

貸借対照表

2012年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	38,136,135	39,979,046	1,842,911
前払金	300,000	-	300,000
前払費用	273,000	273,000	0
未収収益	9,487,188	9,453,983	33,205
流動資産合計	48,196,323	49,706,029	1,509,706
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	2,874,065,580	2,736,153,780	137,911,800
長期預金	801,000	801,000	0
基本財産合計	2,874,866,580	2,736,954,780	137,911,800
(2) 特定資産			
長谷川良子記念積立資産	37,193,760	36,847,840	345,920
奨学助成事業積立資産	40,073,200	40,000,000	73,200
退職給付引当資産	1,125,390	964,620	160,770
特定資産合計	78,392,350	77,812,460	579,890
(3) その他固定資産			
電話加入権	210,000	210,000	0
その他固定資産合計	210,000	210,000	0
固定資産合計	2,953,468,930	2,814,977,240	138,491,690
資産合計	3,001,665,253	2,864,683,269	136,981,984
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	100,000	1,060,000	960,000
未払費用	11,714	-	11,714
預り金	130,934	148,204	17,270
流動負債合計	242,648	1,208,204	965,556
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,600,000	1,597,200	2,002,800
固定負債合計	3,600,000	1,597,200	2,002,800
負債合計	3,842,648	2,805,404	1,037,244
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	300,000,000	300,000,000	0
基本財産評価損益等	26,571,000	14,631,000	11,940,000
指定正味財産合計	326,571,000	314,631,000	11,940,000
(うち基本財産への充当額)	( 326,571,000 )	( 314,631,000 )	( 11,940,000 )
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	( 2,548,295,580 )	( 2,422,323,780 )	( 125,971,800 )
(うち特定資産への充当額)	( 77,266,960 )	( 76,847,840 )	( 419,120 )
正味財産合計	2,997,822,605	2,861,877,865	135,944,740
負債及び正味財産合計	3,001,665,253	2,864,683,269	136,981,984

## 正味財産増減計算書

2011年4月1日から2012年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
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			
基本財産受取利息	55,020,000	50,953,026	4,066,974
特定資産運用益			
特定資産受取利息	233,158	153,488	79,670
特定資産運用益	-	3,942,979	3,942,979
受取寄付金			
受取寄付金	2,030,000	2,030,000	0
雑収益			
有価証券運用益	-	14,465	14,465
受取利息及び雑収益	5,846	5,257	589
経常収益計	57,289,004	57,099,215	189,789
(2) 経常費用			
事業費			
支払中国人留学生奨学金	22,560,000	27,600,000	5,040,000
支払訪中留学生奨学金	2,600,000	3,320,000	720,000
奨学生懇談会費	120,870	169,320	48,450
支払助成金	11,240,000	7,560,000	3,680,000
宣伝広告費	270,000	255,292	14,708
その他の事業費	12,587,959	15,033,468	2,445,509
事業費計	49,378,829	53,938,080	4,559,251
管理費			
管理費計	10,296,355	10,090,101	206,254
経常費用計	59,675,184	64,028,181	4,352,997
評価損益等調整前当期経常増減額	2,386,180	6,928,966	4,542,786
基本財産評価損益等	125,971,800	5,853,010	120,118,790
特定資産評価損益等	419,120	35,696	383,424
評価損益等計	126,390,920	5,888,706	120,502,214
当期経常増減額	124,004,740	1,040,260	125,045,000
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取寄付金			
受取寄付金	-	26,808,021	26,808,021
経常外収益計	0	26,808,021	26,808,021
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	26,808,021	26,808,021
当期一般正味財産増減額	124,004,740	25,767,761	98,236,979
一般正味財産期首残高	2,547,246,865	2,521,479,104	25,767,761
一般正味財産期末残高	2,671,251,605	2,547,246,865	124,004,740

公益財団東華教育文化交流財団

指定正味財産増減の部			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	6,000,000	6,000,000	0
基本財産評価損益			
基本財産評価損益	11,940,000	8,460,000	3,480,000
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	6,000,000	6,000,000	0
当期指定正味財産増減額	11,940,000	8,460,000	3,480,000
指定正味財産期首残高	314,631,000	306,171,000	8,460,000
指定正味財産期末残高	326,571,000	314,631,000	11,940,000
正味財産期末残高	2,997,822,605	2,861,877,865	135,944,740

(注) 前年度は、2010年4月1日から2010年9月30日までの決算額及び2010年10月1日から2011年3月31日までの決算額の合計額を表示している。

正味財産増減計算書内訳表  
2011年4月1日から2012年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
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			
基本財産受取利息	44,016,000	11,004,000	55,020,000
特定資産運用益			
特定資産受取利息	233,158		233,158
受取寄付金			
受取寄付金	2,030,000		2,030,000
雑収益			
受取利息及び雑収益	4,677	1,169	5,846
経常収益計	46,283,835	11,005,169	57,289,004
(2) 経常費用			
事業費			
支払中国人留学生奨学金	22,560,000		22,560,000
支払訪中留学生奨学金	2,600,000		2,600,000
奨学生懇談会費	120,870		120,870
支払助成金	11,240,000		11,240,000
宣伝広告費	270,000		270,000
その他の事業費	12,587,959		12,587,959
事業費計	49,378,829	0	49,378,829
管理費			
管理費計	0	10,296,355	10,296,355
経常費用計	49,378,829	10,296,355	59,675,184
評価損益等調整前当期経常増減額	3,094,994	708,814	2,386,180
基本財産評価損益等	100,777,440	25,194,360	125,971,800
特定資産評価損益等	419,120		419,120
評価損益等計	101,196,560	25,194,360	126,390,920
当期経常増減額	98,101,566	25,903,174	124,004,740
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	98,101,566	25,903,174	124,004,740
一般正味財産期首残高	2,050,802,089	496,444,776	2,547,246,865
一般正味財産期末残高	2,148,903,655	522,347,950	2,671,251,605
指定正味財産増減の部			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	4,800,000	1,200,000	6,000,000
基本財産評価損益			
基本財産評価損益	9,552,000	2,388,000	11,940,000

公益財団東華教育文化交流財団

一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	4,800,000	1,200,000	6,000,000
当期指定正味財産増減額	9,552,000	2,388,000	11,940,000
指定正味財産期首残高	251,704,800	62,926,200	314,631,000
指定正味財産期末残高	261,256,800	65,314,200	326,571,000
正味財産期末残高	2,410,160,455	587,662,150	2,997,822,605

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

「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

満期保有目的の債券並びに子会社株式及び関連会社株式以外の有価証券

イ 時価のあるもの・・・期末日の市場価額等に基づく時価法(売却原価は個別法により算定)によっている。

ロ 時価のないもの・・・移動平均法による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

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

(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				
投資有価証券	2,736,153,780	137,911,800		2,874,065,580
長期預金	801,000			801,000
小 計	2,736,954,780	137,911,800		2,874,866,580
特定資産				
長谷川良子記念積立資産	36,847,840	345,920		37,193,760
奨学助成事業積立資産	40,000,000	73,200		40,073,200
退職給付引当資産	964,620	160,770		1,125,390
小 計	77,812,460	579,890		78,392,350
合 計	2,814,767,240	138,491,690		2,953,258,930

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				
投資有価証券	2,874,065,580	( 325,770,000)	(2,548,295,580)	
長期預金	801,000	( 801,000)		
小 計	2,874,866,580	( 326,571,000)	(2,548,295,580)	
特定資産				
長谷川良子記念積立資産	37,193,760		( 37,193,760)	
奨学助成事業積立資産	40,073,200		( 40,073,200)	
退職給付引当資産	1,125,390			( 1,125,390)
小 計	78,392,350		( 77,266,960)	( 1,125,390)
合 計	2,953,258,930	( 326,571,000)	(2,625,562,540)	( 1,125,390)

4. 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、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	6,000,000
合 計	6,000,000

以上

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産について、財務諸表の注記に記載をしているため内容の記載を省略している。

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	
退職給付引当金	1,597,200	2,002,800			3,600,000

以上



## 財 産 目 録

2012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)	現金預金	現金 手元保管	運転資金として	26,486	
		普通預金 三菱東京UFJ銀行銀座通支店	運転資金として	33,041,506	
		通常貯金 ゆうちょ銀行	運転資金として	5,068,143	
	前払金		奨学金に対する前払額	300,000	
	前払費用		家賃に対する前払額	273,000	
	未収収益		国債等の利子に対する未収額	9,487,188	
流動資産合計				48,196,323	
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	利付国債5銘柄 野村證券、SMB C日興証券	運用益の8割を公益目的事業の財源として、2割を管理業務の財源として使用している。	2,874,065,580
		長期預金	定額貯金 ゆうちょ銀行	運用益の8割を公益目的事業の財源として、2割を管理業務の財源として使用している。	801,000
	特定資産	長谷川良子記念積立資産	利付国債1銘柄 SMB C日興証券	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	37,193,760
		奨学助成事業積立資産	利付国債1銘柄 SMB C日興証券	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	40,064,000
			普通預金 三菱東京UFJ銀行銀座通支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	9,200
		退職給付引当資産	保険積立金 かんぽ生命保険	従業員に対する退職金の支払いに備えたもの	1,125,390
	その他固定資産	電話加入権	NTT3回線	共用固定資産	210,000
固定資産合計				2,953,468,930	
資産合計				3,001,665,253	
(流動負債)	未払金		助成金に対する未払額	100,000	
	未払費用		通信費に対する未払額	11,714	
	預り金	源泉所得税、社会保険料	源泉所得税預り額、社会保険預り金	130,934	
流動負債合計				242,648	
(固定負債)	退職給付引当金	従業員に対するもの	従業員に対する退職金の支払いに備えたもの	3,600,000	
固定負債合計				3,600,000	
負債合計				3,842,648	
正味財産				2,997,822,605	