

# 2022 年度決算報告書(案)

〔 自:2022 年 4 月 1 日  
至:2023 年 3 月 31 日 〕

一般財団法人つくば市国際交流協会

# 貸借対照表

2023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          | 17,250,597  | 15,200,483  | 2,050,114   |
| 未収金           | 236,384     | 81,785      | 154,599     |
| 棚卸資産          | 9,469,112   | 7,166,478   | 2,302,634   |
| 前払費用          | 51,051      | 8,328       | 42,723      |
| 流動資産合計        | 27,007,144  | 22,457,074  | 4,550,070   |
| 2. 固定資産       |             |             |             |
| (1)基本財産       |             |             |             |
| 預金            | 3,000,000   | 3,000,000   | 0           |
| 基本財産合計        | 3,000,000   | 3,000,000   | 0           |
| (2)特定資産       |             |             |             |
| 退職給付引当資産      | 5,821,000   | 4,929,000   | 892,000     |
| 特定資産合計        | 5,821,000   | 4,929,000   | 892,000     |
| 固定資産合計        | 8,821,000   | 7,929,000   | 892,000     |
| 資産合計          | 35,828,144  | 30,386,074  | 5,442,070   |
| II 負債の部       |             |             |             |
| 1. 流動負債       |             |             |             |
| 短期借入金         | 3,000,000   | 4,000,000   | △ 1,000,000 |
| 未払金           | 5,886,529   | 3,492,258   | 2,394,271   |
| 前受金           | 32,000      | 48,000      | △ 16,000    |
| 預り金           | 604,912     | 593,159     | 11,753      |
| 流動負債合計        | 9,523,441   | 8,133,417   | 1,390,024   |
| 2. 固定負債       |             |             |             |
| 退職給付引当金       | 5,821,000   | 4,929,000   | 892,000     |
| 固定負債合計        | 5,821,000   | 4,929,000   | 892,000     |
| 負債合計          | 15,344,441  | 13,062,417  | 2,282,024   |
| III 正味財産の部    |             |             |             |
| 1. 指定正味財産     |             |             |             |
| 寄付金           | 3,000,000   | 3,000,000   | 0           |
| 指定正味財産合計      | 3,000,000   | 3,000,000   | 0           |
| (うち基本財産への充当額) | (3,000,000) | (3,000,000) | (0)         |
| 2. 一般正味財産     |             |             |             |
| その他一般正味財産     | 17,483,703  | 14,323,657  | 3,160,046   |
| 一般正味財産合計      | 17,483,703  | 14,323,657  | 3,160,046   |
| 正味財産合計        | 20,483,703  | 17,323,657  | 3,160,046   |
| 負債及び正味財産合計    | 35,828,144  | 30,386,074  | 5,442,070   |

# 正味財産増減計算書

2022年4月1日から2023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        |             |            |             |
| 基本財産運用益         | 51          | 51         | 0           |
| 基本財産受取利息        | 51          | 51         | 0           |
| 特定資産運用益         | 0           | 0          | 0           |
| 特定資産受取利息        | 0           | 0          | 0           |
| 事業収益            | 97,314,063  | 36,099,312 | 61,214,751  |
| 旅券発給支援に関する事業収益  | 97,314,063  | 36,099,312 | 61,214,751  |
| 受取補助金等          | 29,162,678  | 32,213,521 | △ 3,050,843 |
| 受取地方公共団体補助金     | 29,162,678  | 32,213,521 | △ 3,050,843 |
| 受取負担金           | 1,198,169   | 745,647    | 452,522     |
| 受取負担金           | 1,198,169   | 745,647    | 452,522     |
| 受取会費            | 496,000     | 312,000    | 184,000     |
| 賛助会員受取会費        | 496,000     | 312,000    | 184,000     |
| 受取協賛金           | 0           | 0          | 0           |
| 受取協賛金           | 0           | 0          | 0           |
| 雑収益             | 1,500,353   | 130,224    | 1,370,129   |
| 受取利息            | 339         | 315        | 24          |
| 雑収益             | 14          | 129,909    | △ 129,895   |
| 助成金             | 1,500,000   | 0          | 1,500,000   |
| 経常収益計           | 129,671,314 | 69,500,755 | 60,170,559  |
| (2) 経常費用        |             |            |             |
| 事業費             | 110,472,207 | 50,939,139 | 59,533,068  |
| 国際交流事業費         | 14,818,109  | 13,877,626 | 940,483     |
| 国際交流人件費(職員)     | 9,606,868   | 9,335,236  | 271,632     |
| 国際交流人件費(会計年度職員) | 1,732,890   | 1,848,299  | △ 115,409   |
| 国際交流事業費         | 3,478,351   | 2,694,091  | 784,260     |
| 旅券発給支援に関する事業費   | 95,654,098  | 37,061,513 | 58,592,585  |
| 管理費             | 16,039,061  | 19,500,842 | △ 3,461,781 |
| 人件費             | 10,676,881  | 12,531,680 | △ 1,854,799 |
| 本部運営費           | 5,362,180   | 6,969,162  | △ 1,606,982 |
| 経常費用計           | 126,511,268 | 70,439,981 | 56,071,287  |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 3,160,046   | △ 939,226  | 4,099,272   |
| 評価損益等計          | 0           | 0          | 0           |
| 当期経常増減額         | 3,160,046   | △ 939,226  | 4,099,272   |
| 2. 経常外増減の部      |             |            |             |
| (1) 経常外収益       |             |            |             |
| 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        |             |            |             |
| 当期一般正味財産増減額     | 3,160,046   | △ 939,226  | 4,099,272   |
| 一般正味財産期首残高      | 14,323,657  | 15,262,883 | △ 939,226   |
| 一般正味財産期末残高      | 17,483,703  | 14,323,657 | 3,160,046   |
| 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      | 3,000,000   | 3,000,000  | 0           |
| 指定正味財産期末残高      | 3,000,000   | 3,000,000  | 0           |
| III 正味財産期末残高    | 20,483,703  | 17,323,657 | 3,160,046   |

# 正味財産増減計算書内訳表

2022年4月1日から2023年3月31日まで

(単位:円)

| 科 目               | 公益目的事業     | 収益事業       | 法人会計       | 内部取引<br>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          |            |            |            |            |             |
| 基本財産運用益           | 0          | 0          | 51         | 0          | 51          |
| 基本財産受取利息          | 0          | 0          | 51         | 0          | 51          |
| 特定資産運用益           | 0          | 0          | 0          | 0          | 0           |
| 特定資産受取利息          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0           |
| 事業収益              | 0          | 97,314,063 | 0          | 0          | 97,314,063  |
| 旅券発給支援に関する事業収益    | 0          | 97,314,063 | 0          | 0          | 97,314,063  |
| 受取補助金等            | 14,202,140 | 91 0       | 14,960,538 | 0          | 29,162,678  |
| 受取地方公共団体補助金       | 14,202,140 | 0          | 14,960,538 | 0          | 29,162,678  |
| 受取負担金             | 615,969    | 0          | 582,200    | 0          | 1,198,169   |
| 受取負担金             | 615,969    | 0          | 582,200    | 0          | 1,198,169   |
| 受取会費              | 0          | 0          | 496,000    | 0          | 496,000     |
| 賛助会員受取会費          | 0          | 0          | 496,000    | 0          | 496,000     |
| 受取協賛金             | 0          | 0          | 0          | 0          | 0           |
| 受取協賛金             | 0          | 0          | 0          | 0          | 0           |
| 受取寄付金             | 0          | 0          | 0          | 0          | 0           |
| 受取寄付金             | 0          | 0          | 0          | 0          | 0           |
| 雑収益               | 0          | 1,500,081  | 272        | 0          | 1,500,353   |
| 受取利息              | 0          | 67         | 272        | 0          | 339         |
| 雑収益               | 0          | 14         | 0          | 0          | 14          |
| 助成金               | 0          | 1,500,000  | 0          | 0          | 1,500,000   |
| 経常収益計             | 14,818,109 | 98,814,144 | 16,039,061 | 0          | 129,671,314 |
| (2) 経常費用          |            |            |            |            |             |
| 事業費               | 14,818,109 | 95,654,098 | 0          | 0          | 110,472,207 |
| 国際交流事業費           | 14,818,109 | 0          | 0          | 0          | 14,818,109  |
| 国際交流人件費(職員)       | 9,606,868  | 0          | 0          | 0          | 9,606,868   |
| 国際交流人件費(会計年度任用職員) | 1,732,890  | 0          | 0          | 0          | 1,732,890   |
| 国際交流事業費           | 3,478,351  | 0          | 0          | 0          | 3,478,351   |
| 旅券発給支援に関する事業費     | 0          | 95,654,098 | 0          | 0          | 95,654,098  |
| 管理費               | 0          | 94 0       | 16,039,061 | 0          | 16,039,061  |
| 人件費               | 0          | 0          | 10,676,881 | 0          | 10,676,881  |
| 本部運営費             | 0          | 0          | 5,362,180  | 0          | 5,362,180   |
| 経常費用計             | 14,818,109 | 95,654,098 | 16,039,061 | 0          | 126,511,268 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額   | 0          | 3,160,046  | 0          | 0          | 3,160,046   |
| 評価損益等計            | 0          | 0          | 0          | 0          | 0           |
| 当期経常増減額           | 0          | 3,160,046  | 0          | 0          | 3,160,046   |
| 2. 経常外増減の部        |            |            |            |            |             |
| (1) 経常外収益         |            |            |            |            |             |
| 経常外収益計            | 0          | 0          | 0          | 0          | 0           |
| (2) 経常外費用         |            |            |            |            |             |
| 経常外費用計            | 0          | 0          | 0          | 0          | 0           |
| 当期経常外増減額          | 0          | 0          | 0          | 0          | 0           |
| 他会計振替額            | 0          | 0          | 0          | 0          | 0           |
| 当期一般正味財産増減額       | 0          | 3,160,046  | 0          | 0          | 3,160,046   |
| 一般正味財産期首残高        | 0          | 11,965,905 | 2,357,752  | 0          | 14,323,657  |
| 一般正味財産期末残高        | 0          | 15,125,951 | 2,357,752  | 0          | 17,483,703  |
| 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          | 0           |
| 指定正味財産期首残高        | 0          | 0          | 3,000,000  | 0          | 3,000,000   |
| 指定正味財産期末残高        | 0          | 0          | 3,000,000  | 0          | 3,000,000   |
| III 正味財産期末残高      | 0          | 15,125,951 | 5,357,752  | 0          | 20,483,703  |

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
最終仕入原価法によっている。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金…職員の退職金の支給に備えるため、定年退職及び自己都合による退職支給額に相当する金額を計上している。

(3) 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     |           |         |       |           |
| 預金       | 3,000,000 | 0       | 0     | 3,000,000 |
| 小計       | 3,000,000 | 0       | 0     | 3,000,000 |
| 特定資産     |           |         |       |           |
| 退職給付引当資産 | 4,929,000 | 892,000 | 0     | 5,821,000 |
| 小計       | 4,929,000 | 892,000 | 0     | 5,821,000 |
| 合計       | 7,929,000 | 892,000 | 0     | 8,821,000 |

### 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     |           |                  |                  |              |
| 預金       | 3,000,000 | (3,000,000)      | (-)              | -            |
| 小計       | 3,000,000 | (3,000,000)      | (-)              | -            |
| 特定資産     |           |                  |                  |              |
| 退職給付引当資産 | 5,821,000 | (-)              | (-)              | (5,821,000)  |
| 小計       | 5,821,000 | (-)              | (-)              | (5,821,000)  |
| 合計       | 8,821,000 | (3,000,000)      | (-)              | (5,821,000)  |

### 4. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額および残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額および残高は、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 |
|---------------------|------|-------|------------|------------|-------|-------------|
| 補助金                 |      |       |            |            |       |             |
| 一般財団法人つくば市国際交流協会補助金 | つくば市 | -     | 29,162,678 | 29,162,678 | -     | -           |
| 合計                  |      | -     | 29,162,678 | 29,162,678 | -     |             |

## 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

| 区分   | 資産の種類    | 期首帳簿価額    | 当期増加額   | 当期減少額 | 期末帳簿価額    |
|------|----------|-----------|---------|-------|-----------|
| 基本財産 | 預金       | 3,000,000 | -       | -     | 3,000,000 |
|      | 基本財産計    | 3,000,000 | 0       | 0     | 3,000,000 |
| 特定資産 | 退職給付引当資産 | 4,929,000 | 892,000 | -     | 4,929,000 |
|      | 特定資産計    | 4,929,000 | 892,000 | 0     | 4,929,000 |

### 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 |           |
| 退職給付引当金 | 4,929,000 | 892,000 | 0     | 0   | 5,821,000 |

# 財産目録

2023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<br>預金  | 手元保管<br>普通預金<br>常陽銀行<br>常陽銀行<br>常陽銀行<br>常陽銀行 | 運転資金として                          | 437,033                |
|         |   |  | 運転資金として                          | 16,813,564             |
|         |   |  | 公益事業の運転資金として                     | 6,103,284              |
|         |   |  | 旅券発給支援事業の運転資金として                 | 9,274,857              |
|         |   |  | 管理事業の運転資金として                     | 682,879                |
|         |   |  | 預り金用として                          | 752,544                |
|         |   |  | 3月分売りさばき手数料他                     | 236,384                |
|         | 未収金<br>棚卸資産<br>前払費用   |  | 印紙・証紙在庫<br>4月分借入金利息ほか            | 9,469,112<br>51,051    |
| 流動資産合計  |   |  |                                  | 27,007,144             |
| (固定資産)  | 基本財産  | 定期預金<br>常陽銀行                                 | 基本財産運用益はつくば市国際交流<br>協会事業の財源として使用 | 3,000,000<br>3,000,000 |
|         |   |  | 退職給付引当金の支払い財源として<br>積み立てている      | 5,821,000<br>5,821,000 |
|         | 特定資産  | 定期預金<br>常陽銀行                                 |                                  |                        |
| 固定資産合計  |   |  |                                  | 8,821,000              |
| 資産合計    |   |  |                                  | 35,828,144             |
| (流動負債)  | 短期借入金<br>未払金<br>前受金<br>預り金<br>源泉所得税<br>ほか所得税<br>源泉市県民税<br>社会保険<br>ウクライナ避難民義援金 | 常陽銀行   | 旅券旅券発給支援事業の運転資金として               | 3,000,000              |
|         |   |  | 3月分貸金ほか                          | 5,886,529              |
|         |   |  | 講座受講料ほか                          | 32,000                 |
|         |   |  |                                  | 604,912                |
|         |   |  | 源泉所得税                            | 18,470                 |
|         |   |  | 職員、臨時職員分                         | 100,008                |
|         |   |  | 源泉市県民税                           | 235,200                |
|         |   |  | 職員、臨時職員分<br>ウクライナ避難民義援金分         | 163,286<br>87,948      |
| 流動負債合計  |   |  |                                  | 9,523,441              |
| (固定負債)  | 退職給付引当金   |  | 職員に対する退職金の支払いに備えたもの              | 5,821,000              |
| 固定負債合計  |   |  |                                  | 5,821,000              |
| 負債合計    |   |  |                                  | 15,344,441             |
| 正味財産    |   |  |                                  | 20,483,703             |

# 収支計算書

2022年4月1日から2023年3月31日まで

(単位:円)

| 科 目             | 予算額         | 決算額         | 差異          |
|-----------------|-------------|-------------|-------------|
| I 事業活動収支の部      |             |             |             |
| 1. 事業活動収入       |             |             |             |
| 基本財産運用収入        | 1,000       | 51          | 949         |
| 基本財産利息収入        | 1,000       | 51          | 949         |
| 特定資産運用収入        | 0           | 0           | 0           |
| 特定資産利息収入        | 0           | 0           | 0           |
| 事業収入            | 95,374,000  | 97,314,063  | △ 1,940,063 |
| 旅券発給支援に関する事業収入  | 95,374,000  | 97,314,063  | △ 1,940,063 |
| 補助金等収入          | 34,000,000  | 29,162,678  | 4,837,322   |
| 地方公共団体補助金収入     | 34,000,000  | 29,162,678  | 4,837,322   |
| 負担金収入           | 2,046,000   | 1,198,169   | 847,831     |
| 受取負担金収入         | 2,046,000   | 1,198,169   | 847,831     |
| 会費収入            | 906,000     | 496,000     | 410,000     |
| 賛助会員会費収入        | 906,000     | 496,000     | 410,000     |
| 協賛金収入           | 370,000     | 0           | 370,000     |
| 協賛金収入           | 370,000     | 0           | 370,000     |
| 雑収入             | 1,501,000   | 1,500,353   | 647         |
| 受取利息収入          | 1,000       | 339         | 661         |
| 雑収入             | 0           | 14          | △ 14        |
| 助成金             | 1,500,000   | 1,500,000   | 0           |
| 事業活動収入計         | 134,198,000 | 129,671,314 | 4,526,686   |
| 2. 事業活動支出       |             |             |             |
| 事業費支出           | 114,083,000 | 109,906,207 | 4,176,793   |
| 国際交流事業費支出       | 18,310,000  | 14,252,109  | 4,057,891   |
| 旅券発給支援に関する事業費支出 | 95,773,000  | 95,654,098  | 118,902     |
| 管理費支出           | 18,122,000  | 15,713,061  | 2,408,939   |
| 人件費支出           | 10,445,000  | 10,350,881  | 94,119      |
| 本部運営費支出         | 7,677,000   | 5,362,180   | 2,314,820   |
| 事業活動支出計         | 132,205,000 | 125,619,268 | 6,585,732   |
| 事業活動収支差額        | 1,993,000   | 4,052,046   | △ 2,059,046 |
| II 投資活動収支の部     |             |             |             |
| 1. 投資活動収入       |             |             |             |
| 投資活動収入計         | 0           | 0           | 0           |
| 2. 投資活動支出       |             |             |             |
| 特定資産取得支出        | 892,000     | 892,000     | 0           |
| 退職給付引当資産取得支出    | 892,000     | 892,000     | 0           |
| 投資活動支出計         | 892,000     | 892,000     | 0           |
| 投資活動収支差額        | △ 892,000   | △ 892,000   | 0           |
| III 財務活動収支の部    |             |             |             |
| 1. 財務活動収入       |             |             |             |
| 財務活動収入計         | 0           | 0           | 0           |
| 2. 財務活動支出       |             |             |             |
| 借入金返済支出         | 1,000,000   | 1,000,000   | 0           |
| 短期借入金返済支出       | 1,000,000   | 1,000,000   | 0           |
| 財務活動支出計         | 1,000,000   | 1,000,000   | 0           |
| 財務活動収支差額        | △ 1,000,000 | △ 1,000,000 | 0           |
| 当期収支差額          | 101,000     | 2,160,046   | △ 2,059,046 |
| 前期繰越収支差額        | 15,102,000  | 18,323,657  | △ 3,221,657 |
| 次期繰越収支差額        | 15,203,000  | 20,483,703  | △ 5,280,703 |



## 収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、棚卸資産、前払費用、未払金、前受金及び預り金を含めている。  
 なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位: 円)

| 科 目      | 前期末残高      | 当期末残高      |
|----------|------------|------------|
| 現金預金     | 15,200,483 | 17,250,597 |
| 未収金      | 81,785     | 236,384    |
| 棚卸資産     | 7,166,478  | 9,469,112  |
| 前払費用     | 8,328      | 51,051     |
| 合 計      | 22,457,074 | 27,007,144 |
| 未払金      | 3,492,258  | 5,886,529  |
| 前受金      | 48,000     | 32,000     |
| 預り金      | 593,159    | 604,912    |
| 合 計      | 4,133,417  | 6,523,441  |
| 次期繰越収支差額 | 18,323,657 | 20,483,703 |

2023年5月11日

一般財団法人つくば市国際交流協会  
理事長 布浦 万代 様

一般財団法人つくば市国際交流協会

監事 渡倉 光典 

一般財団法人つくば市国際交流協会

監事 飯島 正志 

私たち監事は、2022年4月1日から2023年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法および結果について、次のとおり報告いたします。

#### 1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事および使用人等と意思疎通を図り、情報の収集および監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他の重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

#### 2 監査意見

##### (1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

##### (2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況を全ての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以上