

# 第5期会計報告

自：平成26年4月1日

至：平成27年3月31日

公益財団法人 日本国際交流センター

## 目次

- 1、貸借対照表
- 2、正味財産増減計算書
- 3、正味財産増減計算書 内訳表
- 4、財務諸表に対する注記
- 5、附属明細書
- 6、財産目録

# 貸借対照表

平成27年 3月31日現在

公益財団法人 日本国際交流センター

(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	1,274,865	894,686	380,179
預金	25,954,422	8,622,401	17,332,021
定期預金	-	-	-
未収金	42,065,048	49,625,338	-7,560,290
前払金	-	-	-
立替金	38,683,602	35,188,877	3,494,725
前払費用	7,048,082	1,461,340	5,586,742
仮払金	-	-	-
流動資産合計	<b>115,026,019</b>	<b>95,792,642</b>	<b>19,233,377</b>
2. 固 定 資 産			
(1) 基 本 財 産			
定期預金	15,000,000	15,000,000	-
基本財産合計	<b>15,000,000</b>	<b>15,000,000</b>	-
(2) 特 定 財 産			
普通預金(退職給与資金)	-	-	-
定期預金(退職給与資金)	10,653,558	7,951,866	2,701,692
特定財産合計	<b>10,653,558</b>	<b>7,951,866</b>	<b>2,701,692</b>
(3) その他固定資産			
設備造作	1	21,913	-21,912
器具備品	1	78,632	-78,631
その他固定資産合計	<b>2</b>	<b>100,545</b>	<b>-100,543</b>
固定資産合計	<b>25,653,560</b>	<b>23,052,411</b>	<b>2,601,149</b>
資 産 合 計	<b>140,679,579</b>	<b>118,845,053</b>	<b>21,834,526</b>
II. 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
短期借入金	-	-	-
未払金	18,490,000	24,556,869	-6,066,869
未払費用	3,636,519	7,948,256	-4,311,737
前受金	65,717,500	31,629,679	34,087,821
預り金	897,893	114,847	783,046
未払消費税等	1,341,600	209,500	1,132,100
流動負債合計	<b>90,083,512</b>	<b>64,459,151</b>	<b>25,624,361</b>
2. 固 定 負 債			
長期借入金	29,000,000	29,000,000	-
退職給付引当金	10,653,558	7,950,000	2,703,558
固定負債合計	<b>39,653,558</b>	<b>36,950,000</b>	<b>2,703,558</b>
負 債 合 計	<b>129,737,070</b>	<b>101,409,151</b>	<b>28,327,919</b>
III. 正 味 財 産 の 部			
1. 指 定 正 味 財 産	-	-	-
指定正味財産合計	-	-	-
(うち基本財産への充当額)	-	-	-
2. 一 般 正 味 財 産	<b>10,942,509</b>	<b>17,435,902</b>	<b>-6,493,393</b>
(うち基本財産への充当額)	(15,000,000)	(15,000,000)	(-)
(うち特定財産への充当額)	(-)	(-)	(-)
正味財産合計	<b>10,942,509</b>	<b>17,435,902</b>	<b>-6,493,393</b>
負債及び正味財産合計	<b>140,679,579</b>	<b>118,845,053</b>	<b>21,834,526</b>

# 正味財産増減計算書

自:平成26年4月1日 至:平成27年3月31日

公益財団法人 日本国際交流センター

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I.一般正味財産増減の部</b>			
<b>1.経常増減の部</b>			
(1)経常収益			
①基本財産運用益	1,250	1,250	-
②受取会費	14,703,000	14,696,000	7,000
③助成金(国内)	14,620,092	19,625,528	-5,005,436
④助成金(国外)	129,187,039	234,023,091	-104,836,052
⑤受取寄付金	149,107,595	144,136,220	4,971,375
⑥公益目的事業収益	48,548,681	34,120,767	14,427,914
事業1 日本の対外関係の強化と地球的課題への貢献	(43,457,405)	(32,320,767)	(11,136,638)
事業2 日本の国際化とシビル・ソサエティの推進	(5,091,276)	-	(5,091,276)
事業3 議会関係者による交流の推進	-	(1,800,000)	-(1,800,000)
⑦雑収益	219,038	329,116	-110,078
<b>経常収益計</b>	<b>356,386,695</b>	<b>446,931,972</b>	<b>-90,545,277</b>
(2)経常費用			
役員報酬	37,678,891	35,546,412	2,132,479
給料手当	51,345,642	52,636,442	-1,290,800
退職給付費用	3,603,558	3,600,000	3,558
法定福利費	11,054,397	12,911,170	-1,856,773
福利厚生費	310,859	287,346	23,513
会議費	27,958,443	47,924,849	-19,966,406
賃借料	15,045,200	13,416,000	1,629,200
旅費交通費	45,102,430	89,915,990	-44,813,560
通信運搬費	1,371,427	2,428,696	-1,057,269
事務消耗品費	4,363,191	2,248,211	2,114,980
印刷製本費	3,910,552	3,921,117	-10,565
委託諸謝金	36,341,360	40,052,697	-3,711,337
諸会費	14,018,528	14,131,812	-113,284
交際費	39,527	73,312	-33,785
新聞図書費	474,241	412,761	61,480
租税公課	1,851,560	559,450	1,292,110
支払助成金・寄付金・賞金	107,150,608	114,845,748	-7,695,140
減価償却費	100,543	109,677	-9,134
雑費	1,159,131	11,855,065	-10,695,934
<b>経常費用計</b>	<b>362,880,088</b>	<b>446,876,755</b>	<b>-83,996,667</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>-6,493,393</b>	<b>55,217</b>	<b>-6,548,610</b>
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益			
経常外収益計	-	-	-
(2)経常外費用			
経常外費用計	-	-	-
<b>当期経常外増減額</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>-6,493,393</b>	<b>55,217</b>	<b>-6,548,610</b>
一般正味財産期首残高	17,435,902	17,380,685	55,217
一般正味財産期末残高	10,942,509	17,435,902	-6,493,393
<b>II.指定正味財産増減の部</b>			
当期指定正味財産増減額	-	-	-
指定正味財産期首残高	-	-	-
指定正味財産期末残高	-	-	-
<b>III.正味財産期末残高</b>	<b>10,942,509</b>	<b>17,435,902</b>	<b>-6,493,393</b>

# 正味財産増減計算書 内訳表

自:平成26年4月1日 至:平成27年3月31日

公益財団法人 日本国際交流センター

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計					法人会計	内部取引 消去	合 計
	事業1	事業2	事業3	共 通	小 計			
<b>I. 一般正味財産増減の部</b>								
<b>1. 経常増減の部</b>								
(1) 経常収益								
① 基本財産運用益	-	-	-	312	312	938	-	1,250
② 受取会費	-	-	-	7,351,500	7,351,500	7,351,500	-	14,703,000
③ 助成金(国内)	7,000,000	1,000,000	6,620,092	-	14,620,092	-	-	14,620,092
④ 助成金(国外)	119,654,730	4,840,500	4,691,809	-	129,187,039	-	-	129,187,039
⑤ 受取寄付金	119,110,672	15,996,923	-	3,250,000	138,357,595	10,750,000	-	149,107,595
⑥ 公益目的事業収益	43,457,405	5,091,276	-	-	48,548,681	-	-	48,548,681
事業1 日本の対外関係の強化と地球的課題への貢献	(43,457,405)	-	-	-	(43,457,405)	-	-	(43,457,405)
事業2 日本の国際化とシビル・ソサエティの推進	-	(5,091,276)	-	-	(5,091,276)	-	-	(5,091,276)
事業3 議会関係者による交流の推進	-	-	-	-	-	-	-	-
⑦ 雑収益	-	-	-	-	-	219,038	-	219,038
<b>経常収益計</b>	289,222,807	26,928,699	11,311,901	10,601,812	338,065,219	18,321,476	-	356,386,695
(2) 経常費用								
役員報酬	23,022,000	3,138,000	3,936,000	-	30,096,000	7,582,891	-	37,678,891
給料手当	41,007,845	3,336,420	2,658,070	-	47,002,335	4,343,307	-	51,345,642
退職給付費用	2,121,720	526,807	140,196	-	2,788,723	814,835	-	3,603,558
法定福利費	8,537,099	803,778	886,494	-	10,227,371	827,026	-	11,054,397
福利厚生費	-	-	-	-	-	310,859	-	310,859
会議費	24,996,129	230,463	2,248,667	-	27,475,259	483,184	-	27,958,443
賃借料	8,904,137	2,201,644	585,911	-	11,691,692	3,353,508	-	15,045,200
旅費交通費	37,721,700	1,412,595	5,109,477	-	44,243,772	858,658	-	45,102,430
通信運搬費	965,365	137,079	84,727	-	1,187,171	184,256	-	1,371,427
事務消耗品費	2,661,251	418,459	158,197	-	3,237,907	1,125,284	-	4,363,191
印刷製本費	2,255,750	1,181,654	116,958	-	3,554,362	356,190	-	3,910,552
委託諸謝金	33,017,644	212,243	1,183,035	-	34,412,922	1,928,438	-	36,341,360
諸会費	13,634,332	-	-	-	13,634,332	384,196	-	14,018,528
交際費	18,403	-	-	-	18,403	21,124	-	39,527
新聞図書費	289,608	81,987	17,075	-	388,670	85,571	-	474,241
租税公課	1,417,117	-	-	209,843	1,626,960	224,600	-	1,851,560
支払助成金・寄付金・賞金	93,218,860	13,931,748	-	-	107,150,608	-	-	107,150,608
減価償却費	-	-	-	61,228	61,228	39,315	-	100,543
雑費	790,714	113,719	109,255	-	1,013,688	145,443	-	1,159,131
<b>経常費用計</b>	294,579,674	27,726,596	17,234,062	271,071	339,811,403	23,068,685	-	362,880,088
<b>当期経常増減額</b>	-5,356,867	-797,897	-5,922,161	10,330,741	-1,746,184	-4,747,209	-	-6,493,393
<b>2. 経常外増減の部</b>								
(1) 経常外収益								
<b>経常外収益計</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
(2) 経常外費用								
<b>経常外費用計</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>当期経常外増減額</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>当期一般正味財産増減額</b>	-5,356,867	-797,897	-5,922,161	10,330,741	-1,746,184	-4,747,209	-	-6,493,393
一般正味財産期首残高	-	-	-	-	-	-	-	17,435,902
一般正味財産期末残高	-5,356,867	-797,897	-5,922,161	10,330,741	-1,746,184	-4,747,209	-	10,942,509
<b>II. 指定正味財産増減の部</b>								
<b>当期指定正味財産増減額</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
指定正味財産期首残高	-	-	-	-	-	-	-	-
指定正味財産期末残高	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>III. 正味財産期末残高</b>	-5,356,867	-797,897	-5,922,161	10,330,741	-1,746,184	-4,747,209	-	10,942,509

# 財務諸表に対する注記

## 1. 継続事業の前提に関する注記

該当ありません。

## 2. 重要な会計方針

### (1) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却は、定率法を採用している。

### (2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### (3) 退職給付引当金の計上基準

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、当事業年度末において発生していると認められる額を計上している。

## 3. 会計方針の変更

該当ありません。

## 4. 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残高は、次のとおりである。

(単位:円)

勘定科目	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
【基本財産】				
定期預金	15,000,000	-	-	15,000,000
小計	15,000,000	-	-	15,000,000
【特定資産】				
定期預金 (退職給与資金)	7,951,866	3,901,692	1,200,000	10,653,558
小計	7,951,866	3,901,692	1,200,000	10,653,558
合計	22,951,866	3,901,692	1,200,000	25,653,558

## 5. 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)

勘定科目	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】				
定期預金	15,000,000	-	(15,000,000)	-
小計	15,000,000	-	(15,000,000)	-
【特定資産】				
定期預金 (退職給与資金)	10,653,558	-	-	(10,653,558)
小計	10,653,558	-	-	(10,653,558)
合計	25,653,558	-	(15,000,000)	(10,653,558)

6. 担保に供している資産

該当ありません。

7. 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。

科 目	取 得 価 額	減価償却累計額	当期末残高
設 備 造 作	2,390,000	2,389,999	1
器 具 備 品	8,577,841	8,577,840	1
合 計	10,967,841	10,967,839	2

8. 債権の金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

該当ありません。

9. 保証債務等の偶発債務

該当ありません。

10. 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

該当ありません。

11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

該当ありません。

12. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当ありません。

13. 関連当事者との取引の内容

該当ありません。

14. 重要な後発事象

該当ありません。

## 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について、財務諸表に対する注記4に記載をしているので内容の記載を省略する。

### 2. 引当金の明細

	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	7,950,000	3,603,558	900,000	-	10,653,558

# 財産目録

平成27年 3月31日現在

公益財団法人 日本国際交流センター

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
<b>I. 資産の部</b>				
<b>1. 流動資産</b>				
現金	円貨	手元保管	運転資金として	217,209
	外貨	手元保管	同上	1,035,604
預金	普通預金	三菱東京UFJ銀行 本店	同上	9,321,384
	同上	三菱東京UFJ銀行 広尾	同上	12,352
	同上	三菱東京UFJ銀行 広尾	同上	3,620
	同上	三菱東京UFJ銀行 広尾	同上	7,285
	同上	三菱東京UFJ銀行 広尾	同上	235,584
	同上	三井住友銀行 丸ノ内	同上	11,883,640
	同上	三井住友銀行 東京営業部	同上	605,981
	同上	三井住友銀行 恵比寿支店	同上	15,669
	同上	三井住友銀行 広尾	同上	2,239,809
	同上	みずほ銀行 東京中央	同上	250,241
	同上	みずほ銀行 広尾	同上	1,200,887
	外貨預金	三菱東京UFJ銀行 広尾	同上	46,144
	同上	三井住友銀行 丸ノ内	同上	5
	郵便貯金	ゆうちょ銀行	同上	131,821
	ペイパル	手元保管	同上	22,052
未収金		三極委員会	三極委員会の負担に関わる未収金	18,000,000
		その他	その他の負担に関わる未収金	24,065,048
立替金		三極委員会他	三極委員会他に関わる立替金	38,683,602
前払費用		MRAハウス他	公益目的事業及び管理目的業務に係る前払費用(事務所家賃等)	7,048,082
<b>流動資産合計</b>				<b>115,026,019</b>
<b>2. 固定資産</b>				
<b>(1) 基本財産</b>				
定期預金	定期預金	三菱東京UFJ銀行 広尾	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	15,000,000
<b>基本財産合計</b>				<b>15,000,000</b>
<b>(2) 特定財産</b>				
定期預金(退職給与資金)	定期預金	三井住友銀行 丸ノ内	退職給付引当金見合の引当資産として管理している。	10,653,558
<b>特定財産合計</b>				<b>10,653,558</b>
<b>(3) その他固定資産</b>				
設備造作		移動ラック、間仕切	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	1
器具備品		パソコン9台、プリンター2台	公益目的事業の用(50%)と管理運営の用(50%)に使用している。	1
<b>その他固定資産合計</b>				<b>2</b>
<b>固定資産合計</b>				<b>25,653,560</b>
<b>資産合計</b>				<b>140,679,579</b>

Ⅱ. 負債の部				
1. 流動負債				
未払金		役員給与、退職金その他	公益目的事業及び管理目的業務に支出する債務である。	18,490,000
未払費用		次年度以降支払経費等	同上	3,636,519
前受金		助成金	同上	65,717,500
預り金		麻布税務署 他	源泉所得税 他	897,893
未払消費税等		麻布税務署	当期分確定申告による確定消費税額	1,341,600
<b>流動負債合計</b>				<b>90,083,512</b>
2. 固定負債				
長期借入金		役員	公益目的事業及び管理目的業務に支出する債務である。	29,000,000
退職給付引当金		役職員	同上	10,653,558
<b>固定負債合計</b>				<b>39,653,558</b>
<b>負債合計</b>				<b>129,737,070</b>
<b>正味財産合計</b>				<b>10,942,509</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>				<b>140,679,579</b>