

# 正味財産増減計算書

(平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで)

公益財団法人目黒区国際交流協会

(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	3,000,000	3,000,000	0
基本財産受取利息	3,000,000	3,000,000	0
受取会費	545,900	516,500	29,400
協力会員受取会費	419,000	490,500	△ 71,500
賛助会員受取会費	126,900	26,000	100,900
事業収益	760,400	795,500	△ 35,100
公益目的事業収入	760,400	795,500	△ 35,100
受取補助金等	36,828,261	37,639,244	△ 810,983
受取地方公共団体補助金	33,573,261	34,384,927	△ 811,666
受取地方公共団体委託金	3,255,000	3,254,317	683
受取寄付金	208,220	238,292	△ 30,072
受取寄付金	208,220	238,292	△ 30,072
雑収益	27,097	24,082	3,015
受取利息	20,327	21,262	△ 935
雑収益	6,770	2,820	3,950
経常収益計	41,369,878	42,213,618	△ 843,740
(2) 経常費用			
事業費	33,475,757	33,724,186	△ 248,429
給与手当	24,388,676	24,373,846	14,830
臨時雇賃金	3,214,420	3,005,180	209,240
福利厚生費	3,701,252	3,652,646	48,606
旅費交通費	2,200	71,720	△ 69,520
通信運搬費	82,520	206,463	△ 123,943
消耗什器備品	320,514	175,770	144,744
消耗品費	946,755	1,253,960	△ 307,205
印刷製本費	48,571	163,400	△ 114,829
役務費	118,080	96,186	21,894
賃借料	375,304	397,770	△ 22,466
諸謝金	142,500	163,000	△ 20,500
費用弁償	66,000	92,000	△ 26,000
租税公課	2,000	1,000	1,000
保険料	29,490	41,160	△ 11,670
支払負担金	10,000	10,000	0
委託費	22,470	14,980	7,490
雑費	5,005	5,105	△ 100
管理費	8,375,872	9,167,860	△ 791,988
役員報酬	412,000	438,000	△ 26,000
給与手当	5,655,083	6,298,260	△ 643,177
福利厚生費	874,026	1,030,821	△ 156,795
旅費交通費	31,250	22,000	9,250
通信運搬費	43,525	0	43,525
消耗什器備品	86,856	0	86,856
消耗品費	0	19,618	△ 19,618
修繕費	10,500	14,595	△ 4,095
印刷製本費	21,607	1,429	20,178
光熱水料費	746,766	716,561	30,205
役務費	189,424	185,194	4,230
賃借料	168,629	288,523	△ 119,894
費用弁償	90,000	126,000	△ 36,000
租税公課	1,234	5,000	△ 3,766
雑費	44,972	21,859	23,113

経常費用計	41,851,629	42,892,046	△ 1,040,417
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 481,751	△ 678,428	196,677
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 481,751	△ 678,428	196,677
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	△ 481,751	△ 678,428	196,677
一般正味財産期首残高	314,107,183	314,785,611	△ 678,428
一般正味財産期末残高	313,625,432	314,107,183	△ 481,751
Ⅱ 指定正味財産増減の部			0
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	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
Ⅲ 正味財産期末残高	313,625,432	314,107,183	△ 481,751

# 正味財産増減計算書内訳表

(平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで)

公益財団法人目黒区国際交流協会

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	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	2,700,000	300,000	0	3,000,000
基本財産受取利息	2,700,000	300,000	0	3,000,000
受取会費	545,900	0	0	545,900
協力会員受取会費	419,000	0	0	419,000
賛助会員受取会費	126,900	0	0	126,900
事業収益	760,400	0	0	760,400
公益目的事業収入	760,400	0	0	760,400
受取補助金等	31,932,272	4,895,989	0	36,828,261
受取地方公共団体補助金	28,677,272	4,895,989	0	33,573,261
受取地方公共団体委託金	3,255,000	0	0	3,255,000
受取寄付金	208,220	0	0	208,220
受取寄付金	208,220	0	0	208,220
雑収益	27,097	0	0	27,097
受取利息	20,327	0	0	20,327
雑収益	6,770	0	0	6,770
経常収益計	36,173,889	5,195,989	0	41,369,878
(2) 経常費用				
事業費	32,256,323	1,219,434	0	33,475,757
給与手当	23,169,242	1,219,434	0	24,388,676
臨時雇賃金	3,214,420	0	0	3,214,420
福利厚生費	3,701,252	0	0	3,701,252
旅費交通費	2,200	0	0	2,200
通信運搬費	82,520	0	0	82,520
消耗什器備品	320,514	0	0	320,514
消耗品費	946,755	0	0	946,755
印刷製本費	48,571	0	0	48,571
役務費	118,080	0	0	118,080
賃借料	375,304	0	0	375,304
諸謝金	142,500	0	0	142,500
費用弁償	66,000	0	0	66,000
租税公課	2,000	0	0	2,000
保険料	29,490	0	0	29,490
支払負担金	10,000	0	0	10,000
委託費	22,470	0	0	22,470
雑費	5,005	0	0	5,005
管理費	3,912,427	4,463,445	0	8,375,872
役員報酬	0	412,000	0	412,000
給与手当	2,827,542	2,827,541	0	5,655,083
福利厚生費	437,013	437,013	0	874,026
旅費交通費	15,625	15,625	0	31,250
通信運搬費	0	43,525	0	43,525
消耗什器備品	0	86,856	0	86,856
消耗品費	0	0	0	0
修繕費	0	10,500	0	10,500
印刷製本費	18,366	3,241	0	21,607
光熱水料費	448,060	298,706	0	746,766
役務費	0	189,424	0	189,424
賃借料	143,335	25,294	0	168,629
費用弁償	0	90,000	0	90,000
租税公課	0	1,234	0	1,234
雑費	22,486	22,486	0	44,972
経常費用計	36,168,750	5,682,879	0	41,851,629
評価損益等調整前当期経常増減額	5,139	△ 486,890	0	△ 481,751
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	5,139	△ 486,890	0	△ 481,751

2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	5,139	△ 486,890	0	△ 481,751
一般正味財産期首残高	284,498,618	29,608,565	0	314,107,183
一般正味財産期末残高	284,503,757	29,121,675	0	313,625,432
II 指定正味財産増減の部				0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	284,503,757	29,121,675	0	313,625,432

## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針

#### (1) 資金の範囲について

資金の範囲には、現金預金、未収入金、未払金、仮払金および預り金を含めることにしている。なお、当期末残高は4に記載するとおりである。

#### (2) 引当金の計上について

退職給付引当金は ¥23,665,850である。当該職員が退職する年度に目黒区へ補助金として請求するため、計上を行っていない。

賞与引当金は ¥1,055,423 であるが、目黒区からの補助金に算定されているので、計上を行っていない。

### 2 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)

科目	帳簿価額	時価	評価損益
5年利付国債 (第86回)	150,000,000	150,375,000	375,000
10年利付国債 (第311回)	50,000,000	51,602,700	1,602,700
20年利付国債 (第132回)	100,000,000	106,140,000	6,140,000
合計	300,000,000	308,117,700	8,117,700

### 3 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	目黒区	0	34,566,186	34,566,186	0	—

### 4 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	当期末残高	前期末残高
現金預金	16,041,714	16,256,350
未収入金	0	0
合計	16,041,714	16,256,350
未払金	1,992,013	1,864,891
預り金	424,269	284,276
合計	2,416,282	2,149,167
次期繰越収支差額	13,625,432	14,107,183

### 5 25年度決算にあたっての留意点

24年度正味財産増減計算書内訳表における公益目的事業会計と法人会計の内訳を、公益移行認定時の配賦割合に合わせるよう東京都から指導があった。ただし、24年度の決算は既に公表しているもので変更はできない(都の見解)ため、25年度決算で修正するよう指示があった。そこで、24年度正味財産増減計算書内訳表の両会計の一般正味財産期首残高を修正し、25年度決算を行った。