

平成 28 年度 収支決算報告書

平成28年度貸借対照表

平成29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	19,161,423	24,899,594	△ 5,738,171
未収金	11,212,577	7,743,083	3,469,494
前払金	899,691	675,405	224,286
内部会計勘定	0	0	0
流動資産合計	31,273,691	33,318,082	△ 2,044,391
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	299,935,767	299,926,767	9,000
基本財産引当預金	64,233	73,233	△ 9,000
基本財産合計	300,000,000	300,000,000	0
(2) 特定資産			
什器備品	123,900	247,800	△ 123,900
ソフトウェア	792,572	1,349,124	△ 556,552
退職給付引当資産	1,670,086	1,164,886	505,200
減価償却引当資産	9,493,786	8,217,486	1,276,300
修繕積立資産	2,000,000	2,000,000	0
財政調整積立資産	9,661,997	9,661,997	0
アジア国際協力積立資産	8,165,317	8,165,317	0
特定資産合計	31,907,658	30,806,610	1,101,048
(3) その他固定資産			
建物附属設備	400,067	436,407	△ 36,340
什器備品	312,031	493,261	△ 181,230
保証金	5,000	0	5,000
ソフトウェア	0	378,280	△ 378,280
その他固定資産合計	717,098	1,307,948	△ 590,850
固定資産合計	332,624,756	332,114,558	510,198
資産合計	363,898,447	365,432,640	△ 1,534,193
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	23,045,249	24,963,934	△ 1,918,685
未払法人税等	133,100	124,700	8,400
前受金	12,200	13,800	△ 1,600
預り金	31,066	179,998	△ 148,932
賞与引当金	2,433,425	1,116,795	1,316,630
流動負債合計	25,655,040	26,399,227	△ 744,187
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,670,086	1,164,886	505,200
固定負債合計	1,670,086	1,164,886	505,200
負債合計	27,325,126	27,564,113	△ 238,987
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取補助金	916,472	1,596,924	△ 680,452
寄付金	308,165,317	308,165,317	0
指定正味財産合計	309,081,789	309,762,241	△ 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)	(9,081,789)	(9,762,241)	(△ 680,452)
2. 一般正味財産	27,491,532	28,106,286	△ 614,754
(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)	(21,155,783)	(19,879,483)	(1,276,300)
正味財産合計	336,573,321	337,868,527	△ 1,295,206
負債及び正味財産合計	363,898,447	365,432,640	△ 1,534,193

平成28年度貸借対照表内訳表
平成29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
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	7,890,655	581,527	10,689,241		19,161,423
未収金	11,177,357	0	35,220		11,212,577
前払金	813,261	0	86,430		899,691
内部勘定	△ 7,747,489	△ 84,166	7,831,655		0
流動資産合計	12,133,784	497,361	18,642,546		31,273,691
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	0	0	299,935,767		299,935,767
基本財産引当預金	0	0	64,233		64,233
基本財産合計	0	0	300,000,000		300,000,000
(2) 特定資産					
什器備品	123,900	0	0		123,900
ソフトウェア	792,572	0	0		792,572
退職給付引当資産	0	0	1,670,086		1,670,086
減価償却引当資産	4,908,140	0	4,585,646		9,493,786
修繕積立資産	0	0	2,000,000		2,000,000
財政調整積立資産	0	0	9,661,997		9,661,997
アジア国際協力積立資産	8,165,317	0	0		8,165,317
特定資産合計	13,989,929	0	17,917,729	0	31,907,658
(3) その他固定資産					
建物附属設備			400,067		400,067
什器備品	0	0	312,031		312,031
保証金	0	0	5,000		5,000
ソフトウェア	0	0	0		0
その他固定資産合計	0	0	717,098		717,098
固定資産合計	13,989,929	0	318,634,827		332,624,756
資産合計	26,123,713	497,361	337,277,373		363,898,447
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	22,394,095	66,636	584,518		23,045,249
未払法人税等	0	11,100	122,000		133,100
前受金	12,200	0	0		12,200
預り金	31,066	0	0		31,066
賞与引当金	2,201,245	0	232,180		2,433,425
流動負債合計	24,638,606	77,736	938,698		25,655,040
2. 固定負債					
退職給付引当金	0	0	1,670,086		1,670,086
固定負債合計	0	0	1,670,086	0	1,670,086
負債合計	24,638,606	77,736	2,608,784		27,325,126
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
受取補助金	916,472	0	0		916,472
寄付金	8,165,317	0	300,000,000		308,165,317
指定正味財産合計	9,081,789	0	300,000,000	0	309,081,789
(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)	(9,081,789)	(0)	(0)		(9,081,789)
2. 一般正味財産	△ 7,596,682	419,625	34,668,589		27,491,532
(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)	(4,908,140)	(0)	(16,247,643)		(21,155,783)
正味財産合計	1,485,107	419,625	334,668,589		336,573,321
負債及び正味財産合計	26,123,713	497,361	337,277,373		363,898,447

平成28年度正味財産増減計算書
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	1,934,000	1,934,000	0
基本財産受取利息	1,934,000	1,934,000	0
②事業収益	43,044,864	50,211,708	△7,166,844
受託収益	21,801,733	24,359,668	△2,557,935
神戸市受託収益	236,092	229,152	6,940
JICA受託収益	21,565,641	22,467,543	△901,902
その他受託収益	0	1,662,973	△1,662,973
受講料等収益	511,730	689,440	△177,710
留学生家賃収益	20,005,501	24,399,100	△4,393,599
留学生入居費収益	550,000	645,000	△95,000
施設利用料収益	175,900	118,500	57,400
③受取補助金等	215,912,679	203,910,492	12,002,187
受取補助金	212,952,227	201,077,630	11,874,597
受取神戸市補助金	212,952,227	201,077,630	11,874,597
受取助成金	2,280,000	2,152,410	127,590
受取CLAIR助成金	2,100,000	2,152,410	△52,410
受取その他助成金	180,000	0	180,000
受取補助金等振替額	680,452	680,452	0
④受取負担金	0	669,325	△669,325
受取負担金	0	669,325	△669,325
⑤受取寄附金	0	496,800	△496,800
受取寄附金等振替額	0	496,800	△496,800
⑥雑収益	280,809	284,594	△3,785
受取利息	0	42	△42
自販機等収益	218,601	272,692	△54,091
広告収益	2,400	0	2,400
雑収益	59,808	11,860	47,948
経常収益計	261,172,352	257,506,919	3,665,433
(2) 経常費用			
①事業費	250,988,707	245,442,096	5,546,611
役員報酬	3,360,000	3,360,000	0
給料手当	32,803,287	29,070,648	3,732,639
通勤手当	1,936,094	1,606,225	329,869
退職給付引当金繰入額	0	0	0
賞与引当金繰入額	2,201,245	1,116,795	1,084,450
退職給付費用	975,590	1,322,986	△347,396
福利厚生費	4,934,859	4,432,510	502,349
旅費交通費	19,338,305	20,629,135	△1,290,830
通信運搬費	1,149,281	1,189,874	△40,593
減価償却費	1,058,732	1,164,922	△106,190
什器備品費	286,060	0	286,060
消耗品費	2,923,826	3,330,617	△406,791
修繕費	265,390	433,620	△168,230
印刷製本費	1,126,078	632,691	493,387
光熱水費	1,202,829	1,120,683	82,146
使用料及賃借料	73,546,620	75,396,650	△1,850,030
保険料	729,827	701,380	28,447
諸謝金	3,977,972	6,008,109	△2,030,137
公租公課	915,050	1,005,850	△90,800
支払負担金	3,850,000	3,850,000	0
支払助成金	2,992,089	2,980,000	12,089
支払分担金	13,610,000	0	13,610,000
支払手数料	865,219	0	865,219
委託費	15,713,420	17,984,829	△2,271,409
役務費	9,116,980	8,316,242	800,738
会議費	557,458	682,213	△124,755
交際費	0	0	0
為替差損	3,385	675	2,710
雑費	6,590	723,310	△716,720
海外費(旅費)	4,329,191	5,727,064	△1,397,873
海外費(賃借料)	15,645,441	16,221,949	△576,508
海外費(委託料)	21,325,116	24,718,013	△3,392,897
海外費(消耗品費)	9,166,484	10,403,992	△1,237,508
海外費(通信運搬費)	1,076,289	1,311,114	△234,825
海外費(保険料)	0	0	0

科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費	10,665,297	10,213,957	451,340
役員報酬	1,440,000	1,440,000	0
給料手当	2,756,808	2,493,371	263,437
通勤手当	80,202	186,374	△106,172
賞与引当金繰入額	232,180	0	232,180
退職給付費用	119,210	118,720	490
福利厚生費	468,621	424,275	44,346
旅費交通費	972,318	251,668	720,650
通信運搬費	62,939	107,565	△44,626
減価償却費	217,568	330,213	△112,645
什器備品費	61,181	0	61,181
消耗品費	166,169	232,679	△66,510
修繕費	3,208	0	3,208
印刷製本費	68,290	39,194	29,096
光熱水費	39,763	49,132	△9,369
使用料及賃借料	1,277,567	1,619,440	△341,873
諸謝金	220,000	0	220,000
公租公課	1,100	28,000	△26,900
支払負担金	465,930	305,043	160,887
支払助成金	0	73,500	△73,500
支払寄附金	100,000	100,000	0
支払手数料	25,958	0	25,958
委託費	1,340,680	1,328,400	12,280
役務費	45,045	559,370	△514,325
会議費	5,000	0	5,000
交際費	14,480	8,000	6,480
雑費	481,080	519,013	△37,933
經常費用計	261,654,004	255,656,053	5,997,951
評価損益等調整前当期經常増減額	△481,652	1,850,866	△2,332,518
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	△481,652	1,850,866	△2,332,518
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
①固定資産受贈益	0	17,094	△17,094
什器備品受贈益	0	17,094	△17,094
經常外収益計	0	17,094	△17,094
(2) 經常外費用			
①除却損失	2	0	2
什器備品除却損	2	0	2
②雑損失	0	160,000	△160,000
貸倒損失	0	160,000	△160,000
經常外費用計	2	160,000	△159,998
当期經常外増減額	△2	△142,906	142,904
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△481,654	1,707,960	△2,189,614
法人税、住民税及び事業税	133,100	124,700	8,400
当期一般正味財産増減額	△614,754	1,583,260	△2,198,014
一般正味財産期首残高	28,106,286	26,523,026	1,583,260
一般正味財産期末残高	27,491,532	28,106,286	△614,754
II 指定正味財産増減の部			
①受取寄附金	0	8,662,117	△8,662,117
受取AUICK寄附金	0	8,662,117	△8,662,117
②基本財産運用益	1,934,000	1,934,000	0
基本財産受取利息	1,934,000	1,934,000	0
③一般正味財産への振替額	△2,614,452	△3,111,252	496,800
一般正味財産への振替額	△2,614,452	△3,111,252	496,800
当期指定正味財産増減額	△680,452	7,484,865	△8,165,317
指定正味財産期首残高	309,762,241	302,277,376	7,484,865
指定正味財産期末残高	309,081,789	309,762,241	△680,452
III 正味財産期末残高	336,573,321	337,868,527	△1,295,206

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	299,926,767	9,000	0	299,935,767
基本財産引当預金	73,233	0	9,000	64,233
小 計	300,000,000	9,000	9,000	300,000,000
特定資産				
什器備品	247,800	0	123,900	123,900
退職給付引当資産	1,164,886	505,200	0	1,670,086
減価償却引当資産	8,217,486	1,276,300	0	9,493,786
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
アジア国際協力積立資産	8,165,317	0	0	8,165,317
ソフトウェア	1,349,124	0	556,552	792,572
小 計	30,806,610	1,781,500	680,452	31,907,658
合 計	330,806,610	1,790,500	689,452	331,907,658

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	299,935,767	299,935,767	0	—
基本財産引当預金	64,233	64,233	0	—
小 計	300,000,000	300,000,000	0	—
特定資産				
什器備品	123,900	123,900	0	0
退職給付引当資産	1,670,086	0	0	1,670,086
減価償却引当資産	9,493,786	0	9,493,786	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
アジア国際協力積立資産	8,165,317	8,165,317	0	0
ソフトウェア	792,572	792,572	0	0
小 計	31,907,658	9,081,789	21,155,783	1,670,086
合 計	331,907,658	309,081,789	21,155,783	1,670,086

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	495,600	123,900
ソフトウェア	2,782,762	1,990,190	792,572
その他固定資産			
建物附属設備	542,398	142,331	400,067
什器備品	3,598,668	3,286,635	312,033
ソフトウェア	3,565,800	3,565,800	0

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(平成26年度第2回)	99,935,767	103,770,000	3,834,233
神戸市公募公債(平成26年度第4回)	100,000,000	103,520,000	3,520,000
神戸市公募公債(平成25年度第11回)	100,000,000	104,190,000	4,190,000

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	1,596,924	212,952,227	213,632,679	916,472	指定正味財産
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	—	—
公益財団法人中島記念国際交流財団助成	(独)日本学生支援機構	—	180,000	180,000	—	—
合計		1,596,924	215,232,227	215,912,679	916,472	—

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	1,934,000
受取補助金の一般正味財産への振替	680,452
合計	2,614,452

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 (単位：円)

①退職給付債務	△ 1,670,086
②退職給付引当金	△ 1,670,086

(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)	1,094,800	
③退職給付費用	1,094,800	(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 (単位：円)

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	1,116,795	2,433,425	1,116,795	0	2,433,425
退職給付引当金	1,164,886	505,200	0	0	1,670,086
合計	2,281,681	2,938,625	1,116,795	0	4,103,511

10 資産除去債務に関する事項

当財団本部事務室の賃貸借契約に基づき、事務室の退去時における原状回復に係る債務を有しているが、当該債務に関連する賃借資産の使用期日が明確でなく、将来本部を移転する予定もないことから、資産除去債務を合理的に見積もることができない。そのため、当該債務に見合う資産除去債務を計上していない。

11 金融商品の状況に関する事項

(1)金融商品に対する取組方針

法人事業の財源の一部を運用益によって賄うため、債券により資産運用する。
なお、デリバティブ取引は行わない方針である。

(2)金融商品の内容及びそのリスク

投資有価証券は、債券であり、発行体の信用リスク、市場価格の変動リスクにさらされている。

(3)金融商品のリスクに係る管理体制

①資産運用規程に基づく取引

金融商品の取引は、当法人の資産運用規程に基づき行う。

②信用リスクの管理

債券については、発行体の状況を定期的に把握し、理事会に報告する。

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28年度財産目録
平成29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
(流動資産)	現金	手元保管	運転資金	5,000
	預金	普通預金	三井住友銀行神戸市役所出張所1	19,156,423
		三井住友銀行神戸市役所出張所2	17,585,014	
		三井住友銀行三宮支店	25,767	
		みずほ銀行神戸中央支店	1,286,105	
未収金		留学生住宅家賃受入口座	259,537	
前払金		留学生住宅家賃等	11,212,577	
			海外旅行総合保険等	899,691
流動資産合計				31,273,691
(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。	299,935,767
	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。	64,233
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る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。	3,849,408
	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る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。	1,058,732
	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。	123,900
	アジア国際協力積立資産 (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、国際協力事業の 為の資金として管理している。	8,165,317
	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。	792,572
	退職給付引当資産 (法人会計)	普通預金 三井住友銀行神戸市役所出張所1	職員の退職金の支払いに備えたもの	505,200
	退職給付引当資産 (法人会計)	普通預金 三井住友銀行神戸市役所出張所2	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。	4,368,078
	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。	217,568
	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。	400,067
	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。	312,031
	保証金 (法人会計)	駐輪場使用にかかる保証金	管理運営の用に供している。	5,000
固定資産合計				332,624,756
資産合計				363,898,447
(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、留学生会館賃貸料 等	23,178,349
	前受金	普通預金にて保管	会議室使用料	12,200
	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	31,066
	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	2,433,425
流動負債合計				25,655,040
(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	1,670,086
固定負債合計				1,670,086
負債合計				27,325,126
正味財産				336,573,321