

平成25年度
財務諸表及び附属明細書

貸借対照表
平成26年3月31日現在

公益財団法人鹿児島県国際交流協会

(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 | 54,284,243 | 53,133,187 | 1,151,056 |
| 未収金 | 529,371 | 547,822 | △ 18,451 |
| 収入印紙等 | 51,200 | 1,380,600 | △ 1,329,400 |
| 前払金 | 70,159 | 21,159 | 49,000 |
| 貸付金 | 270,000 | 220,000 | 50,000 |
| 流動資産合計 | 55,204,973 | 55,302,768 | △ 97,795 |
| 2 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 投資有価証券 | 929,030,523 | 928,433,478 | 597,045 |
| 定期預金 | 36,327,877 | 36,327,877 | 0 |
| 基本財産合計 | 965,358,400 | 964,761,355 | 597,045 |
| (2) 特定資産 | | | |
| 退職給付引当資産 | 17,093,089 | 16,173,373 | 919,716 |
| 徴収不能引当資産 | 0 | 200,541 | △ 200,541 |
| 特定資産合計 | 17,093,089 | 16,373,914 | 719,175 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 什器備品 | 703,611 | 958,680 | △ 255,069 |
| 電話加入権 | 224,952 | 224,952 | 0 |
| 元入金 | 0 | 3,100,000 | △ 3,100,000 |
| その他固定資産合計 | 928,563 | 4,283,632 | △ 3,355,069 |
| 固定資産合計 | 983,380,052 | 985,418,901 | △ 2,038,849 |
| 資産の部合計 | 1,038,585,025 | 1,040,721,669 | △ 2,136,644 |
| II 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| 未払金 | 4,893,556 | 6,280,223 | △ 1,386,667 |
| 預り金 | 547,632 | 606,573 | △ 58,941 |
| 流動負債合計 | 5,441,188 | 6,886,796 | △ 1,445,608 |
| 2 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 17,093,089 | 16,173,373 | 919,716 |
| 固定負債合計 | 17,093,089 | 16,173,373 | 919,716 |
| 負債の部合計 | 22,534,277 | 23,060,169 | △ 525,892 |
| III 元入金の部 | | | |
| 1 元入金 | | | |
| 元入金 | 0 | 3,100,000 | △ 3,100,000 |
| 元入金合計 | 0 | 3,100,000 | △ 3,100,000 |
| 元入金の部合計 | 0 | 3,100,000 | △ 3,100,000 |
| IV 正味財産の部 | | | |
| 1 指定正味財産 | | | |
| 寄付金 | 965,358,400 | 964,761,355 | 597,045 |
| 寄付金 | 965,358,400 | 964,761,355 | 597,045 |
| 指定正味財産合計 | 965,358,400 | 964,761,355 | 597,045 |
| (うち基本財産への充当額) | (965,358,400) | (964,761,355) | (597,045) |
| (うち特定資産への充当額) | (0) | (0) | (0) |
| 2 一般正味財産 | 50,692,348 | 49,800,145 | 892,203 |
| (うち基本財産への充当額) | (0) | (0) | (0) |
| (うち特定資産への充当額) | (0) | (0) | (0) |
| 正味財産合計 | 1,016,050,748 | 1,014,561,500 | 1,489,248 |
| 負債及び元入金、正味財産合計 | 1,038,585,025 | 1,040,721,669 | △ 2,136,644 |

貸借対照表内訳表

平成26年3月31日現在

公益財団法人鹿児島県国際交流協会

(単位:円)

| 科 目 | 公益目的事業会計 | 収益事業会計 | 法人会計 | 内部取引消去 | 合 計 |
|------------------------|--------------------|------------------|--------------------|--------------------|----------------------|
| I 資産の部 | | | | | |
| 1 流動資産 | | | | | |
| 現金預金 | 8,750,348 | 100,000 | 45,433,895 | 0 | 54,284,243 |
| 未収金 | 5,500 | 523,871 | 0 | | 529,371 |
| 収入印紙等 | 0 | 0 | 51,200 | | 51,200 |
| 前払金 | 16,159 | 0 | 54,000 | | 70,159 |
| 貸付金 | 270,000 | 0 | 0 | | 270,000 |
| 他会計貸借勘定(資) | 0 | 643,889 | 3,377,062 | △ 4,020,951 | 0 |
| 流動資産合計 | 9,042,007 | 1,267,760 | 48,916,157 | △ 4,020,951 | 55,204,973 |
| 2 固定資産 | | | | | |
| (1) 基本財産 | | | | | |
| 投資有価証券 | 458,817,030 | 0 | 470,213,493 | | 929,030,523 |
| 定期預金 | 33,759,627 | 0 | 2,568,250 | | 36,327,877 |
| 基本財産合計 | 492,576,657 | 0 | 472,781,743 | 0 | 965,358,400 |
| (2) 特定資産 | | | | | |
| 退職給付引当資産 | 16,555,585 | 190,071 | 347,433 | | 17,093,089 |
| 徴収不能引当資産 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 特定資産合計 | 16,555,585 | 190,071 | 347,433 | 0 | 17,093,089 |
| (3) その他固定資産 | | | | | |
| 什器備品 | 589,995 | 68,312 | 45,304 | | 703,611 |
| 電話加入権 | 82,782 | 12,372 | 129,798 | | 224,952 |
| その他固定資産合計 | 672,777 | 80,684 | 175,102 | 0 | 928,563 |
| 固定資産合計 | 509,805,019 | 270,755 | 473,304,278 | 0 | 983,380,052 |
| 資産の部合計 | 518,847,026 | 1,538,515 | 522,220,435 | △ 4,020,951 | 1,038,585,025 |
| II 負債の部 | | | | | |
| 1 流動負債 | | | | | |
| 未払金 | 4,452,719 | 163,244 | 277,593 | | 4,893,556 |
| 預り金 | 510,102 | 0 | 37,530 | | 547,632 |
| 他会計貸借勘定(負) | 4,020,951 | 0 | 0 | △ 4,020,951 | 0 |
| 流動負債合計 | 8,983,772 | 163,244 | 315,123 | △ 4,020,951 | 5,441,188 |
| 2 固定負債 | | | | | |
| 退職給付引当金 | 16,555,585 | 190,071 | 347,433 | | 17,093,089 |
| 固定負債合計 | 16,555,585 | 190,071 | 347,433 | 0 | 17,093,089 |
| 負債の部合計 | 25,539,357 | 353,315 | 662,556 | △ 4,020,951 | 22,534,277 |
| III 正味財産の部 | | | | | |
| 1 指定正味財産 | | | | | |
| 寄付金 | 492,576,657 | 0 | 472,781,743 | | 965,358,400 |
| 指定正味財産合計 | 492,576,657 | 0 | 472,781,743 | 0 | 965,358,400 |
| (うち基本財産への充当額) | (492,576,657) | (0) | (472,781,743) | | (965,358,400) |
| (うち特定資産への充当額) | (0) | (0) | (0) | | (0) |
| 2 一般正味財産 | 731,012 | 1,185,200 | 48,776,136 | | 50,692,348 |
| (うち基本財産への充当額) | (0) | (0) | (0) | | (0) |
| (うち特定資産への充当額) | (0) | (0) | (0) | | (0) |
| 正味財産合計 | 493,307,669 | 1,185,200 | 521,557,879 | 0 | 1,016,050,748 |
| 負債及び元入金, 正味財産合計 | 518,847,026 | 1,538,515 | 522,220,435 | △ 4,020,951 | 1,038,585,025 |

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

公益財団法人鹿児島県国際交流協会

(単位:円)

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 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 | 15,465,762 | 14,877,730 | 588,032 |
| 基本財産受取利息 | 15,465,762 | 14,873,530 | 592,232 |
| 基本財産受取配当金 | 0 | 4,200 | △ 4,200 |
| 事業収益 | 66,464,553 | 81,149,815 | △ 14,685,262 |
| 県受託事業収益 | 57,154,230 | 58,592,100 | △ 1,437,870 |
| 海外交流事業収益 | 247,562 | 0 | 247,562 |
| 語学講座事業収益 | 115,000 | 143,000 | △ 28,000 |
| 協賛金収益 | 120,000 | 110,000 | 10,000 |
| 収入印紙販売収益 | 307,400 | 5,756,500 | △ 5,449,100 |
| 県収入証紙販売収益 | 1,917,060 | 8,542,540 | △ 6,625,480 |
| 収入印紙販売手数料収益 | 0 | 356,002 | △ 356,002 |
| 県収入証紙販売手数料収益 | 28,189 | 253,890 | △ 225,701 |
| 旅券用写真販売収益 | 5,463,600 | 6,117,600 | △ 654,000 |
| 収入印紙・収入証紙販売補助事務手数料 | 1,111,512 | 1,278,183 | △ 166,671 |
| 受取補助金等 | 1,070,000 | 1,010,000 | 60,000 |
| 受取海外県人会育成補助金 | 960,000 | 960,000 | 0 |
| 受取自治体国際化協会補助金 | 80,000 | 0 | 80,000 |
| 受取民間助成金 | 30,000 | 50,000 | △ 20,000 |
| 受取寄附金 | 100,000 | 0 | 100,000 |
| 受取寄附金 | 100,000 | 0 | 100,000 |
| 雑収益 | 210,880 | 275,035 | △ 64,155 |
| 受取利息 | 39,872 | 43,396 | △ 3,524 |
| 雑収益 | 171,008 | 231,639 | △ 60,631 |
| 経常収益計 | 83,311,195 | 97,312,580 | △ 14,001,385 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | 74,612,694 | 92,764,789 | △ 18,152,095 |
| 役員報酬 | 3,599,019 | 4,540,620 | △ 941,601 |
| 給料手当 | 12,090,939 | 12,621,059 | △ 530,120 |
| 賃金 | 31,182,693 | 35,940,835 | △ 4,758,142 |
| 退職給付費用 | 882,259 | 878,144 | 4,115 |
| 福利厚生費 | 7,580,058 | 8,403,173 | △ 823,115 |
| 会議費 | 5,860 | 7,264 | △ 1,404 |
| 交流費 | 1,031,989 | 862,238 | 169,751 |
| 旅費交通費 | 1,774,360 | 1,099,232 | 675,128 |
| 通信運搬費 | 814,106 | 767,085 | 47,021 |
| 減価償却費 | 216,785 | 360,493 | △ 143,708 |
| 消耗什器備品費 | 222,190 | 196,170 | 26,020 |
| 消耗品費 | 2,000,239 | 2,304,579 | △ 304,340 |
| 修繕費 | 0 | 17,477 | △ 17,477 |
| 印刷製本費 | 788,914 | 1,305,043 | △ 516,129 |
| 燃料費 | 25,683 | 32,539 | △ 6,856 |
| 賃借料 | 2,610,995 | 1,789,320 | 821,675 |
| 保険料 | 191,034 | 182,773 | 8,261 |
| 諸謝金 | 191,800 | 248,000 | △ 56,200 |
| 支払負担金 | 980,500 | 1,445,800 | △ 465,300 |
| 支払助成金 | 1,436,970 | 471,980 | 964,990 |
| 委託費 | 2,052,025 | 2,035,750 | 16,275 |
| 手数料 | 95,482 | 148,524 | △ 53,042 |
| 租税公課 | 2,609,331 | 2,807,651 | △ 198,320 |
| 雑費 | 3 | 0 | 3 |
| 支払寄附金 | 5,000 | 0 | 5,000 |
| 収入印紙購入費 | 307,400 | 5,756,500 | △ 5,449,100 |
| 収入証紙購入費 | 1,917,060 | 8,542,540 | △ 6,625,480 |

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

公益財団法人鹿児島県国際交流協会

(単位:円)

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 管理費 | 7,798,493 | 7,835,286 | △ 36,793 |
| 役員報酬 | 2,231,931 | 1,330,155 | 901,776 |
| 給料手当 | 1,683,887 | 2,183,417 | △ 499,530 |
| 賃金 | 1,040,620 | 1,209,393 | △ 168,773 |
| 退職給付費用 | 37,457 | 38,472 | △ 1,015 |
| 福利厚生費 | 1,380,097 | 1,398,436 | △ 18,339 |
| 会議費 | 18,000 | 15,660 | 2,340 |
| 旅費交通費 | 45,909 | 62,065 | △ 16,156 |
| 通信運搬費 | 73,606 | 101,795 | △ 28,189 |
| 減価償却費 | 30,479 | 59,004 | △ 28,525 |
| 消耗什器備品費 | 91,170 | 0 | 91,170 |
| 消耗品費 | 94,722 | 211,457 | △ 116,735 |
| 修繕費 | 1,575 | 0 | 1,575 |
| 印刷製本費 | 110,432 | 298,581 | △ 188,149 |
| 燃料費 | 15,651 | 20,025 | △ 4,374 |
| 賃借料 | 184,973 | 153,830 | 31,143 |
| 保険料 | 41,279 | 44,499 | △ 3,220 |
| 諸謝金 | 300,000 | 305,000 | △ 5,000 |
| 支払負担金 | 71,000 | 98,000 | △ 27,000 |
| 委託費 | 116,340 | 63,840 | 52,500 |
| 手数料 | 157,465 | 159,150 | △ 1,685 |
| 租税公課 | 71,900 | 81,147 | △ 9,247 |
| 交流費 | 0 | 1,360 | △ 1,360 |
| 経常費用計 | 82,411,187 | 100,600,075 | △ 18,188,888 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 900,008 | △ 3,287,495 | 4,187,503 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | 900,008 | △ 3,287,495 | 4,187,503 |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | | | |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 経常外費用 | | | |
| 固定資産除却損 | 7,805 | 0 | 7,805 |
| 什器備品除却損 | 7,805 | 0 | 7,805 |
| 経常外費用計 | 7,805 | 0 | 7,805 |
| 当期経常外増減額 | △ 7,805 | 0 | △ 7,805 |
| 当期一般正味財産増減額 | 892,203 | △ 3,287,495 | 4,179,698 |
| 一般正味財産期首残高 | 49,800,145 | 53,087,640 | △ 3,287,495 |
| 一般正味財産期末残高 | 50,692,348 | 49,800,145 | 892,203 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 基本財産運用益 | 11,942,152 | 410,405 | 11,531,747 |
| 基本財産受取利息 | 11,942,152 | 410,405 | 11,531,747 |
| 一般正味財産への振替額 | △ 11,345,107 | △ 2,380 | △ 11,342,727 |
| 一般正味財産への振替額 | △ 11,345,107 | △ 2,380 | △ 11,342,727 |
| 当期指定正味財産増減額 | 597,045 | 408,025 | 189,020 |
| 指定正味財産期首残高 | 964,761,355 | 964,353,330 | 408,025 |
| 指定正味財産期末残高 | 965,358,400 | 964,761,355 | 597,045 |
| III 正味財産期末残高 | 1,016,050,748 | 1,014,561,500 | 1,489,248 |

正味財産増減計算書内訳表

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 | 公益目的事業会計 | | 収益事業等会計 | | 法人会計 | 内部取引控除 | 合計 |
|---------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|----------|-------------------|
| | 公1 | 小計 | 収1 | 小計 | | | |
| 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 | 7,502,723 | 7,502,723 | 0 | 0 | 7,963,039 | 0 | 15,465,762 |
| 基本財産受取利息 | 7,502,723 | 7,502,723 | 0 | 0 | 7,963,039 | | 15,465,762 |
| 基本財産受取配当金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 事業収益 | 57,636,792 | 57,636,792 | 8,827,761 | 8,827,761 | 0 | 0 | 66,464,553 |
| 県受託事業収益 | 57,154,230 | 57,154,230 | 0 | 0 | 0 | | 57,154,230 |
| 海外交流事業収益 | 247,562 | 247,562 | 0 | 0 | 0 | | 247,562 |
| 語学講座事業収益 | 115,000 | 115,000 | 0 | 0 | 0 | | 115,000 |
| 協賛金収益 | 120,000 | 120,000 | 0 | 0 | 0 | | 120,000 |
| 収入印紙等販売収益 | 0 | 0 | 307,400 | 307,400 | 0 | | 307,400 |
| 県収入証紙販売収益 | 0 | 0 | 1,917,060 | 1,917,060 | 0 | | 1,917,060 |
| 収入印紙等販売手数料収益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 県収入証紙販売手数料収益 | 0 | 0 | 28,189 | 28,189 | 0 | | 28,189 |
| 旅券用写真販売収益 | 0 | 0 | 5,463,600 | 5,463,600 | 0 | | 5,463,600 |
| 収入印紙・収入証紙販売補助事務手数料 | 0 | 0 | 1,111,512 | 1,111,512 | | | 1,111,512 |
| 受取補助金等 | 1,070,000 | 1,070,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,070,000 |
| 海外県人会補助金 | 960,000 | 960,000 | 0 | 0 | 0 | | 960,000 |
| 受取自治体国際化協会補助金 | 80,000 | 80,000 | 0 | 0 | 0 | | 80,000 |
| 受取民間助成金 | 30,000 | 30,000 | 0 | 0 | 0 | | 30,000 |
| 受取寄附金 | 100,000 | 100,000 | 0 | 0 | 0 | | 100,000 |
| 受取寄附金 | 100,000 | 100,000 | 0 | 0 | 0 | | 100,000 |
| 雑収益 | 209,292 | 209,292 | 1,588 | 1,588 | 0 | 0 | 210,880 |
| 受取利息 | 38,284 | 38,284 | 1,588 | 1,588 | 0 | | 39,872 |
| 雑収益 | 171,008 | 171,008 | 0 | 0 | 0 | | 171,008 |
| 経常収益計 | 66,518,807 | 66,518,807 | 8,829,349 | 8,829,349 | 7,963,039 | 0 | 83,311,195 |
| (2) 経常費用 | | | | | | | |
| 事業費 | 69,674,835 | 69,674,835 | 4,937,859 | 4,937,859 | | 0 | 74,612,694 |
| 役員報酬 | 3,599,019 | 3,599,019 | 0 | 0 | | | 3,599,019 |
| 給料手当 | 10,967,621 | 10,967,621 | 1,123,318 | 1,123,318 | | | 12,090,939 |
| 賃金 | 31,150,206 | 31,150,206 | 32,487 | 32,487 | | | 31,182,693 |
| 退職給付費用 | 804,223 | 804,223 | 78,036 | 78,036 | | | 882,259 |
| 福利厚生費 | 7,284,193 | 7,284,193 | 295,865 | 295,865 | | | 7,580,058 |
| 会議費 | 5,860 | 5,860 | 0 | 0 | | | 5,860 |
| 交流費 | 1,031,989 | 1,031,989 | 0 | 0 | | | 1,031,989 |
| 旅費交通費 | 1,774,360 | 1,774,360 | 0 | 0 | | | 1,774,360 |
| 通信運搬費 | 808,843 | 808,843 | 5,263 | 5,263 | | | 814,106 |
| 減価償却費 | 197,060 | 197,060 | 19,725 | 19,725 | | | 216,785 |
| 消耗什器備品費 | 222,190 | 222,190 | 0 | 0 | | | 222,190 |
| 消耗品費 | 1,170,131 | 1,170,131 | 830,108 | 830,108 | | | 2,000,239 |
| 印刷製本費 | 777,290 | 777,290 | 11,624 | 11,624 | | | 788,914 |
| 燃料費 | 25,282 | 25,282 | 401 | 401 | | | 25,683 |
| 修繕費 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 |
| 貸借料 | 2,603,677 | 2,603,677 | 7,318 | 7,318 | | | 2,610,995 |
| 保険料 | 187,731 | 187,731 | 3,303 | 3,303 | | | 191,034 |
| 諸謝金 | 191,800 | 191,800 | 0 | 0 | | | 191,800 |
| 支払負担金 | 980,500 | 980,500 | 0 | 0 | | | 980,500 |
| 支払助成金 | 1,436,970 | 1,436,970 | 0 | 0 | | | 1,436,970 |
| 委託費 | 2,052,025 | 2,052,025 | 0 | 0 | | | 2,052,025 |
| 手数料 | 93,512 | 93,512 | 1,970 | 1,970 | | | 95,482 |
| 租税公課 | 2,305,350 | 2,305,350 | 303,981 | 303,981 | | | 2,609,331 |
| 雑費 | 3 | 3 | 0 | 0 | | | 3 |
| 支払寄附金 | 5,000 | 5,000 | 0 | 0 | | | 5,000 |
| 収入印紙等購入費 | 0 | 0 | 307,400 | 307,400 | | | 307,400 |
| 県収入証紙購入費 | 0 | 0 | 1,917,060 | 1,917,060 | | | 1,917,060 |

正味財産増減計算書内訳表

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 | 公益目的事業会計 | | 収益事業等会計 | | 法人会計 | 内部取引控除 | 合計 |
|----------------------|--------------------|--------------------|------------------|------------------|--------------------|----------|----------------------|
| | 公1 | 小計 | 収1 | 小計 | | | |
| 管理費 | | | | | 7,798,493 | 0 | 7,798,493 |
| 役員報酬 | | | | | 2,231,931 | | 2,231,931 |
| 給料手当 | | | | | 1,683,887 | | 1,683,887 |
| 賃金 | | | | | 1,040,620 | | 1,040,620 |
| 退職給付費用 | | | | | 37,457 | | 37,457 |
| 福利厚生費 | | | | | 1,380,097 | | 1,380,097 |
| 会議費 | | | | | 18,000 | | 18,000 |
| 交流費 | | | | | 0 | | 0 |
| 旅費交通費 | | | | | 45,909 | | 45,909 |
| 通信運搬費 | | | | | 73,606 | | 73,606 |
| 減価償却費 | | | | | 30,479 | | 30,479 |
| 消耗什器備品費 | | | | | 91,170 | | 91,170 |
| 消耗品費 | | | | | 94,722 | | 94,722 |
| 印刷製本費 | | | | | 110,432 | | 110,432 |
| 燃料費 | | | | | 15,651 | | 15,651 |
| 修繕費 | | | | | 1,575 | | 1,575 |
| 賃借料 | | | | | 184,973 | | 184,973 |
| 保険料 | | | | | 41,279 | | 41,279 |
| 諸謝金 | | | | | 300,000 | | 300,000 |
| 支払負担金 | | | | | 71,000 | | 71,000 |
| 委託費 | | | | | 116,340 | | 116,340 |
| 手数料 | | | | | 157,465 | | 157,465 |
| 租税公課 | | | | | 71,900 | | 71,900 |
| 雑費 | | | | | 0 | | 0 |
| 経常費用計 | 69,674,835 | 69,674,835 | 4,937,859 | 4,937,859 | 7,798,493 | 0 | 82,411,187 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 3,156,028 | △ 3,156,028 | 3,891,490 | 3,891,490 | 164,546 | 0 | 900,008 |
| 基本財産評価損益等 | | 0 | | 0 | | | 0 |
| 特定資産評価損益等 | | 0 | | 0 | | | 0 |
| 投資有価証券評価損益等 | | 0 | | 0 | | | 0 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | △ 3,156,028 | △ 3,156,028 | 3,891,490 | 3,891,490 | 164,546 | 0 | 900,008 |
| 2. 経常外増減の部 | | | | | | | |
| (1) 経常外収益 | | | | | | | |
| 経常外収益 | | 0 | | 0 | | | 0 |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 経常外費用 | | | | | | | |
| 固定資産除却損 | 7,805 | 7,805 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7,805 |
| 什器備品除却損 | 7,805 | 7,805 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7,805 |
| 経常外費用 | 7,805 | 7,805 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7,805 |
| 当期経常外増減額 | △ 7,805 | △ 7,805 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 7,805 |
| 他会計振替額 | 3,608,495 | 3,608,495 | △ 3,608,495 | △ 3,608,495 | 0 | 0 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | 444,662 | 444,662 | 282,995 | 282,995 | 164,546 | 0 | 892,203 |
| 一般正味財産期首残高 | 286,350 | 286,350 | 902,205 | 902,205 | 48,611,590 | 0 | 49,800,145 |
| 一般正味財産期末残高 | 731,012 | 731,012 | 1,185,200 | 1,185,200 | 48,776,136 | 0 | 50,692,348 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | | | | |
| 基本財産運用益 | 6,665,359 | 6,665,359 | 0 | 0 | 5,276,793 | | 11,942,152 |
| 基本財産受取利息 | 6,665,359 | 6,665,359 | 0 | 0 | 5,276,793 | | 11,942,152 |
| 一般正味財産への振替額 | △ 6,301,400 | △ 6,301,400 | 0 | 0 | △ 5,043,707 | | △ 11,345,107 |
| 一般正味財産への振替額 | △ 6,301,400 | △ 6,301,400 | 0 | 0 | △ 5,043,707 | | △ 11,345,107 |
| 当期指定正味財産増減額 | 363,959 | 363,959 | 0 | 0 | 233,086 | 0 | 597,045 |
| 指定正味財産期首残高 | 492,212,698 | 492,212,698 | 0 | 0 | 472,548,657 | 0 | 964,761,355 |
| 指定正味財産期末残高 | 492,576,657 | 492,576,657 | 0 | 0 | 472,781,743 | 0 | 965,358,400 |
| III 正味財産期末残高 | 493,307,669 | 493,307,669 | 1,185,200 | 1,185,200 | 521,557,879 | 0 | 1,016,050,748 |

財務諸表に対する注記

公益財団法人鹿児島県国際交流協会

1 重要な会計方針

(1)有価証券の評価基準及び評価方法について

満期保有有価証券……償却原価法(定額法)によっている。

その他の有価証券

(i)時価のあるもの……期末日の市場価格等に基づく時価法によっている。

(ii)時価のないもの……原価法によっている。

(2)棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし。

(3)固定資産の減価償却について

償却方法 定率法

(4)引当金の計上基準について

退職給付引当金は期末在職者について自己都合による退職金要支給額を計上している。

(5)リース取引の処理方法

ファイナンス・リース取引

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に準じた会計処理によっている。

(6)消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている

2 会計方針の変更

特になし

3 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資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 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 定期預金 | 36,327,877 | 0 | 0 | 36,327,877 |
| 有価証券 | 928,433,478 | 597,045 | 0 | 929,030,523 |
| 小 計 | 964,761,355 | 597,045 | 0 | 965,358,400 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 16,173,373 | 919,716 | — | 17,093,089 |
| 徴収不能引当資産 | 200,541 | — | 200,541 | 0 |
| 小 計 | 16,373,914 | 919,716 | 200,541 | 17,093,089 |
| 合 計 | 981,135,269 | 1,516,761 | 200,541 | 982,451,489 |

※基本財産普通預金、定期預金及び有価証券の当期増減額は、基本財産普通預金、定期預金及び有価証券への振替額、減価償却、償還時の利息額の一般正味財産への振替による。

4 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資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 | | | | |
| 定期預金 | 36,327,877 | (36,327,877) | — | — |
| 有価証券 | 929,030,523 | (929,030,523) | — | — |
| 小 計 | 965,358,400 | (965,358,400) | — | — |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 17,093,089 | — | — | (17,093,089) |
| 小 計 | 17,093,089 | — | — | (17,093,089) |
| 合 計 | 982,451,489 | (965,358,400) | — | (17,093,089) |

5 担保に供している資産

該当なし。

6 固定資産の取得価額、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 |
|----------|-----------|-----------|---------|
| その他の固定資産 | | | |
| 什器備品 | 7,975,403 | 7,271,792 | 703,611 |
| 合 計 | 7,975,403 | 7,271,792 | 703,611 |

7 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務
該当なし。

8 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額, 時価及び評価損益
満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額, 時価額及び評価損益は, 次のとおりである。

(単位:円)

| 科 目 | 帳簿価額 | 時 価 | 評価損益 |
|----------------------------|-------------|---------------|------------|
| 【国債】 | | | |
| ・第273回利付国債(10年) | 119,811,140 | 122,499,360 | 2,688,220 |
| ・第287回利付国債(10年) | 18,987,500 | 20,088,700 | 1,101,200 |
| ・第60回利付国債(20年) | 15,803,470 | 17,181,280 | 1,377,810 |
| ・第60回利付国債(20年) | 11,823,948 | 12,885,960 | 1,062,012 |
| ・第60回利付国債(20年) | 9,989,126 | 10,738,300 | 749,174 |
| ・第93回利付国債(20年) | 11,874,355 | 13,667,352 | 1,792,997 |
| ・第108回利付国債(20年) | 99,160,778 | 112,049,000 | 12,888,222 |
| ・第120回利付国債(20年) | 5,922,675 | 6,382,200 | 459,525 |
| ・第121回利付国債(20年) | 11,969,053 | 13,264,440 | 1,295,387 |
| ・第124回利付国債(20年) | 27,932,796 | 31,337,236 | 3,404,440 |
| ・第132回利付国債(20年) | 119,729,836 | 128,429,400 | 8,699,564 |
| ・第139回利付国債(20年) | 11,925,815 | 12,362,077 | 436,262 |
| 【政府保証債】 | | | |
| ・30回政保日本高速道路 保有・債務返済機構 | 100,000,000 | 104,640,000 | 4,640,000 |
| ・127回政保日本高速道路 保有・債務返済機構 | 99,282,815 | 110,957,000 | 11,674,185 |
| 【地方債】 | | | |
| ・鹿児島県平成17年度第1回 | 149,976,250 | 153,465,000 | 3,488,750 |
| ・鹿児島県平成18年度第1回 | 54,600,000 | 57,067,920 | 2,467,920 |
| ・兵庫県平成21年度第1回 | 19,997,966 | 21,381,200 | 1,383,234 |
| 【仕組債】 | | | |
| ・ノルウェー輸出金融公社債 | 40,141,000 | 72,109,000 | 31,968,000 |
| 【株式】 | | | |
| ・九州電力株式 | 102,000 | 265,020 | 163,020 |
| 合 計 | 929,030,523 | 1,020,770,445 | 91,739,922 |

9 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 記載区分 |
|------------|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------------|
| 海外県人会育成補助金 | 鹿児島県 | — | 960,000 | 960,000 | — | — |
| 研修補助金 | 地域国際化協会連絡協議会 | — | 80,000 | 80,000 | — | — |
| 団体ツアー助成金 | 鹿児島空港国際化促進協議会 | — | 30,000 | 30,000 | — | — |
| 合 計 | | 0 | 1,070,000 | 1,070,000 | 0 | |

10 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

| 内容 | 金額 |
|-------------|------------|
| 一般正味財産への振替額 | 11,345,107 |
| 基本財産受取利息 | |

11 関連当事者との取引の内容
該当なし。

12 重要な後発事象
該当なし。

【貸借対照表及び損益計算書の附属明細書】

1 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記 3において記載しているため、内容を省略する。

2 引当金の明細

(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 |
|---------|------------|---------|-------|------------|
| 退職給付引当金 | 16,173,373 | 919,716 | 0 | 17,093,089 |

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 |
|-----------------------|-----------------------------------|------------------------------|--------------------|
| (流動資産) | | | |
| 現金預金 | | | |
| 小口現金 | 手元保管 | 運転資金 | 14,120 |
| 現金 | 手元保管 | 釣銭用現金 | 100,000 |
| 普通預金 | 鹿児島銀行 高見馬場支店 | 運転資金 | 25,383,145 |
| | 鹿児島銀行 高見馬場支店 | 運転資金 | 560,501 |
| | 鹿児島銀行 高見馬場支店 | 外国人留学生支援資金 | 2,174,357 |
| | 鹿児島銀行 上町支店 | 外国人留学生交流活動助成金 資金 | 6,052,120 |
| 定期預金 | 南日本銀行 本店 | 運転資金 | 20,000,000 |
| 未収金 | 鹿児島県職員 生活協同組合 | 収益事業に係る売上等 | 529,371 |
| 収入印紙等 | | | |
| 収入印紙 | 手元保管 | | 51,200 |
| 前払金 | | 英語雑誌定期購読料 等 | 70,159 |
| 貸付金 | 外国人留学生 | 外国人留学生への貸付金 | 270,000 |
| 流動資産合計 | | | 55,204,973 |
| (固定資産) | | | |
| 基本財産 | | | |
| 投資有価証券 | SMBC日興証券(株) 鹿児島支店 | 公益目的事業及び法人会計の 財源として使用する資産 | 151,445,107 |
| | 野村證券(株) 鹿児島支店 | 公益目的事業及び法人会計の 財源として使用する資産 | 171,544,106 |
| | みずほ証券(株) 鹿児島中央支店 | 公益目的事業及び法人会計の 財源として使用する資産 | 119,089,500 |
| | 中央三井信託銀行 | | |
| | 三菱UFJモルガン・スタン レー証券(株) 鹿児島支店 | 公益目的事業及び法人会計の 財源として使用する資産 | 282,375,560 |
| | 鹿児島銀行 | 公益目的事業及び法人会計の 財源として使用する資産 | 204,576,250 |
| 定期預金 | 鹿児島銀行 上町支店 | 公益目的事業及び法人会計の 財源として使用する資産 | 6,327,877 |
| | 南日本銀行 天文館支店 | 公益目的事業の財源として使 用する資産 | 10,000,000 |
| | 鹿児島信用金庫 高見馬場支店 | 公益目的事業の財源として使 用する資産 | 10,000,000 |
| | 鹿児島相互信用金庫 高見馬場支店 | 公益目的事業の財源として使 用する資産 | 10,000,000 |
| <基本財産合計> | | | 965,358,400 |

(単位:円)

| 貸借対照表科目 | | 場所・物量等 | 使用目的等 | 金額 |
|---------------|--------------|---------------------|--------------------------------|----------------------|
| 特定資産 | 退職給付引当資産(一般) | 定期預金 鹿児島銀行高見馬場支店 | 職員退職給付引当見合の引当資産 | 17,093,089 |
| | | | ＜特定資産合計＞ | 17,093,089 |
| その他固定資産 | 什器備品 | パソコン等事務機器 ほか | 公益目的事業及び管理運営に使用する資産 | 703,611 |
| | 電話加入権 | 西日本電信電話(株) | 公益目的事業及び管理運営に使用する資産 | 224,952 |
| | | | ＜その他固定資産合計＞ | 928,563 |
| 固定資産合計 | | | | 983,380,052 |
| 資産合計 | | | | 1,038,585,025 |
| (流動負債) | 未払金 | 事業費, 管理費に対する未払金 | 事業及び管理運営に供する費用の未払い分 | 4,893,556 |
| | 預り金 | 職員等 | 源泉所得税, 住民税, 社会保険料等 | 547,632 |
| | | | ＜流動負債合計＞ | 5,441,188 |
| (固定負債) | 退職給付引当金 | 職員 | 公益目的事業及び管理運営の業務に従事する職員の退職金の引当金 | 17,093,089 |
| | | | ＜固定負債合計＞ | 17,093,089 |
| 負債合計 | | | | 22,534,277 |
| 正味財産 | | | | 1,016,050,748 |

監査報告書

平成26年5月16日

公益財団法人鹿児島県国際交流協会
理事長 諏訪 秀治 殿

公益財団法人鹿児島県国際交流協会

監事 竹元 明 

監事 永井 暁 

私たち監事は、平成25年4月1日から平成26年3月31日までの会計年度における会計及び業務の監査を行い、次のとおり報告する。

1 監査の方法の概要

- (1) 会計監査について、帳簿並びに関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて、決算諸表の正確性を調査した。
- (2) 業務監査について、理事等から業務の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて、業務執行の妥当性を検討した。

2 監査意見

- (1) 決算諸表すなわち、貸借対照表、正味財産増減計算書及び財産目録は、会計帳簿の記載金額と一致し、法人の収支及び財産の状況を正しく示していると認める。
- (2) 事業報告書の内容は、真実であると認める。
- (3) 理事の職務執行に関する不正な行為又は法令若しくは寄附行為に反する重大な過失はないと認める。