

令和元年度

財務諸表

平成31年4月1日から

令和2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

令和2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	7,762,343	7,425,904	336,439
小口現金	269,008	129,710	139,298
普通預金	7,425,357	5,613,512	1,811,845
郵便貯金	67,978	1,682,682	△ 1,614,704
未収金	0	15,000	△ 15,000
流動資産合計	7,762,343	7,440,904	321,439
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	8,294,712	7,289,288	1,005,424
特定資産合計	8,294,712	7,289,288	1,005,424
固定資産合計	11,294,712	10,289,288	1,005,424
資産合計	19,057,055	17,730,192	1,326,863
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	11,852	289,228	△ 277,376
前受会費	1,245,000	1,291,000	△ 46,000
前受金	72,000	145,800	△ 73,800
預り金	655,162	586,754	68,408
流動負債合計	1,984,014	2,312,782	△ 328,768
2. 固定負債			
退職給付引当金	8,294,712	7,289,288	1,005,424
固定負債合計	8,294,712	7,289,288	1,005,424
負債合計	10,278,726	9,602,070	676,656
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	5,778,329	5,128,122	650,207
正味財産合計	8,778,329	8,128,122	650,207
負債及び正味財産合計	19,057,055	17,730,192	1,326,863

貸借対照表内訳表

令和2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	3,313,309	4,449,034	7,762,343
小口現金	258,948	10,060	269,008
普通預金	2,986,383	4,438,974	7,425,357
郵便貯金	67,978	0	67,978
未収金	0	0	0
流動資産合計	3,313,309	4,449,034	7,762,343
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	6,794,712	1,500,000	8,294,712
特定資産合計	6,794,712	1,500,000	8,294,712
固定資産合計	6,794,712	4,500,000	11,294,712
資産合計	10,108,021	8,949,034	19,057,055
II 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
未払金	7,892	3,960	11,852
前受会費	1,245,000	0	1,245,000
前受金	72,000	0	72,000
預り金	593,570	61,592	655,162
流動負債合計	1,918,462	65,552	1,984,014
2. 固 定 負 債			
退職給付引当金	6,794,712	1,500,000	8,294,712
固定負債合計	6,794,712	1,500,000	8,294,712
負債合計	8,713,174	1,565,552	10,278,726
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	1,394,847	4,383,482	5,778,329
正味財産合計	1,394,847	7,383,482	8,778,329
負債及び正味財産合計	10,108,021	8,949,034	19,057,055

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	300	300	0	
基本財産受取利息	300	300	0	定期預金運用
特定資産運用益	70	62	8	
特定資産受取利息	70	62	8	退職給付引当資産運用
受取会費	1,279,000	1,437,600	△ 158,600	
個人受取会費	998,000	1,142,900	△ 144,900	1口2.5千円 3年会員6千円
家族受取会費	92,000	84,700	7,300	1口3.5千円 3年会員9千円
団体受取会費	189,000	210,000	△ 21,000	1口10千円/11千円
事業収益	3,663,650	4,378,000	△ 714,350	
日本学習の支援	927,250	1,395,500	△ 468,250	日本語コース参加者負担金等
通訳者の派遣及び翻訳	1,357,000	1,532,000	△ 175,000	通訳派遣料及び翻訳料
地域における国際理解の推進	432,400	374,200	58,200	青年WS、国際交流まつり等
ボランティア活動の支援	492,000	543,400	△ 51,400	外国人会員企画事業等
地域団体連携	200,000	247,900	△ 47,900	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	255,000	285,000	△ 30,000	バナー広告料
受取補助金等	66,442,380	62,214,000	4,228,380	
市受取補助金	66,400,000	62,200,000	4,200,000	武蔵野市からの運営補助金
その他補助金	42,380	14,000	28,380	市勤労者互助会健診費用助成金等
受取寄付金	12,857	32,000	△ 19,143	
受取寄付金	12,857	32,000	△ 19,143	会員寄付等
雑収益	7,584	22,472	△ 14,888	
受取利息	134	147	△ 13	普通預金利息
雑収益	7,450	22,325	△ 14,875	複写機使用負担金等
経常収益計	71,405,841	68,084,434	3,321,407	
(2) 経常費用				
事業費	61,974,921	60,234,847	1,740,074	協会の事業に要する経費
給料手当	28,426,452	28,068,426	358,026	常勤職員6名
通勤費	515,542	372,455	143,087	同上
臨時雇賃金	1,240,648	1,179,600	61,048	アルバイト職員
福利厚生費用	4,769,348	4,643,140	126,208	常勤職員6名
退職給付費用	1,005,424	818,888	186,536	常勤職員3名
会議費	62,083	66,152	△ 4,069	委員会、反省会等
旅費交通費	1,481,753	1,492,530	△ 10,777	ボランティア交通費等
通信運搬費	680,094	593,391	86,703	郵送料、宅配便等
消耗品費	990,233	1,035,172	△ 44,939	事務用品、材料費等
筆耕翻訳料	480,000	480,000	0	MIA Calendar翻訳料等
印刷製本費	2,902,620	2,009,342	893,278	機関紙、Calendar印刷、クリアファイル作成
賃借料	12,289,734	12,176,915	112,819	事務所賃借料
広告料	2,069,916	2,040,912	29,004	むさしのFM番組放送料、HP運営費
保険料	150,800	153,080	△ 2,280	ボランティア、事務所保険等
支払手数料	41,228	46,254	△ 5,026	振込手数料等
諸謝金	2,467,725	2,853,125	△ 385,400	各事業謝礼金
支払助成金	557,859	537,813	20,046	地域の国際交流事業助成等
委託費	1,843,462	1,667,652	175,810	複写機保守料、ホームページ作成委託等

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
管 理 費	8,780,713	8,801,614	△ 20,901	協会の管理に要する経費
役 員 報 酬	4,458,000	4,422,000	36,000	理事、評議員、監事、監査報酬等
通 勤 費	232,408	220,500	11,908	理事長分
福 利 厚 生 費	56,298	218,725	△ 162,427	同上
交 際 費	27,318	36,456	△ 9,138	新年会、地域団体合費等
会 議 費	5,318	2,806	2,512	
旅 費 交 通 費	272	1,692	△ 1,420	
通 信 運 搬 費	326,672	342,024	△ 15,352	電話料、郵送料等
消 耗 什 器 備 品 費	296,690	291,788	4,902	パソコン、事務機器等
消 耗 品 費	115,850	160,366	△ 44,516	事務用品等
図 書・研 修 費	109,852	76,791	33,061	新聞購読料、書籍代、研修費等
修 繕 費	135,712	5,400	130,312	事務所、事務機器修繕等
光 熱 水 料 費	273,336	295,636	△ 22,300	電気使用料等
賃 借 料	1,327,497	1,236,884	90,613	事務用機器リース料
事 務 所 管 理 費	835,812	897,156	△ 61,344	事務所専用部分業務費等
支 払 手 数 料	26,267	19,694	6,573	振込手数料等
租 税 公 課	4,800	4,900	△ 100	登記料、印紙税等
支 払 負 担 金	52,000	51,000	1,000	負担金、年会費等
委 託 費	496,611	517,796	△ 21,185	会計ソフトサポート、会計顧問料等
経 常 費 用 計	70,755,634	69,036,461	1,719,173	
評価損益等調整前当期経常増減額	650,207	△ 952,027	1,602,234	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	650,207	△ 952,027	1,602,234	
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	650,207	△ 952,027	1,602,234	
一般正味財産期首残高	5,128,122	6,080,149	△ 952,027	
一般正味財産期末残高	5,778,329	5,128,122	650,207	
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	8,778,329	8,128,122	650,207	

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2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	300	300
基本財産受取利息	0	300	300
特定資産運用益	56	14	70
特定資産受取利息	56	14	70
受取会費	1,279,000	0	1,279,000
個人受取会費	998,000		998,000
家族受取会費	92,000		92,000
団体受取会費	189,000		189,000
事業収益	3,663,650	0	3,663,650
日本学習の支援	927,250		927,250
通訳者の派遣及び翻訳	1,357,000		1,357,000
地域における国際理解の推進	432,400		432,400
ボランティア活動の支援	492,000		492,000
地域団体連携	200,000		200,000
国際交流及び協力に関する広報	255,000		255,000
受取補助金等	56,012,000	10,430,380	66,442,380
市受取補助金	56,000,000	10,400,000	66,400,000
その他補助金	12,000	30,380	42,380
受取寄付金	12,857	0	12,857
受取寄付金	12,857		12,857
雑収益	7,540	44	7,584
受取利息	90	44	134
雑収益	7,450		7,450
経常収益計	60,975,103	10,430,738	71,405,841
(2) 経常費用			
事業費	61,974,921	0	61,974,921
給料手当	28,426,452		28,426,452
通勤費	515,542		515,542
臨時雇賃金	1,240,648		1,240,648
福利厚生費用	4,769,348		4,769,348
退職給付費用	1,005,424		1,005,424
会議費	62,083		62,083
旅費交通費	1,481,753		1,481,753
通信運搬費	680,094		680,094
消耗品費	990,233		990,233
筆耕翻訳料	480,000		480,000
印刷製本費	2,902,620		2,902,620
賃借料	12,289,734		12,289,734
広告料	2,069,916		2,069,916
保険料	150,800		150,800
支払手数料	41,228		41,228
諸謝金	2,467,725		2,467,725
支払助成金	557,859		557,859
委託費	1,843,462		1,843,462

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
管 理 費	0	8,780,713	8,780,713
役 員 報 酬		4,458,000	4,458,000
通 勤 費		232,408	232,408
福 利 厚 生 費		56,298	56,298
交 際 費		27,318	27,318
会 議 費		5,318	5,318
旅 費 交 通 費		272	272
通 信 運 搬 費		326,672	326,672
消 耗 什 器 備 品 費		296,690	296,690
消 耗 品 費		115,850	115,850
図 書・研 修 費		109,852	109,852
修 繕 費		135,712	135,712
光 熱 水 料 費		273,336	273,336
賃 借 料		1,327,497	1,327,497
事 務 所 管 理 費		835,812	835,812
支 払 手 数 料		26,267	26,267
租 税 公 課		4,800	4,800
支 払 負 担 金		52,000	52,000
委 託 費		496,611	496,611
経 常 費 用 計	61,974,921	8,780,713	70,755,634
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 999,818	1,650,025	650,207
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 999,818	1,650,025	650,207
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	△ 999,818	1,650,025	650,207
一般正味財産期首残高	2,394,665	2,733,457	5,128,122
一般正味財産期末残高	1,394,847	4,383,482	5,778,329
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	1,394,847	7,383,482	8,778,329

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	5,789,288	1,005,424	0	6,794,712
合計	5,789,288	1,005,424	0	6,794,712

(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	6,794,712	-	-	(6,794,712)
合 計	6,794,712	-	-	(6,794,712)

(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	66,400,000	66,400,000	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
多文化共生研修助成金	自治体国際化協会	0	28,380	28380	0	一般正味財産
合 計		0	66,442,380	66,442,380	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	5,789,288	1,005,424	0	6,794,712
	特定資産計	5,789,288	1,005,424	0	6,794,712

(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	5,789,288	1,005,424	0	6,794,712

(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

令和2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	269,008
		普通預金		7,425,357
		多摩信用金庫境支店(事業)	運転資金として	539,454
		三菱UFJ銀行	運転資金として	
		武蔵境駅前支店(事業)		2,446,929
		多摩信用金庫境支店(法人)	運転資金として	326,709
		三菱UFJ銀行 武蔵境駅前支店(法人)	運転資金として	4,112,265
	郵便貯金		67,978	
	武蔵野郵便局	運転資金として	67,978	
流動資産合計				7,762,343
(固定資産)				
基本財産	定期預金	定期預金		3,000,000
		三菱東京UFJ銀行 武蔵境駅前支店(法人)		3,000,000
特定資産	退職給付引当資産	普通預金		8,294,712
		三菱東京UFJ銀行 武蔵境駅前支店(事業・法人)	理事長及び職員3名の退職金の支払に備えたもの	8,294,712
固定資産合計				11,294,712
資産合計				19,057,055
(流動負債)				
	未払金			11,852
	前受会費		来年度以降充当の前受会費	1,245,000
	個人前受会費			1,044,500
	家族前受会費			93,500
	団体前受会費			107,000
	前受金			72,000
	バナー広告料			66,000
	日本語コース参加費			6,000
	預り金		個人負担分の所得税等	655,162
	源泉所得税			183,112
	住民税			2,400
	社会保険料			295,106
	雇用保険料			85,393
	謝金・源泉税			89,151
流動負債合計				1,984,014
(固定負債)				
	退職給付引当金		理事長及び職員3名の退職金の支払に備えたもの	8,294,712
固定負債合計				8,294,712
負債合計				10,278,726
正味財産				8,778,329