

## (1) 貸借対照表

## 貸借対照表

平成26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	4,818,013		
未収金	128,000		
流動資産合計		5,046,013	
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	57,666,175		
基本財産合計		57,666,175	
(2) その他固定資産			
車両運搬具	31,132		
什器備品	573,027		
その他固定資産合計		604,159	
固定資産合計		58,270,334	
資産合計			63,316,347
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	44,260		
預り金	415,049		
流動負債合計		459,309	
負債合計			459,309
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	5,357,038	5,357,038	
(うち基本財産への充当額)		( 166,175)	
正味財産合計			62,857,038
(うち基本財産への充当額)			(57,666,175)
(うち正味財産増加額)			( 1,392,009)
負債及び正味財産合計			63,316,347

## (2) 正味財産増減計算書

## 正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26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				
基本財産運用益	460,000	522,305	△ 62,305	基本財産を国債運用
基本財産受取利息	460,000	522,305	△ 62,305	57,500,000円×1.1%= 460,000 円
会費収益	827,000	805,000	22,000	
賛助会員会費収入	827,000	805,000	22,000	大人@3,000円×245人= 735,000 円 高大@2,000円× 0人= 0 円 小中@1,000円× 2人= 2,000 円 法人@10,000円× 9口= 90,000 円
事業収入	3,887,835	3,292,305	595,530	
外国語講座事業収入	3,009,125	2,508,130	500,995	
国際理解事業収入	462,155	365,650	96,505	
国際交流事業収入	130,423	161,701	△ 31,278	
多文化共生事業収入	281,032	251,724	29,308	通訳翻訳料
国際民族館事業収入	5,100	5,100	0	アマゾン民俗館事業参加料
受取補助金等	25,128,202	25,409,000	△ 280,798	
地方公共団体補助金収入	18,637,000	18,417,000	220,000	法人管理運営並びに国際交流等事業費補助金 17,957,000 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	6,491,202	6,992,000	△ 500,798	国際村施設管理運営費 6,491,202 円
雑収益	42,073	83,251	△ 41,178	
雑収入	42,073	83,251	△ 41,178	切手等販売手数料等
経常収益計	30,345,110	30,111,861	233,249	
(2) 経常費用				
事業費	11,568,780	9,994,692	1,574,088	
給料手当	5,303,661	4,553,077	750,584	国際交流専門員1名、事務局員1名
福利厚生費	859,823	488,223	371,600	社会保険料等
旅費交通費	932,135	805,922	126,213	コロラドスタディーツアー職員分等
通信運搬費	236,137	249,811	△ 13,674	
減価償却費	166,350	0	166,350	
消耗什器備品費	187,416	0	187,416	
消耗品費	356,412	245,614	110,798	
食糧費	54,858	44,534	10,324	
印刷製本費	269,325	271,740	△ 2,415	村だより印刷費
手数料	130	0	130	
保険料	27,000	23,520	3,480	
諸謝金	1,744,000	1,831,000	△ 87,000	各種講座講師謝金

(単位 ; 円)

科目	当年度	前年度	増減	備考
支払負担金	398,555	648,333	△ 249,778	コロラドツアー現地活動負担金
支払助成金	989,695	809,445	180,250	ワールドバザール、国際村音楽祭、留学生奨学金
報償費	6,951	14,023	△ 7,072	
雑費	36,332	9,450	26,882	
受託事業費	6,491,202	6,992,000	△ 500,798	
給料手当	4,563,794	3,250,399	1,313,395	事務局員2名
福利厚生費	661,063	802,047	△ 140,984	社会保険料等
旅費交通費	25,300	0	25,300	
通信運搬費	140,476	146,994	△ 6,518	
消耗什器備品費	31,279	1,134,000	△ 1,102,721	
消耗品費	415,577	515,004	△ 99,427	
食糧費	4,495	2,856	1,639	
修繕費	0	447,880	△ 447,880	
印刷製本費	0	4,200	△ 4,200	
燃料費	0	27,938	△ 27,938	
賃借料	327,600	468,720	△ 141,120	館内観葉植物・BGM、会計ソフト等
手数料	0	9,314	△ 9,314	
保険料	123,330	111,970	11,360	
諸謝金	100,000	0	100,000	
委託費	93,500	62,250	31,250	
雑費	4,788	8,428	△ 3,640	
法人管理費	11,655,740	11,840,957	△ 185,217	
役員報酬	4,583,100	5,058,012	△ 474,912	常務理事・国際民族資料館長報酬
給料手当	5,224,088	5,079,402	144,686	事務局主事
福利厚生費	1,393,417	1,430,417	△ 37,000	社会保険料等
旅費交通費	0	5,300	△ 5,300	
通信運搬費	3,300	800	2,500	
減価償却費	11,662	0	11,662	
消耗什器備品費	50,925	0	50,925	
消耗品費	23,372	80,435	△ 57,063	
食糧費	12,625	19,200	△ 6,575	
修繕費	7,035	50,243	△ 43,208	
印刷製本費	20,580	22,155	△ 1,575	
燃料費	27,834	0	27,834	
賃借料	141,120	0	141,120	
手数料	7,144	9,693	△ 2,549	
支払負担金	37,700	39,500	△ 1,800	
委託費	12,896	12,950	△ 54	
報償費	5,904	3,500	2,404	
雑費	93,038	29,350	63,688	
経常費用計	29,715,722	28,827,649	888,073	
評価損益等調整前当期経常増減額	629,388	1,284,212	△ 654,824	
基本財産評価損益等	△ 19,550	△ 9,775	△ 9,775	10年利付国債の原価償却
評価損益等計	△ 19,550	△ 9,775	△ 9,775	
当期経常増減額	609,838	1,274,437	△ 664,599	

(単位 ; 円)

科目	当年度	前年度	増減	備考
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産受贈益	500,000	0	500,000	鶴岡ライオンズクラブより什器備品受贈
過年度損益修正益	1,193,104	0	1,193,104	過年度取得の固定資産
経常外収益計	1,693,104	0	1,693,104	
(2) 経常外費用				
過年度損益修正損	910,933	0	910,933	過年度取得固定資産の過年度分減価償却額
経常外費用計	910,933	0	910,933	
当期経常外増減額	782,171	0	782,171	
過年度修正額	0	△ 57,500,000	57,500,000	
当期一般正味財産増減額	1,392,009	1,274,437	117,572	
一般正味財産期首残高	3,965,029	60,190,592	△ 56,225,563	
一般正味財産期末残高	5,357,038	3,965,029	1,392,009	
II 指定正味財産増減の部				
過年度修正額	0	57,500,000	△ 57,500,000	
当期指定正味財産増減額	0	57,500,000	△ 57,500,000	
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	57,500,000	0	
III 正味財産期末残高	62,857,038	61,465,029	1,392,009	

1- (2) 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. 民族文化学習研究		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	(1) 民族文化学習研究事業			
事業別合計	853,537	753,537	5,346,422	1,324,349	4,022,073	5,347,440	204,168	4,158,499	984,773	21,381	21,381	11,568,780
給料手当支出	0		2,320,575		2,320,575	2,983,086		2,983,086		0		5,303,661
福利厚生費支出	0		381,592		381,592	478,231		478,231		0		859,823
旅費交通費支出	120,020	120,020	620,185	54,340	565,845	191,930	10,958	180,972		0		932,135
通信運搬費支出	1,522	1,522	5,430		5,430	223,045		350	222,695	6,140	6,140	236,137
減価償却費	0		0			166,350			166,350	0		166,350
消耗什器備品費	53,391	53,391	18,900		18,900	115,125			115,125	0		187,416
消耗品費支出	22,743	22,743	109,898	19,985	89,913	217,950	4,410	2,392	211,148	5,821	5,821	356,412
食糧費支出	0		43,650	38,604	5,046	2,838		2,838		8,370	8,370	54,858
印刷製本費支出	0		0			269,325		0	269,325	0		269,325
手数料	0		0			130			130	0		130
保険料支出	0		0			27,000	27,000			0		27,000
諸謝金支出	135,000	135,000	1,453,000	1,211,000	242,000	156,000	156,000			0		1,744,000
負担金支出	6,000	6,000	356,755		356,755	35,800	5,800	30,000		0		398,555
助成金支出	509,695	409,695	0			480,000		480,000		0		989,695
報償費支出	2,646	2,646	4,305		4,305	0				0		6,951
雑支出	2,520	2,520	32,132	420	31,712	630		630		1,050	1,050	36,332
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 (2)高校交換留学派遣受入支援		(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 コロラドスタディツアー (3)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			・子どもフェスティバルの開催 ・民族館企画展関連事業 ・やまがたアートライン 事業への取組み ・アマンノ自然館と連携				

(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)	57,685,725	0	(※1) 19,550	57,666,175
計	57,685,725	0	19,550	57,666,175

※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	57,666,175	(57,500,000)	(166,175)	—
計	57,666,175	(57,500,000)	(166,175)	—

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	1,381,779	808,752	573,027
合計	1,693,104	1,088,945	604,159

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	57,666,175	58,903,000	1,236,825
計	57,666,175	58,903,000	1,236,825

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	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	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	18,637,000	18,637,000	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26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	4,818,013
未収金	山形県 太陽印刷	県スクーリング事業実施料 パンフレット翻訳料	15,560 112,440
未収金合計			128,000
流動資産合計			5,046,013
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
57,666,175			
その他固定資産			604,159
車輛運搬具	小型除雪機	公益目的事業保有財産	31,132
什器備品	デスクトップPC 3台	〃	181,347
	デスクトップPC 1台	法人会計保有財産	20,732
	ノートPC 2台	公益目的事業保有財産	109,200
	ビデオカメラ 1台	〃	11,248
	プロジェクター 1台	〃	250,500
什器備品合計			573,027
固定資産合計			58,270,334
資 産 合 計 ①			63,316,347
(負債の部)			
1. 流動負債			
未払金	相馬三生氏 佐川急便(株)	役員変更登記手続き料 3月分メール便代	12,876 31,384
未払金合計			44,260
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11名、4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26年度 賛助会費 平成26年度 講座受講料	18,143 85,286 118,480 73,000 120,140
預り金合計			415,049
流動負債合計			459,309
負 債 合 計 ②			459,309
正 味 財 産 ① - ②			62,857,038