

平成23年度決算報告書

公益財団法人兵庫県国際交流協会

平成23年度貸借対照表

平成24年3月31日現在

(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	33,447,361	46,383,642	△ 12,936,281
有価証券	3,451,576	5,729,775	△ 2,278,199
未収金	11,611,509	24,162,701	△ 12,551,192
前払費用	860,125	731,614	128,511
流動資産合計	49,370,571	77,007,732	△ 27,637,161
2 固定資産			
(1) 基本財産			
県債	500,000,000	500,000,000	0
基本財産合計	500,000,000	500,000,000	0
(2) 特定資産			
国際交流基金	339,224,415	343,437,356	△ 4,212,941
退職給付引当預金	16,084,620	15,631,660	452,960
減価償却引当預金	3,713,792	3,646,697	67,095
土日基金	10,745,050	13,636,917	△ 2,891,867
草の根交流推進積立金	44,061,268	48,957,709	△ 4,896,441
修繕積立金	4,439,599	0	4,439,599
国際交流事業積立金	47,149,644	0	47,149,644
特定資産合計	465,418,388	425,310,339	40,108,049
(3) その他固定資産			
什器備品	4,454,621	5,962,861	△ 1,508,240
電話加入権	971,152	971,152	0
財政調整引当預金	210,067,395	210,067,395	0
敷金	104,874,883	104,940,787	△ 65,904
長期貸付金	1,000,000	1,000,000	0
その他固定資産合計	321,368,051	322,942,195	△ 1,574,144
固定資産合計	1,286,786,439	1,248,252,534	38,533,905
資産合計	1,336,157,010	1,325,260,266	10,896,744
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	25,825,897	34,619,573	△ 8,793,676
前受金	10,800	24,000	△ 13,200
預り金	977,644	734,115	243,529
流動負債合計	26,814,341	35,377,688	△ 8,563,347

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2 固定負債			
長期借入金	103,946,568	103,946,568	0
退職給付引当金	16,084,620	15,631,660	452,960
受入保証金	9,740,400	9,740,400	0
固定負債合計	129,771,588	129,318,628	452,960
負債合計	156,585,929	164,696,316	△ 8,110,387
Ⅲ 正味財産の部			
1 指定正味財産			
県補助金	339,224,415	343,437,356	△ 4,212,941
県交付金	47,149,644	0	47,149,644
寄附金	553,486,318	561,274,626	△ 7,788,308
指定正味財産合計	939,860,377	904,711,982	35,148,395
(うち基本財産への充当額)	(500,000,000)	(500,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(439,860,377)	(404,711,982)	(12,007,862)
2 一般正味財産	239,710,704	255,851,968	△ 16,141,264
(うち特定資産への充当額)	(9,473,391)	(4,966,697)	(48,484,302)
正味財産合計	1,179,571,081	1,160,563,950	19,007,131
負債及び正味財産合計	1,336,157,010	1,325,260,266	10,896,744

平成23年度正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

(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	8,700,000	8,700,000	0
基本財産受取利息	8,700,000	8,700,000	0
特定資産運用益	14,933,392	15,375,145	△ 441,753
特定資産受取利息	14,933,392	15,375,145	△ 441,753
国際交流基金受取利息	14,919,681	15,322,586	△ 402,905
退職給付引当預金受取利息	12,608	45,607	△ 32,999
減価償却引当預金受取利息	1,103	3,444	△ 2,341
修繕積立金受取利息	0	3,508	△ 3,508
会費収益	813,000	729,000	84,000
友の会会費収益	813,000	729,000	84,000
事業収益	22,696,060	17,005,213	5,690,847
自主事業収益	22,696,060	17,005,213	5,690,847
受取補助金等	472,729,719	514,482,835	△ 41,753,116
受取県補助金	28,921,000	31,631,000	△ 2,710,000
受取他団体補助金	0	0	0
受託収益	290,046,719	323,287,835	△ 33,241,116
受取県交付金	153,762,000	159,564,000	△ 5,802,000
雑収益	1,203,009	2,273,866	△ 1,070,857
受取利息	11,224	11,698	△ 474
為替差益	285,513	0	285,513
雑収益	906,272	2,262,168	△ 1,355,896
特定預金取崩益	7,958,667	7,364,490	594,177
土日基金取崩益	3,002,866	2,390,945	611,921
草の根交流推進積立金取崩益	4,955,801	4,973,545	△ 17,744
経常収益計	529,033,847	565,930,549	△ 36,896,702
(2) 経常費用			
事業費・管理費	512,112,197	568,947,645	△ 56,835,448
役員報酬	15,254,695	18,797,095	△ 3,542,400
給料手当	105,287,628	113,664,203	△ 8,376,575
福利厚生費	30,878,656	31,263,512	△ 384,856
退職給付費用	452,960	429,090	23,870
会議費	2,096,583	1,355,122	741,461
共益費	33,735,299	35,318,232	△ 1,582,933
旅費交通費	19,092,625	18,759,117	333,508
通信運搬費	4,256,346	7,676,103	△ 3,419,757
消耗什器備品費	712,950	0	712,950
消耗品費	8,411,265	18,414,668	△ 10,003,403
印刷製本費	2,712,773	5,200,174	△ 2,487,401
広告宣伝費	1,156,132	1,838,276	△ 682,144
貸借費	66,108,890	67,399,616	△ 1,290,726
保険料	280,764	459,205	△ 178,441
諸謝金	8,828,545	11,576,735	△ 2,748,190
滞在費	2,972,440	7,238,010	△ 4,265,570
奨学金	71,820,000	74,796,000	△ 2,976,000
助成金	21,032,854	38,743,754	△ 17,710,900
委託料	106,382,094	123,567,472	△ 17,185,378
負担金	5,492,321	7,773,194	△ 2,280,873
手数料	1,896,644	1,678,498	218,146
租税公課	1,806,400	253,000	1,553,400
減価償却費	1,346,633	1,485,664	△ 139,031
雑費	96,700	58,000	38,700
雑損	945,759	1,722,084	△ 776,325
為替差損	945,759	1,722,084	△ 776,325
経常費用計	513,057,956	589,466,824	△ 76,408,868
当期経常増減額	15,975,891	△ 23,536,275	39,512,166

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度国際交流基金為替差損修正額	0	65,672,327	△ 65,672,327
経常外収益計	0	65,672,327	△ 65,672,327
(2) 経常外費用			
過年度損益修正額	31,889,644	0	31,889,644
固定資産除去損	161,607	152,145	9,462
什器備品除却額	161,607	152,145	9,462
敷金評価損	65,904	62,350	3,554
経常外費用計	32,117,155	214,495	31,902,660
当期経常外増減額	△ 32,117,155	65,457,832	△ 97,574,987
当期一般正味財産増減額	△ 16,141,264	41,921,557	△ 58,062,821
一般正味財産期首残高	255,851,968	213,930,411	41,921,557
一般正味財産期末残高	239,710,704	255,851,968	△ 16,141,264
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	8,700,000	8,700,000	0
基本財産受取利息	8,700,000	8,700,000	0
特定資産運用益	14,980,040	15,530,689	△ 550,649
特定資産受取利息	14,980,040	15,530,689	△ 550,649
国際交流基金受取利息	14,919,681	15,322,586	△ 402,905
土日基金受取利息	10,999	47,939	△ 36,940
草の根交流推進積立金受取利息	49,360	160,164	△ 110,804
受取補助金等	169,022,000	0	169,022,000
受取交付金	169,022,000	0	169,022,000
受取寄附金	110,000	382,998	△ 272,998
受取寄附金	110,000	382,998	△ 272,998
特定資産評価損	△ 4,212,941	△ 40,890,317	36,677,376
国際交流基金為替差損	△ 4,212,941	△ 40,890,317	36,677,376
指定正味財産への振替額	31,889,644	0	31,889,644
指定正味財産への振替額	31,889,644	0	31,889,644
一般正味財産への振替額	△ 185,340,348	△ 97,059,403	△ 88,280,945
一般正味財産への振替額	△ 185,340,348	△ 97,059,403	△ 88,280,945
当期指定正味財産増減額	35,148,395	△ 113,336,033	148,484,428
指定正味財産期首残高	904,711,982	1,018,048,015	△ 113,336,033
指定正味財産期末残高	939,860,377	904,711,982	35,148,395
III 正味財産期末残高	1,179,571,081	1,160,563,950	19,007,131

【一般正味財産から指定正味財産への振替について】

修正内容： 県受取交付金は、これまで一般正味財産（経常収益）に直接計上していたが、新会計基準では寄付者（兵庫県）等の意思に制約が課されるものは指定正味財産として計上することが原則であることから、今回、指定正味財産増減の部に計上し、必要額を一般正味財産へ振り替えることとした。また、平成22年度の次期繰越収支差額についても、年度精算を実施しない県交付金の残額であるため同様の手続きを行った。

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

公益法人会計基準(平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会)を採用している。

(1)有価証券の評価基準及び評価方法について

満期保有目的の債券…償却原価法(定額法)によっている。

(2)固定資産の減価償却について

什器備品の減価償却は、定額法による。

(3)引当金の計上基準について

退職給付引当金…自己都合による期末要支給額を基準とした金額を計上している。

(4)消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2 会計方針の変更

一般正味財産増減の部に直接計上していた県交付金(精算を前提としていない。)を指定正味財産増減の部に計上し、必要額を一般正味財産へ振り替えることとした。

3 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。

(単位:円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
兵庫県債	500,000,000	0	0	500,000,000
小計	500,000,000	0	0	500,000,000
特定資産				
国際交流基金	343,437,356	0	4,212,941	339,224,415
退職給付引当預金	15,631,660	452,960	0	16,084,620
減価償却引当預金	3,646,697	67,095	0	3,713,792
土日基金	13,636,917	110,999	3,002,866	10,745,050
修繕積立金	0	4,439,599	0	4,439,599
草の根国際交流推進積立金	48,957,709	59,360	4,955,801	44,061,268
国際交流基金事業積立金	0	47,149,644	0	47,149,644
小計	425,310,339	52,279,657	12,171,608	465,418,388
合計	925,310,339	52,279,657	12,171,608	965,418,388

4 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。

(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				
兵庫県債	500,000,000	500,000,000	0	0
小計	500,000,000	500,000,000	0	0
特定資産				
国際交流基金	339,224,415	339,224,415	0	0
退職給付引当預金	16,084,620	0	0	16,084,620
減価償却引当預金	3,713,792	0	3,713,792	0
土日基金	10,745,050	10,745,050	0	0
修繕積立金	4,439,599	0	4,439,599	0
草の根国際交流推進積立金	44,061,268	42,741,268	1,320,000	0
国際交流基金事業積立金	47,149,644	47,149,644	0	0
小計	465,418,388	439,860,377	9,473,391	16,084,620
合計	965,418,388	939,860,377	9,473,391	16,084,620

5 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	12,526,620	8,071,999	4,454,621
合計	12,526,620	8,071,999	4,454,621

6 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	帳簿価格	時価	評価損益
兵庫県債	500,000,000	—	—
ラボバンク・ネダーランド債	339,224,415	—	—

(注) 保有している債権については、公表されている市場価格が無いため時価については記載を省略した。

7 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 公益財団法人兵庫県 国際交流協会補助金	兵庫県	343,437,356	28,921,000	33,133,941	339,224,415	指定正味財産
交付金 公益財団法人兵庫県 国際交流協会交付金	兵庫県		169,022,000	153,762,000	15,260,000	指定正味財産

8 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	△ 185,340,348
基本財産受取利息	△ 8,700,000
国際交流基金受取利息	△ 14,919,681
土日基金取崩益	△ 3,002,866
草の根交流推進積立金取崩益	△ 4,955,801
受取交付金	△ 153,762,000
合 計	△ 185,340,348

9 外貨建取引等について

(1)取引発生時の処理

外貨建取引は、取引発生時の為替相場による円換算額で計上している。

(2)決算時の外貨建資産の円換算基準

外貨建資産は、決算時の為替相場による円換算額で計上している。

決算時の換算により生じた差額は、次のように処理している。

ア 一般正味財産に分類される外貨建資産の換算差額

一般正味財産増減の部の雑損の為替差損に計上している。

イ 指定正味財産に分類される外貨建資産の換算差額

指定正味財産増減の部の国際交流基金為替差損に計上している。

(3)科目別の外貨額、貸借対照表計上額は、次のとおりである。

区 分	科 目	外 貨 額	貸借対照表計上額
流動資産	外貨預金	19,957.52 米ドル	1,639,111 円
	外貨預金	22,028.76 ユーロ	2,417,215 円
	外貨建有価証券	42,025.77 米ドル	3,451,576 円
特定資産	外貨建有価証券	4,130,335.02 米ドル	339,224,415 円
その他 固定資産	敷金	8,460 ユーロ	928,315 円

<附属明細書について>

基本財産及び特定資産の明細及び引当金の明細については、財務諸表の注記において記載しているため内容の記載を省略した。

平成23年度財産目録

平成24年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・数量等	使用目的等	金額	
(流動資産)					
	小口現金	手元保管	少額支払資金として	60,647	
	預金	普通預金 三井住友銀行 神戸公務部 三菱東京UFJ銀行 神戸中央支店 三井住友銀行 神戸公務部 三菱東京UFJ銀行 パリ支店	運転資金として " " "	26,869,925 1,263,145 1,639,111 2,417,215	
		振替口座 ゆうちょ銀行 神戸脇浜店 ゆうちょ銀行 神戸中央店	会費等受入口座として "	54,308 1,143,010	
	有価証券	外貨MMF 大和証券 神戸支店	運転資金として	3,451,576	
	未収金	基本財産等経過利息に対する未収金	管理費等財源として収入するもの	11,611,509	
	前払費用		翌年度事業費用として当年度支出したもの	860,125	
流動資産合計				49,370,571	
(固定資産)					
	基本財産	債券 兵庫県債	法人活動の用に供する財産として、運用益を職員人件費、管理費の財源として使用している。	500,000,000	
	特定資産	国際交流基金			
		債券 ラホバンク・ネダーランド債 外貨MMF 大和証券 神戸支店	法人活動の用に供する財産として、運用益を職員人件費、管理費の財源として使用している。	339,224,415	
		退職給付引当預金			
		定期預金 尼崎信用金庫 債券 住宅公債	職員1名に対する退職金の支払いとして管理されている預金	15,631,660 452,960	
		減価償却引当預金			
		定期預金 尼崎信用金庫 債券 住宅公債	什器備品の購入資金として管理されている預金	3,646,697 67,095	
		土日基金			
		定期預金 尼崎信用金庫 普通預金 三井住友銀行 神戸公務部	ひょうごトルコ友愛基金支援事業に供するために管理されている預金	10,634,051 110,999	
		草の根国際交流 推進積立金			
		定期預金 尼崎信用金庫 普通預金 三井住友銀行 神戸公務部	外国人県民支援事業等草の根交流事業に供するために管理されている預金	44,001,908 59,360	
		修繕積立金			
		債券 住宅公債	篠原住宅の修繕工事に供するために管理されている預金	4,439,599	
		国際交流事業 積立金			
		普通預金 三井住友銀行 神戸公務部	国際交流事業全般に供するために管理されている預金	47,149,644	
	その他 固定資産	財政調整引当預金			
		普通預金 三井住友銀行 神戸公務部 定期預金 尼崎信用金庫 債券 住宅公債	将来の収入不足を補てんするための資金として管理されている預金	120,068,382 7,958,667 82,040,346	
		什器備品	印刷機他	法人活動の用に供する財産として保有しているもの	4,454,621
		電話加入権	西日本電信電話(株)	法人活動の用に供する財産として保有しているもの	971,152
		敷金	株国際健康開発センタービル他	ひょうご国際プラザ借入等に係る敷金として保有しているもの	104,874,883
		長期貸付金	証書貸付(平成17年7月～) 留学生版安全・安心ネット連絡会	留学生住宅機関保証システム実施資金として貸し付けているもの	1,000,000
固定資産合計				1,286,786,439	
資産合計				1,336,157,010	

貸借対照表科目		場所・数量等	使用目的等	金額
(流動負債)	未払金	事業費、管理費に対する未払額	事業及び管理運営に供する費用の未払い分	25,825,897
	前受金	普通預金にて保管	会費等次年度収入に対する前受金	10,800
	預り金	普通預金にて保管	所得税等源泉徴収分に対する預かり金	977,644
流動負債合計				26,814,341
(固定負債)	長期借入金	ひょうご国際プラザ施設設置資金 賃借契約 兵庫県	ひょうご国際プラザ借入に係る敷金を差し入れる ための資金調達としての借入れ	103,946,568
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員1名に対する退職金の支払いに備えたもの	16,084,620
	受入保証金	普通預金にて保管	篠原住宅賃貸に係る保証金として入居者より 預かっているもの	9,740,400
固定負債合計				129,771,588
負債合計				156,585,929
正味財産				1,179,571,081

監査報告書

平成24年6月11日

公益財団法人兵庫県国際交流協会
理事長 齋藤 富雄

様

監事

高橋 敏樹



監事

高田 起一郎



私たち監事は、当協会の平成23年4月1日から平成24年3月31日までの平成23年度にかかる計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査を行うとともに、事業報告の監査を行いましたので、以下のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

私たち監事は、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査するとともに、会計帳簿の調査、預金の残高証明書による確認等、必要と認められる監査手続きを実施し、監査を行いました。

2 監査の結果

(1) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、当協会の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

(2) 事業報告の監査結果

事業報告は、法令及び定款に従い、当協会の状況を正しく示しているものと認めます。