

平成 27 年 度

財 務 諸 表

平成 27 年 4 月 1 日から

平成 28 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28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	13,190,504	8,879,398	4,311,106
小口現金	204,260	322,223	△ 117,963
普通預金	12,395,948	8,267,175	4,128,773
郵便貯金	590,296	290,000	300,296
未収金	5,000	0	5,000
流動資産合計	13,195,504	8,879,398	4,316,106
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	4,951,050	4,059,465	891,585
特定資産合計	4,951,050	4,059,465	891,585
固定資産合計	7,951,050	7,059,465	891,585
資産合計	21,146,554	15,938,863	5,207,691
II 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
未払金	8,208	45,792	△ 37,584
前受会費	1,171,700	1,111,000	60,700
前受金	117,000	117,000	0
預り金	564,973	591,697	△ 26,724
流動負債合計	1,861,881	1,865,489	△ 3,608
2. 固 定 負 債			
退職給付引当金	4,951,050	4,059,465	891,585
固定負債合計	4,951,050	4,059,465	891,585
負債合計	6,812,931	5,924,954	887,977
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	11,333,623	7,013,909	4,319,714
正味財産合計	14,333,623	10,013,909	4,319,714
負債及び正味財産合計	21,146,554	15,938,863	5,207,691

貸借対照表内訳表

平成28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	9,801,867	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	0	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
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

正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28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	750	750	0	
基本財産受取利息	750	750	0	定期預金運用
特定資産運用益	791	727	64	
特定資産受取利息	791	727	64	退職給付引当資産運用
受取会費	1,128,800	1,145,400	△ 16,600	
個人受取会費	813,400	788,800	24,600	1口2千円 3年会員5千円
家族受取会費	65,400	96,600	△ 31,200	1口3千円 3年会員8千円
団体受取会費	250,000	260,000	△ 10,000	1口10千円
事業収益	3,016,358	2,757,120	259,238	
日本学習の支援	837,450	926,650	△ 89,200	日本語コース参加者負担金等
通訳者の派遣及び翻訳	500,908	177,000	323,908	通訳派遣料及び翻訳料
地域における国際理解の推進	485,000	451,900	33,100	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	585,500	441,570	143,930	外国人会員企画事業等
地域団体連携	319,500	505,000	△ 185,500	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	288,000	255,000	33,000	バナー広告料
受取補助金等	64,514,000	42,262,000	22,252,000	
市受取補助金	64,500,000	42,250,000	22,250,000	武蔵野市からの運営補助金
その他補助金	14,000	12,000	2,000	武蔵野市勤労者互助会健診費用助成金
受取寄付金	16,353	23,968	△ 7,615	
受取寄付金	16,353	23,968	△ 7,615	会員寄付等
雑収益	12,813	12,898	△ 85	
受取利息	3,562	4,087	△ 525	普通預金利息
雑収益	9,251	8,811	440	複写機使用負担金等
経常収益計	68,689,865	46,202,863	22,487,002	
(2) 経常費用				
事業費	56,105,598	53,301,569	2,804,029	協会の事業に要する経費
給料手当	26,323,011	26,342,455	△ 19,444	常勤職員6名
通勤費	475,564	501,954	△ 26,390	同上
臨時雇賃金	894,514	898,240	△ 3,726	アルバイト職員
福利厚生費用	4,307,360	4,241,707	65,653	常勤職員6名
退職給付費用	816,585	670,921	145,664	常勤職員3名
会議費	66,204	52,661	13,543	委員会、反省会等
旅費交通費	1,443,782	1,149,229	294,553	ボランティア交通費等
通信運搬費	644,272	702,418	△ 58,146	郵送料、宅配便等
消耗品費	955,792	934,076	21,716	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	1,394,037	1,448,571	△ 54,534	機関紙、Calendar印刷料等
賃借料	12,179,674	9,621,768	2,557,906	事務所賃借料
広告料	2,016,392	2,016,392	0	むさしのFM番組放送料
保険料	135,820	129,546	6,274	ボランティア、事務所保険等
支払手数料	54,514	51,065	3,449	振込手数料等
諸謝金	2,542,800	2,492,400	50,400	研修講座の講師謝金等
支払助成金	574,925	581,282	△ 6,357	地域の国際交流事業助成等
委託費	800,352	986,884	△ 186,532	複写機保守料等

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
管 理 費	8,264,553	8,894,987	△ 630,434	協会の管理に要する経費
役 員 報 酬	4,394,000	4,404,000	△ 10,000	理事、評議員、監事、監査報酬等
通 勤 費	213,000	220,500	△ 7,500	理事長分
福 利 厚 生 費	227,740	288,704	△ 60,964	同上
退 職 給 付 費 用	75,000	300,000	△ 225,000	同上
交 際 費	27,400	17,080	10,320	新年会、地域団体会合費等
通 信 運 搬 費	359,722	388,132	△ 28,410	電話料、郵送料等
消 耗 什 器 備 品 費	95,148	242,482	△ 147,334	パソコン、事務機器等
消 耗 品 費	128,761	105,919	22,842	事務用品等
図 書・研 修 費	96,650	118,820	△ 22,170	新聞購読料、書籍代、研修費等
修 繕 費	4,860	5,400	△ 540	事務所、事務機器修繕等
印 刷 製 本 費	102,708	149,364	△ 46,656	会員証、封筒印刷等
光 熱 水 料 費	217,939	212,949	4,990	電気使用料等
賃 借 料	1,092,547	1,073,707	18,840	事務用機器リース料
事 務 所 管 理 費	681,564	681,564	0	事務所専用部業務費等
支 払 手 数 料	18,422	19,746	△ 1,324	振込手数料等
租 税 公 課	1,800	0	1,800	登記料、印紙税等
支 払 負 担 金	36,000	36,000	0	分担金、年会費等
委 託 費	491,292	630,620	△ 139,328	会計ソフトサポート、会計顧問料等
経 常 費 用 計	64,370,151	62,196,556	2,173,595	
評価損益等調整前当期経常増減額	4,319,714	△ 15,993,693	20,313,407	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	4,319,714	△ 15,993,693	20,313,407	
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	4,319,714	△ 15,993,693	20,313,407	
一般正味財産期首残高	7,013,909	23,007,602	△ 15,993,693	
一般正味財産期末残高	11,333,623	7,013,909	4,319,714	
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	14,333,623	10,013,909	4,319,714	

正味財産増減計算書内訳表

平成27年 4月 1日から平成28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	750	750
基本財産受取利息	0	750	750
特定資産運用益	513	278	791
特定資産受取利息	513	278	791
受取会費	1,128,800	0	1,128,800
個人受取会費	813,400		813,400
家族受取会費	65,400		65,400
団体受取会費	250,000		250,000
事業収益	3,016,358	0	3,016,358
日本学習の支援	837,450		837,450
通訳者の派遣及び翻訳	500,908		500,908
地域における国際理解の推進	485,000		485,000
ボランティア活動の支援	585,500		585,500
地域団体連携	319,500		319,500
国際交流及び協力に関する広報	288,000		288,000
受取補助金等	60,012,000	4,502,000	64,514,000
市受取補助金	60,000,000	4,500,000	64,500,000
その他補助金	12,000	2,000	14,000
受取寄付金	16,353	0	16,353
受取寄付金	16,353		16,353
雑収益	11,584	1,229	12,813
受取利息	2,333	1,229	3,562
雑収益	9,251		9,251
経常収益計	64,185,608	4,504,257	68,689,865
(2) 経常費用			
事業費	56,105,598	0	56,105,598
給料手当	26,323,011		26,323,011
通勤費	475,564		475,564
臨時雇賃金	894,514		894,514
福利厚生費用	4,307,360		4,307,360
退職給付費用	816,585		816,585
会議費	66,204		66,204
旅費交通費	1,443,782		1,443,782
通信運搬費	644,272		644,272
消耗品費	955,792		955,792
筆耕翻訳料	480,000		480,000
印刷製本費	1,394,037		1,394,037
賃借料	12,179,674		12,179,674
広告料	2,016,392		2,016,392
保険料	135,820		135,820
支払手数料	54,514		54,514
諸謝金	2,542,800		2,542,800
支払助成金	574,925		574,925
委託費	800,352		800,352

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
管 理 費	0	8,264,553	8,264,553
役 員 報 酬		4,394,000	4,394,000
通 勤 費		213,000	213,000
福 利 厚 生 費		227,740	227,740
退 職 給 付 費 用		75,000	75,000
交 際 費		27,400	27,400
通 信 運 搬 費		359,722	359,722
消 耗 什 器 備 品 費		95,148	95,148
消 耗 品 費		128,761	128,761
図 書 ・ 研 修 費		96,650	96,650
修 繕 費		4,860	4,860
印 刷 製 本 費		102,708	102,708
光 熱 水 料 費		217,939	217,939
賃 借 料		1,092,547	1,092,547
事 務 所 管 理 費		681,564	681,564
支 払 手 数 料		18,422	18,422
租 税 公 課		1,800	1,800
支 払 負 担 金		36,000	36,000
委 託 費		491,292	491,292
経 常 費 用 計	56,105,598	8,264,553	64,370,151
評価損益等調整前当期経常増減額	8,080,010	△ 3,760,296	4,319,714
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	8,080,010	△ 3,760,296	4,319,714
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	8,080,010	△ 3,760,296	4,319,714
一般正味財産期首残高	△ 62,304	7,076,213	7,013,909
一般正味財産期末残高	8,017,706	3,315,917	11,333,623
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	8,017,706	6,315,917	14,333,623

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	2,634,465	816,585	0	3,451,050
合計	2,634,465	816,585	0	3,451,050

(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	1,425,000	75,000	0	1,500,000
合計	4,425,000	75,000	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	3,451,050	-	-	(3,451,050)
合 計	3,451,050	-	-	(3,451,050)

(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	64,500,000	64,500,000	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	64,514,000	64,514,000	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	2,634,465	816,585	0	3,451,050
	特定資産計	2,634,465	816,585	0	3,451,050

(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	1,425,000	75,000	0	1,500,000
	特定資産計	1,425,000	75,000	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	2,634,465	816,585	0	3,451,050

(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	1,425,000	75,000	0	1,500,000

財産目録

平成28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	204,260	
		普通預金		12,395,948	
		多摩信用金庫境支店(事業)	運転資金として	2,497,717	
		三菱東京UFJ銀行	運転資金として		
		武蔵境駅前支店(事業)		6,510,789	
	多摩信用金庫境支店(法人)	運転資金として	2,637,777		
	三菱東京UFJ銀行	運転資金として			
	武蔵境駅前支店(法人)		749,665		
	郵便貯金		590,296		
	武蔵野郵便局	運転資金として	590,296		
	未収金		5,000		
流動資産合計				13,195,504	
(固定資産)	基本財産	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)	4,951,050	
				4,951,050	
			役職員4名の退職金の支払に備えたもの		
固定資産合計				7,951,050	
資産合計				21,146,554	
(流動負債)	未払金		来年度以降充当の前受会費	8,208	
				前受会費	1,171,700
				個人前受会費	960,700
		家族前受会費	104,000		
		団体前受会費	107,000		
	前受金			117,000	
		パナー広告料		117,000	
預り金		個人負担分の所得税等	564,973		
	源泉所得税		165,767		
	社会保険料		283,909		
	雇用保険料		115,297		
流動負債合計				1,861,881	
(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		
				4,951,050	
固定負債合計				4,951,050	
負債合計				6,812,931	
正味財産				14,333,623	

財産目録内訳表

平成28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	203,065	1,195	204,260
普 通 預 金	9,008,506	3,387,442	12,395,948
多摩信用金庫境支店(事業)	2,497,717		2,497,717
三菱東京UFJ銀行武蔵境駅前支店(事業)	6,510,789		6,510,789
多摩信用金庫境支店(法人)		2,637,777	2,637,777
三菱東京UFJ銀行武蔵境駅前支店(法人)		749,665	749,665
郵 便 貯 金	590,296	0	590,296
武蔵野郵便局	590,296		590,296
未収金	5,000		
流動資産合計	9,806,867	3,388,637	13,195,504
(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	3,451,050	1,500,000	4,951,050
三菱東京UFJ銀行武蔵境駅前支店(事業)	3,451,050		3,451,050
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	3,451,050	4,500,000	7,951,050
資産合計	13,257,917	7,888,637	21,146,554
(流動負債)			
未 払 金	0	8,208	8,208
前 受 会 費	1,171,700	0	1,171,700
個 人 前 受 会 費	960,700	0	960,700
家 族 前 受 会 費	104,000	0	104,000
団 体 前 受 会 費	107,000	0	107,000
前 受 金	117,000	0	117,000
バ ナ ー 広 告 料	117,000	0	117,000
預 り 金	500,461	64,512	564,973
源 泉 所 得 税	117,191	48,576	165,767
社 会 保 険 料	267,973	15,936	283,909
雇 用 保 険 料	115,297	0	115,297
流動負債合計	1,789,161	72,720	1,861,881
(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
正味財産	8,017,706	6,315,917	14,333,623

貸借対照表内訳表

平成27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	1,691,095	7,188,303	8,879,398
小口現金	292,132	30,091	322,223
普通預金	1,108,963	7,158,212	8,267,175
郵便貯金	290,000	0	290,000
流動資産合計	1,691,095	7,188,303	8,879,398
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	2,634,465	1,425,000	4,059,465
特定資産合計	2,634,465	1,425,000	4,059,465
(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	2,634,465	4,425,000	7,059,465
資産合計	4,325,560	11,613,303	15,938,863
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	45,792	45,792
前受会費	1,111,000	0	1,111,000
前受金	117,000	0	117,000
預り金	525,399	66,298	591,697
流動負債合計	1,753,399	112,090	1,865,489
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,634,465	1,425,000	4,059,465
固定負債合計	2,634,465	1,425,000	4,059,465
負債合計	4,387,864	1,537,090	5,924,954
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	△ 62,304	7,076,213	7,013,909
正味財産合計	△ 62,304	10,076,213	10,013,909
負債及び正味財産合計	4,325,560	11,613,303	15,938,863