

(1) 貸借対照表

貸借対照表

平成31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	13,440,291	12,104,605	1,335,686
未収金	28,092	45,172	△ 17,080
流動資産合計	13,468,383	12,149,777	1,318,606
2. 固定資産			
基本財産	57,568,425	57,587,975	△ 19,550
国債（利付国債）	57,568,425	57,587,975	△ 19,550
その他固定資産	8	42,120	△ 42,112
車輛運搬具	1	1	0
什器備品	7	42,119	△ 42,112
固定資産合計	57,568,433	57,630,095	△ 61,662
資産合計	71,036,816	69,779,872	1,256,944
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,989,375	3,574,381	△ 585,006
預り金	602,006	535,201	66,805
流動負債合計	3,591,381	4,109,582	△ 518,201
負債合計	3,591,381	4,109,582	△ 518,201
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	9,945,435	8,170,290	1,775,145
(うち基本財産への充当額)	(68,425)	(107,525)	(△19,550)
正味財産合計	67,445,435	65,670,290	1,775,145
(うち基本財産への充当額)	(57,587,975)	(57,607,525)	(△19,550)
(うち正味財産増加額)	(536,439)	(710,005)	(△173,566)
負債及び正味財産合計	71,036,816	69,779,872	1,256,944

貸借対照表内訳表

平成31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	3,494,906	9,945,385	13,440,291
未収金	28,092	0	28,092
流動資産合計	3,522,998	9,945,385	13,468,383
2. 固定資産			
基本財産	57,568,425	0	57,568,425
国債(利付国債)	57,568,425	0	57,568,425
その他固定資産	7	1	8
車輛運搬具	1	0	1
什器備品	6	1	7
固定資産合計	57,568,432	1	57,568,433
資産合計	61,091,430	9,945,386	71,036,816
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,467,378	521,997	2,989,375
預り金	328,550	273,456	602,006
流動負債合計	2,795,928	795,453	3,591,381
負債合計	2,795,928	795,453	3,591,381
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)	(57,500,000)	(0)	(57,500,000)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	629,255	9,316,180	9,945,435
(うち基本財産への充当額)	(68,425)	(0)	(68,425)
正味財産合計	58,129,255	9,316,180	67,445,435
(うち基本財産への充当額)	(57,587,975)	(0)	(57,587,975)
(うち正味財産増加額)	(△ 19,550)	(555,989)	(536,439)
負債及び正味財産合計	60,925,183	10,111,633	71,036,816

(2) 正味財産増減計算書

正味財産増減計算書

平成30歳年4月1日から平成31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	783,000	718,000	65,000	大人@3,000円× 227人= 681,000 円
賛助会員会費	783,000	718,000	65,000	高大@2,000円× 1人= 2,000 円 法人@10,000円× 10口= 100,000 円
③ 事業収益	23,775,300	24,440,512	△ 665,212	
外国語講座事業収入	2,171,700	2,691,095	△ 519,395	
国際理解事業収入	596,060	603,170	△ 7,110	
国際交流事業収入	99,040	58,993	40,047	
多文化共生事業収入	193,500	389,254	△ 195,754	通訳翻訳料
受託事業収入	20,715,000	20,698,000	17,000	国際村施設管理運営業務受託収入
④ 受取補助金等	23,152,000	20,547,000	2,605,000	
地方公共団体補助金	23,152,000	20,547,000	2,605,000	法人管理運営並びに国際交流等事業費補助金 22,952,000 円 コロラド州青少年訪問交流団PR活動費補助金 200,000 円
⑤ 雑収益	155,895	115,403	40,492	
雑収益	155,895	115,403	40,492	切手等販売手数料等
経常収益計	48,326,195	46,280,915	2,045,280	
(2) 経常費用				
① 事業費	35,267,618	34,486,605	781,013	
給料手当	13,193,020	12,075,701	1,117,319	国際交流専門員1名、事務局5名
福利厚生費	2,159,580	2,032,523	127,057	社会保険料等
旅費交通費	885,240	731,415	153,825	コロラドスタディーツアー職員旅費等
通信運搬費	478,359	434,259	44,100	
減価償却費	42,112	246,022	△ 203,910	
消耗品費	848,657	679,659	168,998	
食糧費	46,758	42,643	4,115	
修繕費	13,133	59,000	△ 45,867	
印刷製本費	285,660	279,180	6,480	村だより印刷費
燃料費	33,546	36,512	△ 2,966	
賃借料	428,976	591,210	△ 162,234	

(単位 ; 円)

科目	当年度	前年度	増減	備 考
手数料	26,910	77,424	△ 50,514	
保険料	126,710	114,350	12,360	
諸謝金	2,128,656	2,187,252	△ 58,596	各種講座講師謝金
租税公課	1,600	11,600	△ 10,000	
支払負担金	231,721	233,688	△ 1,967	コロラドツアー現地活動負担金
支払助成金	646,943	598,862	48,081	ワールドバザール、国際村音楽祭
委託費	13,658,380	14,036,132	△ 377,752	施設設備維持管理委託
雑費	31,657	19,173	12,484	
② 法人管理費	11,263,882	11,238,321	25,561	
役員報酬	2,786,581	2,815,398	△ 28,817	常務理事報酬
給料手当	5,397,043	5,295,343	101,700	事務局次長
福利厚生費	1,671,310	1,584,408	86,902	社会保険料等
旅費交通費	0	7,045	△ 7,045	
通信運搬費	3,140	1,640	1,500	
消耗品費	14,026	18,187	△ 4,161	
食糧費	16,195	21,810	△ 5,615	
印刷製本費	15,120	104,652	△ 89,532	
賃借料	354,384	354,384	0	
諸謝金	3,420	4,420	△ 1,000	
租税公課	886,200	909,900	△ 23,700	消費税及び地方消費税等
支払負担金	32,200	32,200	0	
委託費	75,480	75,480	0	
雑費	8,783	13,454	△ 4,671	
経常費用計	46,531,500	45,724,926	806,574	
評価損益等調整前当期経常増減額	1,794,695	555,989	1,238,706	
基本財産評価損益等	△ 19,550	△ 19,550	0	10年利付国債の減価償却
評価損益等計	△ 19,550	△ 19,550	0	
当期経常増減額	1,775,145	536,439	1,238,706	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産受贈益	0	0	0	
過年度損益修正益	0	0	0	
経常外収益計	0	0	0	
(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	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	1,775,145	536,439	1,238,706	
一般正味財産期首残高	8,170,290	7,633,851	536,439	
一般正味財産期末残高	9,945,435	8,170,290	1,775,145	

(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	67,445,435	65,670,290	1,775,145	

(2)一①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. 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 開講	(2) 国際理解講座 等の開講	(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	912,491	912,491	8,908,949	4,262,418	4,646,531	4,731,228	232,938	3,722,449	775,841	20,714,950	35,267,618
給料手当支出	0		4,764,122	2,166,197	2,597,925	3,006,990		3,006,990		5,421,908	13,193,020
福利厚生費支出	0		1,117,754	674,970	442,784	515,688		515,688		526,138	2,159,580
旅費交通費支出	71,640	71,640	642,660		642,660	170,940	7,420	163,520			885,240
通信運搬費支出	0		41,486		41,486	232,477			232,477	204,396	478,359
減価償却費	0		0			42,112			42,112		42,112
消耗品費支出	15,819	15,819	217,442	20,500	196,942	117,548	13,488	6,866	97,194	497,848	848,657
食糧費支出	0		37,853	31,371	6,482	3,337		3,337		5,568	46,758
修繕費	0		0			0				13,133	13,133
印刷製本費支出	0		4,320	2,160	2,160	277,020			277,020	4,320	285,660
燃料費	0		0			0				33,546	33,546
賃借料	0		64,800	64,800		114,048			114,048	250,128	428,976
手数料	0		420	420		11,910			11,910	14,580	26,910
保険料支出	0		0			27,030	27,030			99,680	126,710
諸謝金支出	160,000	160,000	1,785,156	1,302,000	483,156	183,500	180,000	3,500			2,128,656
租税公課	0									1,600	1,600
支払負担金	0		214,821		214,821	16,900	5,000	11,900			231,721
支払助成金	646,943	646,943	0			0					646,943
委託費	16,275	16,275	0			0				13,642,105	13,658,380
雑支出	1,814	1,814	18,115	0	18,115	11,728		10,648	1,080	0	31,657
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 コロラド州青年訪問団受入れ		(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 コロラドスタディツアー 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					

(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）	57,587,975	0	(※1) 19,550	57,568,425
計	57,587,975	0	19,550	57,568,425

※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				
投資有価証券	57,568,425	(57,500,000)	(68,425)	—
計	57,568.425	(57,500,000)	(68,425)	—

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	1,299,772	1,299,765	7
合計	1,611,097	1,611,089	8

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	57,568,425	59,512,500	1,944,075
計	57,568,425	59,512,500	1,944,075

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	22,952,000	22,952,000	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	23,152,000	23,152,000	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31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	-	
	普通預金 荘内銀行鶴岡東支店	運転資金として	13,390,291	
現金預金合計			13,440,291	
未収金	山形県 鶴岡市 都市計画課 太平ビルサービス(株)	県スクーリング事業実施料 3月分 羽黒山の案内看板翻訳料 振込手数料	15,660 12,000 432	
未収金合計			28,092	
流動資産合計			13,468,383	
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	57,568,425
その他固定資産	車輜運搬具	小型除雪機	公益目的事業保有財産	8
	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 " "	1 1 1 3 1 1 7
固定資産合計	什器備品合計			57,568,433
資 産 合 計 ①				71,036,816
(負債の部)				
1. 流動負債				
未払金	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) (有)阿部園芸 (株)庄交コーポレーション (株)メコム (株)セロン東北 (株)セディナオートリース フルテック(株) 日本郵便 社会保険事務所 鶴岡税務署	3月分施設維持管理業務委託料 消防設備点検業務委託料 振込手数料 樹木管理業務委託料(雪囲い撤去) 3月分清掃教務委託料 ひかり電話等利用料 3月分警備業務委託料 3月分公用車リース代 自動ドア保守点検業務委託料 3月分ゆうメール 3月支払分社会保険料 平成30年度分消費税及び地方消費税	685,702 171,882 432 772,200 175,500 14,422 25,704 20,844 194,400 16,733 479,956 431,600	
未払金合計				2,989,375
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26名、4法人 講座受講者 20名	職員給与に係る雇用保険料 職員給与に係る社会保険料 職員給与及び講師に係る所得税 平成31年度 賛助会費 平成31年度 講座受講料	4,701 117,028 33,727 118,000 328,550	
預り金合計				602,006
流動負債合計				3,591,381
負 債 合 計 ②				3,591,381
正 味 財 産 ① - ②				67,445,435