

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

公益財団法人 海外日系人協会

(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
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 基本財産受取利息	0	2,105	0	2,105
2) 受取会費				
① 受取賛助会費	1,776,101	1,776,100	0	3,552,201
3) 事業収益				
① 主催事業収益	4,881,709	0	0	4,881,709
② 助成金事業収益	105,829,848	0	0	105,829,848
③ 受託事業収益	319,679,110	0	0	319,679,110
事業収益計	430,390,667	0	0	430,390,667
4) 受取寄付金				
① 受取寄付金	3,557,767	1,524,757	0	5,082,524
② 熊本地震緊急募金受取額	0	2,083,358	0	2,083,358
受取寄付金計	3,557,767	3,608,115	0	7,165,882
5) 雑収益				
① 受取利息	0	6,865	0	6,865
② 雑収益	106,302	75,229	0	181,531
③ 退職給与引当金戻入額	194,143	2,757	0	196,900
雑収益計	300,445	84,851	0	385,296
経常収益計	436,024,980	5,471,171	0	441,496,151
(2) 経常費用				
1) 事業費				
① 主催事業費	19,500,472	0	0	19,500,472
② 助成金事業	105,833,267	0	0	105,833,267
③ 受託事業費	305,506,104	0	0	305,506,104
事業費計	430,839,843	0	0	430,839,843
2) 熊本地震緊急募金				
① 熊本地震緊急募金	0	2,083,358	0	2,083,358
3) 管理費				
① 一般管理費				
人件費	0	1,166,275	0	1,166,275
法定福利費	0	186,919	0	186,919

科 目	公益目的 事業会計	法人会計	内部取引 消 去	合 計
総会・役員会等経費	0	282,440	0	282,440
諸謝金	0	46,429	0	46,429
旅費交通費	0	35,609	0	35,609
消耗品費	0	3,852	0	3,852
新聞図書購入費	0	0	0	0
印刷製本費	0	4,214	0	4,214
賃借料	0	116,155	0	116,155
通信運搬費	0	5,364	0	5,364
光熱水料費	0	6,595	0	6,595
修繕費	0	20,992	0	20,992
会議費	0	0	0	0
租税公課	0	11,295	0	11,295
手数料	0	18,613	0	18,613
福利厚生費	0	1,515	0	1,515
渉外費	0	6,812	0	6,812
諸費	0	5,196	0	5,196
退職給付費用	0	55,440	0	55,440
退職金	0	2,757	0	2,757
減価償却費	52,170	741	0	52,911
一般管理費計	52,170	1,979,969	0	2,032,139
② 退職給与引当金繰入額	2,539,719	36,061	0	2,575,780
管理費計	2,591,889	2,016,030	0	4,607,919
經常費用計	433,431,732	4,099,388	0	437,531,120
当期經常増減額	2,593,248	1,371,783	0	3,965,031

科 目	公益目的 事業会計	法人会計	内部取引 消 去	合 計
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
1) 他会計からの繰入額	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
1) 固定資産除売却損	1	0	0	1
2) 他会計への繰出額	0	0	0	0
3) 特定積立預金取得支出	0	0	0	0
経常外費用計	1	0	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	0	△ 1
税引前当期一般正味財産増減額	2,593,247	1,371,783	0	3,965,030
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	2,593,247	1,371,783	0	3,965,030
一般正味財産期首残高	45,981,292	7,388,390	0	53,369,682
一般正味財産期末残高	48,574,539	8,760,173	0	57,334,712
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	6,000,000	0	6,000,000
指定正味財産期末残高	0	6,000,000	0	6,000,000
III 正味財産期末残高				
当期正味財産増減額	2,593,247	1,371,783	0	3,965,030
正味財産期首残高	45,981,292	13,388,390	0	59,369,682
正味財産期末残高	48,574,539	14,760,173	0	63,334,712

正味財産増減計算書(公益目的事業会計)

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

公益財団法人 海外日系人協会

(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) 受取会費			
① 受取賛助会費	1,776,101	1,438,222	337,879
2) 事業収益			
① 主催事業収益	4,881,709	12,585,416	△ 7,703,707
② 助成金事業収益	105,829,848	103,915,329	1,914,519
③ 受託事業収益	319,679,110	301,734,090	17,945,020
事業収益計	430,390,667	418,234,835	12,155,832
3) 受取寄付金			
① 受取寄付金	3,557,767	3,474,231	83,536
受取寄付金計	3,557,767	3,474,231	83,536
4) 雑収益			
① 雑収益	106,302	229,078	△ 122,776
② 退職給与引当金戻入額	194,143	888,518	△ 694,375
雑収益計	300,445	1,117,596	△ 817,151
経常収益計	436,024,980	424,264,884	11,760,096
(2) 経常費用			
1) 事業費			
① 主催事業費			
業務実施経費	9,206,392	13,297,652	△ 4,091,260
業務諸費			
人件費	7,200,525	13,432,441	△ 6,231,916
法定福利費	1,154,025	2,020,059	△ 866,034
諸謝金	77,333	143,770	△ 66,437
旅費交通費	219,847	459,940	△ 240,093
備品費	0	0	0
消耗品費	23,784	44,682	△ 20,898
新聞図書購入費	0	177	△ 177
印刷製本費	26,018	38,872	△ 12,854
賃借料	717,134	1,326,282	△ 609,148
通信運搬費	33,114	68,394	△ 35,280
光熱水料費	40,719	95,660	△ 54,941
修繕費	129,604	302,414	△ 172,810
雑役務費	10,012	0	10,012
会議費	0	492	△ 492
租税公課	226,250	597,133	△ 370,883
手数料	22,723	26,266	△ 3,543
職員研修費	7,001	0	7,001
福利厚生費	9,352	19,733	△ 10,381
渉外費	5,257	9,774	△ 4,517
雑費	32,081	1,638	30,443
退職給付費用	342,283	637,987	△ 295,704
退職金	17,018	144,740	△ 127,722
業務諸費計	10,294,080	19,370,454	△ 9,076,374
主催事業費計	19,500,472	32,668,106	△ 13,167,634

科 目	当年度	前年度	増 減
② 助成金事業費			
業務実施経費	100,216,722	98,307,916	1,908,806
業務諸費			
人件費	4,007,864	4,010,108	△ 2,244
法定福利費	642,340	603,067	39,273
諸謝金	43,044	42,921	123
旅費交通費	122,369	137,310	△ 14,941
備品費	0	0	0
消耗品費	13,238	13,339	△ 101
新聞図書購入費	0	53	△ 53
印刷製本費	14,481	11,604	2,877
賃借料	399,162	395,947	3,215
通信運搬費	18,432	20,418	△ 1,986
光熱水料費	22,665	28,558	△ 5,893
修繕費	72,138	90,283	△ 18,145
雑役務費	5,573	0	5,573
会議費	0	147	△ 147
租税公課	12,715	2,844	9,871
手数料	12,647	7,842	4,805
職員研修費	3,897	0	3,897
福利厚生費	5,206	5,891	△ 685
渉外費	2,926	2,918	8
雑費	17,857	489	17,368
退職給付費用	190,518	190,464	54
退職金	9,473	43,210	△ 33,737
業務諸費計	5,616,545	5,607,413	9,132
助成金事業費計	105,833,267	103,915,329	1,917,938
③ 受託事業費			
業務実施経費	192,728,404	171,418,721	21,309,683
業務諸費			
人件費	70,930,700	65,015,660	5,915,040
法定福利費	11,368,044	9,777,485	1,590,559
諸謝金	761,778	695,874	65,904
旅費交通費	2,165,666	2,226,205	△ 60,539
備品費	0	0	0
消耗品費	234,293	216,265	18,028
新聞図書購入費	0	850	△ 850
印刷製本費	256,283	188,142	68,141
賃借料	7,064,324	6,419,462	644,862
通信運搬費	326,199	331,045	△ 4,846
光熱水料費	401,117	463,011	△ 61,894
修繕費	1,276,686	1,463,746	△ 187,060
雑役務費	98,629	0	98,629
会議費	0	2,378	△ 2,378
租税公課	13,601,830	14,152,345	△ 550,515
手数料	223,829	127,135	96,694
職員研修費	68,968	0	68,968
福利厚生費	92,127	95,515	△ 3,388
渉外費	51,785	47,312	4,473
雑費	316,031	7,921	308,110
退職給付費用	3,371,759	3,087,989	283,770
退職金	167,652	700,568	△ 532,916
業務諸費計	112,777,700	105,018,908	7,758,792
受託事業費計	305,506,104	276,437,629	29,068,475
事業費計	430,839,843	413,021,064	17,818,779

科 目	当年度	前年度	増 減
2) 管理費			
① 一般管理費			
減価償却費	52,170	24,629	27,541
一般管理費計	52,170	24,629	27,541
② 退職給与引当金繰入額	2,539,719	941,616	1,598,103
管理費計	2,591,889	966,245	1,625,644
経常費用計	433,431,732	413,987,309	19,444,423
当期経常増減額	2,593,248	10,277,575	△ 7,684,327
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
1) 他会計からの繰入額	0	0	0
経常外収益計	0	3,777,862	△ 3,777,862
(2) 経常外費用			
1) 固定資産除売却損	1	0	1
2) 他会計への繰出額	0	0	0
3) 特定積立預金取得支出	0	1,888,931	△ 1,888,931
経常外費用計	1	1,888,931	△ 1,888,930
当期経常外増減額	△ 1	1,888,931	△ 1,888,932
税引前当期一般正味財産増減額	2,593,247	12,166,506	△ 9,573,259
法人税、住民税及び事業税	0	0	0
当期一般正味財産増減額	2,593,247	12,166,506	△ 9,573,259
一般正味財産期首残高	45,981,292	33,814,786	12,166,506
一般正味財産期末残高	48,574,539	45,981,292	2,593,247
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高			
当期正味財産増減額	2,593,247	12,166,506	△ 9,573,259
正味財産期首残高	45,981,292	33,814,786	12,166,506
正味財産期末残高	48,574,539	45,981,292	2,593,247

正味財産増減計算書(法人会計)

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

公益財団法人 海外日系人協会

(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 基本財産受取利息	2,105	1,250	855
2) 受取会費			
① 受取賛助会費	1,776,100	1,438,221	337,879
3) 受取寄付金			
① 受取寄付金	1,524,757	1,284,989	239,768
② 台風18号緊急募金受取額	0	169,000	△ 169,000
③ 熊本地震緊急募金受取額	2,083,358	0	2,083,358
受取寄付金計	3,608,115	1,453,989	2,154,126
4) 雑収益			
① 受取利息	6,865	9,521	△ 2,656
② 雑収益	75,229	266,447	△ 191,218
③ 退職給与引当金戻入額	2,757	9,882	△ 7,125
雑収益計	84,851	285,850	△ 200,999
経常収益計	5,471,171	3,179,310	2,291,861
(2) 経常費用			
1) ①台風18号緊急募金	0	169,594	△ 169,594
②熊本地震緊急募金	2,083,358	0	2,083,358
2) 管理費			
① 一般管理費			
人件費	1,166,275	917,129	249,146
法定福利費	186,919	137,924	48,995
総会・役員会等経費	282,440	174,588	107,852
諸謝金	46,429	46,451	△ 22
旅費交通費	35,609	31,403	4,206
備品費	0	0	0
消耗品費	3,852	3,051	801
新聞図書購入費	0	0	0
印刷製本費	4,214	2,654	1,560
賃借料	116,155	90,555	25,600
通信運搬費	5,364	4,670	694
光熱水料費	6,595	6,531	64
修繕費	20,992	20,648	344
雑役務費	1,622	0	1,622
会議費	0	0	0
租税公課	11,295	23,818	△ 12,523
手数料	18,613	12,510	6,103
職員研修費	1,134	0	1,134
福利厚生費	1,515	1,347	168
渉外費	6,812	2,696	4,116
雑費	5,196	112	5,084
退職給付費用	55,440	43,560	11,880
退職金	2,757	9,882	△ 7,125
減価償却費	741	274	467
一般管理費計	1,979,969	1,529,803	450,166

科 目	当年度	前年度	増 減
② 退職給与引当金繰入額	36,061	10,473	25,588
管理費計	2,016,030	1,540,276	475,754
経常費用計	4,099,388	1,709,870	2,389,518
当期経常増減額	1,371,783	1,469,440	△ 97,657
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
1) 他会計からの繰入額	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
1) 固定資産除売却損	0	0	0
2) 他会計への繰出額	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	1,371,783	1,469,440	△ 97,657
一般正味財産期首残高	7,388,390	5,918,950	1,469,440
一般正味財産期末残高	8,760,173	7,388,390	1,371,783
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	6,000,000	6,000,000	0
指定正味財産期末残高	6,000,000	6,000,000	0
III 正味財産期末残高			
当期正味財産増減額	1,371,783	1,469,440	△ 97,657
正味財産期首残高	13,388,390	11,918,950	1,469,440
正味財産期末残高	14,760,173	13,388,390	1,371,783

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却
什器備品を定率法により減価償却している。
- (2) 引当金の計上基準
退職給与引当金は、期末要支給額により算定している。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理については、税込処理方式を採用している。

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。

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				
基本財産引当預金	6,000,000	0	0	6,000,000
小 計	6,000,000	0	0	6,000,000
特定資産				0
退職給与引当預金	18,147,816	2,575,780	196,900	20,526,696
特定積立預金	25,087,315	20,000,000	20,000,000	25,087,315
特定費用準備資金	0	10,000,000	0	10,000,000
小 計	43,235,131	32,575,780	20,196,900	55,614,011
合 計	49,235,131	32,575,780	20,196,900	61,614,011

基金積立預金は特定積立預金へ積み替えした

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。

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				
基本財産引当預金	6,000,000	6,000,000	0	—
小 計	6,000,000	6,000,000	0	—
特定資産				
退職給与引当預金	20,526,696	—	—	20,526,696
特定積立預金	25,087,315	—	25,087,315	—
特定費用準備資金	10,000,000	—	10,000,000	—
小 計	55,614,011	0	35,087,315	20,526,696
合 計	61,614,011	6,000,000	35,087,315	20,526,696

4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
什 器 備 品	8,718,611	7,184,395	1,534,216