

(1) 貸借対照表

貸借対照表

令和6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	19,669,497	17,130,781	2,538,716
未収金	3,300	379,728	△ 376,428
仮払金	10,788	10,788	
流動資産合計	19,683,585	17,521,297	2,162,288
2. 固定資産			
基本財産	57,607,891	57,515,357	92,534
投資有価証券	57,607,891	57,515,357	92,534
その他固定資産	193,468	172,431	21,037
車輛運搬具	1	1	0
什器備品	193,467	172,430	21,037
固定資産合計	57,801,359	57,687,788	113,571
資産合計	77,484,944	75,209,085	2,275,859
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,315,949	1,740,101	575,848
預り金	544,012	663,666	△ 119,654
流動負債合計	2,859,961	2,403,767	456,194
負債合計	2,859,961	2,403,767	456,194
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)	(△23,330)	(△23,330)	0
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	17,124,983	15,305,318	1,819,665
(うち基本財産への充当額)	(131,221)	(38,687)	(92,534)
正味財産合計	74,624,983	72,805,318	1,819,665
負債及び正味財産合計	77,484,944	75,209,085	2,275,859

貸借対照表内訳表

令和6年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	2,544,514	17,124,983	19,669,497
未収金	3,300	0	3,300
仮払金	10,788	0	10,788
流動資産合計	2,558,602	17,124,983	19,683,585
2. 固定資産			
基本財産	57,607,891	0	57,607,891
投資有価証券	57,607,891	0	57,607,891
その他固定資産	193,468		193,468
車輛運搬具	1	0	1
什器備品	193,467	0	193,467
固定資産合計	57,801,359	0	57,801,359
資産合計	60,359,961	17,124,983	77,484,944
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,676,699	639,250	2,315,949
預り金	191,680	352,332	544,012
流動負債合計	1,868,379	991,582	2,859,961
負債合計	1,868,379	991,582	2,859,961
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	57,500,000	0	57,500,000
指定正味財産合計	57,500,000	0	57,500,000
(うち基本財産への充当額)	(△23,330)	(0)	(△23,330)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	1,179,901	15,945,082	17,124,983
(うち基本財産への充当額)	(131,221)	(0)	(131,221)
正味財産合計	58,679,901	15,945,082	74,624,983
負債及び正味財産合計	60,548,280	16,936,664	77,484,944

(2) 正味財産増減計算書

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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	275,800	247,900	27,900	基本財産を国債運用
基本財産受取利息	275,800	247,900	27,900	40,000,000円×0.8%(半期)= 240,000 円 17,500,000円×0.2%(半期)= 35,000 円 400,000円×0.2%(半期)= 800 円
② 会費収益	882,000	834,000	48,000	大人@3,000円×238人= 714,000 円
賛助会員会費	882,000	834,000	48,000	高大@2,000円× 3人= 6,000 円 小中@1,000円× 2人= 2,000 円 法人@10,000円× 16口= 160,000 円
③ 事業収益	24,143,482	24,413,365	△ 269,883	
外国語講座事業収入	2,642,130	2,520,820	121,310	
国際理解事業収入	449,160	703,930	△ 254,770	
国際交流事業収入	54,944	0	54,944	
多文化共生事業収入	406,248	1,245,615	△ 839,367	通訳翻訳料
受託事業収入	20,591,000	19,943,000	648,000	国際村施設管理運營業務受託収入
④ 受取補助金等	20,970,000	21,550,000	△ 580,000	
地方公共団体補助金	20,970,000	21,550,000	△ 580,000	法人管理運営並びに国際交流等事業費補助金
⑤ 受取寄付金	454,110	0	454,110	
寄付金	454,110	0	454,110	
⑥ 雑収益	150,217	283,611	△ 133,394	
雑収益	150,217	283,611	△ 133,394	切手等販売手数料等
経常収益計	46,875,609	47,328,876	△ 453,267	
(2) 経常費用				
① 事業費	37,715,875	38,443,097	△ 727,222	
役員報酬	1,360,200	1,359,600	600	常務理事報酬
給料手当	14,495,319	14,350,796	144,523	事務局次長他事務職員
福利厚生費	2,819,634	2,991,116	△ 171,482	社会保険料等
旅費交通費	103,698	51,126	52,572	
通信運搬費	715,184	482,261	232,923	
減価償却費	121,963	86,212	35,751	
消耗什器備品費	0	143,000	△ 143,000	
消耗品費	845,271	898,109	△ 52,838	
食糧費	55,228	47,617	7,611	
修繕費	138,523	392,536	△ 254,013	
印刷製本費	244,750	299,536	△ 54,786	村だより印刷費
燃料費	36,341	30,828	5,513	
賃借料	435,820	479,520	△ 43,700	

(単位 ; 円)

科目	当年度	前年度	増減	備考
手数料	16,076	16,502	△ 426	
保険料	93,704	98,120	△ 4,416	
諸謝金	1,895,610	2,679,182	△ 783,572	各種講座講師謝金
租税公課	0	1,000	△ 1,000	
支払負担金	11,950	16,000	△ 4,050	日本語スピーチコンテスト負担金
支払助成金	350,000	350,000	0	ワールドバザール、国際村音楽祭関連
委託費	13,972,094	13,665,636	306,458	施設設備維持管理委託
雑費	4,510	4,400	110	
② 法人管理運営費	7,575,603	7,425,230	150,373	
役員報酬	1,360,200	1,359,600	600	常務理事報酬
給料手当	3,623,827	3,587,699	36,128	事務局次長他事務職員
福利厚生費	849,128	747,779	101,349	社会保険料等
旅費交通費	0	4,160	△ 4,160	
通信運搬費	8,634	2,750	5,884	
消耗品費	9,866	17,259	△ 7,393	
食糧費	7,600	4,623	2,977	
修繕費	0	0	0	
印刷製本費	43,450	35,068	8,382	
賃借料	442,680	442,680	0	
手数料	1,045	1,375	△ 330	
諸謝金	4,512	3,764	748	
租税公課	1,104,200	1,122,400	△ 18,200	消費税及び地方消費税等
支払負担金	52,200	32,200	20,000	
委託費	64,360	58,680	5,680	
雑費	3,901	5,193	△ 1,292	
経常費用計	45,291,478	45,868,327	△ 576,849	
評価損益等調整前当期経常増減額	1,584,131	1,460,549	123,582	
基本財産評価損益等	92,534	28,912	63,622	10年利付国債等の償却原価
評価損益等計	92,534	28,912	63,622	
当期経常増減額	1,676,665	1,489,461	187,204	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産受贈益	143,000	0	143,000	
過年度損益修正益	0	0	0	
経常外収益計	143,000	0	143,000	
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	0	0	0	
過年度損益修正損	0	0	0	
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	143,000	0	143,000	
当期一般正味財産増減額	1,819,665	1,489,461	330,204	
一般正味財産期首残高	15,305,318	13,815,857	1,489,461	
一般正味財産期末残高	17,124,983	15,305,318	1,819,665	

(単位 ; 円)

科目	当年度	前年度	増減	備考
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	74,624,983	72,805,318	1,819,665	

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位:円)

科目	公益目的事業会計	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			
① 基本財産運用益	275,800	0	275,800
基本財産受取利息	275,800	0	275,800
② 会費収益	0	882,000	882,000
賛助会員会費	0	882,000	882,000
③ 事業収益	24,143,482	0	24,143,482
外国語講座事業収入	2,642,130	0	2,642,130
国際理解事業収入	449,160	0	449,160
国際交流事業収入	54,944	0	54,944
多文化共生事業収入	406,248	0	406,248
受託業収入	20,591,000	0	20,591,000
④ 受取補助金等	12,842,483	8,127,517	20,970,000
地方公共団体補助金	12,842,483	8,127,517	20,970,000
⑤ 受取寄付金	454,110	0	454,110
寄付金	454,110	0	454,110
⑤ 雑収益	0	150,217	150,217
雑収益	0	150,217	150,217
経常収益計	37,715,875	9,159,734	46,875,609
(2) 経常費用			
① 事業費	37,715,875	0	37,715,875
役員報酬	1,360,200		1,360,200
給料手当	14,495,319		14,495,319
福利厚生費	2,819,634		2,819,634
旅費交通費	103,698		103,698
通信運搬費	715,184		715,184
減価償却費	121,963		121,963
消耗備品什器費	0		0
消耗品費	845,271		845,271
食糧費	55,228		55,228
修繕費	138,523		138,523
印刷製本費	244,750		244,750
燃料費	36,341		36,341
賃借料	435,820		435,820
手数料	16,076		16,076
保険料	93,704		93,704
諸謝金	1,895,610		1,895,610
租税公課	0		0
支払負担金	11,950		11,950
支払助成金	350,000		350,000
委託費	13,972,094		13,972,094
雑支出	4,510		4,510

(単位:円)

科目	公益目的事業会計	法人会計	合計
② 法人管理運営費	0	7,575,603	7,575,603
役員報酬		1,360,200	1,360,200
給料手当		3,623,827	3,623,827
福利厚生費		849,128	849,128
旅費		0	0
通信運搬費		8,634	8,634
消耗品費		9,866	9,866
食糧費		7,600	7,600
修繕費		0	0
印刷製本費		43,450	43,450
賃借料		442,680	442,680
手数料		1,045	1,045
諸謝金		4,512	4,512
租税公課		1,104,200	1,104,200
支払負担金		52,200	52,200
委託費		64,360	64,360
雑支出		3,901	3,901
經常費用計	37,715,875	7,575,603	45,291,478
評価損益等調整前当期經常増減額	0	1,584,131	1,584,131
基本財産評価損益等	92,534	0	92,534
評価損益等計	92,534	0	92,534
当期經常増減額	92,534	1,584,131	1,676,665
2 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
固定資産受増益	143,000		143,000
經常外収益計	143,000	0	143,000
(2) 經常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	143,000	0	143,000
当期一般正味財産増減額	235,534	1,584,131	1,819,665
一般正味財産期首残高	944,367	14,360,951	15,305,318
一般正味財産期末残高	1,179,901	15,945,082	17,124,983
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	0	57,500,000
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	58,679,901	15,945,082	74,624,983

正味財産増減計算書(2)―①経常費用 事業費 内訳

R6.3.31

	①事業費	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. 国際村施設管理運営事業	②法人管理運営費	経常費用 計		
		(1)	(2)	(1)	(2)	(1)	(2)	(3)						
		交流イベント開催・支援事業	交流事業の開催支援事業	外国語講座の開講	国際理解講座等の開講	日本語教室運営支援事業	生活相談業務実施事業	情報収集提供事業						
事業別合計	37,715,875	1,815,715	1,815,715	0	5,522,573	3,663,913	1,858,660	8,426,387	396,409	7,041,299	988,679	21,951,200	7,575,603	45,291,478
役員報酬	1,360,200	0			0			0				1,360,200	1,360,200	2,720,400
給料手当支出	14,495,319	1,155,425	1,155,425		3,209,123	2,046,818	1,162,305	5,410,951		5,410,951		4,719,820	3,623,827	18,119,146
福利厚生費支出	2,819,634	166,033	166,033		457,750	296,999	160,751	1,492,233		1,492,233		703,618	849,128	3,668,762
旅費交通費支出	103,698	0	0		0		0	103,698	24,412	79,286			0	103,698
通信運搬費支出	715,184	29,950	29,950		59,799	0	59,799	409,920		17,780	392,140	215,515	8,634	723,818
減価償却費	121,963	0			0			121,963			121,963			121,963
消耗什器備品費支出	0	0			0	0		0			0			0
消耗品費支出	845,271	78,996	78,996		153,613	24,367	129,246	108,963	14,946	9,291	84,726	503,699	9,866	855,137
食糧費支出	55,228	8,085	8,085		34,998	28,844	6,154	8,230	6,697	1,533		3,915	7,600	62,828
修繕費支出	138,523	0			0			0				138,523	0	138,523
印刷製本費支出	244,750	0			0			242,550			242,550	2,200	43,450	288,200
燃料費	36,341	0			0			0				36,341		36,341
賃借料	435,820	0			71,500	71,500		116,160			116,160	248,160	442,680	878,500
手数料	16,076	171	171		2,320	1,385	935	385	110	275	0	13,200	1,045	17,121
保険料支出	93,704	0			0			37,244	37,244			56,460		93,704
諸謝金支出	1,895,610	0			1,533,470	1,194,000	339,470	362,140	308,000	23,000	31,140		4,512	1,900,122
租税公課	0	0											1,104,200	1,104,200
支払負担金	11,950	0			0			11,950	5,000	6,950			52,200	64,150
支払助成金	350,000	350,000	350,000		0			0					0	350,000
委託費	13,972,094	22,545	22,545		0			0				13,949,549	64,360	14,036,454
雑支出	4,510	4,510	4,510		0			0					3,901	8,411
備考		(1)各事業の開催 ワールドバザールの開催 音楽祭の開催 新年を祝う会			(1)英語・中国語・韓国語等の講座 フリートーク型講座 (英・中・韓・西・越・仏・日) 英語・韓国語一日実践講座 (2)世界の料理教室、ワールドコミュニケーションクラブ 太極拳講座 オンラインツアー、英語弁論大会 器の会 料理教室			(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 (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						

(4) 財産目録

財 産 目 録

令和6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 鶴岡朝暘町郵便局	運転資金として	8,544	
	普通預金 荘内銀行鶴岡東支店	運転資金として	19,610,953	
現金預金合計			19,669,497	
未収金	太平ビルサービス(株), 日本郵便(株)	戻し入れ額、販売手数料	3,300	
仮払金	有価証券購入時払い	経過利子	10,788	
未収仮払合計			14,088	
流動資産合計			19,683,585	
2. 固定資産				
基本財産	投資有価証券 新窓販10年利付国債第368回 東京電力パワーグリッド株式会社債 新窓販10年利付国債第368回	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	17,489,585 39,718,550 399,756	
	基本財産計		57,607,891	
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	193,468 1	
	什器備品 減価償却額 △ 107250 △ 49089 △ 37125 △ 3 計 △193,467	デスクトップPC 1台 ノートPC 1台 ノートPC 1台 ノートPC 1台 ビデオカメラ 1台 プロジェクター 1台	公益目的事業保有財産 公益目的事業保有財産 公益目的事業保有財産 公益目的事業保有財産 公益目的事業保有財産 公益目的事業保有財産	107,250 1 49,089 37,125 1 1
	什器備品合計		193,467	
固定資産合計			57,801,359	
資 産 合 計			77,484,944	
(負債の部)				
未払金	(株)メコム 荘内銀行 日本郵便 (株)セロン東北 太平ビルサービス(株) 太平ビルサービス(株) (株)庄交コーポレーション (株)庄交コーポレーション 太平ビルサービス(株) 太平ビルサービス(株) 太平ビルサービス(株) KDDI(株) 鶴岡税務署 社会保険事務所	ひかり電話等利用料 ダイレクト月額利用料 3月分ゆうメール 3月分警備業務委託料 3月分施設維持管理業務委託料 振込手数料 3月分清掃教務委託料 振込手数料 消防設備点検委託料 天井照明交換業務委託料 施設維持管理業務(時間外分) 携帯電話料金 令和5年度分消費税及び地方消費税 職員給与に係る社会保険料	28,093 2,200 22,506 28,050 631,620 990 297,182 110 175,065 49,500 61,561 8,124 543,100 467,848	
	未払金合計		2,315,949	
預り金	社会保険事務所 住民税所得税 賛助会員 個人30名 法人6 講座受講者等19名 他累計額	職員給与に係る雇用保険料 職員給与に係る住民税所得税 令和6年度 賛助会費 令和6年度 講座受講料	13,276 23,726 150,000 191,500 165,510	
	預り金合計		544,012	
流動負債合計			2,859,961	
負 債 合 計			2,859,961	
正 味 財 産 合 計			74,624,983	

(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 R6.3.31

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				
普通預金	23,330	0	0	23,330
投資有価証券	57,515,357	92,534	0	57,607,891
計	57,538,687	92,534	0	57,631,221

※1：減価償却額

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				
普通預金	23,330			—
投資有価証券	57,607,891	(57,500,000)	(107,891)	
計	57,631,221	(57,500,000)	(107,891)	—

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	311,324	1
什器備品	1,044,300	850,833	193,467
合計	1,355,625	1,162,157	193,468

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
新窓販 10 年利付国債 368 回	17,500,000	17,487,750	△12,250
東京電力パワーグリッド株式会社債第 49 回	40,000,000	39,864,000	△136,000
新窓販 10 年利付国債 368 回	400,000	399,720	△280
計	57,900,000	57,751,470	△148,530

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	20,970,000	20,970,000	0	—
計		0	20,970,000	20,970,000	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。