

# 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
I 資産の部			
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
有価証券	0	2,067,762	△ 2,067,762
流動資産合計	3,154,330	3,997,122	△ 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
投資有価証券	331,269,500	329,211,000	2,058,500
基本財産合計	354,944,630	356,886,130	△ 1,941,500
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	1,346,200	2,108,800	△ 762,600
特定資産合計	1,346,200	2,108,800	△ 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	105,908	205,482	△ 99,574
固定資産合計	356,396,738	359,200,412	△ 2,803,674
資産合計	359,551,068	363,197,534	△ 3,646,466
II 負債の部			
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	2,695,921	2,851,512	△ 155,591
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,346,200	2,108,800	△ 762,600
固定負債合計	1,346,200	2,108,800	△ 762,600
負債合計	4,042,121	4,960,312	△ 918,191
III 正味財産の部			
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	354,944,630	356,886,130	△ 1,941,500
(うち基本財産への充当額)	(354,944,630)	(356,886,130)	(△1,941,500)
2. 一般正味財産	564,317	1,351,092	△ 786,775
正味財産合計	355,508,947	358,237,222	△ 2,728,275
負債及び正味財産合計	359,551,068	363,197,534	△ 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	41,351,075			41,351,075
給料手当	14,488,728			14,488,728
臨時雇賃金	2,463,035			2,463,035
退職給付費用	473,600			473,600
福利厚生費	2,886,976			2,886,976
旅費交通費	463,772			463,772
通信運搬費	515,106			515,106
減価償却費	99,574			99,574
消耗品費	303,857			303,857
食糧費	34,465			34,465
印刷製本費	385,770			385,770
光熱水料費	2,988,579			2,988,579
賃借料	542,130			542,130
諸謝金	2,446,376			2,446,376
租税公課	200			200
支払負担金	10,782,239			10,782,239
支払助成金	804,491			804,491
支払補助金	1,414,907			1,414,907
委託費	168,300			168,300
報償費	80,000			80,000
雑費	8,970			8,970
管理費		14,906,187		14,906,187
役員報酬		5,867,200		5,867,200
給料手当		3,228,338		3,228,338
退職給付費用		206,200		206,200
福利厚生費		1,362,972		1,362,972
会議費		78,210		78,210
旅費交通費		7,475		7,475
通信運搬費		362,561		362,561
消耗品費		548,554		548,554
食糧費		7,965		7,965
印刷製本費		30,800		30,800
光熱水料費		56,524		56,524
賃借料		849,581		849,581
保険料		10,750		10,750
租税公課		1,449,300		1,449,300
支払負担金		620,185		620,185
雑費		219,572		219,572
経常費用計	41,351,075	14,906,187	0	56,257,262
当期経常増減額	△ 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づ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・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	運転資金として	47,664	
		普通預金 山形銀行県庁支店	運転資金として	2,977,315	
		振替口座 ゆうちょ銀行		51,110	
	未収金		JICA東北事務費負担3月分	3,986	
			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	65,093 9,162	
流動資産合計				3,154,330	
(固定資産) 基本財産	預金	普通預金	共有財産として保有している	11,675,130	
		山形銀行県庁支店		11,675,130	
		定期預金	共有財産として保有している	12,000,000	
		山形銀行山形駅前支店		12,000,000	
				331,269,500	
		ノムラ・ヨーロッパ・ファイナンスN.V.	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	100,000,000	
		みずほ銀行債	売買目的で保有し、 運用益を法人会計の財源としている	10,119,000	
		サ・コーポレート・マン・サックス・グループ	売買目的で保有し、 運用益を法人会計の財源としている	30,618,000	
		ビー・ピー・シー・イー・エス・エー	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	10,000,000	
		ロイヤル・バンク・オブ・カナダ	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	10,532,500	
		サ・コーポレート・マン・サックス・グループ	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	50,000,000	
		第51回ソフトバンクグループ	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	10,000,000	
		第56回ソフトバンクグループ	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	10,000,000	
		CA-CIB FS PRDC債	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	100,000,000	
	退職給付引当資産	通知預金	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	
		荘内銀行山形営業部		1,346,200	
	その他固定資産	什器備品			105,908
			書架 2枚	公益目的事業保有財産	2
			雑誌架	公益目的事業保有財産	1
			デジタルサイネージ	公益目的事業保有財産	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	3月分社会保険料	2,402,239
			NTTファイナンス	3月分電話料	318,848
ソフトバンクテレコムパートナーズ			3月分電話料	17,881	
リコージャパン株式会社山形支社			3月分電話料	4,373	
山形ゼロックス株式会社			2.3月分プロバイダ料	3,300	
アスクル			コピー代他	39,860	
あさひ会計			事務用品費	39,860	
山形県			報酬料	3,888	
山形県			3月分行政財産目的外使用料	330,000	
山形県			3月分行政財産目的外使用料	6,271	
日々雇用相談員			山形県国際交流協会事業費補助金払戻金	65,093	
山形税務署			3月分給与	355,199	
郵便局			消費税	827,900	
ヤマト運輸株式会社			機関誌送料他	3,472	
霞城セントラル管理組合			機関紙送料	13,272	
山形銀行			3月分光熱水料費	404,412	
前受金				3月分ネットEB管理手数料他	8,470
					19,000
			令和3年度日本語教室受講代	19,000	
		前受会費		16,000	
			令和3年度賛助会費	16,000	
		預り金			258,682
社会保険料				66,299	
雇用保険料				62,709	
源泉所得税			35,414		
住民税			75,600		
その他	親睦会費、令和3年度日本語教室テキスト代		18,660		
流動負債合計				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 属 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

柴田 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