

決 算 報 告

貸 借 対 照 表

平成 28 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	4,906,594	2,717,614	2,188,980
未 収 金	28,000	0	28,000
流動資産合計	4,934,594	2,717,614	2,216,980
2 固 定 資 産			
(1) 基 本 財 産			
投資有価証券	256,371,551	256,415,952	△44,401
基本財産預金	988,449	944,048	44,401
基本財産合計	257,360,000	257,360,000	0
(2) 特 定 資 産			
退職給付引当資産	10,706,277	8,484,772	2,221,505
減価償却引当資産	2,606,672	2,466,272	140,400
特定資産合計	13,312,949	10,951,044	2,361,905
(3) その他固定資産			
什 器 備 品	3,208,301	3,208,301	0
減価償却累計額	△2,606,672	△2,466,272	△140,400
電 話 加 入 権	317,755	317,755	0
その他固定資産合計	919,384	1,059,784	△140,400
固定資産合計	271,592,333	269,370,828	2,221,505
資 産 合 計	276,526,927	272,088,442	4,438,485
II 負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
未 払 金	4,565,201	2,390,618	2,174,583
預 り 金	369,393	326,996	42,397
流動負債合計	4,934,594	2,717,614	2,216,980
2 固 定 負 債			
退職給付引当金	10,706,277	8,484,772	2,221,505
固定負債合計	10,706,277	8,484,772	2,221,505
負 債 合 計	15,640,871	11,202,386	4,438,485
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
豊橋市出捐金	254,730,000	254,730,000	0
寄 付 金	2,630,000	2,630,000	0
指定正味財産合計	257,360,000	257,360,000	0
(うち基本財産への充当額)	(257,360,000)	(257,360,000)	(0)
2 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	3,526,056	3,526,056	0
(2,606,672)	(2,466,272)	(140,400)	
正 味 財 産 合 計	260,886,056	260,886,056	0
負債及び正味財産合計	276,526,927	272,088,442	4,438,485

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

(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	1,403,460	1,490,849	△87,389	
基本財産受取利息	1,403,460	1,490,849	△87,389	
特定資産運用益	2,745	2,585	160	
特定資産受取利息	2,745	2,585	160	
退職給付引当資産受取利息	2,127	2,042	85	
減価償却引当資産受取利息	618	543	75	
受取会費	2,557,000	2,509,000	48,000	
賛助会員受取会費	2,557,000	2,509,000	48,000	
個人会員受取会費	1,647,000	1,599,000	48,000	
団体会員受取会費	910,000	910,000	0	
事業収益	3,465,200	3,129,100	336,100	
受取講座受講料	3,315,200	2,979,100	336,100	
受 取 広 告 料	150,000	150,000	0	
受取補助金等	54,732,387	54,582,332	150,055	
受取豊橋市補助金	54,732,387	54,582,332	150,055	
受取負担金	2,431,160	2,689,360	△258,200	
受取高校生海外派遣事業負担金	2,367,960	2,674,960	△307,000	
受取(公財)豊川市国際交流協会負担金	1,415,640	1,587,700	△172,060	
受取参加者負担金	952,320	1,087,260	△134,940	
その他受取負担金	63,200	14,400	48,800	
雑 収 益	40,900	53,361	△12,461	
雑 収 益	40,900	53,361	△12,461	
経 常 収 益 計	64,632,852	64,456,587	176,265	
(2) 経常費用				
事 業 費	55,478,767	55,557,495	△78,728	
役 員 報 酬	1,438,697	1,484,000	△45,303	
給 料 手 当	17,550,346	17,773,430	△223,084	
臨 時 雇 賃 金	991,200	939,120	52,080	
退 職 給 付 費 用	1,999,355	284,000	1,715,355	
福 利 厚 生 費	2,968,332	2,960,510	7,822	
会 議 費	24,240	27,050	△2,810	
旅 費 交 通 費	8,173,985	8,993,748	△819,763	
通 信 運 搬 費	675,768	634,778	40,990	
食 糧 費	547,100	274,721	272,379	
減 価 償 却 費	31,000	71,178	△40,178	
消耗什器備品費	172,460	649,080	△476,620	
消 耗 品 費	1,444,824	1,268,553	176,271	
印 刷 製 本 費	571,661	1,105,186	△533,525	
光 熱 水 料 費	983,000	1,132,000	△149,000	

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
賃 借 料	8,756,479	8,587,977	168,502	
保 険 料	192,210	193,250	△1,040	
諸 謝 金	2,562,220	2,881,660	△319,440	
支 払 手 数 料	365,010	404,734	△39,724	
支 払 負 担 金	1,611,880	1,305,520	306,360	
支 払 助 成 金	1,970,000	1,970,000	0	
委 託 費	2,449,000	2,617,000	△168,000	
管 理 費	9,154,085	8,899,092	254,993	
役 員 報 酬	2,794,000	2,791,897	2,103	
給 料 手 当	1,353,000	1,328,000	25,000	
退 職 給 付 費 用	222,150	32,000	190,150	
福 利 厚 生 費	565,197	595,086	△29,889	
会 議 費	2,400	4,000	△ 1,600	
旅 費 交 通 費	26,180	23,360	2,820	
通 信 運 搬 費	276,376	287,779	△ 11,403	
食 糧 費	8,101	8,640	△539	
減 価 償 却 費	109,400	222,942	△113,542	
消 耗 什 器 備 品 費	116,056	31,300	84,756	
消 耗 品 費	227,193	226,601	592	
修 繕 費	22,302	0	22,302	
印 刷 製 本 費	46,000	42,292	3,708	
光 熱 水 料 費	365,064	278,866	86,198	
賃 借 料	2,592,488	2,582,388	10,100	
支 払 手 数 料	117,882	133,645	△15,763	
支 払 負 担 金	39,400	39,400	0	
委 託 費	270,896	270,896	0	
経 常 費 用 計	64,632,852	64,456,587	176,265	
当期経常増減額	0	0	0	
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	0	0	0	
一般正味財産期首残高	3,526,056	3,526,056	0	
一般正味財産期末残高	3,526,056	3,526,056	0	
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	257,360,000	257,360,000	0	
指定正味財産期末残高	257,360,000	257,360,000	0	
III 正味財産期末残高	260,886,056	260,886,056	0	

科 目	公益事業					法人 法人	合 計
	公 1	公 2	公 3	公 4	公益共通		
役員報酬	0	0	0	0	0	2,794,000	2,794,000
給料	0	0	0	0	0	1,353,000	1,353,000
退職金	0	0	0	0	0	222,150	222,150
福利費	0	0	0	0	0	565,197	565,197
会議費	0	0	0	0	0	2,400	2,400
交通費	0	0	0	0	0	26,180	26,180
通信費	0	0	0	0	0	276,376	276,376
食糧費	0	0	0	0	0	8,101	8,101
減価償却費	0	0	0	0	0	109,400	109,400
消耗品費	0	0	0	0	0	116,056	116,056
什器備品費	0	0	0	0	0	227,193	227,193
修繕費	0	0	0	0	0	22,302	22,302
印刷費	0	0	0	0	0	46,000	46,000
光熱費	0	0	0	0	0	365,064	365,064
賃借料	0	0	0	0	0	2,592,488	2,592,488
支払手数料	0	0	0	0	0	117,882	117,882
支払金	0	0	0	0	0	39,400	39,400
委託費	0	0	0	0	0	270,896	270,896
経常費用計	8,472,401	8,839,095	28,768,413	9,398,858	0	9,154,085	64,632,852
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 8,409,201	△ 8,045,895	△ 23,895,253	△ 9,248,858	49,599,207	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 8,409,201	△ 8,045,895	△ 23,895,253	△ 9,248,858	49,599,207	0	0
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計							
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計							
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 8,409,201	△ 8,045,895	△ 23,895,253	△ 9,248,858	49,599,207	0	0
一般正味財産期首残高	△ 17,139,057	△ 13,861,207	△ 38,964,215	△ 19,455,693	92,746,228	0	3,526,056
一般正味財産期末残高	△ 25,548,258	△ 21,707,102	△ 62,859,468	△ 28,704,551	142,345,435	0	3,526,056
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	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	257,360,000	0	257,360,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	257,360,000	0	257,360,000
III 正味財産期末残高	△ 25,548,258	△ 21,707,102	△ 62,859,468	△ 28,704,551	399,705,435	0	260,886,056

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

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の方法

什器備品・・・・・・・・・・定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・・・・期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(4) リース取引の処理方法

所有権移転以外のファイナンス・リース取引は、通常の賃貸借取引に準じた処理によっている。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等に係る会計処理は、税込方式を採用している。

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。

（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				
投資有価証券	256,415,952	0	44,401	256,371,551
基本財産預金	944,048	44,401	0	988,449
小 計	257,360,000	44,401	44,401	257,360,000
特定資産				
退職給付引当資産	8,484,772	2,221,505	0	10,706,277
減価償却引当資産	2,466,272	140,400	0	2,606,672
小 計	10,951,044	2,361,905	0	13,312,949
合 計	268,311,044	2,406,306	44,401	270,672,949

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。

（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				
投資有価証券	256,371,551	（ 256,371,551）	—	—
基本財産預金	988,449	（ 988,449）	—	—
小 計	257,360,000	（ 257,360,000）	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	10,706,277	—	—	（ 10,706,277）
減価償却引当資産	2,606,672	—	（ 2,606,672）	—
小 計	13,312,949	—	（ 2,606,672）	（ 10,706,277）
合 計	270,672,949	（ 257,360,000）	（ 2,606,672）	（ 10,706,277）

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	什器備品除却額	当期末残高
什器備品	3,208,301	2,606,672	0	601,629
合 計	3,208,301	2,606,272	0	601,629

5. 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
大阪府公募公債(5年)	21,001,512	21,054,600	53,088
国債(10年)	99,890,750	104,550,000	4,659,250
愛知県公募公債(10年)	129,479,865	135,230,420	5,750,555
京都府公募公債(5年)	5,999,424	6,008,400	8,976
合 計	256,371,551	266,843,420	10,471,869

6. 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	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表 の記載区分
豊橋市補助金	豊橋市	54,732,387	54,732,387	0	—

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記2及び3に記載しているため省略。

財 産 目 録

平成 28 年 3 月 31 日現在

(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	手元保管	運転資金	7, 570
	預 金	普通預金		
		三菱東京UFJ銀行豊橋支店	運転資金	4, 800, 984
		ゆうちょ銀行豊橋支店	賛助会費、広告料等受取口座	98, 040
	未 収 金	NPO 法人 ABT 豊橋ブラジル協会	講座受講料	28, 000
流動資産合計				4, 934, 594
(固定資産)				
基 本 財 産	投資有価証券	大阪府債(大和証券)	公益目的保有財産であり、	256, 371, 551
		国債(SMBC 日興証券)	運用益を公益目的事業の	21, 001, 512
		愛知県債(野村證券)	財源として使用	99, 890, 750
		京都府債(大和証券)		129, 479, 865
	基本財産預金	普通預金		5, 999, 424
		三菱東京UFJ銀行豊橋支店		988, 449
特 定 資 産	退職給付引当資産	定期預金	職員の退職金の支払いに	10, 706, 277
		三菱東京UFJ銀行豊橋支店	備えた積立預金	
	減価償却引当資産	定期預金	備品の取替資金としての	2, 606, 672
		三菱東京UFJ銀行豊橋支店	積立預金	
その他固定資産	什 器 備 品	応接セットほか	公益目的保有財産であり、	3, 208, 301
	減価償却累計額		公益目的事業に使用	△ 2, 606, 672
	電話加入権			317, 755
固定資産合計				271, 592, 333
資産合計				276, 526, 927
(流動負債)				
	未 払 金	事業実施等に対する未払額		4, 565, 201
	預 り 金	所得税ほか	所得税等の預り金	369, 393
流動負債合計				4, 934, 594
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員の退職金の支払いに	10, 706, 277
			備えたもの	
固定負債合計				10, 706, 277
負 債 合 計				15, 640, 871
正 味 財 産				260, 886, 056

監査報告書

平成28年5月18日

公益財団法人 豊橋市国際交流協会

会長 松井孝悦様

公益財団法人 豊橋市国際交流協会

監事 木村雄一 ⑩

公益財団法人 豊橋市国際交流協会

監事 村田安朗 ⑩

私たち監事は、平成27年4月1日から平成28年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。

以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る財務諸表(貸借対照表、正味財産増減計算書及び財産目録)及び収支計算書について検討いたしました。

2. 監査意見

(1) 事業報告書等の監査結果

- 一 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 財務諸表及び収支計算書の監査結果

財務諸表及び収支計算書は、法人の財産及び損益の状況を全ての重要な点において適正に示しているものと認めます。