

貸借対照表

令和6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	193,684	390,984	△ 197,300
預金	26,835,843	21,329,181	5,506,662
未収受託金	4,567,600	5,067,600	△ 500,000
未収負担金	0	0	0
未収会費	0	0	0
前払費用	613,941	0	613,941
立替金	45,256	0	45,256
その他の流動資産	0	0	0
流動資産合計	32,256,324	26,787,765	5,468,559
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	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	12,443,860	10,210,700	2,233,160
ソウル事務所35周年記念事業積立資産	500,000	0	500,000
特定資産合計	12,943,860	10,210,700	2,733,160
(3) その他固定資産			
事務所・所長宿舍入居保証金	5,129,685	4,476,005	653,680
その他の固定資産	0	0	0
その他固定資産合計	5,129,685	4,476,005	653,680
固定資産合計	18,073,545	14,686,705	3,386,840
資産合計	50,329,869	41,474,470	8,855,399
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	13,673	7,940	5,733
賞与引当金	529,404	561,372	△ 31,968
有給休暇引当金	151,102	0	151,102
未払金	4,162,150	1,918,450	2,243,700
その他の流動負債	0	0	0
流動負債合計	4,856,329	2,487,762	2,368,567
2. 固定負債			
退職給付引当金	14,991,086	12,119,480	2,871,606
その他の固定負債	0	0	0
固定負債合計	14,991,086	12,119,480	2,871,606
負債合計	19,847,415	14,607,242	5,240,173
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金			
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)			0
(うち特定資産への充当額)			0
2. 一般正味財産	30,482,454	26,867,228	3,615,226
(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	30,482,454	26,867,228	3,615,226
負債及び正味財産合計	50,329,869	41,474,470	8,855,399

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位：円)

科 目	合 計	前年度決算	増 減
	(A)	(B)	(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			
① 受取会費	2,950,000	2,950,000	0
② 受取補助金等	53,390,134	50,363,600	3,026,534
受取地方公共団体補助金	48,537,000	45,226,000	3,311,000
受託収益	4,853,134	5,137,600	△ 284,466
③ 受取負担金	0	0	0
④ 受取寄付金	0	1,059,327	△ 1,059,327
⑤ その他収益	351,708	82,091	269,617
⑥ 雑収益	0	59,000	△ 59,000
⑦ 為替差益	2,323,154	29,249	2,293,905
経常収益計	59,014,996	54,543,267	4,471,729
(2) 経常費用			
① 事業費	53,897,187	51,832,974	2,064,213
給料手当	25,089,738	23,780,115	1,309,623
賞与引当金繰入	529,404	561,372	△ 31,968
退職給付引当金繰入	1,657,192	1,234,452	422,740
有給休暇引当金繰入	151,103	0	151,103
福利厚生費	3,258,167	3,211,516	46,651
旅費交通費	4,747,307	4,089,518	657,789
通信運搬費	515,360	660,300	△ 144,940
消耗什器備品費	321,718	290,126	31,592
消耗品費	1,139,708	1,405,566	△ 265,858
修繕費	11,720	54,300	△ 42,580
印刷製本費	198,097	268,313	△ 70,216
光熱水料費	84,113	81,624	2,489
賃借料	11,236,694	10,328,082	908,612
会議費	329,539	1,028,467	△ 698,928
諸謝金	0	0	0
支払負担金	2,126,025	1,649,551	476,474
委託費	1,925,402	2,763,586	△ 838,184
雑費	569,025	419,836	149,189
租税公課	6,875	6,250	625
② 管理費	1,502,583	2,479,010	△ 976,427
旅費交通費	433,404	1,360	432,044
通信運搬費	11,598	14,570	△ 2,972
消耗品費	0	0	0
保険料	963,900	690,630	273,270
福利厚生費	0	0	0
租税公課	800	1,000	△ 200
研修費	72,000	121,104	△ 49,104
雑費	20,881	20,505	376
為替差損	0	1,629,841	△ 1,629,841
経常費用計	55,399,770	54,311,984	1,087,786
当期経常増減額	3,615,226	231,283	3,383,943
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	0	0	0
当期一般正味財産増減額	3,615,226	231,283	3,383,943
一般正味財産期首残高	26,867,228	26,635,945	231,283
一般正味財産期末残高	30,482,454	26,867,228	3,615,226
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	30,482,454	26,867,228	3,615,226

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位：円)

	公益目的事業会計		法人会計	合 計	前年度決算	増 減	当年度予算	予算執行状況
	公益事業	収益事業等会計 その他事業						
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	1,500,000	0	1,450,000	2,950,000	2,950,000	0	2,950,000	0
②受取補助金等	48,027,000	4,853,134	510,000	53,390,134	50,363,600	3,026,534	57,380,134	3,990,000
受取地方公共団体補助金	48,027,000	0	510,000	48,537,000	45,226,000	3,311,000	52,527,000	3,990,000
受託収益	0	4,853,134	0	4,853,134	5,137,600	△ 284,466	4,853,134	0
③受取負担金	0	0	0	0	0	0	0	0
④受取寄付金	0	0	0	0	1,059,327	△ 1,059,327	0	0
⑤その他収益	0	0	351,708	351,708	82,091	269,617	355,008	3,300
⑥雑収益	0	0	0	0	59,000	△ 59,000	0	0
⑦為替差益	0	0	2,323,154	2,323,154	29,249	2,293,905	0	△ 2,323,154
経常収益計	49,527,000	4,853,134	4,634,862	59,014,996	54,543,267	4,471,729	60,685,142	1,670,146
(2) 経常費用								
①事業費	49,983,660	3,913,527	0	53,897,187	51,832,974	2,064,213	55,823,000	1,925,813
給料手当	25,089,738	0	0	25,089,738	23,780,115	1,309,623	26,094,000	1,004,262
賞与引当金繰入	529,404	0	0	529,404	561,372	△ 31,968	600,000	70,596
退職給付引当金繰入	1,657,192	0	0	1,657,192	1,234,452	422,740	1,679,000	21,808
有給休暇引当金繰入	151,103	0	0	151,103	0	151,103	0	△ 151,103
福利厚生費	3,258,167	0	0	3,258,167	3,211,516	46,651	3,214,000	△ 44,167
旅費交通費	3,430,400	1,316,907	0	4,747,307	4,089,518	657,789	5,334,000	586,693
通信運搬費	507,495	7,865	0	515,360	660,300	△ 144,940	597,000	81,640
消耗什器備品費	321,718	0	0	321,718	290,126	31,592	315,000	△ 6,718
消耗品費	539,500	600,208	0	1,139,708	1,405,566	△ 265,858	1,149,000	9,292
修繕費	11,720	0	0	11,720	54,300	△ 42,580	0	△ 11,720
印刷製本費	98,367	99,730	0	198,097	268,313	△ 70,216	188,000	△ 10,097
光熱水料費	84,113	0	0	84,113	81,624	2,489	85,000	887
賃借料	11,236,694	0	0	11,236,694	10,328,082	908,612	11,476,000	239,306
会議費	185,163	144,376	0	329,539	1,028,467	△ 698,928	245,000	△ 84,539
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0
支払負担金	1,480,237	645,788	0	2,126,025	1,649,551	476,474	2,332,000	205,975
委託費	891,335	1,034,067	0	1,925,402	2,763,586	△ 838,184	1,980,000	54,598
雑費	504,439	64,586	0	569,025	419,836	149,189	527,000	△ 42,025
租税公課	6,875	0	0	6,875	6,250	625	8,000	1,125
②管理費	0	0	1,502,583	1,502,583	2,479,010	△ 976,427	1,525,000	22,417
旅費交通費	0	0	433,404	433,404	1,360	432,044	444,000	10,596
通信運搬費	0	0	11,598	11,598	14,570	△ 2,972	14,000	2,402
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0
保険料	0	0	963,900	963,900	690,630	273,270	970,000	6,100
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0
租税公課	0	0	800	800	1,000	△ 200	1,000	200
研修費	0	0	72,000	72,000	121,104	△ 49,104	72,000	0
雑費	0	0	20,881	20,881	20,505	376	24,000	3,119
為替差損	0	0	0	0	1,629,841	△ 1,629,841	0	0
経常費用計	49,983,660	3,913,527	1,502,583	55,399,770	54,311,984	1,087,786	57,348,000	1,948,230
当期経常増減額	△ 456,660	939,607	3,132,279	3,615,226	231,283	3,383,943	3,337,142	△ 278,084
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	0	0	0
(2) 経常外費用								
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 456,660	939,607	3,132,279	3,615,226	231,283	3,383,943	3,337,142	△ 278,084
一般正味財産期首残高				26,867,228	26,635,945	231,283	26,867,228	0
一般正味財産期末残高				30,482,454	26,867,228	3,615,226	30,204,370	△ 278,084
他会計振替	415,252	△ 415,252		0	0	0	0	0
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	0	0	0
指定正味財産期末残高				0	0	0	0	0
III. 正味財産期末残高				30,482,454	26,867,228	3,615,226	30,204,370	△ 278,084

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) 公益法人会計基準（20年基準）に基づいて財務諸表を作成している。
- (2) 外貨建の支出及び資産の換算は、令和6年3月29日の為替相場（1ウォン=0.11円、1人民元=21.31円）を使用している。この換算によって生じた換算差額は、当期の為替差損益として処理した。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金は、海外事務所長の賞与の支給に備えるため支給額のうち当事業年度の負担額を計上している。
 - ・有給休暇引当金は、現地職員の未消化分有給休暇の買取に要する額を計上している。
 - ・退職給付引当金は、現地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支給額に相当する金額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

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 なし				
特定資産				
退職給付引当資産	10,210,700	2,233,160	0	12,443,860
ソウル事務所35周年記念事業積立資産	0	500,000	0	500,000
合計	10,210,700	2,733,160	0	12,943,860

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 なし				
特定資産				
退職給付引当資産	12,443,860	(0)	(0)	(12,443,860)
ソウル事務所35周年記念事業積立資産	500,000	(0)	(0)	(500,000)
合計	12,943,860	(0)	(0)	(12,943,860)

4 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 の記載区分
補助金 宮城県国際経済振興事業補助金	宮城県	0	48,537,000	48,537,000	0	—

附属明細書

1 基本財産及び特定財産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載しているため省略する。

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	561,372	529,404	561,372	0	529,404
有給休暇引当金	0	151,102	0	0	151,102
退職給付引当金	12,119,480	2,871,606	0	0	14,991,086

財 産 目 録
令和6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	ソウル事務所手許保管	運営資金	(28,413)	193,684	
		大連事務所手許保管	(165,271)		
		事務局手許保管	(0)		
	預金	ソウル事務所	運営資金	(6,303,185)	26,835,843
		普通預金			
国民銀行光化門支店					
大連事務所			(3,306,402)		
中国銀行大連支店	事務局		(17,226,256)		
	決済用普通預金				
	七十七銀行県庁支店				
未収受託金	宮城オルレ等韓国プロモーション業務委託料		(1,567,600)	4,567,600	
	中国観光プロモーション業務委託料		(2,000,000)		
	スモールスタート・テストマーケティング事業委託料		(1,000,000)		
前払費用	大連事務所長宿舍家賃(令和6年4月～6月分)		(613,941)	613,941	
立替金	ソウル事務所現地職員令和5年分所得税等還付金		(45,256)	45,256	
流動資産合計				32,256,324	
(固定資産)					
基本財産					
特定資産					
退職給付引当資産	ソウル事務所	現地職員の退職金支払いの財源として積み立	(12,443,860)	12,443,860	
		普通預金	てている		
ソウル事務所35周年記念事業積立資産	国民銀行西小門支店				
	事務局	令和9年度に実施予定のソウル事務所35周年	(500,000)	500,000	
	決済用普通預金	記念事業の経費として積み立てている			
七十七銀行県庁支店					
保証金	ソウル事務所	事務所及び所長宿舍入居保証金	(3,733,917)	5,129,685	
	大連事務所	事務所及び所長宿舍入居保証金	(1,395,768)		
固定資産合計				18,073,545	
資産合計				50,329,869	
(流動負債)					
預り金	ソウル事務所社会保険料本人負担額		(13,673)	13,673	
	ソウル事務所長、大連事務所長に支給する賞与の支払に備えたもの		(529,404)		
賞与引当金	ソウルの現地職員に係るもの		(151,102)	151,102	
有給休暇引当金	現地職員の未消化有給休暇の買取に備えたもの		(4,162,150)	4,162,150	
未払金	補助金に係る不要額の返還等				
流動負債合計				4,856,329	
(固定負債)					
退職給付引当金	ソウル及び大連の現地職員に係るもの	ソウル事務所現地職員2名、大連事務所現地職員2名に対する退職金の支払に備えたもの	(14,991,086)	14,991,086	
固定負債合計				14,991,086	
負債合計				19,847,415	
正味財産				30,482,454	