

平成 21 年度

財 務 諸 表

平成 21 年 4 月 1 日から

平成 22 年 3 月 31 日まで

一般財団法人武蔵野市国際交流協会

貸借対照表

平成22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	16,486,039		
現金	184,437		
預金	15,942,692		
郵便貯金	358,910		
未収金	13,722		
流動資産合計	16,499,761		
2. 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	3,000,000		
基本財産合計	3,000,000		
(2)特定資産			
退職給付引当資産	5,536,673		
特定資産合計	5,536,673		
(3)その他固定資産			
什器備品	0		
投資有価証券	0		
その他固定資産合計	0		
固定資産合計	8,536,673		
資産合計	25,036,434		
II 負債の部			
I. 流動負債			
前受会費	1,154,200		
預り金	654,415		
流動負債合計	1,808,615		
2. 固定負債			
退職給付引当金	5,536,673		
固定負債合計	5,536,673		
負債合計	7,345,288		
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産	3,000,000		
指定正味財産合計	3,000,000		
(うち基本財産への充当額)	(3,000,000)		
2. 一般正味財産			
正味財産合計	17,691,146		
負債及び正味財産合計	25,036,434		

貸借対照表内訳表

平成22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	13,784,574	2,701,465	16,486,039
現金	147,558	36,879	184,437
預金	13,278,106	2,664,586	15,942,692
郵便貯金	358,910	0	358,910
未収金	6,588	7,134	13,722
流動資産合計	13,791,162	2,708,599	16,499,761
2. 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金		3,000,000	3,000,000
基本財産合計		3,000,000	3,000,000
(2)特定資産			
退職給付引当資産	4,517,276	1,019,397	5,536,673
特定資産合計	4,517,276	1,019,397	5,536,673
(3)その他固定資産			
什器備品	0	0	0
投資有価証券	0	0	0
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	4,517,276	4,019,397	8,536,673
資産合計	18,308,438	6,727,996	25,036,434
II 負債の部			
I. 流動負債			
前受会費	1,154,200	0	1,154,200
預り金	550,606	103,809	654,415
流動負債合計	1,704,806	103,809	1,808,615
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,517,276	1,019,397	5,536,673
固定負債合計	4,517,276	1,019,397	5,536,673
負債合計	6,222,082	1,123,206	7,345,288
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産	0	3,000,000	3,000,000
指定正味財産合計	0	3,000,000	3,000,000
(うち基本財産への充当額)	0	(3,000,000)	(3,000,000)
2. 一般正味財産	12,086,356	2,604,790	14,691,146
正味財産合計	12,086,356	5,604,790	17,691,146
負債及び正味財産合計	18,308,438	6,727,996	25,036,434

正味財産増減計算書

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

単位:円

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
大 中 科 目				
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	5,868			
基本財産受取利息	5,868			・定期預金運用
特定資産運用益	7,854			
特定資産受取利息	7,854			・退職給付引当資産(定期)
受取会費	1,461,200			
個人会員受取会費	1,014,200			・1口2千円 3年会員5千円
家族会員受取会費	137,000			・1口3千円 3年会員8千円
団体会員受取会費	310,000			・1口10千円
事業収益	2,317,355			
日本語学習の支援	1,234,612			・日本語コース参加者負担金等
多言語による各種相談	26,222			・講師謝金等
留学生の社会参加の促進	1,500			・講座参加者負担金
通訳者の派遣及び翻訳	194,600			・通訳派遣料及び翻訳料
地域における国際理解の推進	328,071			・教員ワークショップ等
国際交流及び協力に関するボランティア活動の支援	447,550			・外国人会員企画事業等
国際交流及び協力に関する地域団体との連携	84,800			・講師謝金等
受取補助金等	66,154,000			
市受取補助金	66,154,000			・市からの運営補助金
受取寄付金	137,716			
受取寄付金	137,716			・20周年祝い金等
雑収益	65,603			
受取利息	6,227			
雑収益	59,376			・飲料水代金等の回収等
経常収益計	70,149,596			
(2) 経常費用				
事業費	56,135,960			・協会の事業に要する経費
給料手当	26,643,951			・局長・経理(90%)、事業担当
通勤費	580,976			・同上
臨時雇賃金	794,640			・アルバイト職員
退職給付費用	1,149,488			・局長・経理(90%)、事業担当
福利厚生費	3,402,634			・同上
会議費	88,350			・委員会、反省会等
旅費交通費	1,625,240			・日本語交流員交通費等
通信運搬費	732,166			・郵送料、宅配便等
消耗品費	1,129,825			・事務用品、材料費等
筆耕翻訳料	480,000			・MIA Calendar翻訳料等
印刷製本費	1,998,464			・封筒印刷等
賃借料	11,646,193			・事務所賃借料11,606千円
広告料	1,955,520			・むさしのFM番組放送料
保険料	65,040			・ボランティア保険
諸謝金	2,376,800			・研修講座の講師謝金等
助成金	355,553			・地域の国際交流事業助成等
委託費	1,111,120			・複写機保守、まつり設営等

科 目		当年度	前年度	増 減	備 考
大	中 科 目				
	管理費	11,363,470			・協会の管理に要する経費
	役員報酬	5,307,500			・理事長報酬、理事会、監査
	給料手当	821,523			・事務局長、経理(10%)
	通勤費	46,584			・理事長、事務局長・経理(10%)
	退職給付費用	372,132			・同上
	福利厚生費	710,889			・同上
	交際費	15,000			・祝金、香典等
	会議費	720			・委員会、反省会等の費用
	旅費交通費	10,640			・管理関係出張旅費
	通信運搬費	581,001			・電話料、郵送料等
	消耗什器備品費	246,430			・パソコン、事務用椅子等
	消耗品費	203,167			・事務用品、材料費等
	図書・研修費	91,900			・新聞、雑誌の購読料、書籍代
	印刷製本費	150,664			・封筒印刷等
	光熱水料費	262,016			・電気使用料等
	賃借料	1,060,455			・事務用機器リース料
	事務所管理費	702,193			・事務所専用部業務費等
	手数料	55,757			・振込手数料等
	諸謝金	11,200			・パソコン、システム関連謝金等
	租税公課	149,150			・法人登記料、印紙税等
	負担金	43,500			・分担金、年会費
	委託費	521,049			・会計ソフト等サポート料等
	経常費用計	67,499,430			
	評価損益等調整前当期経常増減額	2,650,166			
	基本財産評価損益等	0			
	特定資産評価損益等	0			
	評価損益等計	0			
	当期経常増減額	2,650,166			
	2. 経常外増減の部				
	(1) 経常外収益				
	経常外収益計	0			
	(2) 経常外費用				
	経常外費用計	0			
	当期経常外増減額	0			
	当期一般正味財産増減額	2,650,166			
	一般正味財産期首残高	12,040,980			
	一般正味財産期末残高	14,691,146			
	II 指定正味財産増減の部				
	受取補助金等				
	市受取補助金	0			
	受取寄付金				
	受取寄付金	0			
	当期指定正味財産増減額	0			
	指定正味財産期首残高	3,000,000			
	指定正味財産期末残高	3,000,000			
	III 正味財産期末残高	17,691,146			

正味財産増減計算書内訳表

平成21年4月1日から平成22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	備 考
大 中 科 目				
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	0	5,868	5,868	
基本財産受取利息	0	5,868	5,868	・定期預金運用
特定資産運用益	6,588	1,266	7,854	
特定資産受取利息	6,588	1,266	7,854	・退職給付引当資産(定期)
受取会費	1,461,200		1,461,200	
個人会員受取会費	1,014,200		1,014,200	・1口2千円 3年会員5千円
家族会員受取会費	137,000		137,000	・1口3千円 3年会員8千円
団体会員受取会費	310,000		310,000	・1口10千円
事業収益	2,317,355		2,317,355	
日本語学習の支援	1,234,612		1,234,612	・日本語コース参加者負担金等
多言語による各種相談	26,222		26,222	・講師謝金等
留学生の社会参加の促進	1,500		1,500	・講座参加者負担金
通訳者の派遣及び翻訳	194,600		194,600	・通訳派遣料及び翻訳料
地域における国際理解の推進	328,071		328,071	・教員ワークショップ等
国際交流及び協力に関するボランティア活動の支援	447,550		447,550	・外国人会員企画事業等
国際交流及び協力に関する地域団体との連携	84,800		84,800	・講師謝金等
受取補助金等	53,693,000	12,461,000	66,154,000	
市受取補助金	53,693,000	12,461,000	66,154,000	・市からの運営補助金
受取寄付金	137,716		137,716	
受取寄付金	137,716		137,716	・20周年祝い金等
雑収益	65,477	126	65,603	
受取利息	6,101	126	6,227	
雑収益	59,376	0	59,376	・飲料水代金等の回収等
経常収益計	57,681,336	12,468,260	70,149,596	
(2) 経常費用				
事業費	56,135,960		56,135,960	・協会の事業に要する経費
給料手当	26,643,951		26,643,951	・局長・経理(90%)、事業担当
通勤費	580,976		580,976	・同上
臨時雇賃金	794,640		794,640	・アルバイト職員
退職給付費用	1,149,488		1,149,488	・局長・経理(90%)、事業担当
福利厚生費	3,402,634		3,402,634	・同上
会議費	88,350		88,350	・委員会、反省会等
旅費交通費	1,625,240		1,625,240	・日本語交流員交通費等
通信運搬費	732,166		732,166	・郵送料、宅配便等
消耗品費	1,129,825		1,129,825	・事務用品、材料費等
筆耕翻訳料	480,000		480,000	・MIA Calendar翻訳料等
印刷製本費	1,998,464		1,998,464	・封筒印刷等
賃借料	11,646,193		11,646,193	・事務所賃借料11,606千円
広告料	1,955,520		1,955,520	・むさしのFM番組放送料
保険料	65,040		65,040	・ボランティア保険
諸謝金	2,376,800		2,376,800	・研修講座の講師謝金等
助成金	355,553		355,553	・地域の国際交流事業助成等
委託費	1,111,120		1,111,120	・複写機保守、まつり設営等

科 目		公益目的事業会計	法人会計	合 計	備 考
大	中 科 目				
	管理費		11,363,470	11,363,470	・協会の管理に要する経費
	役員報酬		5,307,500	5,307,500	・理事長報酬、理事会、監査
	給料手当		821,523	821,523	・事務局長、経理(10%)
	通勤費		46,584	46,584	・理事長、事務局長・経理(10%)
	退職給付費用		372,132	372,132	・同上
	福利厚生費		710,889	710,889	・同上
	交際費		15,000	15,000	・祝金、香典等
	会議費		720	720	・委員会、反省会等の費用
	旅費交通費		10,640	10,640	・管理関係出張旅費
	通信運搬費		581,001	581,001	・電話料、郵送料等
	消耗什器備品費		246,430	246,430	・パソコン、事務用椅子等
	消耗品費		203,167	203,167	・事務用品、材料費等
	図書・研修費		91,900	91,900	・新聞、雑誌の購読料、書籍代
	印刷製本費		150,664	150,664	・封筒印刷等
	光熱水料費		262,016	262,016	・電気使用料等
	賃借料		1,060,455	1,060,455	・事務用機器リース料
	事務所管理費		702,193	702,193	・事務所専用部業務費等
	手数料		55,757	55,757	・振込手数料等
	諸謝金		11,200	11,200	・パソコン、システム関連謝金等
	租税公課		149,150	149,150	・法人登記料、印紙税等
	負担金		43,500	43,500	・分担金、年会費
	委託費		521,049	521,049	・会計ソフト等サポート料等
	経常費用計	56,135,960	11,363,470	67,499,430	
	評価損益等調整前当期経常増減額	1,545,376	1,104,790	2,650,166	
	基本財産評価損益等			0	
	特定資産評価損益等			0	
	評価損益等計			0	
	当期経常増減額	1,545,376	1,104,790	2,650,166	
	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				
	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	1,545,376	1,104,790	2,650,166	
	一般正味財産期首残高	10,540,980	1,500,000	12,040,980	
	一般正味財産期末残高	12,086,356	2,604,790	14,691,146	
	II 指定正味財産増減の部				
	受取補助金等			0	
	市受取補助金			0	
	受取寄付金			0	
	受取寄付金			0	
	当期指定正味財産増減額	0	0	0	
	指定正味財産期首残高	0	3,000,000	3,000,000	
	指定正味財産期末残高	0	3,000,000	3,000,000	
	III 正味財産期末残高	12,086,356	5,604,790	17,691,146	

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 会計処理基準

平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会により定められた公益法人会計基準の運用指針に基づき処理している。

(2) 退職金給付引当金の計上基準について

期末日現在の在籍者が期末日に退職した場合の要支給額全額を計上している。

(3) 前受会費について

納入された会員の会費は協会規程に定められた会員の期限に基づき充当期間を定め、翌期以降の充当分については前受会費に計上している。

2 武蔵野市国際交流協会からの事業等の継承

(1) 平成21年3月31日付けで解散した武蔵野市国際交流協会の事業及び資料並びに全ての権利義務を、平成21年4月1日付けで継承した。

(2) 武蔵野市国際交流協会の解散に伴う残余財産12,040,980円はその全てが当協会に寄付された。

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)

(1) 公益目的事業会計

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産 退職給付引当資産	3,367,788	1,149,488	0	4,517,276
合計	3,367,788	1,149,488	0	4,517,276

(2) 法人会計

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産 定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
特定資産 退職給付引当資産	647,265	372,132	0	1,019,397
合計	3,647,265	372,132	0	4,019,397

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)

(1) 公益目的事業会計

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)
特定資産 退職給付引当資産	4,517,276	0	4,517,276	0
合計	4,517,276	0	4,517,276	0

(2) 法人会計

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	3,000,000	3,000,000	0	0
特定資産 退職給付引当資産	1,019,397	0	1,019,397	0
合計	4,019,397	3,000,000	1,019,397	0

5 重要な後発事象

(1) 平成22年4月1日に東京都知事から公益認定を取得した。

(2) 上記の公益認定を受け、同日付けで公益法人の名称変更の登記を行い、公益財団法人武蔵野市国際交流協会となった。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

(1) 公益目的事業会計

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	退職給付引当資産	3,367,788	1,149,488	0	4,517,276
	特定資産計	3,367,788	1,149,488	0	4,517,276

(2) 法人会計

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
	基本財産計	3,000,000	0	0	3,000,000
特定資産	退職給付引当資産	647,265	372,132	0	1,019,397
	特定資産計	647,265	372,132	0	1,019,397

(注) 退職給付引当資産の増加は、対象となる役職員の勤務期間が1年間延長していること及び昇給などにより給料月額もしくは月額報酬が増加したことによるものである。

2. 引当金の明細

(単位：円)

(1) 公益目的事業会計

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
退職給付引当金	3,367,788	1,149,488	0	4,517,276

(2) 法人会計

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
退職給付引当金	647,265	372,132	0	1,019,397

財 産 目 録

平成22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	手許保管	運転資金として	184,437	
		預金	普通預金	15,942,692	
	未収金	多摩信用金庫・境支店	運転資金として	7,380,000	
		公益目的事業会計口座		1,811,406	
		法人会計口座		5,898,106	
		三菱東京UFJ銀行・武蔵境駅前支店	運転資金として	853,180	
		公益目的事業会計口座		358,910	
法人会計口座		13,722			
	ゆうちょ銀行通常貯金	運転資金として	358,910		
		定期預金未収利息	13,722		
流動資産合計				16,499,761	
(固定資産)	基本財産	預金	定期預金	3,000,000	
			三菱東京UFJ銀行・武蔵境駅前支店	運用益を法人会計に 充てている。	
特定資産	退職給付 引当資産	定期預金	三菱東京UFJ銀行・吉祥寺支店	役員7名の退職金の 支払いに備えたもの	5,536,673
固定資産合計				8,536,673	
資産合計				25,036,434	
(流動負債)	前受会費		来年度以降の会費前受け	1,154,200	
		個人会員 前受会費		900,400	
		家族会員 前受会費		133,800	
		団体会員 前受会費		120,000	
	預り金		所得税等の個人負担分	654,415	
		源泉所得税		162,065	
		社会保険料		295,422	
	雇用保険料		114,068		
	謝金・源泉税		82,860		
流動負債合計				1,808,615	
(固定負債)	退職給付 引当金	常勤役員と常勤職員に対するもの	常勤役員1名と常勤職員 6名に対する退職金の支 払いに備えたもの	5,536,673	
固定負債合計				5,536,673	
負債合計				7,345,288	
正味財産				17,691,146	

財 産 目 録 内 訳 表

平成22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
(流動資産)			
現金	147,558	36,879	184,437
普通預金	13,278,106	2,664,586	15,942,692
多摩信用金庫・境支店	7,380,000	1,811,406	9,191,406
三菱東京UFJ銀行・武蔵境駅前支店	5,898,106	853,180	6,751,286
ゆうちょ銀行通常貯金	358,910		358,910
未収金	6,588	7,134	13,722
流動資産合計	13,791,162	2,708,599	16,499,761
(固定資産)			
基本財産			
定期預金	0	3,000,000	3,000,000
特定資産			
退職給付引当資産	4,517,276	1,019,397	5,536,673
その他固定資産			
什器備品	0	0	0
投資有価証券	0	0	0
固定資産合計	4,517,276	4,019,397	8,536,673
資産合計	18,308,438	6,727,996	25,036,434
(流動負債)			
前受会費	1,154,200	0	1,154,200
個人会員前受会費	900,400	0	900,400
家族会員前受会費	133,800	0	133,800
団体会員前受会費	120,000	0	120,000
預り金	550,606	103,809	654,415
源泉所得税	117,995	44,070	162,065
社会保険料	247,679	47,743	295,422
雇用保険料	103,192	10,876	114,068
謝金・源泉税	81,740	1,120	82,860
流動負債合計	1,704,806	103,809	1,808,615
(固定負債)			
退職給付引当金	4,517,276	1,019,397	5,536,673
固定負債合計	4,517,276	1,019,397	5,536,673
負債合計	6,222,082	1,123,206	7,345,288
正味財産	12,086,356	5,604,790	17,691,146

一般財団法人武蔵野市国際交流協会

貸借対照表内訳表

平成21年4月1日(法人成立の日)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	12,043,231	1,555,882	13,599,113
現金	444,662	10,000	454,662
預金	10,664,859	1,545,882	12,210,741
郵便貯金	933,710	0	933,710
流動資産合計	12,043,231	1,555,882	13,599,113
2. 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	0	3,000,000	3,000,000
基本財産合計	0	3,000,000	3,000,000
(2)特定資産			
退職給付引当資産	3,367,788	647,265	4,015,053
特定資産合計	3,367,788	647,265	4,015,053
(3)その他固定資産			
什器備品	0	0	0
投資有価証券	0	0	0
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	3,367,788	3,647,265	7,015,053
資産合計	15,411,019	5,203,147	20,614,166
II 負債の部			
I. 流動負債			
前受会費	1,222,400	0	1,222,400
預り金	279,851	55,882	335,733
流動負債合計	1,502,251	55,882	1,558,133
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,367,788	647,265	4,015,053
固定負債合計	3,367,788	647,265	4,015,053
負債合計	4,870,039	703,147	5,573,186
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産	0	3,000,000	3,000,000
指定正味財産合計	0	3,000,000	3,000,000
(うち基本財産への充当額)	0	(3,000,000)	(3,000,000)
2. 一般正味財産	10,540,980	1,500,000	12,040,980
正味財産合計	10,540,980	4,500,000	15,040,980
負債及び正味財産合計	15,411,019	5,203,147	20,614,166