

(1) 貸借対照表

貸借対照表

令和2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	14,081,584	13,440,291	641,293
未収金	440	28,092	△ 27,652
流動資産合計	14,082,024	13,468,383	613,641
2. 固定資産			
基本財産	57,548,875	57,568,425	△ 19,550
国債 (利付国債)	57,548,875	57,568,425	△ 19,550
その他固定資産	8	8	
車輛運搬具	1	1	0
什器備品	7	7	
固定資産合計	57,548,883	57,568,433	△ 19,550
資産合計	71,630,907	71,036,816	594,091
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,628,509	2,989,375	△ 1,360,866
預り金	606,974	602,006	4,968
流動負債合計	2,235,483	3,591,381	△ 1,355,898
負債合計	2,235,483	3,591,381	△ 1,355,898
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	11,895,424	9,945,435	1,949,989
(うち基本財産への充当額)	(48,875)	(68,425)	(△19,550)
正味財産合計	69,395,424	67,445,435	1,949,989
(うち基本財産への充当額)	(57,548,875)	(57,568,425)	(△19,550)
(うち正味財産増加額)	(1,949,989)	(1,775,145)	(174,844)
負債及び正味財産合計	71,630,907	71,036,816	594,091

貸借対照表内訳表

令和2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	2,186,160	11,895,424	14,081,584
未収金	440	0	440
流動資産合計	2,186,600	11,895,424	14,082,024
2. 固定資産			
基本財産	57,548,875	0	57,548,875
国債（利付国債）	57,548,875	0	57,548,875
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	57,548,882	1	57,548,883
資産合計	59,735,482	11,895,425	71,630,907
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,144,509	484,000	1,628,509
預り金	325,174	281,800	606,974
流動負債合計	1,469,683	765,800	2,235,483
負債合計	1,469,683	765,800	2,235,483
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	609,705	11,285,719	11,895,424
(うち基本財産への充当額)	(48,875)	(0)	(48,875)
正味財産合計	58,109,705	11,285,719	69,395,424
(うち基本財産への充当額)	(57,548,875)	(0)	(57,548,875)
(うち正味財産増加額)	(△ 19,550)	(1,969,539)	(1,949,989)
負債及び正味財産合計	59,579,388	12,051,519	71,630,907

(2) 正味財産増減計算書

正味財産増減計算書

平成31歳年4月1日から令和2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	$57,500,000円 \times 0.8\% = 460,000円$
② 会費収益	819,000	783,000	36,000	大人@3,000円 \times 235人 = 705,000円
賛助会員会費	819,000	783,000	36,000	高大@2,000円 \times 1人 = 2,000円 小中@1,000円 \times 2人 = 2,000円 法人@10,000円 \times 11口 = 110,000円
③ 事業収益	23,128,515	23,775,300	Δ 646,785	
外国語講座事業収入	2,404,430	2,171,700	232,730	
国際理解事業収入	588,820	596,060	Δ 7,240	
国際交流事業収入	104,404	99,040	5,364	
多文化共生事業収入	89,861	193,500	Δ 103,639	通訳翻訳料
受託事業収入	19,941,000	20,715,000	Δ 774,000	国際村施設管理運營業務受託収入
④ 受取補助金等	24,177,000	23,152,000	1,025,000	
地方公共団体補助金	24,177,000	23,152,000	1,025,000	法人管理運営並びに国際交流等事業費補助金 23,977,000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	55,243	155,895	Δ 100,652	
雑収益	55,243	155,895	Δ 100,652	切手等販売手数料等
経常収益計	48,639,758	48,326,195	313,563	
(2) 経常費用				
① 事業費	35,219,074	35,267,618	Δ 48,544	
給料手当	12,707,432	13,193,020	Δ 485,588	国際交流専門員1名、事務局5名
福利厚生費	2,095,282	2,159,580	Δ 64,298	社会保険料等
旅費交通費	753,174	885,240	Δ 132,066	コロラドスタディーーツアー職員旅費等
通信運搬費	482,136	478,359	3,777	
減価償却費	0	42,112	Δ 42,112	
消耗品費	658,254	848,657	Δ 190,403	
食糧費	55,396	46,758	8,638	
修繕費	208,173	13,133	195,040	
印刷製本費	349,286	285,660	63,626	村だより印刷費
燃料費	31,933	33,546	Δ 1,613	
賃借料	441,566	428,976	12,590	

(単位 ; 円)

科目	当年度	前年度	増減	備考
手数料	15,110	26,910	△ 11,800	
保険料	155,630	126,710	28,920	
諸謝金	2,340,980	2,128,656	212,324	各種講座講師謝金
租税公課	0	1,600	△ 1,600	
支払負担金	215,229	231,721	△ 16,492	コロロドツアー現地活動負担金
支払助成金	662,135	646,943	15,192	ワールドバザール、国際村音楽祭
委託費	14,028,963	13,658,380	370,583	施設設備維持管理委託
雑費	18,395	31,657	△ 13,262	
② 法人管理運営費	11,451,145	11,263,882	187,263	
役員報酬	2,767,200	2,786,581	△ 19,381	常務理事報酬
給料手当	5,434,398	5,397,043	37,355	事務局次長
福利厚生費	1,757,597	1,671,310	86,287	社会保険料等
旅費交通費	30,328	0	30,328	
通信運搬費	8,400	3,140	5,260	
消耗品費	10,031	14,026	△ 3,995	
食糧費	11,200	16,195	△ 4,995	
印刷製本費	38,910	15,120	23,790	
賃借料	361,584	354,384	7,200	
諸謝金	3,784	3,420	364	
租税公課	927,000	886,200	40,800	消費税及び地方消費税等
支払負担金	32,200	32,200	0	
委託費	62,940	75,480	△ 12,540	
雑費	5,573	8,783	△ 3,210	
経常費用計	46,670,219	46,531,500	138,719	
評価損益等調整前当期経常増減額	1,969,539	1,794,695	174,844	
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	1,949,989	1,775,145	174,844	
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	1,949,989	1,775,145	174,844	
一般正味財産期首残高	9,945,435	8,170,290	1,775,145	
一般正味財産期末残高	11,895,424	9,945,435	1,949,989	

(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	69,395,424	67,445,435	1,949,989	

(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	2,886,282	2,886,282		7,557,135	4,018,462	3,538,673	4,834,657	385,216	3,749,153	700,288	19,941,000	35,219,074
給料手当支出	1,697,465	1,697,465		3,747,327	1,993,217	1,754,110	3,162,846		3,162,846		4,099,794	12,707,432
福利厚生費支出	259,350	259,350		781,358	482,543	298,815	538,060		538,060		516,514	2,095,282
旅費交通費支出	48,540	48,540		659,238		659,238	45,396	7,536	37,860			753,174
通信運搬費支出	10,044	10,044		27,170		27,170	241,781			241,781	203,141	482,136
減価償却費	0			0			0					0
消耗品費支出	35,759	35,759		105,172	13,573	91,599	85,008	19,110	1,879	64,019	432,315	658,254
食糧費支出	0			43,624	37,539	6,085	3,132		3,132		8,640	55,396
修繕費支出	0			0			0				208,173	208,173
印刷製本費支出	4,360	4,360		2,200	2,200		282,816		2,376	280,440	59,910	349,286
燃料費	0			0			0				31,933	31,933
賃借料	0			77,390	77,390		114,048			114,048	250,128	441,566
手数料	0			0			0				15,110	15,110
保険料支出	0			0			53,570	53,570			102,060	155,630
諸謝金支出	150,000	150,000		1,887,980	1,412,000	475,980	303,000	300,000	3,000			2,340,980
租税公課	0											0
支払負担金	0			210,229		210,229	5,000	5,000				215,229
支払助成金	662,135	662,135		0			0					662,135
委託費	15,681	15,681		0			0				14,013,282	14,028,963
雑支出	2,948	2,948		15,447		15,447	0				0	18,395
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）	57,568,425	0	(※1) 19,550	57,548,875
計	57,568,975	0	19,550	57,548,875

※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	57,548,875	(57,500,000)	(48,875)	—
計	57,548.875	(57,500,000)	(48,875)	—

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	57,548,875	58,845,500	1,296,625
計	57,548,875	58,845,500	1,296,625

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	23,977,000	23,977,000	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	24,177,000	24,177,000	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

令和2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	14,031,584	
現金預金合計			14,081,584	
未収金	太平ビルサービス(株)	振込手数料	440	
未収金合計			440	
流動資産合計			14,082,024	
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	57,548,875
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	〃	1
		デスクトップPC 1台	法人会計保有財産	1
		ノートPC 3台	公益目的事業保有財産	3
		ビデオカメラ 1台	〃	1
		プロジェクター 1台	〃	1
什器備品合計				7
固定資産合計				57,548,883
資 産 合 計 ①				71,630,907
(負債の部)				
1. 流動負債				
未払金	太平ビルサービス(株)	3月分施設維持管理業務委託料	642,235	
	太平ビルサービス(株)	〃 (時間外分)	58,575	
	太平ビルサービス(株)	消防設備点検委託料	175,065	
	太平ビルサービス(株)	振込手数料	440	
	(株)庄交コーポレーション	3月分清掃教務委託料	180,326	
	(株)メコム	ひかり電話等利用料	13,175	
	(株)セロン東北	3月分警備業務委託料	26,180	
	(株)セディナオートリース	3月分公用車リース代	20,844	
	KDDI(株)	携帯電話料金	5,680	
	日本郵便	3月分ゆうメール	21,989	
	鶴岡税務署	令和元年度分消費税及び地方消費税	484,000	
	鶴岡税務署			
未払金合計			1,628,509	
預り金	社会保険事務所	職員給与に係る社会保険料	46,593	
	社会保険事務所	職員給与に係る雇用保険料	62,737	
	国税	職員給与及び講師に係る所得税	83,044	
	市税	職員給与に係る住民税	3,800	
	賛助会員 個人26名、4法人	令和2年度 賛助会費	129,000	
	講座受講者 20名	令和2年度 講座受講料	281,800	
預り金合計			606,974	
流動負債合計			2,235,483	
負 債 合 計 ②				2,235,483
正 味 財 産 ① - ②				69,395,424