

平成28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29年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度 (A)	前年度 (B)	増 減 (A) - (B)
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	746,251	258,670	487,581
普通預金	34,208,908	54,133,443	△ 19,924,535
未収金	61,633,801	12,317,457	49,316,344
商品	1,644,067	1,795,611	△ 151,544
前払金	1,507,415	2,014,110	△ 506,695
立替金	0	0	0
仮払金	220,000	220,000	0
流動資産合計	99,960,442	70,739,291	29,221,151
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	59,061,884	52,913,650	6,148,234
公益広報活動資産	19,958,553	21,190,590	△ 1,232,037
特定資産合計	79,020,437	74,104,240	4,916,197
(3) その他固定資産			
什器備品	2,261,846	3,399,283	△ 1,137,437
ソフトウェア	1,695,312	3,390,615	△ 1,695,303
敷金	7,574,910	7,574,910	0
その他固定資産合計	11,532,068	14,364,808	△ 2,832,740
固定資産合計	90,552,505	88,469,048	2,083,457
資産合計	190,512,947	159,208,339	31,304,608
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	65,369,486	41,364,331	24,005,155
未払消費税等	5,195,700	3,545,400	1,650,300
未払法人税等	263,100	138,700	124,400
前受金	0	2,070	△ 2,070
預り金	1,687,090	1,639,702	47,388
賞与引当金	10,166,510	9,761,680	404,830
流動負債合計	82,681,886	56,451,883	26,230,003
2. 固定負債			
退職給付引当金	59,061,884	52,913,650	6,148,234
固定負債合計	59,061,884	52,913,650	6,148,234
負債合計	141,743,770	109,365,533	32,378,237
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	19,958,553	21,190,590	△ 1,232,037
指定正味財産合計	19,958,553	21,190,590	△ 1,232,037
(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)	(19,958,553)	(21,190,590)	(1,232,037)
2. 一般正味財産	28,810,624	28,652,216	158,408
(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	48,769,177	49,842,806	△ 1,073,629
負債及び正味財産合計	190,512,947	159,208,339	31,304,608

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 (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 資産の部					
1. 流動資産					
現金	0	0	746,251		746,251
普通預金	5,094,334	207,986	28,906,588		34,208,908
未収金	61,133,283	253,628	246,890		61,633,801
商品		1,644,067			1,644,067
前払金	84,960		1,422,455		1,507,415
他会計債権			21,000,000	△ 21,000,000	
立替金					0
仮払金			220,000		220,000
流動資産合計	66,312,577	2,105,681	52,542,184	△ 21,000,000	99,960,442
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	59,061,884				59,061,884
公益広報活動資産	19,958,553				19,958,553
特定資産合計	79,020,437	0	0		79,020,437
(3) その他固定資産					
什器備品	2,240,357	5,725	15,764		2,261,846
ソフトウェア	1,695,312				1,695,312
敷金	7,417,125	52,570	105,215		7,574,910
その他固定資産合計	11,352,794	58,295	120,979		11,532,068
固定資産合計	90,373,231	58,295	120,979		90,552,505
資産合計	156,685,808	2,163,976	52,663,163	△ 21,000,000	190,512,947
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	57,099,155	105,113	8,165,218		65,369,486
未払消費税等			5,195,700		5,195,700
未払法人税等		263,100			263,100
前受金					0
預り金	279,595		1,407,495		1,687,090
他会計債務	20,000,000	1,000,000		△ 21,000,000	
賞与引当金	10,166,510				10,166,510
流動負債合計	87,545,260	1,368,213	14,768,413	△ 21,000,000	82,681,886
2. 固定負債					
退職給付引当金	59,061,884				59,061,884
固定負債合計	59,061,884	0	0		59,061,884
負債合計	146,607,144	1,368,213	14,768,413	△ 21,000,000	141,743,770
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
寄付金	19,958,553				19,958,553
指定正味財産合計	19,958,553				19,958,553
(うち基本財産への充当額)					(0)
(うち特定資産への充当額)	(19,958,553)		(0)		(19,958,553)
2. 一般正味財産	△ 9,879,889	795,763	37,894,750		28,810,624
(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	10,078,664	795,763	37,894,750		48,769,177
負債及び正味財産合計	156,685,808	2,163,976	52,663,163	△ 21,000,000	190,512,947

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 (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	8,790,000	8,700,000	90,000
受取会費計	8,790,000	8,700,000	90,000
事業収益			
国際機関事業収益	16,590,349	15,537,071	1,053,278
独立行政法人事業収益	24,068,232	31,516,234	△ 7,448,002
民間等事業収益	0	0	0
外国人受入事業手数料収益	241,542,730	214,123,111	27,419,619
出版等刊行事業収益	5,725,045	3,472,400	2,252,645
事業収益計	287,926,356	264,648,816	23,277,540
受取補助金等			
受取国庫補助金	433,385,534	383,017,757	50,367,777
受取補助金等計	433,385,534	383,017,757	50,367,777
受取寄付金			
寄付金収入	200,000	0	200,000
受取寄付金振替額	1,232,037	863,739	368,298
受取寄付金計	1,432,037	863,739	568,298
雑収益			
受取利息	1,631	34,945	△ 33,314
為替差益	0	23,203	△ 23,203
雑収益計	5,479,066	630,100	4,848,966
雑収益計	5,480,697	688,248	4,792,449
経常収益計	737,014,624	657,918,560	79,096,064
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	11,500,000	11,500,000	0
給料手当	93,075,253	82,559,758	10,515,495
諸手当	43,984,458	38,097,686	5,886,772
通勤手当	6,026,762	5,206,494	820,268
賞与	34,726,885	29,702,941	5,023,944
法定福利費	28,172,174	24,515,570	3,656,604
退職給付費用	7,975,750	5,140,241	2,835,509
賃金	1,941,256	0	1,941,256
福利厚生費	2,158,192	1,835,186	323,006
減価償却費	2,824,813	2,034,366	790,447
通信運搬費	6,306,316	5,867,249	439,067
旅費交通費	126,766,979	125,834,957	932,022
講師謝金	21,557,151	33,709,083	△ 12,151,932
諸謝金	14,229,991	11,506,530	2,723,461
消耗品費	3,822,638	2,938,238	884,400
会議費	6,319,760	2,597,015	3,722,745
賃借料	72,302,607	55,650,618	16,651,989
通訳料	11,797,363	12,494,197	△ 696,834
翻訳料	20,303,330	21,552,934	△ 1,249,604
印刷製本費	8,640,925	11,632,520	△ 2,991,595
システム管理費	21,113,152	6,652,759	14,460,393
光熱水料費	1,583,899	1,462,817	121,082
租税公課	11,668,038	8,517,974	3,150,064
送出機関手数料	34,077,225	31,836,906	2,240,319
渉外費	265,992	289,533	△ 23,541

科 目	当年度 (A)	前年度 (B)	差額 (A)-(B)
保険料	671,895	602,640	69,255
委託料	25,386,117	13,206,045	12,180,072
図書費	17,912,894	19,195,481	△ 1,282,587
為替差損	97,341	0	97,341
雑費	94,767,674	84,637,581	10,130,093
事業費計	731,976,830	650,777,319	81,199,511
管理費			
役員報酬	1,450,000	1,450,000	0
給料手当	427,423	421,994	5,429
諸手当	232,370	213,611	18,759
通勤手当	28,308	28,316	△ 8
賞与	214,670	237,562	△ 22,892
法定福利費	195,586	194,931	655
退職給付費用	92,484	74,359	18,125
福利厚生費	7,472	6,848	624
減価償却費	7,927	1,911	6,016
通信運搬費	72,510	59,738	12,772
旅費交通費	385,469	306,154	79,315
諸謝金	0	87,804	△ 87,804
消耗品費	6,255	8,025	△ 1,770
会議費	688,866	687,706	1,160
賃借料	511,911	616,076	△ 104,165
印刷製本費	4,855	2,219	2,636
システム管理費	29,633	11,980	17,653
光熱水料費	5,479	5,459	20
租税公課	148	1,443	△ 1,295
渉外費	30,067	0	30,067
委託料	3,863	36,824	△ 32,961
図書費	1,682	2,046	△ 364
雑費	219,308	35,965	183,343
管理費合計	4,616,286	4,490,971	125,315
経常費用計	736,593,116	655,268,290	81,324,826
評価損益等調整前当期経常増減額	421,508	2,650,270	△ 2,228,762
当期経常増減額	421,508	2,650,270	△ 2,228,762
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	421,508	2,650,270	△ 2,228,762
法人税、住民税及び事業税	263,100	138,700	124,400
当期一般正味財産増減額	158,408	2,511,570	△ 2,353,162
一般正味財産期首残高	28,652,216	26,140,646	2,511,570
一般正味財産期末残高	28,810,624	28,652,216	158,408
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	1,232,037	863,739	368,298
当期指定正味財産増減額	△ 1,232,037	△ 863,739	△ 368,298
指定正味財産期首残高	21,190,590	22,054,329	△ 863,739
指定正味財産期末残高	19,958,553	21,190,590	△ 1,232,037
III 正味財産期末残高	48,769,177	49,842,806	△ 1,073,629

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

(単位:円)

科 目	公益目的事業 (A)	収益事業 (B)	法人会計 (C)	合計 (A)+(B)+(C)
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	4,395,000		4,395,000	8,790,000
受取会費計	4,395,000		4,395,000	8,790,000
事業収益				
国際機関事業収益	16,590,349			16,590,349
独立行政法人事業収益	24,068,232			24,068,232
民間等事業収益	0			0
外国人受入事業手数料収益	241,542,730			241,542,730
出版等刊行事業収益	0	5,725,045		5,725,045
事業収益計	282,201,311	5,725,045		287,926,356
受取補助金等	0			
受取国庫補助金	433,385,534			433,385,534
受取補助金等計	433,385,534			433,385,534
受取寄付金	0			
寄付金収入	100,000		100,000	200,000
受取寄付金振替額	1,232,037			1,232,037
受取寄付金計	1,332,037	0	100,000	1,432,037
雑収益	0			
受取利息	0		1,631	1,631
為替差益	0			0
雑収益	5,470,356	8,494	216	5,479,066
雑収益計	5,470,356	8,494	1,847	5,480,697
経常収益計	726,784,238	5,733,539	4,496,847	737,014,624
(2) 経常費用				
事業費				
役員報酬	11,500,000			11,500,000
給料手当	92,649,546	425,707		93,075,253
諸手当	43,772,496	211,962		43,984,458
通勤手当	5,997,217	29,545		6,026,762
賞与	34,544,754	182,131		34,726,885
法定福利費	28,040,467	131,707		28,172,174
退職給付費用	7,943,241	32,509		7,975,750
賃金	1,941,256	0		1,941,256
福利厚生費	2,150,722	7,470		2,158,192
減価償却費	2,821,935	2,878		2,824,813
通信運搬費	5,861,819	444,497		6,306,316
旅費交通費	126,766,004	975		126,766,979
講師謝金	21,557,151	0		21,557,151
諸謝金	14,229,991	0		14,229,991
消耗品費	3,820,983	1,655		3,822,638
会議費	6,319,760	0		6,319,760
賃借料	72,241,691	60,916		72,302,607
通訳料	11,797,363	0		11,797,363
翻訳料	20,303,330	0		20,303,330
印刷製本費	8,390,747	250,178		8,640,925
システム管理費	21,083,519	29,633		21,113,152
光熱水料費	1,578,417	5,482		1,583,899
租税公課	11,443,688	224,350		11,668,038
送出機関手数料	34,077,225	0		34,077,225
渉外費	265,992	0		265,992
保険料	671,895	0		671,895
委託料	25,382,255	3,862		25,386,117
図書費	16,309,967	1,602,927		17,912,894
為替差損	97,341	0		97,341
雑費	94,346,910	420,764		94,767,674
事業費計	727,907,682	4,069,148		731,976,830

科 目	公益目的事業 (A)	収益事業 (B)	法人会計 (C)	合計 (A)+(B)+(C)
管理費				
役員報酬			1,450,000	1,450,000
給料手当			427,423	427,423
諸手当			232,370	232,370
通勤手当			28,308	28,308
賞与			214,670	214,670
法定福利費			195,586	195,586
退職給付費用			92,484	92,484
福利厚生費			7,472	7,472
減価償却費			7,927	7,927
通信運搬費			72,510	72,510
旅費交通費			385,469	385,469
諸謝金			0	0
消耗品費			6,255	6,255
会議費			688,866	688,866
賃借料			511,911	511,911
印刷製本費			4,855	4,855
システム管理費			29,633	29,633
光熱水料費			5,479	5,479
租税公課			148	148
渉外費			30,067	30,067
委託料			3,863	3,863
図書費			1,682	1,682
雑費			219,308	219,308
管理費合計			4,616,286	4,616,286
経常費用計	727,907,682	4,069,148	4,616,286	736,593,116
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,123,444	1,664,391	△ 119,439	421,508
当期経常増減額	△ 1,123,444	1,664,391	△ 119,439	421,508
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替額	814,129	△ 933,568	119,439	
税引前当期一般正味財産増減額	△ 309,315	730,823	0	421,508
法人税、住民税及び事業税		263,100		263,100
当期一般正味財産増減額	△ 309,315	467,723	0	158,408
一般正味財産期首残高	△ 9,570,574	328,040	37,894,750	28,652,216
一般正味財産期末残高	△ 9,879,889	795,763	37,894,750	28,810,624
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	1,232,037			1,232,037
当期指定正味財産増減額	△ 1,232,037			△ 1,232,037
指定正味財産期首残高	21,190,590			21,190,590
指定正味財産期末残高	19,958,553			19,958,553
III 正味財産期末残高	10,078,664	795,763	37,894,750	48,769,177

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	52,913,650	6,148,234	0	59,061,884
公益広報活動資産	21,190,590	0	1,232,037	19,958,553
小 計	74,104,240	6,148,234	1,232,037	79,020,437
合 計	74,104,240	6,148,234	1,232,037	79,020,437

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)	(うち負債に対応する額)
特定資産				
退職給付引当資産	59,061,884	-	-	(59,061,884)
公益広報活動資産	19,958,553	(19,958,553)	-	-
合 計	79,020,437	(19,958,553)	(0)	(59,061,884)

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	5,369,225	2,261,846
ソフトウェア	48,170,049	46,474,737	1,695,312
合 計	55,801,120	51,843,962	3,957,158

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	373,493,000	373,493,000	0	
生活困窮者就労準備支援事業費等補助金 (社会福祉推進事業分)	厚生労働省	0	11,564,000	11,564,000	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	5,023,942	5,023,942	0	
第14回ASEAN・日本社会保障ハイレベル会合・世界公共雇用サービス協会アジア太平洋地区ワークショップ等開催事業委託費	厚生労働省	0	43,304,592	43,304,592	0	
合 計		0	433,385,534	433,385,534	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	1,232,037

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	9,761,680	10,166,510	9,761,680	—	10,166,510
退職給付引当金	52,913,650	6,148,234	0	—	59,061,884

財 産 目 録

平成29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
(流動資産)				
現金預金	現金	手元在高(社団事務所)	運転資金として	746,251
	預金	三菱東京UFJ銀行 本店 6口座	運転資金として	34,156,184
		BANK NEGARA INDONESIA TOKYO BRANCH	運転資金として	25,632
		METROBANK TOKYO BRANCH	運転資金として	27,092
	現金預金合計			34,955,159
その他流動資産				
未収金	厚生労働省他	公1.業務委託費未収金他である		61,633,801
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		1,644,067
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		1,507,415
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				65,005,283
流動資産合計				99,960,442
(固定資産)				
基本財産				
特定資産				
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		59,061,884
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		19,958,553
特定資産合計				79,020,437
その他固定資産				
什器備品	事務所キャビネット他	(共用財産)		2,261,846
		うち公益目的保有財産	99.0%	2,240,357
		うち収益事業で使用している財産	0.3%	5,725
		うち管理目的の財源として使用する財産	0.7%	15,764
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		1,695,312
敷金	法人事務所	(共用財産)		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				11,532,068
固定資産合計				90,552,505
資産合計				190,512,947
(流動負債)				
未払金	国際会議に関わる業者他	ASEAN+WAPESハイレベル会合にかかる未払金等である。		65,369,486
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28年度未払消費税等である		5,195,700
未払法人税等	芝税務署他	収益事業に対する平成28年度未払法人税等		263,100
預り金	職員他	源泉税、住民税、社会保険料他		1,687,090
賞与引当金	職員	職員に対する引当額		10,166,510
流動負債合計				82,681,886
(固定負債)				
退職給付引当金	職員	職員に対する引当額		59,061,884
固定負債合計				59,061,884
負債合計				141,743,770
指定正味財産	寄付金	公益広報を目的とした寄付金		19,958,553
一般正味財産				28,810,624
正味財産合計				48,769,177
負債及び正味財産合計				190,512,947