

V 令和3年度決算書

- ・ 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
- ・ 財務諸表に対する注記
- ・ 財産目録
- ・ 附属明細書

貸借対照表

令和 4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	4,991,830	3,076,089	1,915,741
未収金	2,748	78,241	△ 75,493
有価証券	12,044	0	12,044
流動資産合計	5,006,622	3,154,330	1,852,292
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	6,530,425	11,675,130	△ 5,144,705
定期預金	12,000,000	12,000,000	0
投資有価証券	330,760,650	331,269,500	△ 508,850
基本財産合計	349,291,075	354,944,630	△ 5,653,555
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	1,315,100	1,346,200	△ 31,100
特定資産合計	1,315,100	1,346,200	△ 31,100
(3) その他固定資産			
什器備品	20,779	105,908	△ 85,129
その他固定資産合計	20,779	105,908	△ 85,129
固定資産合計	350,626,954	356,396,738	△ 5,769,784
資産合計	355,633,576	359,551,068	△ 3,917,492
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,345,462	2,402,239	△ 56,777
前受金	15,000	19,000	△ 4,000
前受会費	10,000	16,000	△ 6,000
預り金	338,808	258,682	80,126
流動負債合計	2,709,270	2,695,921	13,349
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,315,100	1,346,200	△ 31,100
固定負債合計	1,315,100	1,346,200	△ 31,100
負債合計	4,024,370	4,042,121	△ 17,751
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	349,291,075	354,944,630	△ 5,653,555
指定正味財産合計	349,291,075	354,944,630	△ 5,653,555
(うち基本財産への充当額)	(349,291,075)	(354,944,630)	(△5,653,555)
2. 一般正味財産	2,318,131	564,317	1,753,814
正味財産合計	351,609,206	355,508,947	△ 3,899,741
負債及び正味財産合計	355,633,576	359,551,068	△ 3,917,492

正味財産増減計算書

令和 3年4月1日から令和 4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	7,655,161	7,581,575	73,586
基本財産受取利息	7,655,161	7,581,575	73,586
特定資産運用益	6	0	6
特定資産受取利息	6	0	6
受取会費	640,000	711,000	△ 71,000
賛助会員受取会費	640,000	711,000	△ 71,000
事業収益	34,042,080	31,389,900	2,652,180
受託事業収益	34,042,080	31,389,900	2,652,180
受取補助金等	10,863,280	11,005,847	△ 142,567
受取地方公共団体補助金	10,395,000	10,364,907	30,093
受取民間助成金	468,280	640,940	△ 172,660
受取負担金	77,910	103,300	△ 25,390
受取負担金	77,910	103,300	△ 25,390
受取寄付金	5,500,000	4,000,000	1,500,000
受取寄付金振替額	5,500,000	4,000,000	1,500,000
雑収益	65,281	678,865	△ 613,584
受取利息	65	84	△ 19
雑収益	65,216	678,781	△ 613,565
経常収益計	58,843,718	55,470,487	3,373,231
(2) 経常費用			
事業費	42,248,263	41,351,075	897,188
給料手当	14,420,353	14,488,728	△ 68,375
臨時雇賃金	2,592,100	2,463,035	129,065
退職給付費用	460,800	473,600	△ 12,800
福利厚生費	2,868,687	2,886,976	△ 18,289
旅費交通費	756,134	463,772	292,362
通信運搬費	414,449	515,106	△ 100,657
減価償却費	85,129	99,574	△ 14,445
消耗品費	631,568	303,857	327,711
食糧費	47,582	34,465	13,117
印刷製本費	388,330	385,770	2,560
光熱水料費	2,698,068	2,988,579	△ 290,511
賃借料	480,200	542,130	△ 61,930
保険料	5,000	0	5,000
諸謝金	2,546,079	2,446,376	99,703
租税公課	400	200	200
支払負担金	10,675,265	10,782,239	△ 106,974
支払助成金	865,724	804,491	61,233
支払補助金	1,480,000	1,414,907	65,093
委託費	696,300	168,300	528,000
報償費	125,364	80,000	45,364
雑費	10,731	8,970	1,761
管理費	14,841,641	14,906,187	△ 64,546
役員報酬	5,832,200	5,867,200	△ 35,000
給料手当	3,244,332	3,228,338	15,994
退職給付費用	208,000	206,200	1,800
福利厚生費	1,325,133	1,362,972	△ 37,839
会議費	85,714	78,210	7,504
旅費交通費	30,406	7,475	22,931
通信運搬費	376,754	362,561	14,193
消耗品費	533,165	548,554	△ 15,389
食糧費	12,598	7,965	4,633

科 目	当年度	前年度	増 減
印刷製本費	117,700	30,800	86,900
光熱水料費	55,015	56,524	△ 1,509
賃借料	802,648	849,581	△ 46,933
保険料	10,750	10,750	0
租税公課	1,566,126	1,449,300	116,826
支払負担金	611,680	620,185	△ 8,505
雑費	29,420	219,572	△ 190,152
経常費用計	57,089,904	56,257,262	832,642
評価損益等調整前当期経常増減額	1,753,814	△ 786,775	2,540,589
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,753,814	△ 786,775	2,540,589
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	1,753,814	△ 786,775	2,540,589
一般正味財産期首残高	564,317	1,351,092	△ 786,775
一般正味財産期末残高	2,318,131	564,317	1,753,814
II 指定正味財産増減の部			
基本財産評価益等	△ 153,555	2,058,500	△ 2,212,055
基本財産評価損益等	△ 153,555	2,058,500	△ 2,212,055
一般正味財産への振替額	△ 5,500,000	△ 4,000,000	△ 1,500,000
一般正味財産への振替額	△ 5,500,000	△ 4,000,000	△ 1,500,000
当期指定正味財産増減額	△ 5,653,555	△ 1,941,500	△ 3,712,055
指定正味財産期首残高	354,944,630	356,886,130	△ 1,941,500
指定正味財産期末残高	349,291,075	354,944,630	△ 5,653,555
III 正味財産期末残高	351,609,206	355,508,947	△ 3,899,741

正味財産増減計算書内訳表

令和 3年4月1日から令和 4年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引等消去	合計
	国際交流推進事業			
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	167,000	7,488,161		7,655,161
基本財産受取利息	167,000	7,488,161		7,655,161
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	640,000			640,000
賛助会員受取会費	640,000			640,000
事業収益	34,042,080			34,042,080
受託事業収益	34,042,080			34,042,080
受取補助金等	1,948,280	8,915,000		10,863,280
受取地方公共団体補助金	1,480,000	8,915,000		10,395,000
受取民間助成金	468,280			468,280
受取負担金	77,910			77,910
受取負担金	77,910			77,910
受取寄付金	4,000,000	1,500,000		5,500,000
受取寄付金振替額	4,000,000	1,500,000		5,500,000
雑収益	3,630	61,651		65,281
受取利息		65		65
雑収益	3,630	61,586		65,216
経常収益計	40,878,900	17,964,818	0	58,843,718
(2) 経常費用				
事業費	42,248,263			42,248,263
給料手当	14,420,353			14,420,353
臨時雇賃金	2,592,100			2,592,100
退職給付費用	460,800			460,800
福利厚生費	2,868,687			2,868,687
旅費交通費	756,134			756,134
通信運搬費	414,449			414,449
減価償却費	85,129			85,129
消耗品費	631,568			631,568
食糧費	47,582			47,582
印刷製本費	388,330			388,330
光熱水料費	2,698,068			2,698,068
賃借料	480,200			480,200
保険料	5,000			5,000
諸謝金	2,546,079			2,546,079
租税公課	400			400
支払負担金	10,675,265			10,675,265
支払助成金	865,724			865,724
支払補助金	1,480,000			1,480,000
委託費	696,300			696,300
報償費	125,364			125,364
雑費	10,731			10,731
管理費		14,841,641		14,841,641
役員報酬		5,832,200		5,832,200
給料手当		3,244,332		3,244,332
退職給付費用		208,000		208,000
福利厚生費		1,325,133		1,325,133
会議費		85,714		85,714
旅費交通費		30,406		30,406
通信運搬費		376,754		376,754
消耗品費		533,165		533,165
食糧費		12,598		12,598
印刷製本費		117,700		117,700
光熱水料費		55,015		55,015
賃借料		802,648		802,648
保険料		10,750		10,750
租税公課		1,566,126		1,566,126
支払負担金		611,680		611,680
雑費		29,420		29,420
経常費用計	42,248,263	14,841,641	0	57,089,904

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引等消去	合計
	国際交流推進事業			
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,369,363	3,123,177	0	1,753,814
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,369,363	3,123,177	0	1,753,814
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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 1,369,363	3,123,177	0	1,753,814
他会計振替額	101,876	△ 101,876	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,267,487	3,021,301	0	1,753,814
一般正味財産期首残高	△ 18,309,118	18,873,435	0	564,317
一般正味財産期末残高	△ 19,576,605	21,894,736	0	2,318,131
II 指定正味財産増減の部				
基本財産評価益等	0	△ 153,555		△ 153,555
基本財産評価益等	0	△ 153,555		△ 153,555
一般正味財産への振替額	△ 4,000,000	△ 1,500,000		△ 5,500,000
一般正味財産への振替額	△ 4,000,000	△ 1,500,000		△ 5,500,000
当期指定正味財産増減額	△ 4,000,000	△ 1,653,555	0	△ 5,653,555
指定正味財産期首残高	6,400,000	348,544,630	0	354,944,630
指定正味財産期末残高	2,400,000	346,891,075	0	349,291,075
III 正味財産期末残高	△ 17,176,605	368,785,811	0	351,609,206

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
 - ア 満期保有目的の債券…償却原価法（定額法）によっている。
 - イ 満期保有目的の債券並びに子会社株式及び関連会社株式以外の有価証券（ア）時価のあるもの…期末日の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…職員の退職金の支給に備えるため、期末退職給与の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

ファイナンス取引
所有権移転外ファイナンスリース取引については、売買処理に準じた会計処理によっている。ただし、300万円未満の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係る方法に準じた会計処理によっている。
- (5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

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				
普通預金	11,675,130	0	5,144,705	6,530,425
定期預金	12,000,000	0	0	12,000,000
投資有価証券	331,269,500	32,413,808	32,922,658	330,760,650
小 計	354,944,630	32,413,808	38,067,363	349,291,075
特定資産				
退職給付引当資産	1,346,200	668,800	699,900	1,315,100
小 計	1,346,200	668,800	699,900	1,315,100
合 計	356,290,830	33,082,608	38,767,263	350,606,175

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	(うち指定正味財からの充当額)	(うち一般正味財からの充当額)	(うち負債に対応する金額)
基本財産				
普通預金	6,530,425	(6,530,425)	(0)	—
定期預金	12,000,000	(12,000,000)	(0)	—
投資有価証券	330,760,650	(330,760,650)	(0)	—
小 計	349,291,075	(349,291,075)	(0)	—
特定資産				
退職給付引当資産	1,315,100	—	(0)	1,315,100
小 計	1,315,100	—	(0)	1,315,100
合 計	350,606,175	(349,291,075)	(0)	1,315,100

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	当期末残高
什 器 備 品	1,410,797	1,390,018	20,779
合 計	1,410,797	1,390,018	20,779

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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
ノムラ・ヨーロッパ・ファイナンスN.V.	100,000,000	113,800,000	13,800,000
ザ・ゴールドマン・サックス・グループ	50,000,000	49,775,000	△ 225,000
第51回ソフトバンクグループ	10,000,000	10,109,000	109,000
第56回ソフトバンクグループ	10,000,000	9,836,000	△ 164,000
米州開発銀行	11,217,600	9,693,129	△ 1,524,471
アマゾン・トット・コム・インク	11,015,100	9,874,596	△ 1,140,504
CA-CIB FS PRDC債	100,000,000	93,270,000	△ 6,730,000
合 計	292,232,700	296,357,725	4,125,025

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	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						
山形県国際交流協会事業費補助金	山形県	0	10,395,000	10,395,000	0	—
助成金						
多文化共生研修助成金	自治体国際化 協会	0	99,400	99,400	0	—
新型コロナウイルス感染下の福祉活動応援	赤い羽根	0	300,000	300,000	0	—
災害時研修助成	地球国際化協 会連絡協議会	0	59,080	59,080	0	—
東北・北海道国際化協会連絡協議会助成	東北・北海道 国際化協会連 絡協議会	0	9,800	9,800	0	—
合 計		0	10,863,280	10,863,280	0	

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

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	
受取寄付金の振替額	5,500,000
合 計	5,500,000

8. 重要な後発事象

特に無し

9. その他

特に無し

財務諸表の注記のうち、該当事項がないものについては、記載を省略している。

財産目録

令和 4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 預金	手許保管	運転資金として	111,124	
		普通預金 山形銀行県庁支店 171-506	運転資金として	4,857,499	
	未収金 仮払金	振替口座 ゆうちょ銀行 02470-7-9883	運転資金として	23,207	
			JICA東北事務費負担3月分 みずほ証券債 新規買付不足分	2,748 12,044	
流動資産合計			5,006,622		
(固定資産)	基本財産	預金	普通預金	共有財産として保有している	6,530,425
			山形銀行県庁支店 959-332		6,375,369
		山形銀行県庁支店 171-506		155,056	
		定期預金	共有財産として保有している	12,000,000	
			山形銀行山形駅前支店		12,000,000
		投資有価証券	ノムラ・ヨーロッパ・ファイナンスN.V.	満期保有目的で保有し、 運用益を法人会計の財源としている	330,760,650
			ザ・ゴールドマン・サックス・グループ 8874-9052	運用益を法人会計の財源としている	100,000,000
			ザ・ゴールドマン・サックス・グループ 5949-9052	満期保有目的で保有し、 運用益を法人会計の財源としている	30,276,000
			第51回ソフトバンクグループ	満期保有目的で保有し、 運用益を法人会計の財源としている	50,000,000
			第56回ソフトバンクグループ	満期保有目的で保有し、 運用益を法人会計の財源としている	10,000,000
			みずほ銀行債	満期保有目的で保有し、 運用益を法人会計の財源としている	10,000,000
			米州開発銀行	運用益を法人会計の財源としている	8,251,950
			アマゾン・ドットコム・インク	満期保有目的で保有し、 運用益を法人会計の財源としている	11,217,600
		CA-CIB FS PRDC債	満期保有目的で保有し、 運用益を法人会計の財源としている	11,015,100	
	100,000,000		100,000,000		
	特定資産	退職給付引当資産	通知預金	職員の退職金支払いの財源として積み立てて いる	1,315,100
			荘内銀行山形営業部 56333		1,315,100
	その他固定資産	什器備品			20,779
			書架 2枚	公益目的事業保有財産	2
			雑誌架	公益目的事業保有財産	1
	デジタルサイネージ	公益目的事業保有財産	20,776		
固定資産合計			350,626,954		
資産合計			355,633,576		
(流動負債)	未払金	日本年金機構山形事務所	3月分社会保険料	2,345,462	
		NTTファイナンス	3月分電話料	316,625	
		ソフトバンクテレコムパートナーズ	3月分電話料	16,149	
		リコージャパン株式会社山形支社	2.3月分プロバイダ料	4,242	
		富士フイルムBI山形	コピー代他	3,300	
		オリックスレンタカー	レンタカー使用料	27,483	
		大風印刷	名刺代	8,610	
		あさひ会計	報酬料	8,250	
		日々雇用相談員	3月分給与	330,000	
		日本郵便	機関誌送料他	372,359	
		ヤマト運輸株式会社	機関紙送料	1,008	
		霞城セントラル管理組合	3月分光熱水料費	12,096	
		山形税務署	消費税	401,380	
		山形銀行	3月分ネットEB管理手数料他	836,700	
	前受金			7,260	
			令和4年度日本語教室受講代	15,000	
	前受会費			15,000	
			令和4年度賛助会費	10,000	
	預り金			10,000	
		社会保険料		338,808	
雇用保険料			129,234		
源泉所得税			62,818		
住民税			23,916		
その他		親睦会費、令和3年度日本語教室テキスト代	112,800		
流動負債合計			2,709,270		
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員の退職金支払いに備えたもの	1,315,100	
固定負債合計			1,315,100		
負債合計			4,024,370		
正味財産			351,609,206		

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細
基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表の注記に記載している。

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	1,346,200	668,800	699,900	0	1,315,100