

III.

平成 22 年度決算

1. 貸借対照表

財団法人熊本市国際交流振興事業団
平成 23 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	14,981,369	2,558,155	12,423,214
現金	0	0	0
普通預金肥後銀行	14,981,369	2,558,155	12,423,214
未収金	36,994,704	49,018,131	△ 12,023,427
前払金	55,700	0	55,700
流動資産合計	52,031,773	51,576,286	455,487
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	169,845,927	169,971,272	△ 125,345
基本財産積立金	10,000,000	10,000,000	0
額面差額調整預金	154,073	28,728	125,345
基本財産合計	180,000,000	180,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	4,010,000	4,010,000	0
額面差額調整資産	46,846	58,644	△ 11,798
事業推進資金積立金	8,152,000	7,652,000	500,000
特定資産合計	12,208,846	11,720,644	488,202
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1,270,000	1,270,000	0
車両運搬具減価償却累計額	△ 1,206,500	△ 881,062	△ 325,438
什器備品	17,985,905	17,748,956	236,949
什器備品減価償却累計額	△ 14,807,387	△ 13,145,391	△ 1,661,996
その他固定資産合計	3,242,018	4,992,503	△ 1,750,485
固定資産合計	195,450,864	196,713,147	△ 1,262,283
資産合計	247,482,637	248,289,433	△ 806,796
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	17,086,717	16,380,875	705,842
前受金	16,884,390	18,006,190	△ 1,121,800
預り金	856,324	852,019	4,305
仮受金	0	598	△ 598
流動負債合計	34,827,431	35,239,682	△ 412,251
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,010,000	4,010,000	0
固定負債合計	4,010,000	4,010,000	0
負債合計	38,837,431	39,249,682	△ 412,251
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	180,000,000	180,000,000	0
指定正味財産合計	180,000,000	180,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(180,000,000)	(180,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	()	(0)	(0)
2. 一般正味財産	28,645,206	29,039,751	△ 394,545
(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)	(12,208,846)	(11,720,644)	(488,202)
正味財産合計	208,645,206	209,039,751	△ 394,545
負債及び正味財産合計	247,482,637	248,289,433	△ 806,796

2. 正味財産増減計算書

財団法人熊本市国際交流振興事業団

平成 22 年 4 月 1 日から平成 23 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	2,380,768	2,449,722	△ 68,954
② 受取会費			
受取賛助会員会費	704,000	738,000	△ 34,000
③ 事業収益			
自主事業収益	3,082,431	2,637,000	445,431
指定管理事業収益	57,911,736	58,868,720	△ 956,984
④ 事業受託収益			
指定管理事業受託収益	124,969,165	125,139,100	△ 169,935
その他事業受託収益	6,451,804	770,058	5,681,746
⑤ 雑収益			
受取利息	913	1,191	△ 278
雑収益	145,507	216,085	△ 70,578
⑥ 他会計からの繰入額			
一般会計（指定管理事業）からの繰入額	0	500,000	△ 500,000
経常収益計	195,646,324	191,319,876	4,326,448
(2) 経常費用			
① 事業費			
国際交流協力事業	64,404,441	63,208,338	1,196,103
会館管理運営事業	130,135,795	130,803,752	△ 667,957
② 管理費			
一般管理費	1,560,633	1,479,539	81,094
③ 他会計への繰出額			
一般会計（自主事業）への繰出額	0	500,000	△ 500,000
経常費用計	196,100,869	195,991,629	109,240
当期経常増減額	△ 454,545	△ 4,671,753	4,217,208
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	0	200,000	△ 200,000
受取民間助成金	60,000	1,492,000	△ 1,432,000
経常外収益計	60,000	1,692,000	△ 1,632,000
(2) 経常外費用			
① 他会計への繰出額			
一般会計（自主事業）への繰出額	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	60,000	1,692,000	△ 1,632,000
当期一般正味財産増減額	△ 394,545	△ 2,979,753	2,585,208
一般正味財産期首残高	29,039,751	32,019,504	△ 2,979,753
一般正味財産期末残高	28,645,206	29,039,751	△ 394,545
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	2,380,768	2,449,722	△ 68,954
② 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 2,380,768	△ 2,449,722	68,954
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	180,000,000	180,000,000	0
指定正味財産期末残高	180,000,000	180,000,000	0
III 正味財産期末残高	208,645,206	209,039,751	△ 394,545

3. 財産目録

財団法人熊本市国際交流振興事業団
平成 23 年 3 月 31 日現在 (単位: 円)

科 目		金 額	
I	資産の部		
1	流動資産		
	現金預金		
	普通預金 肥後銀行熊本市役所出張所	14,981,369	
	未収金	36,994,704	
	前払金	55,700	
	流動資産合計		52,031,773
2	固定資産		
(1)	基本財産		
	投資有価証券		
	第 816 回政府保証公営企業債 日興コーディアル証券	100,000,000	
	第 64 回利付国債 野村証券	59,986,525	
	第 13 回利付国債 日興コーディアル証券	9,859,402	
	基本財産積立金		
	定期預金 熊本第一信用金庫本店	10,000,000	
	額面差額調整預金	154,073	
	基本財産合計	180,000,000	
(2)	特定資産		
	退職給付引当資産	4,010,000	
	額面差額調整資産	46,846	
	事業推進資金積立金	8,152,000	
	特定資産合計	12,208,846	
(3)	その他固定資産		
	車両運搬具		
	公用車 日産ウィングロード	1,270,000	
	車両運搬具減価償却累計額	△ 1,206,500	
	什器備品	17,985,905	
	デスクトップ及びノートパソコン 37 台		
	パソコン対応ビデオフィクサー 3 台		
	デジタルカメラ、ポータブル書画カメラ		
	テント一式		
	応接テーブル、ガラスケース		
	スライププロジェクター 2 台		
	ハウリングプロセッサ、無停電電源装置		
	カラーレーザープリンター LP7000		
	ピアノ運搬台車		
	ハイブリッドプロジェクションテレビ 一式		
	映像機器セット		
	ラウンジ用音響機器一式		
	業務管理システム用サーバー一式		
	業務管理システムソフトウェア		
	ポスタープリンター		
	什器備品減価償却累計額	△ 14,807,387	
	その他の固定資産合計	3,242,018	
	固定資産合計		195,450,864
	資産合計		247,482,637
II	負債の部		
1	流動負債		
	未払金 委託費、賃借料、法人税ほか	17,086,717	
	前受金 翌年度施設利用料金、賛助会員	16,884,390	
	預り金 社会保険料、源泉所得税ほか	856,324	
	流動負債合計		34,827,431
2	固定負債		
	退職給付引当金	4,010,000	
	固定負債合計		4,010,000
	負債合計		38,837,431
	正味財産		208,645,206

4. 収支計算書

平成 22 年 4 月 1 日から平成 23 年 3 月 31 日まで (単位:円)

科 目	予算額	決算額	差異	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	2,365,000	2,365,000	0	
(1) 基本財産利息収入	2,365,000	2,365,000	0	
②会費収入	702,000	704,000	△ 2,000	
(1) 賛助会員会費収入	702,000	704,000	△ 2,000	
③事業収入	61,933,053	60,994,167	938,886	
(1) 自主事業収入	3,130,098	3,082,431	47,667	
受講料収入	2,881,000	2,820,000	61,000	語学教室受講料等
広告料収入	90,000	90,000	0	
コーディネーター料収入	149,098	162,431	△ 13,333	
その他収入	10,000	10,000	0	
(2) 指定管理事業収入	58,802,955	57,911,736	891,219	
受講料収入	768,200	773,500	△ 5,300	
利用料金収入	57,144,355	56,246,546	897,809	H22 年度分利用料金額
その他収入	890,400	891,690	△ 1,290	FAX, ｺﾍﾞｰ, ｸﾗｼﾉにほんご等
④補助金等収入	60,000	60,000	0	
(1) 地方公共団体補助金収入	0	0	0	
その他補助金収入	0	0	0	
(2) 民間助成金収入	60,000	60,000	0	阿蘇くまもと国際線振興協議会
民間助成金収入	60,000	60,000	0	
⑤事業受託収入	130,307,254	131,420,969	△ 1,113,715	
(1) 事業受託収入	130,307,254	131,420,969	△ 1,113,715	
指定管理事業受託収入	125,139,100	124,969,165	169,935	国際交流会館指定管理料
その他事業受託収入	5,168,154	6,451,804	△ 1,283,650	ｱｼﾞｱﾝﾎﾘﾃﾞｰ、ﾚﾝｻｲｸﾙ 3 月分
⑥雑収入	149,387	146,420	2,967	
(1) 受取利息収入	1,092	913	179	
(2) 雑収入	148,295	145,507	2,788	JICA 共益費等
事業活動収入計	195,516,694	195,690,556	△ 173,862	
2 事業活動支出				
①事業費支出	193,443,030	192,552,802	890,228	
(1) 国際交流協力事業支出	63,558,645	63,248,387	310,258	
(2) 会館管理運営事業支出	129,884,385	129,304,415	579,970	
②管理費支出	1,615,398	1,560,633	54,765	
(1) 一般管理費支出	1,615,398	1,560,633	54,765	財団運営費
事業活動支出計	195,058,428	194,113,435	944,993	
事業活動収支差額	458,266	1,577,121	△ 1,118,855	
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	10,015,253	10,015,768	△ 515	
(1) 投資有価証券売却収入	10,000,000	10,000,000		国債満期償還
(2) 額面差額調整預金取崩収入	15,253	15,768	△ 515	
②特定資産取崩収入	27,566	27,566	0	
(1) 額面差額調整資産取崩収入	27,566	27,566		
投資活動収入計	10,042,819	10,043,334	△ 515	
2 投資活動支出				
①基本財産取得支出	10,000,000	10,000,000	0	
(1) 投資有価証券取得支出	10,000,000	9,858,887	141,113	国債新規購入
(2) 額面差額調整預金支出	0	141,113	△ 141,113	
②特定資産取得支出	515,253	515,768	△ 515	
(1) 額面差額調整資産取得支出	15,253	15,768	△ 515	
(2) 事業推進資金積立金取得支出	500,000	500,000	0	
③固定資産取得支出	236,949	236,949	0	
(1) 什器備品購入支出	236,949	236,949	0	ﾎﾞｽﾀｰﾌﾟﾘﾝﾀｰ
投資活動支出計	10,752,202	10,752,717	△ 515	
投資活動収支差額	△ 709,383	△ 709,383	0	
III 財務活動収支の部				
1 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2 財務活動支出				
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	△ 251,117	867,738	△ 1,118,855	
前期繰越収支差額	16,336,604	16,336,604	0	
次期繰越収支差額	16,085,487	17,204,342	△ 1,118,855	

5. 財務諸表に対する注記

財団法人熊本市国際交流振興事業団
平成 23 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について
投資有価証券の評価基準は、満期保有目的のため償却原価法（定額法）を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
耐用年数 1 年以上及び取得価額相当額 20 万円以上の資産については、定額法により減価償却を行っている。
(取得価額－残存価額) × その資産の耐用年数に応じた定額法の償却率
- (3) 引当金の計上基準
退職給付引当金 …… 職員の退職給付に備えるため、当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。
(期末要支給額と中小企業退職金共済機構外部積立金との差額不足分)
- (4) リース取引の処理方法
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
消費税及び地方消費税の会計処理は税込方式によっている。

2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期未残高	当期増加額	当期減少額	当期未残高
基本財産				
投資有価証券	169,971,272	9,874,655	10,000,000	169,845,927
基本財産積立金	10,000,000	0	0	10,000,000
額面差額調整預金	28,728	141,113	15,768	154,073
小 計	180,000,000	10,015,768	10,015,768	180,000,000
特定資産				0
退職給付引当資産	4,010,000	0	0	4,010,000
額面差額調整資産	58,644	15,768	27,566	46,846
事業推進資金積立金	7,652,000	500,000	0	8,152,000
小 計	11,720,644	515,768	27,566	12,208,846
合 計	191,720,644	10,531,536	10,043,334	192,208,846

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	169,845,927	(169,845,927)	0	—
基本財産積立金	10,000,000	(10,000,000)	0	—
額面差額調整預金	154,073	(154,073)	0	—
小 計	180,000,000	(180,000,000)	0	—
特定資産				
退職給付引当資産	4,010,000	0	(4,010,000)	0
額面差額調整資産	46,846	0	(46,846)	0
事業推進資金積立金	8,152,000	0	(8,152,000)	0
小 計	12,208,846	0	(12,208,846)	0
合 計	192,208,846	(180,000,000)	(12,208,846)	0

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

(単位：円)

科 目	帳簿価格	時価	評価損益
投資有価証券	169,845,927	172,255,520	2,409,593
合 計	169,845,927	172,255,520	2,409,593

5 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						
受取民間助成金	阿蘇くまもと国際 線振興協議会	0	60,000	60,000	0	
合 計		0	60,000	60,000	0	

6 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	
基本財産 6 千万円国債利金 (前期分)	450,000
基本財産 1 億円公営企業債利息収入 (前期分)	700,000
基本財産 1 千万円国債利金 (前期分)	40,000
基本財産 6 千万円国債利金 (後期分)	450,000
基本財産 1 千万円国債償却減価	4,471
基本財産 1 億円公営企業債利息収入 (後期分)	700,000
基本財産 1 千万円定期預金利息収入	25,000
基本財産 1 千万円国債償却減価	515
基本財産 6 千万円国債償却減価	10,782
合 計	2,380,768

収支計算書に対する注記

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未払金、前受金、預り金、未収金、仮受金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

- ・未収金内訳 第4期指定管理事業受託料、利用料金収入等
- ・未払金内訳 3月業務委託費、3月分賃金等、未払法人税等
- ・前受金内訳 翌年度利用料金収入、平成23年度賛助会費
- ・預り金内訳 3月分社会保険料、源泉所得税等

2 次期繰越金収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金 預 金	2,558,155	14,981,369
未 収 金	49,018,131	36,994,704
前 払 金	0	55,700
合 計	51,576,286	52,031,773
未 払 金	16,380,875	17,086,717
前 受 金	18,006,190	16,884,390
預 り 金	852,019	856,324
仮 受 金	598	0
合 計	35,239,682	34,827,431
次期繰越収支差額	16,336,604	17,204,342