004	6,812,931	1,268,073
III 正 味 財 産 の 部			
1. 指 定 正 味 財 産	3,000,000	3,000,000	0
指定正味財産合計(基本財産へ充当)	3,000,000	3,000,000	0
2. 一 般 正 味 財 産	8,497,841	11,333,623	△ 2,835,782
正味財産合計	11,497,841	14,333,623	△ 2,835,782
負債及び正味財産合計	19,578,845	21,146,554	△ 1,567,709

貸借対照表内訳表

平成29年 3月31日現在

公益財団法人 武蔵野市国際交流協会

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
I 資 産 の 部			
1. 流 動 資 産			
現金預金	9,240,831	1,576,509	10,817,340
小口現金	156,235	10,880	167,115
普通預金	8,073,006	1,565,629	9,638,635
郵便貯金	1,011,590	0	1,011,590
未収金	0	0	0
流動資産合計	9,240,831	1,576,509	10,817,340
2. 固 定 資 産			
(1)基本財産			
定期預金	0	3,000,000	3,000,000
基本財産合計	0	3,000,000	3,000,000
(2)特定資産			
退職給付引当資産	4,261,505	1,500,000	5,761,505
特定資産合計	4,261,505	1,500,000	5,761,505
固定資産合計	4,261,505	4,500,000	8,761,505
資産合計	13,502,336	6,076,509	19,578,845
II 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
未払金	0	45,792	45,792
前受会費	1,356,300	0	1,356,300
前受金	223,800	0	223,800
預り金	627,653	65,954	693,607
流動負債合計	2,207,753	111,746	2,319,499
2. 固 定 負 債			
退職給付引当金	4,261,505	1,500,000	5,761,505
固定負債合計	4,261,505	1,500,000	5,761,505
負債合計	6,469,258	1,611,746	8,081,004
III 正 味 財 産 の 部			
1. 指 定 正 味 財 産	0	3,000,000	3,000,000
指定正味財産合計(基本財産へ充当)	0	3,000,000	3,000,000
2. 一 般 正 味 財 産	7,033,078	1,464,763	8,497,841
正味財産合計	7,033,078	4,464,763	11,497,841
負債及び正味財産合計	13,502,336	6,076,509	19,578,845

正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29年 3月31日まで

公益財団法人 武蔵野市国際交流協会

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
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	752	750	2	
基本財産受取利息	752	750	2	定期預金運用
特定資産運用益	47	791	△ 744	
特定資産受取利息	47	791	△ 744	退職給付引当資産運用
受取会費	1,276,900	1,128,800	148,100	
個人受取会費	923,400	813,400	110,000	1口2.5千円 3年会員6千円
家族受取会費	99,500	65,400	34,100	1口3.5千円 3年会員9千円
団体受取会費	254,000	250,000	4,000	1口10千円/11千円
事業収益	3,991,841	3,016,358	975,483	
日本語学習の支援	1,176,300	837,450	338,850	日本語コース参加者負担金等
通訳者の派遣及び翻訳	1,129,000	500,908	628,092	通訳派遣料及び翻訳料
地域における国際理解の推進	463,000	485,000	△ 22,000	青年WS、教員WS、国際交流まつり等
ボランティア活動の支援	656,000	585,500	70,500	外国人会員企画事業等
地域団体連携	264,541	319,500	△ 54,959	地域団体への講師派遣等
国際交流及び協力に関する広報	303,000	288,000	15,000	バナー広告料
受取補助金等	64,728,000	64,514,000	214,000	
市受取補助金	64,714,000	64,500,000	214,000	武蔵野市からの運営補助金
その他補助金	14,000	14,000	0	武蔵野市勤労者互助会健診費用助成金
受取寄付金	43,253	16,353	26,900	
受取寄付金	43,253	16,353	26,900	会員寄付等
雑収益	10,466	12,813	△ 2,347	
受取利息	204	3,562	△ 3,358	普通預金利息
雑収益	10,262	9,251	1,011	複写機使用負担金等
経常収益計	70,051,259	68,689,865	1,361,394	
(2) 経常費用				
事業費	62,333,079	56,105,598	6,227,481	協会の事業に要する経費
給料手当	27,331,784	26,323,011	1,008,773	常勤職員6名
通勤費	464,188	475,564	△ 11,376	同上
臨時雇賃金	967,904	894,514	73,390	アルバイト職員
福利厚生費	4,266,694	4,307,360	△ 40,666	常勤職員6名
退職給付費用	810,455	816,585	△ 6,130	常勤職員3名
会議費	66,064	66,204	△ 140	委員会、反省会等
旅費交通費	1,454,987	1,443,782	11,205	ボランティア交通費等
通信運搬費	641,009	644,272	△ 3,263	郵送料、宅配便等
消耗品費	1,171,907	955,792	216,115	事務用品、材料費等
筆耕翻訳料	600,000	480,000	120,000	MIA Calendar翻訳料等
印刷製本費	1,759,509	1,394,037	365,472	機関紙、Calendar印刷料等
賃借料	12,179,674	12,179,674	0	事務所賃借料
広告料	2,036,912	2,016,392	20,520	むさしのFM番組放送料
保険料	148,010	135,820	12,190	ボランティア、事務所保険等
支払手数料	58,394	54,514	3,880	振込手数料等
諸謝金	2,991,600	2,542,800	448,800	研修講座の講師謝金等
支払助成金	602,645	574,925	27,720	地域の国際交流事業助成等
委託費	4,651,494	800,352	3,851,142	複写機保守料、ホームページ作成委託等
補助金返還金	129,849	0	129,849	

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
管 理 費	10,553,962	8,264,553	2,289,409	協会の管理に要する経費
役 員 報 酬	4,400,000	4,394,000	6,000	理事、評議員、監事、監査報酬等
通 勤 費	222,000	213,000	9,000	理事長分
福 利 厚 生 費	229,356	227,740	1,616	同上
退 職 給 付 費 用	0	75,000	△ 75,000	同上
交 際 費	16,000	27,400	△ 11,400	新年会、地域団体会合費等
通 信 運 搬 費	414,838	359,722	55,116	電話料、郵送料等
消 耗 什 器 備 品 費	232,769	95,148	137,621	パソコン、事務機器等
消 耗 品 費	79,972	128,761	△ 48,789	事務用品等
図 書・研 修 費	108,762	96,650	12,112	新聞購読料、書籍代、研修費等
修 繕 費	34,171	4,860	29,311	事務所、事務機器修繕等
印 刷 製 本 費	144,072	102,708	41,364	会員証、封筒印刷等
光 熱 水 料 費	229,313	217,939	11,374	電気使用料等
賃 借 料	1,143,835	1,092,547	51,288	事務用機器リース料
事 務 所 管 理 費	554,472	681,564	△ 127,092	事務所専用部業務費等
支 払 手 数 料	20,286	18,422	1,864	振込手数料等
租 税 公 課	6,800	1,800	5,000	登記料、印紙税等
支 払 負 担 金	38,000	36,000	2,000	分担金、年会費等
委 託 費	2,679,316	491,292	2,188,024	会計ソフトサポート、会計顧問料等
経 常 費 用 計	72,887,041	64,370,151	8,516,890	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,835,782	4,319,714	△ 7,155,496	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	△ 2,835,782	4,319,714	△ 7,155,496	
2. 経常外増減の部				
(1) 経 常 外 収 益	0	0	0	
経 常 外 収 益 計	0	0	0	
(2) 経 常 外 費 用	0	0	0	
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	△ 2,835,782	4,319,714	△ 7,155,496	
一般正味財産期首残高	11,333,623	7,013,909	4,319,714	
一般正味財産期末残高	8,497,841	11,333,623	△ 2,835,782	
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	3,000,000	3,000,000	0	
指定正味財産期末残高	3,000,000	3,000,000	0	
III 正味財産期末残高	11,497,841	14,333,623	△ 2,835,782	

正味財産増減計算書内訳表

平成28年 4月 1日から平成29年 3月31日まで

公益財団法人 武蔵野市国際交流協会

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	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	0	752	752
基本財産受取利息	0	752	752
特定資産運用益	33	14	47
特定資産受取利息	33	14	47
受取会費	1,276,900	0	1,276,900
個人受取会費	923,400		923,400
家族受取会費	99,500		99,500
団体受取会費	254,000		254,000
事業収益	3,991,841	0	3,991,841
日本学習の支援	1,176,300		1,176,300
通訳者の派遣及び翻訳	1,129,000		1,129,000
地域における国際理解の推進	463,000		463,000
ボランティア活動の支援	656,000		656,000
地域団体連携	264,541		264,541
国際交流及び協力に関する広報	303,000		303,000
受取補助金等	56,026,000	8,702,000	64,728,000
市受取補助金	56,014,000	8,700,000	64,714,000
その他補助金	12,000	2,000	14,000
受取寄付金	43,253	0	43,253
受取寄付金	43,253		43,253
雑収益	10,424	42	10,466
受取利息	162	42	204
雑収益	10,262		10,262
経常収益計	61,348,451	8,702,808	70,051,259
(2) 経常費用			
事業費	62,333,079	0	62,333,079
給料手当	27,331,784		27,331,784
通勤費	464,188		464,188
臨時雇賃金	967,904		967,904
福利厚生費用	4,266,694		4,266,694
退職給付費用	810,455		810,455
会議費	66,064		66,064
旅費交通費	1,454,987		1,454,987
通信運搬費	641,009		641,009
消耗品費	1,171,907		1,171,907
筆耕翻訳料	600,000		600,000
印刷製本費	1,759,509		1,759,509
賃借料	12,179,674		12,179,674
広告料	2,036,912		2,036,912
保険料	148,010		148,010
支払手数料	58,394		58,394
諸謝金	2,991,600		2,991,600
支払助成金	602,645		602,645
委託費	4,651,494		4,651,494
補助金返還金	129,849		129,849

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
管 理 費	0	10,553,962	10,553,962
役 員 報 酬		4,400,000	4,400,000
通 勤 費		222,000	222,000
福 利 厚 生 費		229,356	229,356
退 職 給 付 費 用		0	0
交 際 費		16,000	16,000
通 信 運 搬 費		414,838	414,838
消 耗 什 器 備 品 費		232,769	232,769
消 耗 品 費		79,972	79,972
図 書 ・ 研 修 費		108,762	108,762
修 繕 費		34,171	34,171
印 刷 製 本 費		144,072	144,072
光 熱 水 料 費		229,313	229,313
賃 借 料		1,143,835	1,143,835
事 務 所 管 理 費		554,472	554,472
支 払 手 数 料		20,286	20,286
租 税 公 課		6,800	6,800
支 払 負 担 金		38,000	38,000
委 託 費		2,679,316	2,679,316
経 常 費 用 計	62,333,079	10,553,962	72,887,041
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 984,628	△ 1,851,154	△ 2,835,782
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 984,628	△ 1,851,154	△ 2,835,782
2. 経常外増減の部			
(1) 経 常 外 収 益	0	0	0
経 常 外 収 益 計	0	0	0
(2) 経 常 外 費 用	0	0	0
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	△ 984,628	△ 1,851,154	△ 2,835,782
一般正味財産期首残高	8,017,706	3,315,917	11,333,623
一般正味財産期末残高	7,033,078	1,464,763	8,497,841
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	3,000,000	3,000,000
指定正味財産期末残高	0	3,000,000	3,000,000
III 正味財産期末残高	7,033,078	4,464,763	11,497,841

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 会計処理基準

平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会により定められた公益法人会計基準の運用指針に基づき処理している。

(2) 退職給付引当金の計上基準について

期末日現在の在籍者が期末日に退職した場合の要支給額全額を計上している。

(3) 前受会費について

納入された会員の会費は協会規程に定められた会員の期限に基づき充当期間を定め、翌期以降の充当分については前受会費に計上している。

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。

(1) 公益目的事業会計

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産 退職給付引当資産	3,451,050	810,455	0	4,261,505
合 計	3,451,050	810,455	0	4,261,505

(2) 法人会計

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産 定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
特定資産 退職給付引当資産	1,500,000	0	0	1,500,000
合 計	4,500,000	0	0	4,500,000

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。

(1) 公益目的事業会計

(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)
特定資産 退職給付引当資産	4,261,505	-	-	(4,261,505)
合 計	4,261,505	-	-	(4,261,505)

(2) 法人会計

(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	3,000,000	3,000,000	0	-
特定資産 退職給付引当資産	1,500,000	-	-	(1,500,000)
合 計	4,500,000	3,000,000	0	(1,500,000)

4 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額および残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額および残高は、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
運営費補助金	武蔵野市	0	64,714,000	64,714,000	0	一般正味 財産
定期健康診断 助成金	武蔵野市勤 労者互助会	0	14,000	14,000	0	一般正味 財産
合 計		0	64,714,000	64,714,000	0	

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(1) 公益目的事業会計

(単位：円)

区分	資産種類	期首帳簿価格	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価格
特定 資産	退職給付引当 資産	3,451,050	810,455	0	4,261,505
	特定資産計	3,451,050	810,455	0	4,261,505

(2) 法人会計

区分	資産種類	期首帳簿価格	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価格
基本 財産	定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
	基本財産計	3,000,000	0	0	3,000,000
特定 資産	退職給付引当 資産	1,500,000	0	0	1,500,000
	特定資産計	1,500,000	0	0	1,500,000

2. 引当金の明細

(1) 公益目的事業会計

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
退職給付引当金	3,451,050	810,455	0	4,261,505

(2) 法人会計

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
退職給付引当金	1,500,000	0	0	1,500,000

財産目録

平成29年 3月31日現在

公益財団法人 武蔵野市国際交流協会

(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	手元保管	運転資金として	167,115
		普通預金		9,638,635
		多摩信用金庫境支店(事業)	運転資金として	3,932,069
		三菱東京UFJ銀行	運転資金として	
		武蔵境駅前支店(事業)	運転資金として	4,140,937
		多摩信用金庫境支店(法人)	運転資金として	908,290
		三菱東京UFJ銀行 武蔵境駅前支店(法人)	運転資金として	657,339
	郵便貯金		1,011,590	
	武蔵野郵便局	運転資金として	1,011,590	
流動資産合計				10,817,340
(固定資産)	基本財産	定期預金	定期預金 三菱東京UFJ銀行 武蔵境駅前支店(法人)	3,000,000
				3,000,000
特定資産	退職給付引当資産	普通預金	三菱東京UFJ銀行 武蔵境駅前支店(事業・法人)	5,761,505
				5,761,505
			役職員4名の退職金の支払に備えたもの	5,761,505
固定資産合計				8,761,505
資産合計				19,578,845
(流動負債)	未払金 前受会費 個人前受会費 家族前受会費 団体前受会費 前受金 バナー広告料 日本語コース 参加費 預り金 源泉所得税 社会保険料 雇用保険料 謝金・源泉税		来年度以降充当の前受会費	45,792
				1,356,300
				1,140,800
				108,500
				107,000
				223,800
				129,000
				94,800
				693,607
				176,670
296,096				
95,085				
125,756				
流動負債合計				2,319,499
(固定負債)	退職給付引当金		役職員4名の退職金の支払に備えたもの	5,761,505
固定負債合計				5,761,505
負債合計				8,081,004
正味財産				11,497,841

財産目録内訳表

平成29年 3月31日現在

公益財団法人 武蔵野市国際交流協会

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
(流動資産)			
現 金	156,235	10,880	167,115
普 通 預 金	8,073,006	1,565,629	9,638,635
多摩信用金庫境支店(事業)	3,932,069		3,932,069
三菱東京UFJ銀行武蔵境駅前支店(事業)	4,140,937		4,140,937
多摩信用金庫境支店(法人)		908,290	908,290
三菱東京UFJ銀行武蔵境駅前支店(法人)		657,339	657,339
郵 便 貯 金	1,011,590	0	1,011,590
武蔵野郵便局	1,011,590		1,011,590
流動資産合計	9,240,831	1,576,509	10,817,340
(固定資産)			
基本財産	0	3,000,000	3,000,000
定 期 預 金	0	3,000,000	3,000,000
特定資産			
退 職 給 付 引 当 資 産	4,261,505	1,500,000	5,761,505
三菱東京UFJ銀行武蔵境駅前支店(事業)	4,261,505		4,261,505
三菱東京UFJ銀行武蔵境駅前支店(法人)		1,500,000	1,500,000
固定資産合計	4,261,505	4,500,000	8,761,505
資産合計	13,502,336	6,076,509	19,578,845
(流動負債)			
未 払 金	0	45,792	45,792
前 受 会 費	1,356,300	0	1,356,300
個 人 前 受 会 費	1,140,800	0	1,140,800
家 族 前 受 会 費	108,500	0	108,500
団 体 前 受 会 費	107,000	0	107,000
前 受 金	223,800	0	223,800
バ ナ ー 広 告 料	129,000	0	129,000
日 本 語 コ ー ス 参 加 費	94,800	0	94,800
預 り 金	627,653	65,954	693,607
源 泉 所 得 税	128,614	48,056	176,670
社 会 保 険 料	280,240	15,856	296,096
雇 用 保 険 料	95,085	0	95,085
謝 金 ・ 源 泉 税	123,714	2,042	125,756
流動負債合計	2,207,753	111,746	2,319,499
(固定負債)			
退 職 給 付 引 当 金	4,261,505	1,500,000	5,761,505
固定負債合計	4,261,505	1,500,000	5,761,505
負債合計	6,469,258	1,611,746	8,081,004
正味財産	7,033,078	4,464,763	11,497,841

貸借対照表内訳表

平成28年4月1日現在

公益財団法人 武蔵野市国際交流協会

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	9,801,867	3,388,637	13,190,504
小口現金	203,065	1,195	204,260
普通預金	9,008,506	3,387,442	12,395,948
郵便貯金	590,296	0	590,296
未収金	5,000		5,000
流動資産合計	9,806,867	3,388,637	13,195,504
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	0	3,000,000	3,000,000
基本財産合計	0	3,000,000	3,000,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	3,451,050	1,500,000	4,951,050
特定資産合計	3,451,050	1,500,000	4,951,050
(3) その他固定資産			
什器備品	0	0	0
投資有価証券	0	0	0
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	3,451,050	4,500,000	7,951,050
資産合計	13,257,917	7,888,637	21,146,554
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	8,208	8,208
前受会費	1,171,700	0	1,171,700
前受金	117,000	0	117,000
預り金	500,461	64,512	564,973
流動負債合計	1,789,161	72,720	1,861,881
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,451,050	1,500,000	4,951,050
固定負債合計	3,451,050	1,500,000	4,951,050
負債合計	5,240,211	1,572,720	6,812,931
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	3,000,000	3,000,000
指定正味財産合計(基本財産へ充当)	0	3,000,000	3,000,000
2. 一般正味財産	8,017,706	3,315,917	11,333,623
正味財産合計	8,017,706	6,315,917	14,333,623
負債及び正味財産合計	13,257,917	7,888,637	21,146,554