

(1) 貸借対照表

貸借対照表

平成27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	7,702,836	4,918,013	2,784,823
未収金	65,585	128,000	△ 62,415
流動資産合計	7,768,421	5,046,013	2,722,408
2. 固定資産			
基本財産	57,646,625	57,666,175	△ 19,550
国債 (利付国債)	57,646,625	57,666,175	△ 19,550
その他固定資産	550,926	604,159	△ 53,233
車輛運搬具	31,132	31,132	0
什器備品	519,794	573,027	△ 53,233
固定資産合計	58,197,551	58,270,334	△ 72,783
資産合計	65,965,972	63,316,347	2,649,625
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,890,885	44,260	1,846,625
預り金	421,551	415,049	6,502
流動負債合計	2,312,436	459,309	1,853,127
負債合計	2,312,436	459,309	1,853,127
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	57,500,000	57,500,000	0
指定正味財産合計	57,500,000	57,500,000	0
(うち基本財産への充当額)	(57,500,000)	(57,500,000)	(0)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	6,153,536	5,357,038	796,498
(うち基本財産への充当額)	(146,625)	(166,175)	(△19,550)
正味財産合計	63,653,536	62,857,038	796,498
(うち基本財産への充当額)	(57,646,625)	(57,666,175)	(△19,550)
(うち正味財産増加額)	(796,498)	(1,392,009)	(△595,511)
負債及び正味財産合計	65,965,972	63,316,347	2,649,625

(2) 正味財産増減計算書

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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				
① 基本財産運用益	460,000	460,000	0	基本財産を国債運用
基本財産受取利息	460,000	460,000	0	57,500,000円×0.8%= 460,000 円
② 会費収益	761,000	827,000	△ 66,000	
賛助会員会費	761,000	827,000	△ 66,000	大人@3,000円×227人= 681,000 円 法人@10,000円× 8口= 80,000 円
③ 事業収益	23,569,782	3,887,835	19,681,947	
外国語講座事業収入	2,859,170	3,009,125	△ 149,955	
国際理解事業収入	581,755	462,155	119,600	
国際交流事業収入	106,817	130,423	△ 23,606	
多文化共生事業収入	326,040	281,032	45,008	通訳翻訳料
受託事業収入	19,696,000	0	19,696,000	国際村施設管理運營業務受託収入
国際民族館事業収入	0	5,100	△ 5,100	
④ 受取補助金等	21,643,000	25,128,202	△ 3,485,202	
地方公共団体補助金	21,643,000	18,637,000	3,006,000	法人管理運営並びに国際交流等事業費補助金 20,963,000 円 外国人留学生奨学金交付事業補助金 480,000 円 コロラド州青少年訪問交流団PR活動費補助金 200,000 円
受託事業収入	0	6,491,202	△ 6,491,202	
⑤ 雑収益	196,154	42,073	154,081	
雑収益	196,154	42,073	154,081	切手等販売手数料等
経常収益計	46,629,936	30,345,110	16,284,826	
(2) 経常費用				
① 事業費	36,283,009	18,059,982	18,223,027	
給料手当	13,399,141	9,867,455	3,531,686	国際交流専門員1名、事務局員5名
福利厚生費	2,024,845	1,520,886	503,959	社会保険料等
旅費交通費	785,101	957,435	△ 172,334	コロラドスタディーツアー職員分等
通信運搬費	297,577	376,613	△ 79,036	
減価償却費	174,600	166,350	8,250	
消耗什器備品費	238,140	218,695	19,445	
消耗品費	931,676	771,989	159,687	
食糧費	77,924	59,353	18,571	
修繕費	40,036	0	40,036	

(単位 ; 円)

科目	当年度	前年度	増減	備考
印刷製本費	277,020	269,325	7,695	村だより印刷費
燃料費	17,457	0	17,457	
賃借料	388,800	327,600	61,200	
手数料	4,983	130	4,853	
保険料	128,570	150,330	△ 21,760	
諸謝金	2,046,684	1,844,000	202,684	各種講座講師謝金
租税公課	33,800	0	33,800	
支払負担金	174,929	398,555	△ 223,626	コロラドツアー現地活動負担金
支払助成金	1,276,153	989,695	286,458	ワールドバザール、国際村音楽祭、留学生奨学金
報償費	0	6,951	△ 6,951	
委託費	13,926,473	93,500	13,832,973	施設設備維持管理委託
雑費	39,100	41,120	△ 2,020	
② 法人管理費	9,508,282	11,655,740	△ 2,147,458	
役員報酬	2,682,000	4,583,100	△ 1,901,100	常務理事報酬
給料手当	4,781,575	5,224,088	△ 442,513	事務局主任
福利厚生費	1,519,196	1,393,417	125,779	社会保険料等
旅費交通費	400	0	400	
通信運搬費	3,040	3,300	△ 260	
減価償却費	0	11,662	△ 11,662	
消耗什器備品費	20,000	50,925	△ 30,925	
消耗品費	22,475	23,372	△ 897	
食糧費	11,200	12,625	△ 1,425	
修繕費	0	7,035	△ 7,035	
印刷製本費	92,232	20,580	71,652	
燃料費	0	27,834	△ 27,834	
賃借料	275,520	141,120	134,400	
手数料	6,028	7,144	△ 1,116	
諸謝金	3,420	0	3,420	
租税公課	200	0	200	
支払負担金	26,200	37,700	△ 11,500	
委託費	47,428	12,896	34,532	
報償費	0	5,904	△ 5,904	
雑費	17,368	93,038	△ 75,670	
経常費用計	45,791,291	29,715,722	16,075,569	
評価損益等調整前当期経常増減額	838,645	629,388	209,257	
基本財産評価損益等	△ 19,550	△ 19,550	0	10年利付国債の原価償却
評価損益等計	△ 19,550	△ 19,550	0	
当期経常増減額	819,095	609,838	209,257	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産受贈益	0	500,000	△ 500,000	
過年度損益修正益	0	1,193,104	△ 1,193,104	
経常外収益計	0	1,693,104	△ 1,693,104	

(単位 ; 円)

科目	当年度	前年度	増減	備考
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	22,597	0	22,597	什器備品の除却
過年度損益修正損	0	910,933	△ 910,933	
経常外費用計	22,597	910,933	△ 888,336	
当期経常外増減額	△ 22,597	782,171	△ 804,768	
当期一般正味財産増減額	796,498	1,392,009	△ 595,511	
一般正味財産期首残高	5,357,038	3,965,029	1,392,009	
一般正味財産期末残高	6,153,536	5,357,038	796,498	
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	57,500,000	57,500,000	0	
指定正味財産期末残高	57,500,000	57,500,000	0	
III 正味財産期末残高	63,653,536	62,857,038	796,498	

(2) ① 経常費用 事業費 内訳

	1. 国際交流促進事業		2. 国際理解促進事業		3. 多文化共生促進事業			4. アマゾン 資料調査整 備事業	5. 国際村施 設管理運営 事業	事業費合計	
	(1) 交流イベント 開催・支援事 業	(2) 交流事業の開 催・支援事業	(1) 外国語講座の 開催	(2) 国際理解講座 等の開催	(1) 日本語教室運 営・支援事業	(2) 生活相談業務 実施事業	(3) 情報収集提供 事業				
事業別合計	1,042,903	1,042,903	8,476,335	4,296,993	4,944,234	4,018,847	740,687	2,123,537	19,696,000	36,283,009	
給料手当支出	0	0	4,730,751	2,334,171	3,031,890	3,031,890		1,653,120	3,983,380	13,399,141	
福利厚生費支出	0	0	804,639	416,810	484,308	484,308		208,215	527,683	2,024,845	
旅費交通費支出	90,540	90,540	677,383	20,730	17,178	17,178		0	0	785,101	
通信運搬費支出	0	0	7,236	257	181,413	360	181,053	0	108,928	297,577	
減価償却費	0	0	0		174,600		174,600	0	0	174,600	
消耗什器備品費	0	0	0		19,980		19,980	0	218,160	238,140	
消耗品費支出	2,754	2,754	199,991	25,494	86,731	86,731	86,731	67,802	574,398	931,676	
食糧費支出	0	0	65,416	38,854	5,111	5,111		0	7,397	77,924	
修繕費	0	0	0		0			0	40,036	40,036	
印刷製本費支出	0	0	0		277,020		277,020	0	0	277,020	
燃料費	0	0	0		0			0	17,457	17,457	
賃借料	0	0	64,800	64,800	0			194,400	129,600	388,800	
手数料	0	0	0		1,303		1,303	0	3,680	4,983	
保険料支出	0	0	0		22,500			0	106,070	128,570	
謝礼金支出	150,000	150,000	1,740,684	1,278,000	156,000	156,000		0	0	2,046,684	
租税公課	0	0	0		0			0	33,800	33,800	
支払負担金	0	0	168,729	168,729	6,200	6,200		0	0	174,929	
支払助成金	796,153	796,153	0		480,000	480,000		0	0	1,276,153	
委託費	0	0	0		0			0	13,926,473	13,926,473	
雑支出	3,456	3,456	16,706	226	0			0	18,938	39,100	
備考	(1)ワールドバザールの開催 音楽祭の開催 新年を祝う会の開催 高校交換留学派遣受入支援 コロナド青年訪問団受入れ		(1)英語・中国語・韓国語の講座 フリートーク型講座(英・中・韓・日) 英語・中国語一日実践講座 (2)世界の料理教室、英語交流クラブ 太極拳講座 コロナドスタディツアー 高校生国際理解講座		(1)日本語教室運営支援・地域行事参加 (2)国際交流専門員の配置、文書の翻訳・通訳 生活相談窓口の設置、携帯電話での相談受付 コミュニティ通訳の派遣、自主勉強会の開催 私費留学生への奨学金支給 (3)会報の発行・インターネット・ホームページ 生活ガイドブック等の配布、各種冊子の多言語化 観光ガイドの多言語化			アマゾン資料 データベース 整備			

(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) 固定資産の減価償却の方法

車輛運搬具、什器備品について、定額法によっている。

(3) 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(利付国債)	57,666,175	0	(※1) 19,550	57,646,625
計	57,666,175	0	19,550	57,646,625

※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	57,646,625	(57,500,000)	(146,625)	—
計	57,646,625	(57,500,000)	(146,625)	—

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得金額、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
車輛運搬具	311,325	280,193	31,132
什器備品	1,299,772	779,978	519,794
合計	1,611,079	1,060,171	550,926

5. 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	57,646,625	59,972,500	2,325,875
計	57,646,625	59,972,500	2,325,875

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
・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	20,963,000	20,963,000	0	—
・外国人留学生奨学金交付事業補助金	鶴岡市	0	480,000	480,000	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	200,000	200,000	0	—
計		0	21,643,000	21,643,000	0	

7. 重要な後発事象

特になし

8. 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27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	50,000	
預金	当座預金 鶴岡朝陽町郵便局	運転資金として	9,870	
	普通預金 荘内銀行鶴岡東支店	運転資金として	7,642,966	
現金預金合計			7,702,836	
未収金	山形県 鶴岡中央高校	県スクーリング事業実施料 講師謝礼	54,810 10,775	
未収金合計			65,585	
流動資産合計			7,768,421	
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 公益事業の財源として使用	57,646,625
その他固定資産	車輛運搬具	小型除雪機	公益目的事業保有財産	550,926
	什器備品	デスクトップPC 2台 デスクトップPC 1台 ノートPC 3台 ビデオカメラ 1台 プロジェクター 1台	" 法人会計保有財産 公益目的事業保有財産 " "	113,750 20,732 177,564 11,248 196,500
	什器備品合計			519,794
固定資産合計				58,197,551
資 産 合 計 ①				65,965,972
(負債の部)				
1. 流動負債				
未払金	太平ビルサービス(株) (有)阿部園芸 (株)庄交コーポレーション (株)セロン東北 須藤テント 佐川急便(株)	3月分施設維持管理業務委託料 樹木管理業務委託料 3月分清掃業務委託料 3月分警備業務委託料 テント屋根シート購入費 3月分メール便代	712,098 896,400 166,914 25,704 73,440 16,329	
未払金合計			1,890,885	
預り金	社会保険事務所 社会保険事務所 国税 賛助会員 個人14名、8法人 講座受講者 11名	職員給与に係る社会保険料 職員給与に係る雇用保険料 職員給与に係る所得税 平成27年度 賛助会費 平成27年度 講座受講料	37,860 103,858 88,863 122,000 68,970	
預り金合計			421,551	
流動負債合計			2,312,436	
負 債 合 計 ②				2,312,436
正 味 財 産 ① - ②				63,653,536