

# 貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現 金 預 金	3,076,089	1,863,263	1,212,826
未 収 金	78,241	66,097	12,144
有 價 証 券	0	2,067,762	△ 2,067,762
流動資産合計	<b>3,154,330</b>	<b>3,997,122</b>	△ 842,792
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普 通 預 金	11,675,130	15,675,130	△ 4,000,000
定 期 預 金	12,000,000	12,000,000	0
投 資 有 價 証 券	331,269,500	329,211,000	2,058,500
基本財産合計	<b>354,944,630</b>	<b>356,886,130</b>	△ 1,941,500
(2) 特定資産			
退 職 紙 付 引 当 資 産	1,346,200	2,108,800	△ 762,600
特定資産合計	<b>1,346,200</b>	<b>2,108,800</b>	△ 762,600
(3) その他固定資産			
什 器 備 品	105,908	205,482	△ 99,574
その他固定資産合計	<b>105,908</b>	<b>205,482</b>	△ 99,574
固定資産合計	<b>356,396,738</b>	<b>359,200,412</b>	△ 2,803,674
資産合計	<b>359,551,068</b>	<b>363,197,534</b>	△ 3,646,466
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未 払 金	2,402,239	2,462,692	△ 60,453
前 受 金	19,000	29,000	△ 10,000
前 受 会 費	16,000	45,000	△ 29,000
預 り 金	258,682	314,820	△ 56,138
流動負債合計	<b>2,695,921</b>	<b>2,851,512</b>	△ 155,591
2. 固定負債			
退 職 紙 付 引 当 金	1,346,200	2,108,800	△ 762,600
固定負債合計	<b>1,346,200</b>	<b>2,108,800</b>	△ 762,600
負債合計	<b>4,042,121</b>	<b>4,960,312</b>	△ 918,191
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
寄 付 金	354,944,630	356,886,130	△ 1,941,500
指定正味財産合計	<b>354,944,630</b>	<b>356,886,130</b>	△ 1,941,500
(うち基本財産への充当額)	<b>(354,944,630)</b>	<b>(356,886,130)</b>	(△1,941,500)
2. 一般正味財産			
正味財産合計	<b>564,317</b>	<b>1,351,092</b>	△ 786,775
負債及び正味財産合計	<b>355,508,947</b>	<b>358,237,222</b>	△ 2,728,275
	<b>359,551,068</b>	<b>363,197,534</b>	△ 3,646,466

# 正味財産増減計算書

令和 2年4月1日から令和 3年3月31日まで

(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	7,581,575	8,849,342	△ 1,267,767
基本財産受取利息	7,581,575	8,849,342	△ 1,267,767
受取会費	711,000	711,000	0
賛助会員受取会費	711,000	711,000	0
事業収益	31,389,900	30,430,870	959,030
受託事業収益	31,389,900	30,430,870	959,030
預り交付金	0	5,233,430	△ 5,233,430
預り交付金	0	5,233,430	△ 5,233,430
受取補助金等	11,005,847	15,778,665	△ 4,772,818
受取地方公共団体補助金	10,364,907	15,005,865	△ 4,640,958
受取民間助成金	640,940	772,800	△ 131,860
受取負担金	103,300	124,200	△ 20,900
受取負担金	103,300	124,200	△ 20,900
受取寄付金	4,000,000	6,000,000	△ 2,000,000
受取寄付金振替額	4,000,000	6,000,000	△ 2,000,000
雑収益	678,865	87,052	591,813
受取利息	84	259	△ 175
雑収益	678,781	86,793	591,988
経常収益計	55,470,487	67,214,559	△ 11,744,072
(2) 経常費用			
事業費	41,351,075	48,027,439	△ 6,676,364
給料手当	14,488,728	10,657,021	3,831,707
臨時雇賃金	2,463,035	3,387,881	△ 924,846
退職給付費用	473,600	233,600	240,000
福利厚生費	2,886,976	2,500,176	386,800
旅費交通費	463,772	1,196,370	△ 732,598
通信運搬費	515,106	842,684	△ 327,578
減価償却費	99,574	78,295	21,279
消耗品費	303,857	628,481	△ 324,624
食糧費	34,465	200,751	△ 166,286
印刷製本費	385,770	553,200	△ 167,430
光熱水料費	2,988,579	3,012,387	△ 23,808
賃借料	542,130	532,183	9,947
保険料	0	17,420	△ 17,420
諸謝金	2,446,376	2,675,260	△ 228,884
租税公課	200	400	△ 200
支払負担金	10,782,239	10,283,071	499,168
支払助成金	804,491	915,690	△ 111,199
支払補助金	1,414,907	5,682,415	△ 4,267,508
支払交付金	0	4,298,298	△ 4,298,298
委託費	168,300	185,900	△ 17,600
報償費	80,000	143,976	△ 63,976
雑費	8,970	1,980	6,990
管理費	14,906,187	19,516,029	△ 4,609,842
役員報酬	5,867,200	5,867,200	0
給料手当	3,228,338	7,450,087	△ 4,221,749
退職給付費用	206,200	445,900	△ 239,700
福利厚生費	1,362,972	1,967,217	△ 604,245
会議費	78,210	99,051	△ 20,841
旅費交通費	7,475	24,532	△ 17,057
通信運搬費	362,561	351,368	11,193
減価償却費	0	6,489	△ 6,489
消耗品費	548,554	303,858	244,696
食糧費	7,965	626	7,339
印刷製本費	30,800	81,150	△ 50,350
光熱水料費	56,524	56,377	147
賃借料	849,581	506,600	342,981
保険料	10,750	10,750	0
租税公課	1,449,300	1,205,000	244,300
支払負担金	620,185	665,473	△ 45,288
雑費	219,572	474,351	△ 254,779
経常費用計	56,257,262	67,543,468	△ 11,286,206
当期経常増減額	△ 786,775	△ 328,909	△ 457,866

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			
固定資産売却損	0	6,489	△ 6,489
什器備品除却損	0	6,489	△ 6,489
経常外費用計	0	6,489	△ 6,489
当期経常外増減額	0	△ 6,489	6,489
当期一般正味財産増減額	△ 786,775	△ 335,398	△ 451,377
一般正味財産期首残高	1,351,092	1,686,490	△ 335,398
一般正味財産期末残高	564,317	1,351,092	△ 786,775
II 指定正味財産増減の部			0
基本財産運用益	0	44,420	△ 44,420
基本財産受取利息	0	44,420	△ 44,420
基本財産評価益等	2,058,500	0	2,058,500
基本財産評価益等	2,058,500	0	2,058,500
基本財産評価損等	0	2,227,750	△ 2,227,750
基本財産評価損等	0	2,227,750	△ 2,227,750
一般正味財産への振替額	△ 4,000,000	△ 6,044,057	2,044,057
一般正味財産への振替額	△ 4,000,000	△ 6,044,057	2,044,057
当期指定正味財産増減額	△ 1,941,500	△ 8,227,387	6,285,887
指定正味財産期首残高	356,886,130	365,113,517	△ 8,227,387
指定正味財産期末残高	354,944,630	356,886,130	△ 1,941,500
III 正味財産期末残高	355,508,947	358,237,222	△ 2,728,275

## 正味財産増減計算書内訳表

令和 2年4月1日から令和 3年3月31日まで

(単位 : 円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引等消去	合計
	国際交流推進事業			
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	1,800	7,579,775		7,581,575
基本財産受取利息	1,800	7,579,775		7,581,575
受取会費	711,000			711,000
賛助会員受取会費	711,000			711,000
事業収益	31,389,900			31,389,900
受託事業収益	31,389,900			31,389,900
受取補助金等	2,055,847	8,950,000		11,005,847
受取地方公共団体補助金	1,414,907	8,950,000		10,364,907
受取民間助成金	640,940			640,940
受取負担金	103,300			103,300
受取負担金	103,300			103,300
受取寄付金	0	4,000,000		4,000,000
受取寄付金振替額	0	4,000,000		4,000,000
雑収益	13,299	665,566		678,865
受取利息		84		84
雑収益	13,299	665,482		678,781
経常収益計	34,275,146	21,195,341	0	55,470,487
(2) 経常費用				
事業費				
給料手当	41,351,075			41,351,075
臨時雇賃金	14,488,728			14,488,728
退職給付費用	2,463,035			2,463,035
福利厚生費	473,600			473,600
旅費交通費	2,886,976			2,886,976
通信運搬費	463,772			463,772
減価償却費	515,106			515,106
消耗品費	99,574			99,574
食糧費	303,857			303,857
印刷製本費	34,465			34,465
光熱水料費	385,770			385,770
賃借料	2,988,579			2,988,579
諸謝金	542,130			542,130
租税公課	2,446,376			2,446,376
支払負担金	200			200
支払助成金	10,782,239			10,782,239
支払補助金	804,491			804,491
委託費	1,414,907			1,414,907
報償費	168,300			168,300
雑費	80,000			80,000
管理費	8,970			8,970
役員報酬	14,906,187			14,906,187
給料手当	5,867,200			5,867,200
退職給付費用	3,228,338			3,228,338
福利厚生費	206,200			206,200
会議費	1,362,972			1,362,972
旅費交通費	78,210			78,210
通信運搬費	7,475			7,475
消耗品費	362,561			362,561
食糧費	548,554			548,554
印刷製本費	7,965			7,965
光熱水料費	30,800			30,800
賃借料	56,524			56,524
保険料	849,581			849,581
租税公課	10,750			10,750
支払負担金	1,449,300			1,449,300
雑費	620,185			620,185
経常費用計	219,572			219,572
当期経常増減額	41,351,075	14,906,187	0	56,257,262
	△ 7,075,929	6,289,154	0	△ 786,775

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引等消去	合計
	国際交流推進事業			
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 7,075,929	6,289,154	0	△ 786,775
他会計振替額	32,106	△ 32,106	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 7,043,823	6,257,048	0	△ 786,775
一般正味財産期首残高	△ 11,265,295	12,616,387	0	1,351,092
一般正味財産期末残高	△ 18,309,118	18,873,435	0	564,317
II 指定正味財産増減の部				
基本財産評価益等	0	2,058,500		2,058,500
基本財産評価益等	0	2,058,500		2,058,500
一般正味財産への振替額	0	△ 4,000,000		△ 4,000,000
一般正味財産への振替額	0	△ 4,000,000		△ 4,000,000
当期指定正味財産増減額	0	△ 1,941,500	0	△ 1,941,500
指定正味財産期首残高	6,400,000	350,486,130	0	356,886,130
指定正味財産期末残高	6,400,000	348,544,630	0	354,944,630
III 正味財産期末残高	△ 11,909,118	367,418,065	0	355,508,947

## 財務諸表に対する注記

### 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 満期保有目的の債券…償却原価法（定額法）によっている。

イ 満期保有目的の債券並びに子会社株式及び関連会社株式以外の有価証券

（ア）時価のあるもの…期末日の市場価格等に基く時価法によっている。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

什器備品…定額法によっている。

#### (3) 引当金の計上基準

退職給付引当金…職員の退職金の支給に備えるため、期末退職給与の  
要支給額に相当する金額を計上している。

#### (4) リース取引の処理方法

ファイナンス取引

所有権移転外ファイナンスリース取引については、売買処理に準じた会計  
処理によっている。ただし、300万円未満の所有権移転外ファイナンス  
リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理に  
よっている。

#### (5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

### 2. 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	15,675,130	0	4,000,000	11,675,130
定期預金	12,000,000	0	0	12,000,000
投資有価証券	329,211,000	2,058,500	0	331,269,500
小 計	356,886,130	2,058,500	4,000,000	354,944,630
特定資産				
退職給付引当資産	2,108,800	0	762,600	1,346,200
小 計	2,108,800	0	762,600	1,346,200
合 計	358,994,930	2,058,500	4,762,600	356,290,830

### 3. 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 からの充当額)	(うち一般正味財 からの充当額)	(うち負債に対 応する金額)
基本財産				
普通預金	11,675,130	(11,675,130)	( 0)	_____
定期預金	12,000,000	(12,000,000)	( 0)	_____
投資有価証券	331,269,500	(331,269,500)	( 0)	_____
小 計	354,944,630	(354,944,630)	( 0)	_____
特定資産				
退職給付引当資産	1,346,200	_____	( 0)	(1,346,200)
小 計	1,346,200	_____	( 0)	(1,346,200)
合 計	356,290,830	(354,944,630)	( 0)	(1,346,200)

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
什 器 備 品	1,410,797	1,304,889	105,908
合 計	1,410,797	1,304,889	105,908

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
ノムラ・ヨーロッパ・ファイナンスN.V.	100,000,000	117,660,000	17,660,000
ビー・ビー・シー・イー・エスー・エー	10,000,000	10,026,000	26,000
ロイヤル・バンク・オブ・カナダ	10,532,500	10,630,453	97,953
ザ・ゴールドマン・サックス・グループ	50,000,000	49,365,000	△ 635,000
第51回ソフトバンクグループ	10,000,000	10,207,000	207,000
第56回ソフトバンクグループ	10,000,000	9,981,800	△ 18,200
CA-CIB FS PRDC債	100,000,000	89,300,000	△ 10,700,000
合 計	290,532,500	297,170,253	6,637,753

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 記載区分
補助金						—
山形県国際交流協会事業費補助金	山形県	0	10,364,907	10,364,907	0	—
助成金						—
多文化共生研修助成金	自治体国 際化協会	0	43,940	43,940	0	—
多文化共生のまちづくり促進事業助成金	自治体国 際化協会	0	597,000	597,000	0	—
合 計		0	11,005,847	11,005,847	0	

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
受取寄付金の振替額	4,000,000
合 計	4,000,000

8. 重要な後発事象

特に無し

9. その他

特に無し

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。

# 財産目録

令和3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	手許保管 普通預金 山形銀行県庁支店 振替口座 ゆうちょ銀行	運転資金として 運転資金として	47,664 2,977,315 51,110 3,986 65,093 9,162
	未収金		JICA東北事務費負担3月分 在外県人会支援事業 補助金返金 民間団体活動支援助成金支給事業 助成金払戻金	3,154,330
流動資産合計				
(固定資産)				
基本財産	預金	普通預金 山形銀行県庁支店	共有財産として保有している	11,675,130 11,675,130
	投資有価証券	定期預金 山形銀行山形駅前支店  ノムラ・ヨーロッパ・ファイナンスN.V. みずほ銀行債 サ・ゴールドマン・サックス・グループ ビー・ピー・シー・イー・エス・エー ロイヤル・バンク・オブ・カナダ サ・ゴールドマン・サックス・グループ 第51回ソフトバンクグループ 第56回ソフトバンクグループ CA-CIB FS PRDC債	共有財産として保有している  満期保有目的で保有し、運用益を法人会計の財源としている 売買目的で保有し、運用益を法人会計の財源としている 売買目的で保有し、運用益を法人会計の財源としている 満期保有目的で保有し、運用益を法人会計の財源としている 満期保有目的で保有し、運用益を法人会計の財源としている 満期保有目的で保有し、運用益を法人会計の財源としている 満期保有目的で保有し、運用益を法人会計の財源としている 満期保有目的で保有し、運用益を法人会計の財源としている 満期保有目的で保有し、運用益を法人会計の財源としている 満期保有目的で保有し、運用益を法人会計の財源としている 満期保有目的で保有し、運用益を法人会計の財源としている	12,000,000 12,000,000 331,269,500 100,000,000 10,119,000 30,618,000 10,000,000 10,532,500 50,000,000 10,000,000 10,000,000 100,000,000
特定資産	退職給付引当資産	通知預金 莊内銀行山形営業部	職員の退職金支払いの財源として積み立てている	1,346,200 1,346,200
その他固定資産	什器備品	書架 2枚 雑誌架 デジタルサイネージ	公益目的事業保有財産 公益目的事業保有財産 公益目的事業保有財産	105,908 2 1 105,905
固定資産合計				356,396,738
資産合計				359,551,068
(流動負債)				
	未払金	日本年金機構山形事務所 NTTファイナンス ソフトバンクテレコムパートナーズ リコージャパン株式会社山形支社 山形ゼロックス株式会社 アスクル あさひ会計 山形県 山形県 日々雇用相談員 山形税務署 郵便局 ヤマト運輸株式会社 霞城セントラル管理組合 山形銀行	3月分社会保険料 3月分電話料 3月分電話料 2.3月分プロバイダ料 コピー代他 事務用品費 報酬料 3月分行政財産目的外使用料 山形県国際交流協会事業費補助金払戻金 3月分給与 消費税 機関誌送料他 機関紙送料 3月分光熱水料費 3月分ネットEB管理手数料他 令和3年度日本語教室受講代 令和3年度賛助会費 親睦会費、令和3年度日本語教室テキスト代	2,402,239 318,848 17,881 4,373 3,300 39,860 3,888 330,000 6,271 65,093 355,199 827,900 3,472 13,272 404,412 8,470 19,000 19,000 16,000 16,000 258,682 66,299 62,709 35,414 75,600 18,660
前受金				
前受会費				
預り金		社会保険料 雇用保険料 源泉所得税 住民税 その他		
流动負債合計				2,695,921
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員の退職金支払いに備えたもの	1,346,200
固定負債合計				1,346,200
負債合計				4,042,121
正味財産				355,508,947

## 附 屬 明 細 書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表の注記に記載している。

### 2. 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	2,108,800	679,800	1,442,400	0	1,346,200

# 監査報告書

令和3年5月20日

公益財団法人山形県国際交流協会  
理事長 中山 正弘 様

公益財団法人 山形県国際交流協会

監事

牛田健一

監事

矢口俊雄

私たち監事は、令和2年4月1日から令和3年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行について監査いたしました。その方法及び結果について次のとおり報告いたします。

## 1. 監査の方法及びその内容

私たち監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事等からその職務の執行について報告を受け、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上 の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類(貸借対照表及び正味財産増減計算書)及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

## 2. 監査意見

### (1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

### (2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以上