

# 平成 26 年度 収支決算報告書

平成26年度貸借対照表  
平成27年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	25,949,452	28,730,303	△ 2,780,851
未収金	8,337,405	7,868,824	468,581
前払金	578,302	1,095,742	△ 517,440
内部会計勘定	0	0	0
流動資産合計	34,865,159	37,694,869	△ 2,829,710
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	299,917,767	199,909,000	100,008,767
基本財産引当預金	82,233	100,091,000	△ 100,008,767
基本財産合計	300,000,000	300,000,000	0
(2) 特定資産			
什器備品	371,700	495,600	△ 123,900
ソフトウェア	1,905,676	2,462,228	△ 556,552
退職給付引当資産	1,164,886	1,164,886	0
減価償却引当資産	6,722,351	5,223,396	1,498,955
修繕積立資産	2,000,000	2,000,000	0
留学生住宅設備充実積立資産	0	0	0
財政調整積立資産	9,661,997	9,661,997	0
コミュニティセンター充実積立資産	0	0	0
特定資産合計	21,826,610	21,008,107	818,503
(3) その他固定資産			
建物附属設備	472,747	509,087	△ 36,340
什器備品	512,274	449,937	62,337
長期貸付金	0	0	0
ソフトウェア	957,250	1,536,220	△ 578,970
その他固定資産合計	1,942,271	2,495,244	△ 516,633
固定資産合計	323,768,881	323,503,351	301,870
資産合計	358,634,040	361,198,220	△ 2,527,840
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	26,499,237	29,489,794	△ 2,990,557
未払法人税等	123,700	124,600	△ 900
前受金	49,300	11,600	37,700
預り金	205,447	220,831	△ 15,384
仮受金	0	0	0
賞与引当金	1,791,068	1,791,068	0
流動負債合計	28,668,752	31,637,893	△ 2,969,141
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,164,886	1,164,886	0
固定負債合計	1,164,886	1,164,886	0
負債合計	29,833,638	32,802,779	△ 2,969,141
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
受取補助金	2,277,376	2,957,828	△ 680,452
寄付金	300,000,000	300,000,000	0
指定正味財産合計	302,277,376	302,957,828	△ 680,452
(うち基本財産への充当額)	(300,000,000)	(300,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(2,277,376)	(2,957,828)	(△ 680,452)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	26,523,026	25,437,613	1,085,413
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(18,384,348)	(16,885,393)	(1,498,955)
正味財産合計	328,800,402	328,395,441	404,961
負債及び正味財産合計	358,634,040	361,198,220	△ 2,564,180

## 平成26年度貸借対照表内訳表

平成27年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金預金	16,925,907	573,987	8,449,558		25,949,452
未収金	8,315,538	0	21,867		8,337,405
前払金	578,302	0	0		578,302
内部勘定	△ 7,747,489	△ 84,166	7,831,655		0
流動資産合計	18,072,258	489,821	16,303,080		34,865,159
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	0	0	299,917,767		299,917,767
基本財産引当預金	0	0	82,233		82,233
基本財産合計	0	0	300,000,000		300,000,000
(2) 特定資産					
什器備品	371,700	0	0		371,700
ソフトウェア	1,905,676	0	0		1,905,676
退職給付引当資産	1,164,886	0	0		1,164,886
減価償却引当資産	2,684,486	0	4,037,865		6,722,351
修繕積立資産	0	0	2,000,000		2,000,000
留学生住宅設備充実積立資産	0	0	0		0
財政調整積立資産	0	0	9,661,997		9,661,997
コミュニティセンター充実積立資産	0	0	0		0
特定資産合計	6,126,748	0	15,699,862	0	21,826,610
(3) その他固定資産					
建物附属設備			472,747		472,747
什器備品	0	0	512,274		512,274
長期貸付金	0	0	0		0
ソフトウェア	862,750	0	94,500		957,250
その他固定資産合計	862,750	0	1,079,521		1,942,271
固定資産合計	6,989,498	0	316,779,383		323,768,881
資産合計	25,061,756	489,821	333,082,463		358,634,040
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金	25,488,233	134,989	876,015		26,499,237
未払法人税等	0	1,700	122,000		123,700
前受金	49,300	0	0		49,300
預り金	186,855	0	18,592		205,447
仮受金	0	0	0		0
賞与引当金	1,791,068	0	0		1,791,068
流動負債合計	27,515,456	136,689	1,016,607		28,668,752
2. 固定負債					
退職給付引当金	1,164,886	0	0		1,164,886
固定負債合計	1,164,886	0	0	0	1,164,886
負債合計	28,680,342	136,689	1,016,607		29,833,638
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産					
受取補助金	2,277,376	0	0		2,277,376
寄付金	0	0	300,000,000		300,000,000
指定正味財産合計	2,277,376	0	300,000,000	0	302,277,376
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(300,000,000)		(300,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(2,277,376)	(0)	(0)		(2,277,376)
2. 一般正味財産					
△ 5,895,962	5,895,962	353,132	32,065,856		26,523,026
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)		(0)
(うち特定資産への充当額)	(2,684,486)	(0)	(15,699,862)		(18,384,348)
正味財産合計	△ 3,618,586	353,132	332,065,856		328,800,402
負債及び正味財産合計	25,061,756	489,821	333,082,463		358,634,040

平成26年度正味財産増減計算書  
平成26年4月1日から平成26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	2,205,767	8,153,655	△5,947,888
基本財産受取利息	2,205,767	8,153,655	△5,947,888
②事業収益	76,294,664	61,793,748	14,500,916
受託収益	49,370,553	34,667,498	14,703,055
神戸市受託収益	16,410,808	14,992,001	1,418,807
J I C A受託収益	32,959,745	19,675,497	13,284,248
その他受託収益	0	0	0
受講料等収益	703,040	541,980	161,060
留学生家賃収益	25,209,871	25,490,870	△280,999
留学生入居費収益	875,000	925,000	△50,000
施設利用料収益	136,200	168,400	△32,200
③受取補助金等	218,545,518	200,897,352	17,648,166
受取補助金	215,765,066	198,340,918	17,424,148
受取神戸市補助金	212,240,466	197,120,918	15,119,548
受取A U I C K補助金	1,220,000	1,220,000	0
受取その他補助金	2,304,600	0	2,304,600
受取助成金	2,100,000	2,112,000	△12,000
受取C L A I R助成金	2,100,000	2,112,000	△12,000
受取その他助成金	0	0	0
受取補助金等振替額	680,452	444,434	236,018
④受取負担金	0	300,000	△300,000
受取負担金	0	300,000	△300,000
⑤雑収益	268,798	349,704	△80,906
受取利息	208	256	△48
自販機等収益	257,674	287,476	△29,802
雑収益	10,916	61,972	△51,056
経常収益計	297,314,747	271,494,459	25,820,288
(2) 経常費用			
①事業費	289,258,589	268,792,003	20,466,586
給料手当	35,506,993	35,539,301	△32,308
通勤手当	2,006,498	1,508,749	497,749
退職給付引当金繰入額	0	184,786	△184,786
賞与引当金繰入額	1,791,068	1,791,068	0
退職給付費用	1,107,470	754,460	353,010
福利厚生費	5,448,842	6,182,325	△733,483
旅費交通費	27,790,259	16,463,139	11,327,120
通信運搬費	1,072,337	1,131,180	△58,843
減価償却費	1,164,922	928,904	236,018
什器備品費	0	50,655	△50,655
消耗品費	2,752,630	3,719,001	△966,371
修繕費	8,606	10,166,869	△10,158,263
印刷製本費	1,673,830	592,874	1,080,956
光熱水費	1,210,745	1,158,880	51,865
使用料及賃借料	77,799,093	77,728,718	70,375
保険料	1,032,583	953,646	78,937
諸謝金	5,163,868	2,908,060	2,255,808
公租公課	1,974,300	928,350	1,045,950
支払負担金	3,750,000	3,762,000	△12,000
支払助成金	2,934,000	2,828,000	106,000
支払分担金	0	0	0
支払寄附金	0	0	0
委託費	18,246,744	18,124,324	122,420
役務費	15,634,860	19,101,425	△3,466,565
会議費	529,787	167,780	362,007
交際費	0	5,000	△5,000
為替差損	3,141	2,263	878
雑費	1,128,975	1,015,441	113,534
海外費(旅費)	3,466,159	4,179,018	△712,859
海外費(賃借料)	28,392,582	19,496,655	8,895,927
海外費(委託料)	29,361,874	18,189,676	11,172,198
海外費(消耗品費)	11,270,165	16,409,726	△5,139,561
海外費(通信運搬費)	5,615,877	1,468,690	4,147,187
海外費(保険料)	1,420,381	1,351,040	69,341

科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費	7,112,575	5,387,202	1,725,373
給料手当	1,440,000	332,307	1,107,693
通勤手当	15,390	3,456	11,934
賞与引当金繰入額	0	0	0
退職給付費用	0	0	0
福利厚生費	110,914	34,397	76,517
旅費交通費	121,217	376,378	△255,161
通信運搬費	58,957	106,086	△47,129
減価償却費	334,033	460,861	△126,828
什器備品費	0	4,645	△4,645
消耗品費	307,299	228,687	78,612
修繕費	861	331,731	△330,870
印刷製本費	39,144	32,474	6,670
光熱水費	41,318	38,310	3,008
使用料及賃借料	1,185,826	1,188,929	△3,103
諸謝金	0	14,478	△14,478
公租公課	2,300	11,100	△8,800
支払負担金	389,499	337,277	52,222
支払助成金	89,530	0	89,530
支払分担金	0	0	0
支払寄附金	225,000	100,000	125,000
委託費	1,069,200	1,039,500	29,700
役務費	1,156,934	193,219	963,715
会議費	0	4,180	△4,180
交際費	11,000	8,630	2,370
雑費	514,153	550,557	△36,404
經常費用計	296,371,164	274,179,205	22,191,959
評価損益等調整前当期經常増減額	943,583	△2,684,746	3,628,329
基本財産評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	943,583	△2,684,746	3,628,329
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
①固定資産受贈益	365,700		
什器備品受贈益	365,700		
経常外収益計	365,700	0	365,700
(2) 経常外費用			
①除却損失	100,170	0	100,170
什器備品除却損	100,170	0	100,170
経常外費用計	100,170	0	100,170
当期經常外増減額	265,530	0	265,530
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	1,209,113	△2,684,746	3,893,859
法人税、住民税及び事業税	123,700	124,600	△900
当期一般正味財産増減額	1,085,413	△2,809,346	3,894,759
一般正味財産期首残高	25,437,613	28,246,959	△2,809,346
一般正味財産期末残高	26,523,026	25,437,613	1,085,413
II 指定正味財産増減の部			
①受取補助金	0	1,260,262	△1,260,262
受取神戸市補助金	0	1,260,262	△1,260,262
②基本財産運用益	2,205,767	8,153,655	△5,947,888
基本財産受取利息	2,205,767	8,153,655	△5,947,888
③一般正味財産への振替額	△2,886,219	△8,598,089	5,711,870
一般正味財産への振替額	△2,886,219	△8,598,089	5,711,870
当期指定正味財産増減額	△680,452	815,828	△1,496,280
指定正味財産期首残高	302,957,828	302,142,000	815,828
指定正味財産期末残高	302,277,376	302,957,828	△680,452
III 正味財産期末残高	328,800,402	328,395,441	404,961



財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

公益法人会計基準（平成20年4月11日、平成21年10月16日改正、内閣府公益認定等委員会）を採用している。

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券・・・償却原価法（定額法）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。

ソフトウェア・・・定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期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。なお、退職給付債務は、期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

(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

消費税等の会計処理は、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

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	199,909,000	100,008,767	0	299,917,767
基本財産引当預金	100,091,000	0	100,008,767	82,233
小 計	300,000,000	100,008,767	100,008,767	300,000,000
特定資産				
什器備品	495,600	0	123,900	371,700
退職給付引当資産	1,164,886	0	0	1,164,886
減価償却引当資産	5,223,396	1,498,955	0	6,722,351
修繕積立資産	2,000,000	0	0	2,000,000
財政調整積立資産	9,661,997	0	0	9,661,997
ソフトウェア	2,462,228	0	556,552	1,905,676
小 計	21,008,107	1,498,955	680,452	21,826,610
合 計	321,008,107	101,507,722	100,689,219	321,826,610

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	299,917,767	299,917,767	0	—
基本財産引当預金	82,233	82,233	0	—
小 計	300,000,000	300,000,000	0	—
特定資産				
什器備品	371,700	371,700	0	0
退職給付引当資産	1,164,886	0	0	1,164,886
減価償却引当資産	6,722,351	0	6,722,351	0
修繕積立資産	2,000,000	0	2,000,000	0
財政調整積立資産	9,661,997	0	9,661,997	0
ソフトウェア	1,905,676	1,905,676	0	0
小 計	21,826,610	2,277,376	18,384,348	1,164,886
合 計	321,826,610	302,277,376	18,384,348	1,164,886

4 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
特定資産			
什器備品	619,500	247,800	371,700
ソフトウェア	2,782,762	877,086	1,905,676
その他固定資産			
建物附属設備	542,398	69,651	472,747
什器備品	3,418,308	2,906,034	512,274
ソフトウェア	3,565,800	2,608,550	957,250

5 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。(単位：円)

科目	帳簿価額	時価	評価損益
投資有価証券			
兵庫県公募公債	99,917,767	101,750,000	1,832,233
神戸市公募公債	100,000,000	101,765,000	1,765,000
神戸市公募公債	100,000,000	102,400,000	2,400,000

6 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
神戸市補助金	神戸市	2,957,828	0	680,452	2,277,376	指定正味財産
AUICK補助金	神戸アジア都市情報センター (AUICK)	—	1,220,000	1,220,000	—	—
WHO補助金	WHO	—	2,304,600	2,304,600	—	—
自治体国際協力促進事業モデル事業助成金	(財)自治体国際化協会	—	2,100,000	2,100,000	—	—
合計		—	5,624,600	6,305,052	—	—

7 指定正味財産からの一般正味財産への振替額の内訳

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	
基本財産受取利息の一般正味財産への振替	2,205,767
受取補助金の一般正味財産への振替	680,452
合計	2,886,219

8 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として契約更新時清算の退職一時金制度及び一部契約更新清算のない退職一時金制度を採用している。

(2) 退職給付債務及びその内訳

①退職給付債務	△ 1,164,886
②退職給付引当金	△ 1,164,886

(3) 退職給付費用に関する事項

①勤務費用 (退職給付引当繰入分)	0	*退職給付引当金対象分
②勤務費用 (更新時清算分)	1,107,470	
③退職給付費用	1,107,470	(①+②)

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末要支給額を基礎として計算している。

9 引当金の明細

科目	期首残高	当期増加	当期減少		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	1,791,068	1,791,068	1,791,068	0	1,791,068
退職給付引当金	1,164,886	0	0	0	1,164,886
合計	2,955,954	1,791,068	1,791,068	0	2,955,954

附属明細書

基本財産及び特定資産の明細、引当金の明細については、上記財務諸表に対する注記に記載しているため、附属明細書の作成を省略する。

## 平成26年度財産目録

平成27年3月31日現在

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	手元保管	運転資金	5,000
	預金	普通預金	25,944,452	25,944,452
		三井住友銀行神戸市役所出張所1	運転資金	25,181,087
		三井住友銀行神戸市役所出張所2	運転資金	7,767
		三井住友銀行三宮支店	留学生住宅家賃受入口座	706,005
未収金	みずほ銀行神戸中央支店	会議室使用料受入口座	49,593	
前払金		留学生住宅家賃等	8,337,405	
		海外旅行総合保険等	578,302	
流動資産合計				34,865,159
(固定資産)				
基本財産	投資有価証券	兵庫県債他	運用益を管理運営費の財源としている。	299,917,767
	基本財産引当預金	普通預金 三井住友銀行神戸市役所出張所2	基本財産のうち投資有価証券以外を普通預金として保有している。	82,233
特定資産	減価償却引当資産 (公益目的事業会計)	普通預金 三井住友銀行神戸市役所出張所2	公益目的保有財産であり、什器備品及びソフトウェアの購入資金として管理している。	1,519,564
	減価償却引当資産 (公益目的事業会計)	普通預金 三井住友銀行神戸市役所出張所1	公益目的保有財産であり、什器備品及びソフトウェアの購入資金として管理している。	1,164,922
	什器備品 (公益目的事業会計)	防犯ゲート	公益目的保有財産であり、ボランティア事業の用に供している。	371,700
	ソフトウェア (公益目的事業会計)	KICC予約管理システム他	公益目的保有財産であり、ボランティア事業の用に供している。	1,905,676
	退職給付引当資産 (公益目的事業会計)	普通預金 三井住友銀行神戸市役所出張所2	公益目的保有財産であり、職員の退職金の支払いに備えたもの。	1,164,886
	減価償却引当資産 (法人会計)	普通預金 三井住友銀行神戸市役所出張所2	建物附属設備、什器備品及びソフトウェアの購入資金として管理している。	3,703,832
	減価償却引当資産 (法人会計)	普通預金 三井住友銀行神戸市役所出張所1	建物附属設備、什器備品及びソフトウェアの購入資金として管理している。	334,033
	修繕積立資産 (法人会計)	普通預金 三井住友銀行神戸市役所出張所2	本部事務所や留学生住宅の設備修繕の資金として管理している。	2,000,000
	財政調整積立資産 (法人会計)	普通預金 三井住友銀行神戸市役所出張所2	将来の収入不足を補填するための資金として管理している。	9,661,997
	その他 固定資産	建物附属設備 (法人会計)	ローパーティション	管理運用の用に供している。
什器備品 (法人会計)		コピー機他	管理運営の用に供している。	512,274
ソフトウェア (公益目的事業会計)		ボランティア管理システム	公益目的保有財産であり、ボランティア事業の用に供している。	862,750
ソフトウェア (法人会計)		会計システム	管理運営の用に供している。	94,500
固定資産合計				323,768,881
資産合計				358,634,040
(流動負債)				
未払金	事業費、管理費に対する未払額	神戸市補助金返還、留学生会館家賃等	26,622,937	
	前受金	普通預金にて保管	会議室使用料	49,300
	預り金	普通預金にて保管	所得税、健康保険料、厚生年金保険料	205,447
	賞与引当金	普通預金にて保管	嘱託職員の夏期手当の支払いに備えたもの	1,791,068
流動負債合計				28,668,752
(固定負債)				
	退職給付引当金		職員の退職金の支払いに備えたもの	1,164,886
固定負債合計				1,164,886
負債合計				29,833,638
正味財産				328,800,402