

# 平成27年度 決算報告

貸借対照表

正味財産増減計算書

財務諸表に対する注記

付属明細書

財産目録

貸借対照表  
平成28年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度 (A)	前年度 (B)	増 減 (A) - (B)
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	258,670	217,841	40,829
普通預金	54,133,443	88,067,237	△ 33,933,794
未収金	12,317,457	12,838,215	△ 520,758
商品	1,795,611	2,103,414	△ 307,803
前払金	2,014,110	4,837,806	△ 2,823,696
立替金	0	7,875	△ 7,875
仮払金	220,000	220,000	0
流動資産合計	70,739,291	108,292,388	△ 37,553,097
2. 固定資産			
(1) 基本財産	0	0	0
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	52,913,650	48,579,050	4,334,600
公益広報活動資産	21,190,590	22,054,329	△ 863,739
特定資産合計	74,104,240	70,633,379	3,470,861
(3) その他固定資産			
什器備品	3,399,283	1,124,707	2,274,576
ソフトウェア	3,390,615	5,152,668	△ 1,762,053
敷金	7,574,910	7,574,910	0
その他固定資産合計	14,364,808	13,852,285	512,523
固定資産合計	88,469,048	84,485,664	3,983,384
資産合計	159,208,339	192,778,052	△ 33,569,713
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	41,364,331	80,446,292	△ 39,081,961
未払消費税等	3,545,400	4,646,700	△ 1,101,300
未払法人税等	138,700	133,300	5,400
前受金	2,070	0	2,070
預り金	1,639,702	2,166,449	△ 526,747
賞与引当金	9,761,680	8,611,286	1,150,394
流動負債合計	56,451,883	96,004,027	△ 39,552,144
2. 固定負債			
退職給付引当金	52,913,650	48,579,050	4,334,600
固定負債合計	52,913,650	48,579,050	4,334,600
負債合計	109,365,533	144,583,077	△ 35,217,544
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
寄付金	21,190,590	22,054,329	△ 863,739
指定正味財産合計	21,190,590	22,054,329	△ 863,739
(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)	(21,190,590)	(22,054,329)	(△3,301,112)
2. 一般正味財産	28,652,216	26,140,646	2,511,570
(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)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	49,842,806	48,194,975	1,647,831
負債及び正味財産合計	159,208,339	192,778,052	△ 33,569,713

貸借対照表内訳表  
平成28年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業 (A)	収益事業 (B)	法人会計 (C)	内部取引消去 (D)	合 計 (A)+(B)+(C)+(D)
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金	0	0	258,670		258,670
普通預金	8,513,204	306,837	45,313,402		54,133,443
未収金	11,412,859	10,404	894,194		12,317,457
商品		1,795,611			1,795,611
前払金	583,483		1,430,627		2,014,110
他会計債権			1,500,000	△ 1,500,000	
立替金					0
仮払金			220,000		220,000
流動資産合計	20,509,546	2,112,852	49,616,893	△ 1,500,000	70,739,291
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産合計	0	0	0		0
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	52,913,650				52,913,650
公益広報活動資産	21,190,590				21,190,590
特定資産合計	74,104,240	0	0		74,104,240
(3) その他固定資産					
什器備品	3,366,989	8,603	23,691		3,399,283
ソフトウェア	3,390,615				3,390,615
敷金	7,417,125	52,570	105,215		7,574,910
その他固定資産合計	14,174,729	61,173	128,906		14,364,808
固定資産合計	88,278,969	61,173	128,906		88,469,048
資産合計	108,788,515	2,174,025	49,745,799	△ 1,500,000	159,208,339
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金	34,048,839	205,195	7,110,297		41,364,331
未払消費税等			3,545,400		3,545,400
未払法人税等		138,700			138,700
前受金		2,070			2,070
預り金	444,330	20	1,195,352		1,639,702
他会計債務		1,500,000		△ 1,500,000	
賞与引当金	9,761,680				9,761,680
流動負債合計	44,254,849	1,845,985	11,851,049	△ 1,500,000	56,451,883
2. 固定負債					
退職給付引当金	52,913,650				52,913,650
固定負債合計	52,913,650	0	0		52,913,650
負債合計	97,168,499	1,845,985	11,851,049	△ 1,500,000	109,365,533
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産					
寄付金	21,190,590				21,190,590
指定正味財産合計	21,190,590				21,190,590
(うち基本財産への充当額)					(0)
(うち特定資産への充当額)	(21,190,590)		(0)		(21,190,590)
2. 一般正味財産	△ 9,570,574	328,040	37,894,750		28,652,216
(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)	(0)	(0)	(0)		(0)
正味財産合計	11,620,016	328,040	37,894,750		49,842,806
負債及び正味財産合計	108,788,515	2,174,025	49,745,799	△ 1,500,000	159,208,339

正味財産増減計算書  
平成27年 4月 1日から平成28年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度 (A)	前年度 (B)	差額 (A) - (B)
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取会費			
正会員受取会費	8,700,000	8,665,000	35,000
受取会費計	8,700,000	8,665,000	35,000
事業収益			
国際機関事業収益	15,537,071	5,310,291	10,226,780
独立行政法人事業収益	31,516,234	27,548,449	3,967,785
民間等事業収益	0	0	0
外国人受入事業手数料収益	214,123,111	159,875,345	54,247,766
出版等刊行事業収益	3,472,400	1,888,639	1,583,761
事業収益計	264,648,816	194,622,724	70,026,092
受取補助金等			
受取国庫補助金	383,017,757	478,472,376	△ 95,454,619
受取補助金等計	383,017,757	478,472,376	△ 95,454,619
受取寄付金			
受取寄付金振替額	863,739	3,301,112	△ 2,437,373
受取寄付金計	863,739	3,301,112	△ 2,437,373
雑収益			
受取利息	34,945	39,366	△ 4,421
為替差益	23,203	1,633	21,570
雑収益	630,100	839,135	△ 209,035
雑収益計	688,248	880,134	△ 191,886
経常収益計	657,918,560	685,941,346	△ 28,022,786
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	11,500,000	11,500,000	0
給料手当	82,559,758	116,748,706	△ 34,188,948
諸手当	38,097,686	40,285,840	△ 2,188,154
通勤手当	5,206,494	5,749,891	△ 543,397
賞与	29,702,941	34,920,856	△ 5,217,915
法定福利費	24,515,570	29,824,334	△ 5,308,764
退職給付費用	5,140,241	5,809,861	△ 669,620
賃金	0	0	0
福利厚生費	1,835,186	1,871,630	△ 36,444
減価償却費	2,034,366	6,233,583	△ 4,199,217
通信運搬費	5,867,249	5,099,870	767,379
旅費交通費	125,834,957	104,436,309	21,398,648
講師謝金	33,709,083	32,625,721	1,083,362
諸謝金	11,506,530	7,516,550	3,989,980
消耗品費	2,938,238	8,965,155	△ 6,026,917
会議費	2,597,015	1,987,173	609,842
賃借料	55,650,618	62,541,071	△ 6,890,453
通訳料	12,494,197	10,108,518	2,385,679
翻訳料	21,552,934	23,372,686	△ 1,819,752
印刷製本費	11,632,520	12,891,887	△ 1,259,367
システム管理費	6,652,759	5,946,621	706,138
光熱水料費	1,462,817	1,477,357	△ 14,540
租税公課	8,517,974	6,689,663	1,828,311
送出機関手数料	31,836,906	6,486,586	25,350,320
渉外費	289,533	154,251	135,282

科目	当年度 (A)	前年度 (B)	差額 (A)-(B)
保険料	602,640	473,447	129,193
委託料	13,206,045	24,274,467	△ 11,068,422
図書費	19,195,481	15,711,857	3,483,624
為替差損	0	701,445	△ 701,445
雑費	84,637,581	97,966,940	△ 13,329,359
事業費計	650,777,319	682,372,275	△ 31,594,956
管理費			
役員報酬	1,450,000	1,450,000	0
給料手当	421,994	204,560	217,434
諸手当	213,611	102,530	111,081
通勤手当	28,316	12,431	15,885
賞与	237,562	144,137	93,425
法定福利費	194,931	118,294	76,637
退職給付費用	74,359	35,459	38,900
福利厚生費	6,848	4,565	2,283
減価償却費	1,911	1,575	336
通信運搬費	59,738	30,605	29,133
旅費交通費	306,154	317,071	△ 10,917
諸謝金	87,804	3,078	84,726
消耗品費	8,025	1,555	6,470
会議費	687,706	554,129	133,577
賃借料	616,076	173,077	442,999
印刷製本費	2,219	2,617	△ 398
システム管理費	11,980	2,073	9,907
光熱水料費	5,459	3,600	1,859
租税公課	1,443	16,003	△ 14,560
渉外費	0	0	0
委託料	36,824	1,886	34,938
図書費	2,046	1,338	708
雑費	35,965	71,860	△ 35,895
管理費合計	4,490,971	3,252,443	1,238,528
経常費用計	655,268,290	685,624,718	△ 30,356,428
評価損益等調整前当期経常増減額	2,650,270	316,628	2,333,642
当期経常増減額	2,650,270	316,628	2,333,642
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	2,650,270	316,628	2,333,642
法人税、住民税及び事業税	138,700	133,300	5,400
当期一般正味財産増減額	2,511,570	183,328	2,328,242
一般正味財産期首残高	26,140,646	25,957,318	183,328
一般正味財産期末残高	28,652,216	26,140,646	2,511,570
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	863,739	3,301,112	△ 2,437,373
当期指定正味財産増減額	△ 863,739	△ 3,301,112	2,437,373
指定正味財産期首残高	22,054,329	25,355,441	△ 3,301,112
指定正味財産期末残高	21,190,590	22,054,329	△ 863,739
III 正味財産期末残高	49,842,806	48,194,975	1,647,831

正味財産増減計算書内訳表  
平成27年 4月 1日から平成28年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業 (A)	収益事業 (B)	法人会計 (C)	内部取引消去 (D)	合計 (A)+(B)+(C)+(D)
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
受取会費					
正会員受取会費	4,350,000		4,350,000		8,700,000
受取会費計	4,350,000		4,350,000		8,700,000
事業収益					
国際機関事業収益	15,537,071				15,537,071
独立行政法人事業収益	31,516,234				31,516,234
民間等事業収益	0				0
外国人受入事業手数料収益	214,123,111				214,123,111
出版等刊行事業収益	0	3,597,640		△ 125,240	3,472,400
事業収益計	261,176,416	3,597,640		△ 125,240	264,648,816
受取補助金等	0				
受取国庫補助金	383,017,757				383,017,757
受取補助金等計	383,017,757				383,017,757
受取寄付金	0				
受取寄付金振替額	863,739				863,739
受取寄付金計	863,739				863,739
雑収益	0				
受取利息	0		34,945		34,945
為替差益	23,203				23,203
雑収益	630,100	0			630,100
雑収益計	653,303	0	34,945		688,248
経常収益計	650,061,215	3,597,640	4,384,945	△ 125,240	657,918,560
(2) 経常費用					
事業費					
役員報酬	11,500,000				11,500,000
給料手当	82,353,458	206,300			82,559,758
諸手当	37,960,564	137,122			38,097,686
通勤手当	5,193,516	12,978			5,206,494
賞与	29,650,872	52,069			29,702,941
法定福利費	24,462,593	52,977			24,515,570
退職給付費用	5,140,241	0			5,140,241
賃金	0	0			0
福利厚生費	1,830,620	4,566			1,835,186
減価償却費	2,033,672	694			2,034,366
通信運搬費	5,573,026	294,223			5,867,249
旅費交通費	125,833,360	1,597			125,834,957
講師謝金	33,709,083	0			33,709,083
諸謝金	11,392,234	114,296			11,506,530
消耗品費	2,937,451	787			2,938,238
会議費	2,597,015	0			2,597,015
賃借料	55,612,096	38,522			55,650,618
通訳料	12,494,197	0			12,494,197
翻訳料	21,552,934	0			21,552,934
印刷製本費	11,466,571	165,949			11,632,520
システム管理費	6,482,773	169,986			6,652,759
光熱水料費	1,459,177	3,640			1,462,817
租税公課	8,415,977	101,997			8,517,974
送出機関手数料	31,836,906	0			31,836,906
渉外費	289,533	0			289,533
保険料	602,640	0			602,640
委託料	13,203,168	2,877			13,206,045
図書費	17,885,412	1,435,309		△ 125,240	19,195,481
為替差損	0	0			0
雑費	84,478,838	158,743			84,637,581
事業費計	647,947,927	2,954,632		△ 125,240	650,777,319

科目	公益目的事業 (A)	収益事業 (B)	法人会計 (C)	内部取引消去 (D)	合計 (A)+(B)+(C)+(D)
管理費					
役員報酬			1,450,000		1,450,000
給料手当			421,994		421,994
諸手当			213,611		213,611
通勤手当			28,316		28,316
賞与			237,562		237,562
法定福利費			194,931		194,931
退職給付費用			74,359		74,359
福利厚生費			6,848		6,848
減価償却費			1,911		1,911
通信運搬費			59,738		59,738
旅費交通費			306,154		306,154
諸謝金			87,804		87,804
消耗品費			8,025		8,025
会議費			687,706		687,706
賃借料			616,076		616,076
印刷製本費			2,219		2,219
システム管理費			11,980		11,980
光熱水料費			5,459		5,459
租税公課			1,443		1,443
渉外費			0		0
委託料			36,824		36,824
図書費			2,046		2,046
雑費			35,965		35,965
管理費合計			4,490,971		4,490,971
経常費用計	647,947,927	2,954,632	4,490,971	△ 125,240	655,268,290
評価損益等調整前当期経常増減額	2,113,288	643,008	△ 106,026		2,650,270
当期経常増減額	2,113,288	643,008	△ 106,026		2,650,270
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					
当期経常外増減額					
他会計振替額	309,145	△ 309,145			
税引前当期一般正味財産増減額	2,422,433	333,863	△ 106,026		2,650,270
法人税、住民税及び事業税		138,700			138,700
当期一般正味財産増減額	2,422,433	195,163	△ 106,026		2,511,570
一般正味財産期首残高	△ 11,993,007	132,877	38,000,776		26,140,646
一般正味財産期末残高	△ 9,570,574	328,040	37,894,750		28,652,216
II 指定正味財産増減の部					
一般正味財産への振替額					
一般正味財産への振替額	863,739				863,739
当期指定正味財産増減額	△ 863,739				△ 863,739
指定正味財産期首残高	22,054,329				22,054,329
指定正味財産期末残高	21,190,590				21,190,590
III 正味財産期末残高	11,620,016	328,040	37,894,750		49,842,806

## 財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記  
継続事業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況は存在していない。
2. 重要な会計方針  
平成25年度から「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  
該当なし
  - (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
商品(出版物)・・・最終仕入原価法
  - (3) 固定資産の減価償却の方法
    - ① 什器備品・・・・・・・・平成19年3月31日以前取得のものは旧定率法  
平成19年4月1日以降取得のものは定率法
    - ② ソフトウェア・・・・・・・・自社における利用可能期間(5年)に基づく定額法
  - (4) 引当金の計上基準  
賞与引当金・・・・・・・・職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上している。  
退職給付引当金・・・・・・・・職員の退職給付に備えるため、期末退職給与の自己都合要基本支給額に相当する金額を計上している。
  - (5) 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。

3. 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、次の通りである。

(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	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	48,579,050	4,334,600	0	52,913,650
公益広報活動資産	22,054,329	0	863,739	21,190,590
小 計	70,633,379	4,334,600	863,739	74,104,240
合 計	70,633,379	4,334,600	863,739	74,104,240

4. 特定資産の財源等の内訳  
特定資産の財源等の内訳は次の通りである。

(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)	(うち負債からの充当額)
特定資産				
退職給付引当資産	52,913,650	-	-	(52,913,650)
公益広報活動資産	21,190,590	(21,190,590)	-	-
合 計	74,104,240	(21,190,590)	(0)	(52,913,650)

5. 担保に供している資産  
該当なし



6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高  
 固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高は、次の通りである。  
 (単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	7,631,071	4,231,788	3,399,283
ソフトウェア	48,170,049	44,779,434	3,390,615
合 計	55,801,120	49,011,222	6,789,898

7. 保証債務等の偶発債務  
 該当なし

8. 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  
 該当なし

9. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高  
 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次の通りである。

(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
補助金 外国人看護師・介護 福祉士受入支援事業	厚生労働省	0	377,598,000	377,598,000	0	
委託費 水道分野の国際協力 検討事業委託費	厚生労働省	0	4,825,757	4,825,757	0	
水道プロジェクト 計画作成指導事業	厚生労働省	0	594,000	594,000		
合 計		0	383,017,757	383,017,757	0	

10. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳  
 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次の通りである。  
 (単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
広報活動に資するための振替額	863,739

11. 関連当事者との取引  
 該当なし

12. 重要な後発事象  
 該当なし

## 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高に記載をしているため記載を省略する。

### 2. 引当金の明細

(単位：円)

科 目	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	
賞与引当金	8,611,286	9,761,680	8,611,286	—	9,761,680
退職給付引当金	48,579,050	4,334,600	0	—	52,913,650

# 財 産 目 録

平成28年3月31日現在

公益社団法人国際厚生事業団

(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	現金	手元在高(社団事務所)	運転資金として	258,670
	預金	三菱東京UFJ銀行 本店 6口座	運転資金として	54,086,050
		BANK NEGARA INDONESIA TOKYO BRANCH	運転資金として	26,627
		METROBANK TOKYO BRANCH	運転資金として	20,766
	現金預金合計			54,392,113
<b>その他流動資産</b>				
未収金	独立行政法人国際協力機構他	公1.業務委託費および派遣者事務協力費他である		12,317,457
商品	販売用書籍	収益事業で販売している書籍の在庫である		1,795,611
前払金	(株)エム・エス・ビルサポート他	公益目的事業、収益事業及び管理目的の業務に使用している事務所の4月分賃借料他である		2,014,110
仮払金	損保ジャパン日本興亜損保サービス(株)	海外旅行傷害保険支払のため(包括契約による予納金)		220,000
その他流動資産合計				16,347,178
<b>流動資産合計</b>				<b>70,739,291</b>
<b>(固定資産)</b>				
<b>基本財産</b>				
<b>特定資産</b>				
退職給付引当資産	三菱東京UFJ銀行本店	職員退職給付引当金見合の引当資産として管理している		52,913,650
公益広報活動資産	三菱東京UFJ銀行本店	公益広報を目的とした寄付金見合の引当資産として管理している		21,190,590
特定資産合計				74,104,240
<b>その他固定資産</b>				
什器備品	事務所キャビネット他	<b>(共用財産)</b>		3,399,283
		うち公益目的保有財産	99.0%	3,366,989
		うち収益事業で使用している財産	0.3%	8,603
		うち管理目的の財源として使用する財産	0.7%	23,691
ソフトウェア	e-ラーニングシステム他	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している		3,390,615
敷金	社団事務所	<b>(共用財産)</b>		7,574,910
		うち公益目的保有財産	97.9%	7,417,125
		うち収益事業で使用している財産	0.7%	52,570
		うち管理目的の財源として使用する財産	1.4%	105,215
その他固定資産合計				14,364,808
<b>固定資産合計</b>				<b>88,469,048</b>
<b>資産合計</b>				<b>159,208,339</b>
<b>(流動負債)</b>				
未払金	職員他	職員に対する給与関係その他の未払金である。		41,364,331
未払消費税等	芝税務署	公益目的事業、収益事業及び管理目的の業務に対する平成27年度未払消費税等である		3,545,400
未払法人税等	芝税務署他	収益事業に対する平成27年度未払法人税等		138,700
前受金	書籍購入希望者	書籍購入希望者からの前受金である		2,070
預り金	職員他	源泉税、住民税、社会保険料他		1,639,702
賞与引当金	職員	職員に対する引当額		9,761,680
<b>流動負債合計</b>				<b>56,451,883</b>
<b>(固定負債)</b>				
退職給付引当金	職員	職員に対する引当額		52,913,650
<b>固定負債合計</b>				<b>52,913,650</b>
<b>負債合計</b>				<b>109,365,533</b>
指定正味財産	寄付金	公益広報を目的とした寄付金		21,190,590
<b>一般正味財産</b>				<b>28,652,216</b>
<b>正味財産合計</b>				<b>49,842,806</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>				<b>159,208,339</b>