

# II.

## 平成 24 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 25 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	15,955,454	19,122,233	△ 3,166,779
現金	35,605	0	35,605
普通預金肥後銀行	15,919,849	19,122,233	△ 3,202,384
未収金	35,332,266	39,071,049	△ 3,738,783
前払金	4,998	42,000	△ 37,002
仮払金	422,330	0	422,330
流動資産合計	51,715,048	58,235,282	△ 6,520,234
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	179,871,762	169,862,889	10,008,873
基本財産積立金	0	10,000,000	△ 10,000,000
額面差額調整預金	128,238	137,111	△ 8,873
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	3,709,367	4,010,000	△ 300,633
額面差額調整資産	17,875	63,808	△ 45,933
事業推進資金積立金	10,152,000	8,152,000	2,000,000
特定資産合計	13,879,242	12,225,808	1,653,434
(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	△ 1,231,898	△ 1,219,199	△ 12,699
什器備品	22,604,540	20,389,355	2,215,185
什器備品減価償却累計額	△ 17,817,146	△ 16,161,313	△ 1,655,833
その他固定資産合計	4,825,496	4,278,843	546,653
固定資産合計	198,704,738	196,504,651	2,200,087
資産合計	250,419,786	254,739,933	△ 4,320,147
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	12,124,526	18,897,000	△ 6,772,474
前受金	15,430,760	16,481,535	△ 1,050,775
預り金	1,221,597	798,356	423,241
流動負債合計	28,776,883	36,176,891	△ 7,400,008
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,709,367	4,010,000	△ 300,633
固定負債合計	3,709,367	4,010,000	△ 300,633
負債合計	32,486,250	40,186,891	△ 7,700,641
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	37,933,536	34,553,042	3,380,494
(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)	( 10,169,875 )	( 12,225,808 )	( △ 2,055,933 )
正味財産合計	217,933,536	214,553,042	3,380,494
負債及び正味財産合計	250,419,786	254,739,933	△ 4,320,147

## 2. 正味財産増減計算書

一般財団法人熊本市国際交流振興事業団

平成24年4月1日から平成25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	2,175,145	2,531,000	△ 355,855
② 受取会費			
受取賛助会費	966,000	950,000	16,000
③ 事業収益			
自主事業収益	5,061,200	4,419,500	641,700
指定管理事業収益	54,581,534	58,338,682	△ 3,757,148
④ 事業受託収益			
指定管理事業受託収益	125,139,100	125,139,100	0
その他事業受託収益	4,053,910	10,639,950	△ 6,586,040
⑤ 雑収益			
受取利息	640	642	△ 2
雑収益	213,232	214,866	△ 1,634
経常収益計	192,190,761	202,233,740	△ 10,042,979
(2) 経常費用			
① 事業費			
事業費	177,100,248	194,636,729	△ 17,536,481
② 管理費			
管理費	11,710,019	1,849,175	9,860,844
経常費用計	188,810,267	196,485,904	△ 7,675,637
当期経常増減額	3,380,494	5,747,836	△ 2,367,342
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	0	0
受取民間助成金	0	160,000	△ 160,000
経常外収益計	0	160,000	△ 160,000
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	160,000	△ 160,000
当期一般正味財産増減額	3,380,494	5,907,836	△ 2,527,342
一般正味財産期首残高	34,553,042	28,645,206	5,907,836
一般正味財産期末残高	37,933,536	34,553,042	3,380,494
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	2,175,145	2,531,000	△ 355,855
② 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 2,175,145	△ 2,531,000	355,855
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	217,933,536	214,553,042	3,380,494

### 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 25 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
<b>(流動資産)</b>			
現金預金	手元保管	還付準備金として	35,605
現金	肥後銀行熊本市役所支店	運転資金として	15,919,849
普通預金		<現金預金計>	15,955,454
未収金	熊本県	多文化共生社会づくり推進事業受託料	344,000
	受講者	親子で英会話、春休み子ども英語受講料収入	118,000
	熊本市	「アートレド」啓発事業受託料	182,000
	熊本市	指定管理料 1-3 月分	31,284,778
	前受金	翌年度利用料金 2-3 月分	2,988,939
	大和証券(株)	1 千万円大口定期の預金利息	12,964
	退職給付引当金	退職給付引当金取崩収入	300,633
	その他	3 月分「レノ」機売上金	34,040
		3 月分肥後てめぐい売上金	6,006
		3/31 <らしのにはほんご、FAX 正>、レノイ収入	6,100
		有価証券満期償還に伴うアキム分の資産化	54,806
		<未収金計>	35,332,266
前払金	(株)日本レジストリサービス	H25 年度ドメイン名登録管理料	4,998
		<前払金計>	4,998
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	422,330
		<仮払金計>	422,330
流動資産合計			51,715,048
<b>(固定資産)</b>			
<b>基本財産</b>			
投資有価証券	福岡県平成 24 年度第 2 回 20 年公募公債	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	100,000,000
	第 109 回住宅金融支援機構債券	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	50,000,000
	熊本市平成 24 年度第 1 回 10 年公募公債	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	20,000,000
	第 13 回利付国債	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	9,871,762
額面差額調整預金	肥後銀行熊本市役所支店	投資有価証券購入時のアキム・アモチ処理に伴う額面調整として管理している	128,238
		<基本財産計>	180,000,000
<b>特定資産</b>			
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	3,709,367
額面差額調整資産	肥後銀行熊本市役所支店	投資有価証券購入時のアキム・アモチ処理に伴う額面調整として管理している	17,875
事業推進資金積立金	熊本第一信用金庫及び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	10,152,000
		<特定資産計>	13,879,242
<b>その他固定資産</b>			
車両運搬具	公用車日産ウイングロード	(共有財産)	1,270,000
車両運搬具減価却累計額			▲ 1,231,898
什器備品	ノートパソコン一式	(実施事業等会計継 1 保有財産)	1,459,100
	無停電電源装置	(実施事業等会計継 1 保有財産)	108,675
	ビデオカメラ	(実施事業等会計継 1 保有財産)	116,550
	デスクトップパソコン一式	(実施事業等会計継 1 保有財産)	444,000
	液晶モニター	(実施事業等会計継 1 保有財産)	201,600
	ノートパソコン一式	(実施事業等会計継 2 保有財産)	840,934
	携帯用ビデオモニター	(実施事業等会計継 2 保有財産)	682,290
	デジタルカメラ	(実施事業等会計継 2 保有財産)	233,100
	ポータブル書画カメラ	(実施事業等会計継 2 保有財産)	361,200
	デスクトップパソコン一式	(実施事業等会計継 2 保有財産)	715,575
	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
	ノートパソコン一式	(その他会計他 1 保有財産)	238,035
	デスクトップパソコン一式	(その他会計他 1 保有財産)	1,603,980
	2F ウォグ 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
	応接テーブル	(その他会計他 2 保有財産)	700,000
	ガラスケース	(その他会計他 2 保有財産)	249,186
	スライドモニター 2 台	(その他会計他 2 保有財産)	439,950
	ウォルグプロセッサ	(その他会計他 2 保有財産)	220,500

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
		ホール用液晶プロジェクター	(その他会計他2保有財産)	1,129,380
		カーレザ-プリンター	(その他会計他2保有財産)	142,800
		ノートパソコン一式	(その他会計他2保有財産)	417,900
		デスクトップパソコン一式	(その他会計他2保有財産)	1,727,586
		グランドピアノ運搬車	(その他会計他2保有財産)	779,100
		プロジェクションテレビ	(その他会計他2保有財産)	576,450
		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
		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
		業務管理システムサーバー一式	(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			▲ 17,817,146
			<その他固定資産計>	4,825,496
固定資産合計				198,704,738
資産合計				250,419,786
(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	122,170
		羽賀友信アドバイザー	平成24年度事業アドバイザー謝礼金	500,000
		国際ボランティア実行委員会	平成24年度負担金	70,000
		賃借料	AED、コピー機、BBC、ﾌﾗﾝｸ-ｺﾝﾃｲﾅｰほか3月分賃借料	205,380
		海外・国内雑誌	海外・国内雑誌3月分購読料	462,059
		修繕費	B2F換気機械室、多目的トイレ、無停電電源装置、誘導灯ほか修理費	966,840
		図書	サポートセンター用図書一式	74,921
		㈱リ-及び㈱キャノン	コピーカウンター料3月分	105,550
		語学講座講師	語学講座講師3月分謝礼金	268,521
		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	585,684
		橋本建設	ﾌﾞﾙｰ-ｽﾃｰｼﾞ-ﾙ-用書架	147,000
		㈱キューネット	会館機械警備委託料	104,580
		㈱カルミック	会館便器防臭洗浄器具賃借料	372,330
		㈱キューネット	会館清掃業務3月分	694,750
		吉田産業㈱	ビル運転管理業務3月分	1,225,000
		㈲ステージラボ	ホール舞台等管理運営業務3月分	1,113,000
		西日本電信電話㈱	県内通話、ｲﾝﾀ-ﾈｯﾄ光ﾌﾟﾗﾝ基本料ほか3月分	75,190
		熊本中央郵便局	後納郵便使用料3月分	19,034
		国税局	平成24年度消費税	2,336,000
		国税局	平成24年度法人税	63,200
		㈱アデコ	派遣社員受入事務費	70,275
		中退共	退職金共済掛金	330,000
		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
		社会保険事務所	社会保険事業主負担分	756,897
		退職給付引当資産	職員退職に伴う引当資産取崩	300,633
		その他	各種事業に伴う消耗品等一式	655,512
			<未払金計>	12,124,526
	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	15,430,760
			<前受金計>	15,430,760
	預り金	職員	源泉所得税	75,120
			市町村民税	208,700
			社会保険料	612,471
		講師	講師謝礼金に伴う源泉所得税	16,768
		その他	その他各種預り金	308,538
			<預り金計>	1,221,597
流動負債合計				28,776,883
(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分の引当金である	3,709,367
固定負債合計				3,709,367
負債合計				32,486,250
正味財産				217,933,536

## 4. 収支計算書

平成 24 年 4 月 1 日から平成 25 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	1,870,000	2,166,272	△ 296,272	
(1) 基本財産利息収入	1,870,000	2,166,272	△ 296,272	
②会費収入	940,000	966,000	△ 26,000	
(1) 賛助会員会費収入	940,000	966,000	△ 26,000	
③事業収入	59,770,800	59,642,734	128,066	
(1) 自主事業収入	4,296,000	5,061,200	△ 765,200	
受講料収入	4,296,000	4,871,000	△ 575,000	
その他収入	0	190,200	△ 190,200	
(2) 指定管理事業収入	55,474,800	54,581,534	893,266	
受講料収入	1,205,800	889,800	316,000	
利用料金収入	53,660,000	53,064,464	595,536	
その他収入	609,000	627,270	△ 18,270	
④事業受託収入	129,145,010	129,193,010	△ 48,000	
(1) 事業受託収入	129,145,010	129,193,010	△ 48,000	
指定管理事業受託収入	125,139,100	125,139,100	0	
その他事業受託収入	4,005,910	4,053,910	△ 48,000	
⑤雑収入	752,320	213,872	538,448	
(1) 雑収入	752,320	213,872	538,448	
事業活動収入計	192,478,130	192,181,888	296,242	
2 事業活動支出				
①事業費支出	184,933,305	175,536,351	9,396,954	
(1) 事業費支出	184,933,305	175,536,351	9,396,954	
②管理費支出	8,638,527	11,906,017	△ 3,267,490	
(1) 管理費支出	8,638,527	11,906,017	△ 3,267,490	
事業活動支出計	193,571,832	187,442,368	6,129,464	
事業活動収支差額	△ 1,093,702	4,739,520	△ 5,833,222	
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	170,008,873	170,008,873	0	
(1) 投資有価証券売却収入	160,000,000	160,000,000	0	
(2) 基本財産積立金取崩収入	10,000,000	10,000,000	0	
(3) 額面差額調整預金取崩収入	8,873	8,873	0	
②特定資産取崩収入	0	355,439	△ 355,439	
(1) 退職給付引当資産取崩収入	0	300,633	△ 300,633	
(2) 額面差額調整資産取崩収入	0	54,806	△ 54,806	
投資活動収入計	170,008,873	170,364,312	△ 355,439	
2 投資活動支出				
①基本資産取得支出	170,000,000	170,000,000	0	
(1) 投資有価証券取得支出	170,000,000	170,000,000	0	
②特定資産取得支出	2,008,873	2,008,873	0	
(1) 額面差額調整資産取得支出	8,873	8,873	0	
(2) 事業推進積立金取得支出	2,000,000	2,000,000	0	
③固定資産取得支出	2,263,560	2,215,185	48,375	
(1) 什器備品購入支出	2,263,560	2,215,185	48,375	
投資活動支出計	174,272,433	174,224,058	48,375	
投資活動収支差額	△ 4,263,560	△ 3,859,746	△ 403,814	
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	△ 5,357,262	879,774	△ 6,237,036	
前期繰越収支差額	22,058,391	22,058,391	0	
次期繰越収支差額	16,701,129	22,938,165	△ 6,237,036	

## 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 25 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、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

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額不足分)

(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。

### 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	169,862,889	170,008,873	160,000,000	179,871,762
基本財産積立金	10,000,000	0	10,000,000	0
額面差額調整預金	137,111	0	8,873	128,238
小計	180,000,000	170,008,873	170,008,873	180,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	4,010,000	0	300,633	3,709,367
額面差額調整資産	63,808	8,873	54,806	17,875
事業推進資金積立金	8,152,000	2,000,000	0	10,152,000
小計	12,225,808	2,008,873	355,439	13,879,242
合計	192,225,808	172,017,746	170,364,312	193,879,242

### 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	179,871,762	179,871,762	0	—
基本財産積立金	0	0	0	—
額面差額調整預金	128,238	128,238	0	—
小計	180,000,000	180,000,000	0	—
特定資産				
退職給付引当資産	3,709,367	0	0	3,709,367
額面差額調整資産	17,875	0	17,875	0
事業推進資金積立金	10,152,000	0	10,152,000	0
小計	13,879,242	0	10,169,875	3,709,367
合計	193,879,242	180,000,000	10,169,875	3,709,367

#### 4 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 64 回利付国債 6 千万円償却原価分の振替	2,693
第 64 回利付国債 6 千万円利息収入の振替	360,000
第 13 回利付国債 (30 年) 一千万円利息の振替	80,000
第 816 回政府保証公営企業債利息収入の振替	252,620
第 13 回利付国債 (30 年) 後期利息の振替	80,000
第 109 回住宅金融支援機構債券利息の振替	302,716
福岡県平成 24 年度第 2 回 20 年公債利息の振替	651,425
1 千万円大口定期年間利息の振替	12,964
基本財産の一部 2,000 万円定期利息の振替	4,033
基本財産の一部 2,000 万円普通利息の振替	184
第 13 回利付国債 1 千万円償却原価分の振替	6,180
第 13 回利付国債 (30 年) 利息の振替	20,000
第 109 回住宅金融支援機構債券利息の振替	63,115
第 64 回利付国債 6 千万円利息収入の振替	90,000
第 816 回政府保証公営企業債利息収入の振替	63,140
第 13 回利付国債 (30 年) 利息の振替	20,000
福岡県平成 24 年度第 2 回 20 年公債利息の振替	166,075
合 計	2,175,145

#### 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、未収金、前払金、仮払金、未払金、前受金、預り金を含めている。  
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。

##### 2 次期繰越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	19,122,233	15,955,454
未 収 金	39,071,049	35,332,266
前 払 金	42,000	4,998
仮 払 金	0	422,330
合 計	58,235,282	51,715,048
未 払 金	18,897,000	12,124,526
前 受 金	16,481,535	15,430,760
預 り 金	798,356	1,221,597
合 計	36,176,891	28,776,883
次期繰越収支差額	22,058,391	22,938,165