

平成 28 年 度

決 算 書

自 平成 28 年 4 月 1 日
至 平成 29 年 3 月 31 日

貸借対照表

正味財産増減計算書

正味財産増減計算書内訳表

財産目録

財務諸表に対する注記

附属明細書

貸借対照表

平成29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	4,353,304	5,388,788	△ 1,035,484
未収金	2,869,000	6,417,000	△ 3,548,000
流動資産合計	7,222,304	11,805,788	△ 4,583,484
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	233,753,784	103,753,784	130,000,000
投資有価証券	99,861,801	229,795,401	△ 129,933,600
基本財産合計	333,615,585	333,549,185	66,400
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	360,000	360,000	0
周年記念事業積立預金	341,000	0	341,000
特定資産合計	701,000	360,000	341,000
(3) その他固定資産			
什器備品	182,700	182,700	0
減価償却累計額	△ 182,699	△ 180,873	△ 1,826
その他固定資産合計	1	1,827	△ 1,826
固定資産合計	334,316,586	333,911,012	405,574
資産合計	341,538,890	345,716,800	△ 4,177,910
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	846,793	2,547,242	△ 1,700,449
預り金	501,759	429,400	72,359
未払消費税等	213,500	0	213,500
流動負債合計	1,562,052	2,976,642	△ 1,414,590
2. 固定負債			
退職給付引当金	360,000	360,000	0
固定負債合計	360,000	360,000	0
負債合計	1,922,052	3,336,642	△ 1,414,590
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	333,615,585	333,549,185	66,400
指定正味財産合計	333,615,585	333,549,185	66,400
(うち基本財産への充当額)	333,615,585	333,549,185	66,400
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	341,000	0	341,000
正味財産合計	339,616,838	342,380,158	△ 2,763,320
負債及び正味財産合計	341,538,890	345,716,800	△ 4,177,910

正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29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	1,806,765	1,655,688	151,077
基本財産受取利息	1,806,765	1,655,688	151,077
特定資産運用益	6	41	△ 35
特定資産受取利息	6	41	△ 35
受取会費	928,000	1,122,000	△ 194,000
賛助会員受取会費	928,000	1,122,000	△ 194,000
事業収益	12,382,000	12,725,000	△ 343,000
佐賀県委託金収益	12,382,000	12,725,000	△ 343,000
受取補助金等	31,105,920	28,151,000	2,954,920
受取佐賀県補助金	30,895,000	28,092,000	2,803,000
受取民間助成金	210,920	59,000	151,920
雑収益	4,665,146	4,363,952	301,194
受講料・参加料収益	4,543,600	4,241,919	301,681
受取利息	166	2,123	△ 1,957
雑収益	121,380	119,910	1,470
経常収益計	50,887,837	48,017,681	2,870,156
(2) 経常費用			
事業費	44,377,879	43,258,410	1,119,469
給料手当	14,173,692	13,234,875	938,817
諸手当	4,789,015	5,539,089	△ 750,074
退職給付費用	88,000	110,000	△ 22,000
福利厚生費	2,975,900	2,892,472	83,428
旅費交通費	2,044,407	2,073,872	△ 29,465
通信運搬費	885,516	1,142,210	△ 256,694
消耗品費	1,182,414	2,370,850	△ 1,188,436
印刷製本費	1,274,120	912,798	361,322
食糧費	38,450	0	38,450
燃料費	7,941	0	7,941
光熱水料費	98,232	94,465	3,767
使用料・賃借料	365,116	1,038,242	△ 673,126
保険料	173,515	183,014	△ 9,499
報償費	7,473,340	6,795,082	678,258
租税公課	1,466,800	200	1,466,600
支払負担金	26,260	16,000	10,260
支払助成金	5,825,718	5,678,656	147,062
手数料	326,320	347,028	△ 20,708
委託費	1,053,123	829,557	223,566
雑費	110,000	0	110,000
管理費	9,339,678	9,212,144	127,534
給料手当	5,131,023	4,752,347	378,676
諸手当	1,684,072	1,990,628	△ 306,556
退職給付費用	22,000	30,000	△ 8,000
福利厚生費	1,083,273	1,025,479	57,794
旅費交通費	244,685	132,480	112,205
通信運搬費	78,334	83,955	△ 5,621
減価償却費	1,826	1,827	△ 1
消耗什器備品費	0	19,731	△ 19,731
消耗品費	190,616	199,478	△ 8,862
修繕費	18,900	0	18,900
印刷製本費	49,982	115,776	△ 65,794
燃料費	2,647	9,296	△ 6,649
光熱水料費	32,743	31,488	1,255
使用料・賃借料	463,950	465,598	△ 1,648
保険料	36,995	34,825	2,170
諸謝金	0	40,800	△ 40,800
租税公課	23,800	62,900	△ 39,100
支払負担金	110,000	140,000	△ 30,000
手数料	164,832	45,536	119,296
支払寄付金	0	30,000	△ 30,000
経常費用計	53,717,557	52,470,554	1,247,003
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,829,720	△ 4,452,873	1,623,153
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,829,720	△ 4,452,873	1,623,153
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	△ 2,829,720	△ 4,452,873	1,623,153
一般正味財産期首残高	8,830,973	13,283,846	△ 4,452,873
一般正味財産期末残高	6,001,253	8,830,973	△ 2,829,720
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	66,400	85,552	△ 19,152
基本財産受取利息	66,400	85,552	△ 19,152
当期指定正味財産増減額	66,400	85,552	△ 19,152
指定正味財産期首残高	333,549,185	333,463,633	85,552
指定正味財産期末残高	333,615,585	333,549,185	66,400
III 正味財産期末残高	339,616,838	342,380,158	△ 2,763,320

正味財産増減計算書内訳表

平成28年 4月 1日から平成29年 3月31日まで

(単位: 円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	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		1,806,765	1,806,765
基本財産受取利息	0		1,806,765	1,806,765
特定資産運用益	0		6	6
特定資産受取利息	0		6	6
受取会費	928,000		0	928,000
賛助会員受取会費	928,000		0	928,000
事業収益	12,382,000		0	12,382,000
佐賀県委託金収益	12,382,000		0	12,382,000
受取補助金等	23,694,559		7,411,361	31,105,920
受取佐賀県補助金	23,483,639		7,411,361	30,895,000
受取民間助成金	210,920		0	210,920
雑収益	4,543,600		121,546	4,665,146
受講料・参加料収益	4,543,600		0	4,543,600
受取利息	0		166	166
雑収益	0		121,380	121,380
経常収益計	41,548,159	0	9,339,678	50,887,837
(2) 経常費用				
事業費	44,377,879			44,377,879
給料手当	14,173,692			14,173,692
諸手当	4,789,015			4,789,015
退職給付費用	88,000			88,000
福利厚生費	2,975,900			2,975,900
旅費交通費	2,044,407			2,044,407
通信運搬費	885,516			885,516
消耗品費	1,182,414			1,182,414
印刷製本費	1,274,120			1,274,120
食糧費	38,450			38,450
燃料費	7,941			7,941
光熱水料費	98,232			98,232
使用料・賃借料	365,116			365,116
保険料	173,515			173,515
報償費	7,473,340			7,473,340
租税公課	1,466,800			1,466,800
支払負担金	26,260			26,260
支払助成金	5,825,718			5,825,718
手数料	326,320			326,320
委託費	1,053,123			1,053,123
雑費	110,000			110,000
管理費			9,339,678	9,339,678
給料手当			5,131,023	5,131,023
諸手当			1,684,072	1,684,072
退職給付費用			22,000	22,000
福利厚生費			1,083,273	1,083,273
旅費交通費			244,685	244,685
通信運搬費			78,334	78,334
減価償却費			1,826	1,826
消耗品費			190,616	190,616
修繕費			18,900	18,900
印刷製本費			49,982	49,982
燃料費			2,647	2,647
光熱水料費			32,743	32,743
使用料・賃借料			463,950	463,950
保険料			36,995	36,995
租税公課			23,800	23,800
支払負担金			110,000	110,000
手数料			164,832	164,832
経常費用計	44,377,879	0	9,339,678	53,717,557
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,829,720	0	0	△ 2,829,720
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,829,720	0	0	△ 2,829,720
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	△ 2,829,720	0	0	△ 2,829,720
一般正味財産期首残高	3,170,348	0	5,660,625	8,830,973
一般正味財産期末残高	340,628	0	5,660,625	6,001,253
II 指定正味財産増減の部				
基本財産運用益	0	0	66,400	66,400
基本財産受取利息	0	0	66,400	66,400
当期指定正味財産増減額	0	0	66,400	66,400
指定正味財産期首残高	0	0	333,549,185	333,549,185
指定正味財産期末残高	0	0	333,615,585	333,615,585
III 正味財産期末残高	340,628	0	339,276,210	339,616,838

財産目録

平成29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)	預金	佐賀銀行県庁支店 佐賀銀行県庁支店	運用資金 運用資金(外現金)	3,723,410 629,894
	未収金			2,869,000
	流動資産合計			7,222,304
(固定資産) 基本財産	定期預金		法人の基本財産として運用益 を管理運営の用に供する	233,753,784
		佐賀県信用漁業協同 組合連合会		100,000,000
		佐賀東信用組合		3,753,784
		佐賀県農業協同組合		130,000,000
	投資有価証券	第108回共同発行 市場公募地方債(10年)		99,861,801
	特定資産	退職給付引当資産	職員の退職に備えるための 積立金	360,000
		周年記念事業積立預金	周年記念事業のための積立預金	341,000
		その他固定資産	什器備品 減価償却累計額	プロジェクター1台 管理運営用に供する
	固定資産合計			334,316,586
	資産合計			341,538,890
(流動負債)	未払費用 預り金	給与源泉 報酬 社会保険		846,793
				501,759
				95,330
				100,009
	未払消費税等		平成28年度確定消費税等	306,420 213,500
流動負債合計			1,562,052	
(固定負債)	退職給付引当金		職員の退職に備えるための 引当金	360,000
	固定負債合計			360,000
負債合計				1,922,052
正味財産				339,616,838

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

当法人は、平成25年度から「公益法人会計基準」(平成20年4月11日、改正平成21年10月16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
満期保有目的の債券は償却原価法(定額法)を採用している。ただし重要性が乏しいものについては、採用していない。その他の有価証券は、時価があるものは、市場価格等に基づく時価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却方法
定額法を採用している。
- (3) 引当金の計上基準
従業員に対する退職給付金に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額を計上している。
- (4) リース取引の処理方法
所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に準じた会計処理を行っている。
- (5) 消費税等の会計処理方法
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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				
定期預金	103,753,784	130,000,000	0	233,753,784
投資有価証券	229,795,401	66,400	130,000,000	99,861,801
小 計	333,549,185	130,066,400	130,000,000	333,615,585
特定資産				
退職給付引当資産	360,000	100,000	100,000	360,000
周年記念事業積立預金	0	341,000	0	341,000
小 計	360,000	441,000	100,000	701,000
合 計	333,909,185	130,507,400	130,100,000	334,316,585

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				
定期預金	233,753,784	(233,753,784)		
投資有価証券	99,861,801	(99,861,801)		
小 計	333,615,585	333,615,585	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	360,000			(360,000)
周年記念事業積立預金	341,000		(341,000)	
小 計	701,000	0	341,000	360,000
合 計	334,316,585	333,615,585	341,000	360,000

4. 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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
第108回共同発行 市場公募地方債(10年)	99,861,801	104,950,000	5,088,199
合 計	99,861,801	104,950,000	5,088,199

5. 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 受取佐賀県補助金	佐賀県		30,895,000	30,895,000	0	
助成金 受取民間助成金	地域国際 化協会連絡 協議会		210,920	210,920	0	
合 計		0	31,105,920	31,105,920	0	

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金	103,753,784	130,000,000	0	233,753,784
	投資有価証券	229,795,401	66,400	130,000,000	99,861,801
	基本財産合計	333,549,185	130,066,400	130,000,000	333,615,585
特定資産	退職給付引当資産	360,000	100,000	100,000	360,000
	周年記念事業積立預金		341,000		341,000
	特定資産合計	360,000	441,000	100,000	701,000

2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	360,000	100,000	100,000	0	360,000

収 支 計 算 書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

I 収入の部

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
1 基本財産運用収入	1,806,000	1,806,765	△ 765	基本財産333,615千円を地方債・定期預金で運用 ・ 利率：0.075%～1.01% ・ 期間：1年～10年
2 特定資産運用収入	0	6	△ 6	退職引当金口座利息
3 賛助会費収入	1,000,000	928,000	72,000	・ 団体（1口10,000円） 21団体 21口 210,000円 ・ 個人（1口2,000円） 351名 359口 718,000円
4 受託事業収入 （在住外国人支援事業）	12,410,000	12,382,000	28,000	
5 補助金収入	30,595,000	31,105,920	△ 510,920	・ 佐賀県補助金 30,895,000円 ・ 自治体国際化協会 210,920円
6 雑収入	3,900,000	4,665,146	△ 765,146	・ 受講料・参加料 4,543,600円 ・ 受取利息収入 166円 ・ 雑収入（JICA共益費） 121,380円
当期収入合計 (A)	49,711,000	50,887,837	△ 1,176,837	
前期繰越収支差額	10,488,000	8,830,973	1,657,027	27年度からの繰越額
収 入 合 計 (B)	60,199,000	59,718,810	480,190	

収 支 計 算 書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

II 支出の部

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
1 管理費	(33,747,000)	(33,875,345)	(△ 128,345)	
(1) 人件費	30,590,000	29,836,975	753,025	
(2) 事務費	3,157,000	4,038,370	△ 881,370	委託事業消費税等
2 事業費	(23,546,000)	(19,732,212)	(3,813,788)	
(1) 国際理解啓発事業費	(5,623,000)	(4,969,490)	(653,510)	
国際交流・協力 情報誌発行事業	1,124,000	965,450	158,550	
情報収集・提供 高度化事業	960,000	943,023	16,977	
国際理解講座事業	1,706,000	1,184,869	521,131	実績減
さが国際ふれあいフェスタ	1,833,000	1,876,148	△ 43,148	国際フェスタ ステージ設 営等
(2) 国際交流協力 促進事業費	(6,362,000)	(4,645,300)	(1,716,700)	
国際交流団体等助成事業	5,118,000	3,414,060	1,703,940	申請数の減
在外県人会活動支援事業	1,244,000	1,231,240	12,760	
(3) 多文化共生推進 事業費	(6,938,000)	(4,801,198)	(2,136,802)	
日本語グループ支援事業	2,331,000	1,145,292	1,185,708	コーディネーター、勉強会 費用実績減
日本語ボランティア養 成講座	386,000	260,532	125,468	
日本語集中講座	141,000	157,263	△ 16,263	
通訳ボランティア研修 会	139,000	0	139,000	県事業として実施
生活支援ボランティア研修会	351,000	347,910	3,090	
在住外国人支援体制整備 事業				
国際交流担当者会議	731,000	0	731,000	県事業として実施
国際交流懇談会	782,000	610,252	171,748	
医療通訳ボランティア養成事業	1,693,000	1,757,036	△ 64,036	医療通訳派遣数増
在住外国人生活相談事業	384,000	522,913	△ 138,913	
(4) グローバル人材育成 事業費	(4,623,000)	(5,316,224)	(△ 693,224)	
マルチリンガル養成講座	3,600,000	4,314,496	△ 714,496	実施講座増加による支出増
海外使節団派遣事業費補助	1,023,000	1,001,728	21,272	
3 特定資産取得支出	(0)	(451,000)	(△ 451,000)	
		110,000	110,000	退職給付引当資産取得支出
		341,000	341,000	30周年記念事業積立支出
4 予備費	(2,906,000)	(0)	(2,906,000)	
当期支出合計 (C)	60,199,000	54,058,557	6,140,443	
当期収支差額 (A) - (C)	△ 10,488,000	△ 3,170,720	△ 7,317,280	
次期繰越収支差額 (B) - (C)	0	5,660,253	△ 5,660,253	平成29年度への繰越額

監 査 報 告 書

平成 29 年 5 月 22 日

公益財団法人佐賀県国際交流協会

理事長 坂 井 浩 毅 殿

公益財団法人佐賀県国際交流協会

監事 松 永 政 文

公益財団法人佐賀県国際交流協会

監事 八 谷 浩

私たち監事は、平成 28 年 4 月 1 日から平成 29 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計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

（1）事業報告等の監査結果

- 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）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、法人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示しているものと認めます。

以上