

II.

平成28年度決算

1. 貸借対照表

一般財団法人熊本市国際交流振興事業団

平成29年3月31日

(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	32,614,432	22,281,910	10,332,522
現金	25,415	12,248	13,167
普通預金肥後銀行	32,589,017	22,269,662	10,319,355
商品	1,099,219	731,546	367,673
未収金	43,045,655	41,971,364	1,074,291
前払金	10,000	10,000	0
前払費用	227,206	321,222	△ 94,016
仮払金	473,945	420,732	53,213
立替金	0	400	△ 400
流動資産合計	77,470,457	65,737,174	11,733,283
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	170,820,000	191,401,000	△ 20,581,000
額面差額調整預金	210,000	210,000	0
基本財産合計	171,030,000	191,611,000	△ 20,581,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	12,613,536	8,344,720	4,268,816
事業推進資金積立金	17,152,000	2,152,000	15,000,000
外国人被災者支援積立金	1,000,000	0	1,000,000
特定資産合計	30,765,536	10,496,720	20,268,816
(3) その他固定資産			
建物	6,386,860	6,386,860	0
建物減価償却累計額	△ 1,703,162	△ 1,064,476	△ 638,686
建物付属設備	3,473,135	3,473,135	0
建物付属設備減価償却累計額	△ 617,434	△ 385,896	△ 231,538
車両運搬具	1,270,000	1,270,000	0
車両運搬具減価償却累計額	△ 1,269,999	△ 1,269,995	△ 4
什器備品	16,597,103	16,597,103	0
什器備品減価償却累計額	△ 13,264,433	△ 11,388,569	△ 1,875,864
ソフトウェア	615,600	810,000	△ 194,400
その他固定資産合計	11,487,670	14,428,162	△ 2,940,492
固定資産合計	213,283,206	216,535,882	△ 3,252,676
資産合計	290,753,663	282,273,056	8,480,607
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	33,108,478	18,094,376	15,014,102
前受金	22,725,505	19,188,945	3,536,560
預り金	1,187,055	1,194,937	△ 7,882
流動負債合計	57,021,038	38,478,258	18,542,780
2. 固定負債			
退職給付引当金	12,613,536	8,344,720	4,268,816
固定負債合計	12,613,536	8,344,720	4,268,816
負債合計	69,634,574	46,822,978	22,811,596
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	171,030,000	191,611,000	△ 20,581,000
指定正味財産合計	171,030,000	191,611,000	△ 20,581,000
(うち基本財産への充当額)	(171,030,000)	(191,611,000)	(△ 20,581,000)
(うち特定資産への充当額)	()	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
(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)	(18,152,000)	(2,152,000)	(16,000,000)
正味財産合計	221,119,089	235,450,078	△ 14,330,989
負債及び正味財産合計	290,753,663	282,273,056	8,480,607

2. 正味財産増減計画書

一般財団法人熊本市国際交流振興事業団

平成28年4月1日から平成29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			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	3,220,213	2,978,941	241,272
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	157	974	△ 817
③ 受取会費			
受取賛助会費	542,000	564,000	△ 22,000
④ 事業収益			
自主事業収益			
受講料収益	5,616,100	4,397,000	1,219,100
その他収益	1,700,676	80,500	1,620,176
指定管理事業収益			
受講料収益	1,018,500	1,104,600	△ 86,100
利用料金収益	43,443,000	48,073,039	△ 4,630,039
商品売上	13,922,005	14,922,016	△ 1,000,011
その他収益	887,329	978,534	△ 91,205
⑤ 事業受託収益			
指定管理事業受託収益	114,480,818	111,496,902	2,983,916
その他事業受託収益	4,871,102	7,007,831	△ 2,136,729
⑥ 受取補助金等			
受取民間助成金	100,000	65,000	35,000
⑦ 雑収益			
雑収益	180,324	846,621	△ 666,297
経常収益計	189,982,224	192,515,958	△ 2,533,734
(2) 経常費用			
① 事業費	176,249,081	167,762,760	8,486,321
② 管理費	25,122,951	27,901,714	△ 2,778,763
経常費用計	201,372,032	195,664,474	5,707,558
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 11,389,808	△ 3,148,516	△ 8,241,292
基本財産評価損益等	10,039,000	11,046,000	△ 1,007,000
評価損益等計	10,039,000	11,046,000	△ 1,007,000
当期経常増減額	△ 1,350,808	7,897,484	△ 9,248,292
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 受取補助金等			
受取民間助成金	3,545,265	75,880	3,469,385
② 受取寄付金			
受取寄付金	4,055,554	0	4,055,554
経常外収益計	7,600,819	75,880	7,524,939
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	7,600,819	75,880	7,524,939
当期一般正味財産増減額	6,250,011	7,973,364	△ 1,723,353
一般正味財産期首残高	43,839,078	35,865,714	7,973,364
一般正味財産期末残高	50,089,089	43,839,078	6,250,011
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産評価益			
基本財産評価益	0	11,611,000	△ 11,611,000
② 基本財産運用益			
基本財産受取利息	3,220,213	2,978,941	241,272
③ 基本財産評価損			
基本財産評価損	△ 20,581,000	0	△ 20,581,000
④ 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 3,220,213	△ 2,978,941	△ 241,272
当期指定正味財産増減額	△ 20,581,000	11,611,000	△ 32,192,000
指定正味財産期首残高	191,611,000	180,000,000	11,611,000
指定正味財産期末残高	171,030,000	191,611,000	△ 20,581,000
III 正味財産期末残高	221,119,089	235,450,078	△ 14,330,989

3. 財産目録

一般財団法人熊本市国際交流振興事業団

平成29年3月31日

(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	手元保管		25,415
現金	肥後銀行熊本市役所支店	運転資金として	32,589,017
普通預金		<現金預金計>	32,614,432
商品	link café	期末商品在庫	1,099,219
		<商品計>	1,099,219
未収金	文部科学省	第4回グローバルワークキャンプinASO事業受託料	4,225,102
	熊本市	指定管理料1-3月分	30,829,391
	熊本市	フェアトレードに関する市民への広報事業にかかる業務受託料	246,000
	前受金	翌年度利用料金2-3月分	6,583,860
	利用者	利用料金収入2月分	583,566
	利用者	春休み子ども英語クラブ受講料	85,500
	自治体国際化協会	研修等に伴う謝礼金・交通費	211,223
	(株)富士通総研	日本語教育スタートアップ情報交換会謝礼金	27,382
	その他	KIF若者国際交流チャレンジ助成金【戻入分】	25,800
		フェアトレードマルシェ出店料	6,000
		3/18留学生と話そうサロン【戻入分】	3,000
		3/21~30コピー、FAX、レンタサイクル、ごみ袋収入	61,990
		3/31外国語サロン(韓国文化)	7,200
		3/31link café売上	4,795
		利用者の車両物損事故でかかった車修理費用に対する保険金	55,003
		3/30~31ガラコンサート入場料	88,000
		定期購読雑誌の一部返却	1,164
		職員の平成27年10月分市民税	400
		BNPパリバ外国債券における経過利息	279
		<未収金計>	43,045,655
前払金	(株)日本レジストリサービス	H28年度ドメイン名登録管理料	5,140
	(一社)日本音楽著作権協会九州支部	H28年BGM使用料	4,860
		<前払金計>	10,000
前払費用	(株)肥銀リース	link café書棚、テーブルセット等割賦契約手数料	227,206
		<前払費用計>	227,206
仮払金	国税、地方税	有価証券利息収入に伴う仮払法人税分	473,945
		<仮払金計>	473,945
流動資産合計			77,470,457
(固定資産)			
基本財産			
投資有価証券	シルフリミテッドNo.50359	基本財産であり、運用益を法人会計の財源として使用している	90,820,000
	BNPパリバArb	基本財産であり、運用益を法人会計の財源として使用している	80,000,000
額面差額調整預金	肥後銀行熊本市役所支店	シルフリミテッドNo.50359購入時のアンダーパー額面差額分	210,000
		<基本財産計>	171,030,000
特定財産			
退職給付引当資産	肥後銀行熊本市役所支店	職員退職給付引当金見合いの引当資産として管理している	12,613,536
事業推進資金積立金	肥後銀行熊本市役所支店	将来的な事業実施に伴う経費分として管理している	17,152,000
外国人被災者支援積立金	肥後銀行熊本市役所支店	将来的な事業実施に伴う経費分として管理している	1,000,000
		<特定資産計>	30,765,536
その他固定資産			
建物	link café内装工事	(その他会計他2保有財産)	6,386,860
建物減価償却累計額			△1,703,162
建物付属設備	link café給排水、電気、照明、換気調整工事	(その他会計他2保有財産)	3,473,135
建物付属設備			△617,434
減価償却累計額			
車両運搬具	公用車日産ウイングロード	(共有財産)	1,270,000
車両運搬具減価償却累計額			△1,269,999
什器備品			
	ビデオカメラ	(実施事業等会計継1保有財産)	116,550
	液晶プロジェクター	(実施事業等会計継1保有財産)	201,600
	ノートPC	(実施事業等会計継1保有財産)	165,900
	ビデオカメラ	(実施事業等会計継2保有財産)	135,030
	映像機器セット	(実施事業等会計継2保有財産)	500,000
	テント一式	(実施事業等会計継2保有財産)	689,535
	2Fラウンジ音響機器一式	(その他会計他1保有財産)	1,627,500
	ポスタープリンター	(その他会計他1保有財産)	236,949
	ガラスケース	(その他会計他2保有財産)	249,186
	ハウリングプロセッサ	(その他会計他2保有財産)	220,500
	デスクトップパソコン一式	(その他会計他2保有財産)	739,515
	グランドピアノ運搬車	(その他会計他2保有財産)	779,100
	会計システムソフトウェア	(その他会計他2保有財産)	778,680
	KIF・会館HPリニューアル開発費	(その他会計他2保有財産)	1,230,600
	web予約システム追加開発費	(その他会計他2保有財産)	1,451,625
	link café家具一式	(その他会計他2保有財産)	3,885,019

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
		会計システムソフトウェア	(法人会計保有財産)	86,520
		KIF・会館HPリニューアル開発費	(法人会計保有財産)	307,650
		会計ソフト用サーバ	(法人会計保有財産)	654,048
		事業団NAS (LAN接続HDD)	(法人会計保有財産)	369,036
		業務管理システムサーバー式	(共有財産)	1,176,000
		業務管理システムソフト開発	(共有財産)	233,000
		職員及び受付、ホール用パソコン一式	(共有財産)	763,560
	什器備品減価償却累計額			△ 13,264,433
	ソフトウェア	会計ソフト及び伺書ネットワークシステム	(法人会計保有財産)	615,600
			<その他固定資産計>	11,487,670
固定資産合計				213,283,206
資産合計				290,753,663
(流動負債)				
	未払金	相談員	継 1 多文化オフィス運営事業での相談員3月分謝礼金	91,458
		加藤紙店	くらしのにほんご飲料水	12,273
		(株)鶴屋百貨店	にほんごくらぶお花見会の鉢盛、オードブル	16,640
		職員	第11回国際ボランティアワークキャンプ参加旅費	38,460
		職員	日本語教育スタートアップ情報交換会出張旅費	32,800
		職員	地域国際化協会国内研修出張旅費	67,380
		職員	フェアトレード啓発セミナー参加旅費	62,650
		西税務署	3月謝礼金に伴う源泉所得税	122,809
		NPO法人外国から来た子供支援ネット	平成28年度日本語指導及び教育相談活動謝礼金	30,000
		諸口	カフェ店舗什器備品割賦契約支払残額	2,962,872
		(株)シティFM	防災コミュニティパートナー企画スポンサー料	129,600
		賃借料	コピー機、BBC、フワフワコンテナ、カフェ厨房機器、便器防臭、マット、BB3月分賃借料	326,023
		九州外国ルーツの生徒交流実行委員会	平成28年度KIF民間団体助成金	100,000
		(株)コーチングデベロップメント	平成28年度グローバルカレッジ講師謝礼金	70,000
		海外・国内雑誌	海外・国内雑誌3月分購読料	386,136
		前村サイクル商会	自転車点検整備料	4,968
		嘱託職員	3月分賃金	2,219,010
		(株)リコー	コピーカウンター料3月分	91,933
		語学講座講師	語学講座、オープンキャンパス講師3月分謝礼金	421,464
		羽賀友信アドバイザー	平成28年度事業アドバイザー謝礼金	500,000
		おそうじ本舗	4階厨房清掃業務	156,600
		熊本同時通訳協会	熊本地震報告書第2版英語翻訳	200,000
		熊本市シルバー人材センター	会館駐車場業務3月分委託料	595,477
		商品仕入	3月分link café商品仕入れ	491,712
		(株)桑原雷生堂	link caféスタッフTシャツ	89,100
		富士ゼロックス(株)	会館貸出プロジェクター購入	47,952
		委託費	機密文書の溶解処理業務委託	27,000
		光熱水料費	3月分電気、ガス、上下水道代	1,836,831
		(株)再春館安心	中水道大腸菌検査料	23,328
		(有)ステージラボ	ホール舞台等管理運営業務3月	1,105,472
		西日本電信電話(株)、NTT、ソフトバンク	郵送、インターネット印刷基料、メールセキュリティチェック、インターネットプロバイダ料3月分	57,962
		熊本中央郵便局	後納郵便使用料3月分	21,662
		国税局	平成28年度消費税	2,331,700
		国税局	平成28年度法人税	81,000
		熊本西年金事務所	社会保険事業主負担分	944,962
		(株)NIK	ホームページ保守業務	388,800
		中退共	退職金共済掛金	280,000
		庄田公認会計士事務所	会計事務等指導及び税務書類作成業務委託料	500,000
		特定資産	事業推進資金積立金への積み上げ	15,000,000
		施設利用料金	3月分利用料金返金分	463,626
		公益財団法人日本財	助成金の返金	272,875
		その他	各種事業に伴う消耗品等一式	505,943
			<未払金計>	33,108,478
	前受金	熊本市国際交流会館	国際交流会館施設使用料の翌年度利用分収納金である	22,725,505
			<前受金計>	22,725,505
	預り金	職員	源泉所得税	104,388
			市町村民税	159,000
			社会保険料	929,959
		講師	講師謝礼金に伴う源泉所得税	25,109
		その他	預かり不足金	▲ 31,401
			<預かり金計>	1,187,055
流動負債合計				57,021,038
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員	中退共からの支給される額との差額の引当金である	12,613,536
固定負債合計				12,613,536
負債合計				69,634,574
正味財産				221,119,089

4. 収支計算書

一般財団法人熊本市国際交流振興事業団

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位：円)

科 目	予算額 A	決算額 B	差 異 A-B	備 考
I 事業活動収支の部				
1 事業活動収入				
①基本財産運用収入	3,852,700	3,220,213	632,487	
(1) 基本財産利息収入	3,852,700	3,220,213	632,487	
②特定資産運用収入	0	157	△ 157	
(1) 特定資産利息収入	0	157	△ 157	
③会費収入	520,000	542,000	△ 22,000	
(1) 賛助会員会費収入	520,000	542,000	△ 22,000	
④事業収入	72,451,840	66,587,610	5,864,230	
(1) 自主事業収入	5,481,000	7,316,776	△ 1,835,776	
受講料収入	5,381,000	5,616,100	△ 235,100	
その他収入	100,000	1,700,676	△ 1,600,676	
(2) 指定管理事業収入	66,970,840	59,270,834	7,700,006	
受講料収入	1,592,720	1,018,500	574,220	
利用料金収入	50,600,000	43,443,000	7,157,000	
商品売上収入	13,837,120	13,922,005	△ 84,885	
その他収入	941,000	887,329	53,671	
⑤事業受託収入	121,388,506	119,351,920	2,036,586	
(1) 事業受託収入	121,388,506	119,351,920	2,036,586	
指定管理事業受託収入	111,496,902	114,480,818	△ 2,983,916	
その他事業受託収入	9,891,604	4,871,102	5,020,502	
⑥補助金等収入	870,000	3,645,265	△ 2,775,265	
(1) 民間助成金収入	870,000	3,645,265	△ 2,775,265	
⑦寄付金収入	2,000,000	4,055,554	△ 2,055,554	
(1) 寄付金収入	2,000,000	4,055,554	△ 2,055,554	
⑧雑収入	116,000	180,324	△ 64,324	
(1) 雑収入	116,000	180,324	△ 64,324	
事業活動収入計	201,199,046	197,583,043	3,616,003	
2 事業活動支出				
①事業費支出	184,315,087	173,795,141	10,519,946	
(1) 事業費支出	184,315,087	173,795,141	10,519,946	
②管理費支出	21,811,312	20,367,583	1,443,729	
(1) 管理費支出	21,811,312	20,367,583	1,443,729	
事業活動支出計	206,126,399	194,162,724	11,963,675	
事業活動収支差額	△ 4,927,353	3,420,319	△ 8,347,672	
II 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
①基本財産取崩収入	0	90,039,000	△ 90,039,000	
(1) 投資有価証券売却収入	0	90,039,000	△ 90,039,000	
投資活動収入計	0	90,039,000	△ 90,039,000	
2 投資活動支出				
①基本財産取得支出	0	80,000,000	△ 80,000,000	
(1) 投資有価証券取得支出	0	80,000,000	△ 80,000,000	
②特定資産取得支出	0	20,268,816	△ 20,268,816	
(1) 退職給付引当資産取得支出	0	4,268,816	△ 4,268,816	
(2) 事業推進資金積立金取得支出	0	15,000,000	△ 15,000,000	
(3) 外国人被災者支援積立金取得支出	0	1,000,000	△ 1,000,000	
投資活動支出計	0	100,268,816	△ 100,268,816	
投資活動収支差額	0	△ 10,229,816	10,229,816	
III 財務活動収支の部				
1 財務活動収入				
①借入金収入			0	
財務活動収入計	0	0	0	
2 財務活動支出				
①借入金返済支出			0	
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出				
(1) 予備費支出	0	0	0	
当期収支差額	△ 4,927,353	△ 6,809,497	1,882,144	
前期繰越収支差額	27,258,916	27,258,916	0	
次期繰越収支差額	22,331,563	20,449,419	1,882,144	

5. 財務諸表に対する注記

一般財団法人熊本市国際交流振興事業団

平成29年3月31日現在

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

投資有価証券の評価基準は、分類がその他有価証券のため、時価評価を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却方法は、定額法で行っている。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当資産

職員の退職給付に備えるため、当該事業年度末における退職給付債務に基づき、当事業年度で発生していると認められる額を計上している。(期末要支給額と中退共積立金との差)

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税込方式によっている。

(5) 棚卸の評価基準

棚卸の評価基準は、最終仕入原価法で行っている。

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	191,401,000	80,000,000	100,581,000	170,820,000
額面差額調整預金	210,000	0	0	210,000
小 計	191,611,000	80,000,000	100,581,000	171,030,000
特定資産				
退職給付引当資産	8,344,720	4,268,816	0	12,613,536
事業推進資金積立金	2,152,000	15,000,000	0	17,152,000
外国人被災者支援積立金	0	1,000,000	0	1,000,000
小 計	10,496,720	20,268,816	0	30,765,536
合 計	202,107,720	100,268,816	100,581,000	201,795,536

3 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				
投資有価証券	170,820,000	170,820,000	0	—
額面差額調整預金	210,000	210,000	0	—
小 計	171,030,000	171,030,000	0	—
特定資産				
退職給付引当資産	12,613,536	0	0	12,613,536
事業推進資金積立金	17,152,000	0	17,152,000	0
外国人被災者支援積立金	1,000,000	0	1,000,000	0
小 計	30,765,536	0	18,152,000	12,613,536
合 計	201,795,536	171,030,000	18,152,000	12,613,536

4 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
助成金						
受取民間助成金	（公財）日本財団	－	697,125	697,125	0	一般正味財産
受取民間助成金	熊本ユネスコ協会	－	20,000	20,000	0	一般正味財産
受取民間助成金	（一財）自治体国際化協会	－	1,520,938	1,520,938	0	一般正味財産
受取民間助成金	熊本留学生交流推進会議	－	357,000	357,000	0	一般正味財産
受取民間助成金	（一財）自治体国際化協会	－	970,202	970,202	0	一般正味財産
受取民間助成金	全国市町村国際文化研修所	－	80,000	80,000	0	一般正味財産
合 計		0	3,645,265	3,645,265	0	

5 指定正味財産からの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	
第13回利付国債（30年）一千万円利息の振替	218,630
シルフリミテッドシリーズNo.50359	1,841,822
第109回住宅金融支援機構債券5千万円利息の振替	976,730
熊本市平成24年度第1回10年公債2千万円利息の振替	182,752
BNPパリバArb購入時普通預金利息	279
合 計	3,220,213