

(1) 貸借対照表

貸借対照表

平成25年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	100,000		
預金	4,109,333		
未収金	49,340		
流動資産合計		4,258,673	
2. 固定資産			
基本財産			
国債（10年利付国債）	57,685,725		
固定資産合計		57,685,725	
資産合計			61,944,398
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	36,111		
預り金	443,258		
流動負債合計		479,369	
負債合計			479,369
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	57,500,000		
指定正味財産合計		57,500,000	
(うち基本財産への充当額)		(57,500,000)	
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	3,965,029	3,965,029	
(うち基本財産への充当額)		(185,725)	
正味財産合計			61,465,029
(うち基本財産への充当額)			(57,685,725)
(うち正味財産増加額)			(1,274,437)
負債及び正味財産合計			61,944,398

(2) 正味財産増減計算書

正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25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	522,305	632,500	△ 110,195
基本財産受取利息	522,305	632,500	△ 110,195
会費収益	805,000	816,000	△ 11,000
賛助会員会費収入	805,000	816,000	△ 11,000
事業収益	3,292,305	5,041,167	△ 1,748,862
外国語講座事業収入	2,508,130	2,169,540	338,590
国際理解事業収入	365,650	2,545,600	△ 2,179,950
国際交流事業収入	161,701	0	161,701
多文化共生事業収入	251,724	319,727	△ 68,003
国際民族館事業収入	5,100	6,300	△ 1,200
受取補助金等	25,409,000	25,409,000	0
地方公共団体補助金収入	18,417,000	18,117,000	300,000
受託事業収入	6,992,000	6,992,000	0
受取負担金	0	300,000	△ 300,000
雑収益	83,251	69,899	13,352
雑収入	83,251	69,899	13,352
経常収益計	30,111,861	31,968,566	△ 1,856,705
(2) 経常費用			
事業費	9,994,692	13,117,986	△ 3,123,294
給料手当	4,553,077	5,212,944	△ 659,867
福利厚生費	488,223	838,417	△ 350,194
旅費交通費	805,922	2,545,390	△ 1,739,468
通信運搬費	249,811	331,758	△ 81,947
消耗品費	245,614	209,367	36,247
食糧費	44,534	66,520	△ 21,986
印刷製本費	271,740	173,791	97,949
手数料	0	37,190	△ 37,190
保険料	23,520	24,780	△ 1,260
諸謝金	1,831,000	1,742,000	89,000
支払負担金	648,333	1,360,956	△ 712,623
支払助成金	809,445	528,894	280,551
報償費	14,023	35,241	△ 21,218
雑費	9,450	10,738	△ 1,288
受託事業費	6,992,000	6,992,000	0
給料手当	3,250,399	4,980,078	△ 1,729,679
福利厚生費	802,047	803,074	△ 1,027
通信運搬費	146,994	145,524	1,470
消耗什器備品費	1,134,000	49,800	1,084,200
消耗品費	515,004	416,436	98,568
食糧費	2,856	1,312	1,544
修繕費	447,880	11,235	436,645
印刷製本費	4,200	0	4,200
燃料費	27,938	24,241	3,697

(単位 ; 円)

科目	当年度	前年度	増減
賃借料	468,720	468,720	0
手数料	9,314	0	9,314
保険料	111,970	0	111,970
委託費	62,250	89,250	△ 27,000
雑費	8,428	2,330	6,098
法人管理運営費	11,840,957	11,772,823	68,134
役員報酬	5,058,012	5,679,612	△ 621,600
給料手当	5,079,402	4,489,760	589,642
福利厚生費	1,430,417	1,451,911	△ 21,494
旅費交通費	5,300	0	5,300
通信運搬費	800	800	0
消耗品費	80,435	18,525	61,910
食糧費	19,200	12,800	6,400
修繕費	50,243	0	50,243
印刷製本費	22,155	20,265	1,890
手数料	9,693	3,570	6,123
支払負担金	39,500	39,700	△ 200
委託費	12,950	12,950	0
報償費	3,500	12,421	△ 8,921
雑費	29,350	30,509	△ 1,159
経常費用計	28,827,649	31,882,809	△ 3,055,160
評価損益等調整前当期経常増減額	1,284,212	85,757	1,198,455
基本財産評価損益等 (※1)	△ 9,775	0	△ 9,775
評価損益等計	△ 9,775	0	△ 9,775
当期経常増減額	1,274,437	85,757	1,188,680
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
過年度修正額 (※2)	△ 57,500,000	0	△ 57,500,000
当期一般正味財産増減額	△ 56,225,563	85,757	△ 56,311,320
一般正味財産期首残高	60,190,592	60,104,835	85,757
一般正味財産期末残高	3,965,029	60,190,592	△ 56,225,563
II 指定正味財産増減額			
過年度修正額 (※3)	57,500,000	0	57,500,000
当期指定正味財産増減額	57,500,000	0	57,500,000
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	57,500,000	0	57,500,000
III 正味財産期末残高	61,465,029	60,190,592	1,274,437

※1 ; 10年利付国債の原価償却である。

※2、※3 ; 基本財産に充当した財団設立時の寄附金について、一般正味財産から指定正味財産に修正したもの。

(3) 財務諸表（貸借対照表、正味財産増減計算書）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. 満期保有の目的の債券 償却原価法(定額法)によっている。

(2) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 基本財産の増減額及びその残高

基本財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				
・5年利付国債 66 回	57,500,000	0	57,500,000	0
・10年利付国債 325 回	0	57,695,500	(※1) 9,775	57,685,725
計	57,500,000	57,695,500	57,509,775	57,685,725

※1：原価償却額

3. 基本財産の財源等の内訳

基本財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	57,685,725	(57,500,000)	(185,725)	—
計	57,685,725	(57,500,000)	(185,725)	—

4. 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

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
10年利付国債 325 回	57,685,725	58,954,750	1,269,025
計	57,685,725	58,954,750	1,269,025

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
・法人管理運営費並びに国際交流等事業費補助金	鶴岡市	0	17,957,000	17,957,000	0	—
・外国人留学生奨学金交付事業補助金	鶴岡市	0	360,000	360,000	0	—
・コロラド州青少年訪問交流団PR活動費補助金	山形県	0	100,000	100,000	0	—
計		0	18,417,000	18,417,000	0	

6. 重要な後発事象

特になし

7. その他

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。

財務諸表の附属明細書は財務諸表の注記に記載のため省略している。

(4) 財産目録

財 産 目 録

平成25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
(資産の部)				
1. 流動資産				
	現金	手元保管	運転資金として	100,000
	預金	普通預金 庄内銀行鶴岡東支店 NO. 005204	運転資金として	4,109,333
	未収金	(株)山形ケンウッド 阿部里香氏	3月分中国語講座料	22,500
			中国語版観光DVD翻訳チェック料	26,840
	未収金合計			49,340
	流動資産合計			4,258,673
2. 固定資産				
	基本財産	投資有価証券	第325回10年利付国債	公益目的保有財産であり、運用 益を事業費の財源として使用
				57,685,725
	固定資産合計			57,685,725
資 産 合 計 ①				61,944,398
(負債の部)				
1. 流動負債				
	未払金	(株)ハイヤーセンター NTT東日本等 佐川急便(株)	3月分中国語講師タクシー代	5,830
			3月分ADSL利用料等	12,127
			3月分メール便代	18,154
	未払金合計			36,111
	預り金	社会保険事務所 国税 賛助会員 個人15名、2法人 講座受講者 17名	職員給与に係る雇用保険料	76,268
			職員給与に係る所得税	108,480
			平成25年度 賛助会費	65,000
			平成25年度 講座受講料	193,510
	預り金合計			443,258
	流動負債合計			479,369
負 債 合 計 ②				479,369
正 味 財 産 ① - ②				61,465,029