

貸借対照表

2013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	31,663,017	38,136,135	6,473,118
有価証券	9,281,627	-	9,281,627
前払金	150,000	300,000	150,000
前払費用	273,000	273,000	0
未収収益	11,755,243	9,487,188	2,268,055
流動資産合計	53,122,887	48,196,323	4,926,564
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	3,026,715,140	2,874,065,580	152,649,560
長期預金	801,000	801,000	0
基本財産合計	3,027,516,140	2,874,866,580	152,649,560
(2) 特定資産			
長谷川良子記念積立資産	37,237,920	37,193,760	44,160
奨学助成事業積立資産	46,789,200	40,073,200	6,716,000
退職給付引当資産	1,286,160	1,125,390	160,770
特定資産合計	85,313,280	78,392,350	6,920,930
(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	3,113,039,420	2,953,468,930	159,570,490
資産合計	3,166,162,307	3,001,665,253	164,497,054
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	-	100,000	100,000
未払費用	90,536	11,714	78,822
預り金	152,652	130,934	21,718
流動負債合計	243,188	242,648	540
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,000,000	3,600,000	400,000
固定負債合計	4,000,000	3,600,000	400,000
負債合計	4,243,188	3,842,648	400,540
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	43,791,000	26,571,000	17,220,000
指定正味財産合計	343,791,000	326,571,000	17,220,000
(うち基本財産への充当額)	(343,791,000)	(326,571,000)	(17,220,000)
2. 一般正味財産	2,818,128,119	2,671,251,605	146,876,514
(うち基本財産への充当額)	(2,683,725,140)	(2,548,295,580)	(135,429,560)
(うち特定資産への充当額)	(84,027,120)	(77,266,960)	(6,760,160)
正味財産合計	3,161,919,119	2,997,822,605	164,096,514
負債及び正味財産合計	3,166,162,307	3,001,665,253	164,497,054

正味財産増減計算書

2012年4月1日から2013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	43,912,849	55,020,000	11,107,151
特定資産運用益			
特定資産受取利息	304,000	233,158	70,842
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	41,710	-	41,710
受取利息及び雑収益	5,768	5,846	78
経常収益計	46,294,327	57,289,004	10,994,677
(2) 経常費用			
事業費			
支払中国人留学生奨学金	26,000,000	22,560,000	3,440,000
支払訪中留学生奨学金	3,420,000	2,600,000	820,000
奨学生懇談会費	181,663	120,870	60,793
支払助成金	9,000,000	11,240,000	2,240,000
宣伝広告費	270,000	270,000	0
その他の事業費	11,779,081	12,587,959	808,878
事業費計	50,650,744	49,378,829	1,271,915
管理費			
管理費計	9,847,789	10,296,355	448,566
経常費用計	60,498,533	59,675,184	823,349
評価損益等調整前当期経常増減額	14,204,206	2,386,180	11,818,026
基本財産評価損益等	160,820,560	125,971,800	34,848,760
特定資産評価損益等	260,160	419,120	158,960
評価損益等計	161,080,720	126,390,920	34,689,800
当期経常増減額	146,876,514	124,004,740	22,871,774
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	146,876,514	124,004,740	22,871,774
一般正味財産期首残高	2,671,251,605	2,547,246,865	124,004,740
一般正味財産期末残高	2,818,128,119	2,671,251,605	146,876,514

公益財団法人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	17,220,000	11,940,000	5,280,000
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	17,220,000	11,940,000	5,280,000
指定正味財産期首残高	326,571,000	314,631,000	11,940,000
指定正味財産期末残高	343,791,000	326,571,000	17,220,000
正味財産期末残高	3,161,919,119	2,997,822,605	164,096,514

正味財産増減計算書内訳表

2012年4月1日から2013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	35,130,279	8,782,570	43,912,849
特定資産運用益			
特定資産受取利息	304,000		304,000
受取寄付金			
受取寄付金	2,030,000		2,030,000
雑収益			
有価証券運用益	33,368	8,342	41,710
受取利息及び雑収益	4,614	1,154	5,768
経常収益計	37,502,261	8,792,066	46,294,327
(2) 経常費用			
事業費			
支払中国人留学生奨学金	26,000,000		26,000,000
支払訪中留学生奨学金	3,420,000		3,420,000
奨学生懇談会費	181,663		181,663
支払助成金	9,000,000		9,000,000
宣伝広告費	270,000		270,000
その他の事業費	11,779,081		11,779,081
事業費計	50,650,744	0	50,650,744
管理費			
管理費計	0	9,847,789	9,847,789
経常費用計	50,650,744	9,847,789	60,498,533
評価損益等調整前当期経常増減額	13,148,483	1,055,723	14,204,206
基本財産評価損益等	128,656,448	32,164,112	160,820,560
特定資産評価損益等	260,160		260,160
評価損益等計	128,916,608	32,164,112	161,080,720
当期経常増減額	115,768,125	31,108,389	146,876,514
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	115,768,125	31,108,389	146,876,514
一般正味財産期首残高	2,148,903,655	522,347,950	2,671,251,605
一般正味財産期末残高	2,264,671,780	553,456,339	2,818,128,119

公益財団法人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	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	13,776,000	3,444,000	17,220,000
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	13,776,000	3,444,000	17,220,000
指定正味財産期首残高	261,256,800	65,314,200	326,571,000
指定正味財産期末残高	275,032,800	68,758,200	343,791,000
正味財産期末残高	2,539,704,580	622,214,539	3,161,919,119

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(売却原価は移動平均法により算定)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	2,874,065,580	4,370,817,460	4,218,167,900	3,026,715,140
長期預金	801,000			801,000
小 計	2,874,866,580	4,370,817,460	4,218,167,900	3,027,516,140
特定資産				
長谷川良子記念積立資産	37,193,760	44,160		37,237,920
奨学助成事業積立資産	40,073,200	6,716,000		46,789,200
退職給付引当資産	1,125,390	160,770		1,286,160
小 計	78,392,350	6,920,930		85,313,280
合 計	2,953,258,930	4,377,738,390	4,218,167,900	3,112,829,420

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	3,026,715,140	(342,990,000)	(2,683,725,140)	
長期預金	801,000	(801,000)		
小 計	3,027,516,140	(343,791,000)	(2,683,725,140)	
特定資産				
長谷川良子記念積立資産	37,237,920		(37,237,920)	
奨学助成事業積立資産	46,789,200		(46,789,200)	
退職給付引当資産	1,286,160			(1,286,160)
小 計	85,313,280		(84,027,120)	(1,286,160)
合 計	3,112,829,420	(343,791,000)	(2,767,752,260)	(1,286,160)

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	3,600,000	400,000			4,000,000

以上

財 産 目 録

2013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	58,074	
		普通預金 三菱東京UFJ銀行銀座通支店	運転資金として	22,638,165	
		通常貯金 ゆうちょ銀行	運転資金として	8,966,778	
	有価証券	野村キャッシュ・リザーブ・ ファンド 野村証券	運転資金として	9,281,627	
	前払金		奨学金に対する前払額	150,000	
	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	11,755,243	
流動資産合計				53,122,887	
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	利付国債5銘柄 野村証券、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。	3,026,715,140
		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。	37,237,920
		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。	40,280,000
			野村キャッシュ・リザーブ・ ファンド 野村証券	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。	6,500,000
		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 かんぼ生命保険	従業員に対する退職金の支払いに備えたもの	1,286,160
	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				3,113,039,420	
資産合計				3,166,162,307	
(流動負債)	未払費用	法定福利費、通信費	法定福利費、通信費に対する未払額	90,536	
	預り金	源泉所得税、社会保険料	源泉所得税、社会保険預り額	152,652	
流動負債合計				243,188	
(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	4,000,000	
固定負債合計				4,000,000	
負債合計				4,243,188	
正味財産				3,161,919,119	