

平成 29 年 度

財 務 諸 表

平成 29 年 4 月 1 日から

平成 30 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30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	8,306,274	10,817,340	△ 2,511,066
小口現金	75,109	167,115	△ 92,006
普通預金	6,870,279	9,638,635	△ 2,768,356
郵便貯金	1,360,886	1,011,590	349,296
未収金	5,000	0	5,000
流動資産合計	8,311,274	10,817,340	△ 2,506,066
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	6,470,400	5,761,505	708,895
特定資産合計	6,470,400	5,761,505	708,895
固定資産合計	9,470,400	8,761,505	708,895
資産合計	17,781,674	19,578,845	△ 1,797,171
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,888	45,792	△ 41,904
前受会費	1,407,600	1,356,300	51,300
前受金	107,100	223,800	△ 116,700
預り金	712,537	693,607	18,930
流動負債合計	2,231,125	2,319,499	△ 88,374
2. 固定負債			
退職給付引当金	6,470,400	5,761,505	708,895
固定負債合計	6,470,400	5,761,505	708,895
負債合計	8,701,525	8,081,004	620,521
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	6,080,149	8,497,841	△ 2,417,692
正味財産合計	9,080,149	11,497,841	△ 2,417,692
負債及び正味財産合計	17,781,674	19,578,845	△ 1,797,171

貸借対照表内訳表

平成30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	6,106,653	2,199,621	8,306,274
小口現金	74,214	895	75,109
普通預金	4,671,553	2,198,726	6,870,279
郵便貯金	1,360,886	0	1,360,886
未収金	5,000	0	5,000
流動資産合計	6,111,653	2,199,621	8,311,274
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	4,970,400	1,500,000	6,470,400
特定資産合計	4,970,400	1,500,000	6,470,400
固定資産合計	4,970,400	4,500,000	9,470,400
資産合計	11,082,053	6,699,621	17,781,674
II 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
未払金	0	3,888	3,888
前受会費	1,407,600	0	1,407,600
前受金	107,100	0	107,100
預り金	649,529	63,008	712,537
流動負債合計	2,164,229	66,896	2,231,125
2. 固 定 負 債			
退職給付引当金	4,970,400	1,500,000	6,470,400
固定負債合計	4,970,400	1,500,000	6,470,400
負債合計	7,134,629	1,566,896	8,701,525
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	3,947,424	2,132,725	6,080,149
正味財産合計	3,947,424	5,132,725	9,080,149
負債及び正味財産合計	11,082,053	6,699,621	17,781,674

正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30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	752	△ 452	
基本財産受取利息	300	752	△ 452	定期預金運用
特定資産運用益	55	47	8	
特定資産受取利息	55	47	8	退職給付引当資産運用
受取会費	1,334,200	1,276,900	57,300	
個人受取会費	1,003,400	923,400	80,000	1口2.5千円 3年会員6千円
家族受取会費	110,800	99,500	11,300	1口3.5千円 3年会員9千円
団体受取会費	220,000	254,000	△ 34,000	1口10千円/11千円
事業収益	3,332,165	3,991,841	△ 659,676	
日本学習の支援	944,600	1,176,300	△ 231,700	日本語コース参加者負担金等
通訳者の派遣及び翻訳	901,000	1,129,000	△ 228,000	通訳派遣料及び翻訳料
地域における国際理解の推進	392,400	463,000	△ 70,600	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	533,165	656,000	△ 122,835	外国人会員企画事業等
地域団体連携	210,000	264,541	△ 54,541	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	351,000	303,000	48,000	バナー広告料
受取補助金等	62,216,000	64,728,000	△ 2,512,000	
市受取補助金	62,200,000	64,714,000	△ 2,514,000	武蔵野市からの運営補助金
その他補助金	16,000	14,000	2,000	武蔵野市勤労者互助会健診費用助成金
受取寄付金	28,093	43,253	△ 15,160	
受取寄付金	28,093	43,253	△ 15,160	会員寄付等
雑収益	9,192	10,466	△ 1,274	
受取利息	174	204	△ 30	普通預金利息
雑収益	9,018	10,262	△ 1,244	複写機使用負担金等
経常収益計	66,920,005	70,051,259	△ 3,131,254	
(2) 経常費用				
事業費	60,803,320	62,333,079	△ 1,529,759	協会の事業に要する経費
給料手当	28,141,659	27,331,784	809,875	常勤職員6名
通勤費	448,588	464,188	△ 15,600	同上
臨時雇賃金	1,089,236	967,904	121,332	アルバイト職員
福利厚生費用	4,538,660	4,266,694	271,966	常勤職員6名
退職給付費用	708,895	810,455	△ 101,560	常勤職員3名
会議費	61,069	66,064	△ 4,995	委員会、反省会等
旅費交通費	1,420,129	1,454,987	△ 34,858	ボランティア交通費等
通信運搬費	572,923	641,009	△ 68,086	郵送料、宅配便等
消耗品費	1,054,860	1,171,907	△ 117,047	事務用品、材料費等
筆耕翻訳料	480,000	600,000	△ 120,000	MIA Calendar翻訳料等
印刷製本費	1,660,985	1,759,509	△ 98,524	機関紙、Calendar印刷料等
賃借料	12,180,277	12,179,674	603	事務所賃借料
広告料	2,026,608	2,036,912	△ 10,304	むさしのFM番組放送料
保険料	158,460	148,010	10,450	ボランティア、事務所保険等
支払手数料	56,299	58,394	△ 2,095	振込手数料等
諸謝金	3,375,000	2,991,600	383,400	研修講座の講師謝金等
支払助成金	571,290	602,645	△ 31,355	地域の国際交流事業助成等
委託費	2,258,382	4,651,494	△ 2,393,112	複写機保守料、ホームページ作成委託等
補助金返還金	0	129,849	△ 129,849	

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
管 理 費	8,534,377	10,553,962	△ 2,019,585	協会の管理に要する経費
役 員 報 酬	4,376,000	4,400,000	△ 24,000	理事、評議員、監事、監査報酬等
通 勤 費	222,000	222,000	0	理事長分
福 利 厚 生 費	228,154	229,356	△ 1,202	同上
退 職 給 付 費 用	0	0	0	同上
交 際 費	26,000	16,000	10,000	新年会、地域団体会合費等
会 議 費	1,088	0	1,088	
旅 費 交 通 費	1,620	0	1,620	
通 信 運 搬 費	338,512	414,838	△ 76,326	電話料、郵送料等
消 耗 什 器 備 品 費	181,634	232,769	△ 51,135	パソコン、事務機器等
消 耗 品 費	81,833	79,972	1,861	事務用品等
図 書・研 修 費	115,433	108,762	6,671	新聞購読料、書籍代、研修費等
修 繕 費	30,000	34,171	△ 4,171	事務所、事務機器修繕等
印 刷 製 本 費	49,410	144,072	△ 94,662	会員証、封筒印刷等
光 熱 水 料 費	239,208	229,313	9,895	電気使用料等
賃 借 料	1,268,235	1,143,835	124,400	事務用機器リース料
事 務 所 管 理 費	802,764	554,472	248,292	事務所専用部業務費等
支 払 手 数 料	20,178	20,286	△ 108	振込手数料等
租 税 公 課	1,400	6,800	△ 5,400	登記料、印紙税等
支 払 負 担 金	48,000	38,000	10,000	分担金、年会費等
委 託 費	502,908	2,679,316	△ 2,176,408	会計ソフトサポート、会計顧問料等
経 常 費 用 計	69,337,697	72,887,041	△ 3,549,344	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,417,692	△ 2,835,782	418,090	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	△ 2,417,692	△ 2,835,782	418,090	
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	△ 2,417,692	△ 2,835,782	418,090	
一般正味財産期首残高	8,497,841	11,333,623	△ 2,835,782	
一般正味財産期末残高	6,080,149	8,497,841	△ 2,417,692	
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	9,080,149	11,497,841	△ 2,417,692	

正味財産増減計算書内訳表

平成29年 4月 1日から平成30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	41	14	55
特定資産受取利息	41	14	55
受取会費	1,334,200	0	1,334,200
個人受取会費	1,003,400		1,003,400
家族受取会費	110,800		110,800
団体受取会費	220,000		220,000
事業収益	3,332,165	0	3,332,165
日本学習の支援	944,600		944,600
通訳者の派遣及び翻訳	901,000		901,000
地域における国際理解の推進	392,400		392,400
ボランティア活動の支援	533,165		533,165
地域団体連携	210,000		210,000
国際交流及び協力に関する広報	351,000		351,000
受取補助金等	53,014,000	9,202,000	62,216,000
市受取補助金	53,000,000	9,200,000	62,200,000
その他補助金	14,000	2,000	16,000
受取寄付金	28,093	0	28,093
受取寄付金	28,093		28,093
雑収益	9,167	25	9,192
受取利息	149	25	174
雑収益	9,018		9,018
経常収益計	57,717,666	9,202,339	66,920,005
(2) 経常費用			
事業費	60,803,320	0	60,803,320
給料手当	28,141,659		28,141,659
通勤費	448,588		448,588
臨時雇賃金	1,089,236		1,089,236
福利厚生費用	4,538,660		4,538,660
退職給付費用	708,895		708,895
会議費	61,069		61,069
旅費交通費	1,420,129		1,420,129
通信運搬費	572,923		572,923
消耗品費	1,054,860		1,054,860
筆耕翻訳料	480,000		480,000
印刷製本費	1,660,985		1,660,985
賃借料	12,180,277		12,180,277
広告料	2,026,608		2,026,608
保険料	158,460		158,460
支払手数料	56,299		56,299
諸謝金	3,375,000		3,375,000
支払助成金	571,290		571,290
委託費	2,258,382		2,258,382
補助金返還金	0		0

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
管 理 費	0	8,534,377	8,534,377
役 員 報 酬		4,376,000	4,376,000
通 勤 費		222,000	222,000
福 利 厚 生 費		228,154	228,154
退 職 給 付 費 用		0	0
交 際 費		26,000	26,000
会 議 費		1,088	1,088
旅 費 交 通 費		1,620	1,620
通 信 運 搬 費		338,512	338,512
消 耗 什 器 備 品 費		181,634	181,634
消 耗 品 費		81,833	81,833
函 書 ・ 研 修 費		115,433	115,433
修 繕 費		30,000	30,000
印 刷 製 本 費		49,410	49,410
光 熱 水 料 費		239,208	239,208
賃 借 料		1,268,235	1,268,235
事 務 所 管 理 費		802,764	802,764
支 払 手 数 料		20,178	20,178
租 税 公 課		1,400	1,400
支 払 負 担 金		48,000	48,000
委 託 費		502,908	502,908
経 常 費 用 計	60,803,320	8,534,377	69,337,697
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,085,654	667,962	△ 2,417,692
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,085,654	667,962	△ 2,417,692
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	△ 3,085,654	667,962	△ 2,417,692
一般正味財産期首残高	7,033,078	1,464,763	8,497,841
一般正味財産期末残高	3,947,424	2,132,725	6,080,149
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	3,947,424	5,132,725	9,080,149

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	4,261,505	708,895	0	4,970,400
合 計	4,261,505	708,895	0	4,970,400

(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	4,970,400	-	-	(4,970,400)
合 計	4,970,400	-	-	(4,970,400)

(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	62,200,000	62,200,000	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	16,000	16,000	0	一般正味 財産
合 計		0	62,216,000	62,216,000	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	4,261,505	708,895	0	4,970,400
	特定資産計	4,261,505	708,895	0	4,970,400

(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	4,261,505	708,895	0	4,970,400

(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30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	未収金	手元保管	運転資金として	75,109
		普通預金		6,870,279
		多摩信用金庫境支店(事業)	運転資金として	2,955,069
		三菱UFJ銀行	運転資金として	
		武蔵境駅前支店(事業)		1,716,484
		多摩信用金庫境支店(法人)	運転資金として	996,553
		三菱UFJ銀行	運転資金として	
		武蔵境駅前支店(法人)		1,202,173
		郵便貯金		1,360,886
		武蔵野郵便局	運転資金として	1,360,886
				5,000
流動資産合計				8,311,274
(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		6,470,400
		三菱東京UFJ銀行 武蔵境駅前支店(事業・法人)	職員4名の退職金の支払に備えたもの	6,470,400
固定資産合計				9,470,400
資産合計				17,781,674
(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	3,888
			1,407,600	
			1,207,400	
			82,200	
			118,000	
			107,100	
			66,000	
			41,100	
			712,537	
			154,256	
			297,016	
71,723				
189,542				
流動負債合計				2,231,125
(固定負債)				
退職給付引当金			職員4名の退職金の支払に備えたもの	6,470,400
固定負債合計				6,470,400
負債合計				8,701,525
正味財産				9,080,149

財産目録内訳表

平成30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	74,214	895	75,109
普 通 預 金	4,671,553	2,198,726	6,870,279
多摩信用金庫境支店(事業)	2,955,069		2,955,069
三菱東京UFJ銀行武蔵境駅前支店(事業)	1,716,484		1,716,484
多摩信用金庫境支店(法人)		996,553	996,553
三菱東京UFJ銀行武蔵境駅前支店(法人)		1,202,173	1,202,173
郵 便 貯 金	1,360,886	0	1,360,886
武蔵野郵便局	1,360,886		1,360,886
未 収 金	5,000		5,000
流動資産合計	6,111,653	2,199,621	8,311,274
(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	4,970,400	1,500,000	6,470,400
三菱東京UFJ銀行武蔵境駅前支店(事業)	4,970,400		4,970,400
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	4,970,400	4,500,000	9,470,400
資産合計	11,082,053	6,699,621	17,781,674
(流動負債)			
未 払 金	0	3,888	3,888
前 受 会 費	1,407,600	0	1,407,600
個人前受会費	1,207,400	0	1,207,400
家族前受会費	82,200	0	82,200
団体前受会費	118,000	0	118,000
前 受 金	107,100	0	107,100
バ ナ ー 広 告 料	66,000	0	66,000
日 本 語 コ ー ス 参 加 費	41,100	0	41,100
預 り 金	649,529	63,008	712,537
源泉所得税	109,130	45,126	154,256
社会保険料	281,176	15,840	297,016
雇用保険料	71,723	0	71,723
謝金・源泉税	187,500	2,042	189,542
流動負債合計	2,164,229	66,896	2,231,125
(固定負債)			
退職給付引当金	4,970,400	1,500,000	6,470,400
固定負債合計	4,970,400	1,500,000	6,470,400
負債合計	7,134,629	1,566,896	8,701,525
正味財産	3,947,424	5,132,725	9,080,149

貸借対照表内訳表

平成29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	9,240,831	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