

貸借対照表

2014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	21,830,276	31,663,017	9,832,741
有価証券	15,791,667	9,281,627	6,510,040
前払金	500,000	150,000	350,000
前払費用	425,905	273,000	152,905
未収収益	11,755,243	11,755,243	0
流動資産合計	50,303,091	53,122,887	2,819,796
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	3,005,773,760	3,026,715,140	20,941,380
長期預金	801,000	801,000	0
基本財産合計	3,006,574,760	3,027,516,140	20,941,380
(2) 特定資産			
長谷川良子記念積立資産	37,064,960	37,237,920	172,960
奨学助成事業積立資産	46,693,200	46,789,200	96,000
退職給付引当資産	1,446,930	1,286,160	160,770
特定資産合計	85,205,090	85,313,280	108,190
(3) その他固定資産			
什器備品	627,060	-	627,060
減価償却累計額	42,898	-	42,898
電話加入権	210,000	210,000	0
その他固定資産合計	794,162	210,000	584,162
固定資産合計	3,092,574,012	3,113,039,420	20,465,408
資産合計	3,142,877,103	3,166,162,307	23,285,204
負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	-	90,536	90,536
預り金	75,372	152,652	77,280
流動負債合計	75,372	243,188	167,816
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,400,000	4,000,000	400,000
固定負債合計	4,400,000	4,000,000	400,000
負債合計	4,475,372	4,243,188	232,184
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	41,901,000	43,791,000	1,890,000
指定正味財産合計	341,901,000	343,791,000	1,890,000
(うち基本財産への充当額)	(341,901,000)	(343,791,000)	(1,890,000)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(2,664,673,760)	(2,683,725,140)	(19,051,380)
(うち特定資産への充当額)	(83,758,160)	(84,027,120)	(268,960)
正味財産合計	3,138,401,731	3,161,919,119	23,517,388
負債及び正味財産合計	3,142,877,103	3,166,162,307	23,285,204

正味財産増減計算書

2013年4月1日から2014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	53,860,000	43,912,849	9,947,151
特定資産運用益			
特定資産受取利息	306,108	304,000	2,108
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	9,272	41,710	32,438
受取利息及び雑収益	3,445	5,768	2,323
経常収益計	56,208,825	46,294,327	9,914,498
(2) 経常費用			
事業費			
支払中国人留学生奨学金	23,600,000	26,000,000	2,400,000
支払訪中留学生奨学金	4,260,000	3,420,000	840,000
奨学生懇談会費	179,612	181,663	2,051
支払助成金	8,580,000	9,000,000	420,000
宣伝広告費	270,000	270,000	0
その他の事業費	12,025,781	11,779,081	246,700
事業費計	48,915,393	50,650,744	1,735,351
管理費			
管理費計	9,600,480	9,847,789	247,309
経常費用計	58,515,873	60,498,533	1,982,660
評価損益等調整前当期経常増減額	2,307,048	14,204,206	11,897,158
基本財産評価損益等	19,051,380	160,820,560	179,871,940
特定資産評価損益等	268,960	260,160	529,120
評価損益等計	19,320,340	161,080,720	180,401,060
当期経常増減額	21,627,388	146,876,514	168,503,902
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	21,627,388	146,876,514	168,503,902
一般正味財産期首残高	2,818,128,119	2,671,251,605	146,876,514
一般正味財産期末残高	2,796,500,731	2,818,128,119	21,627,388

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	1,890,000	17,220,000	19,110,000
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	1,890,000	17,220,000	19,110,000
指定正味財産期首残高	343,791,000	326,571,000	17,220,000
指定正味財産期末残高	341,901,000	343,791,000	1,890,000
正味財産期末残高	3,138,401,731	3,161,919,119	23,517,388

正味財産増減計算書内訳表

2013年4月1日から2014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	43,088,000	10,772,000	53,860,000
特定資産運用益			
特定資産受取利息	306,108		306,108
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	7,418	1,854	9,272
受取利息及び雑収益	2,756	689	3,445
経常収益計	45,434,282	10,774,543	56,208,825
(2) 経常費用			
事業費			
支払中国人留学生奨学金	23,600,000		23,600,000
支払訪中留学生奨学金	4,260,000		4,260,000
奨学生懇談会費	179,612		179,612
支払助成金	8,580,000		8,580,000
宣伝広告費	270,000		270,000
その他の事業費	12,025,781		
事業費計	48,915,393	0	48,915,393
管理費			
管理費計	0	9,600,480	9,600,480
経常費用計	48,915,393	9,600,480	58,515,873
評価損益等調整前当期経常増減額	3,481,111	1,174,063	2,307,048
基本財産評価損益等	15,241,104	3,810,276	19,051,380
特定資産評価損益等	268,960		268,960
評価損益等計	15,510,064	3,810,276	19,320,340
当期経常増減額	18,991,175	2,636,213	21,627,388
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	18,991,175	2,636,213	21,627,388
一般正味財産期首残高	2,264,671,780	553,456,339	2,818,128,119
一般正味財産期末残高	2,245,680,605	550,820,126	2,796,500,731

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	1,512,000	378,000	1,890,000
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	1,512,000	378,000	1,890,000
指定正味財産期首残高	275,032,800	68,758,200	343,791,000
指定正味財産期末残高	273,520,800	68,380,200	341,901,000
正味財産期末残高	2,519,201,405	619,200,326	3,138,401,731

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) 固定資産の減価償却の方法

什器備品・・・定額法によっている。

(3) 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。

(4) 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	3,026,715,140	1,647,720	22,589,100	3,005,773,760
長期預金	801,000			801,000
小 計	3,027,516,140	1,647,720	22,589,100	3,006,574,760
特定資産				
長谷川良子記念積立資産	37,237,920		172,960	37,064,960
奨学助成事業積立資産	46,789,200		96,000	46,693,200
退職給付引当資産	1,286,160	160,770		1,446,930
小 計	85,313,280	160,770	268,960	85,205,090
合 計	3,112,829,420	1,808,490	22,858,060	3,091,779,850

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	3,005,773,760	(341,100,000)	(2,664,673,760)	
長期預金	801,000	(801,000)		
小 計	3,006,574,760	(341,901,000)	(2,664,673,760)	
特定資産				
長谷川良子記念積立資産	37,064,960		(37,064,960)	
奨学助成事業積立資産	46,693,200		(46,693,200)	
退職給付引当資産	1,446,930			(1,446,930)
小 計	85,205,090		(83,758,160)	(1,446,930)
合 計	3,091,779,850	(341,901,000)	(2,748,431,920)	(1,446,930)

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	4,000,000	400,000			4,400,000

以上

財 産 目 録

2014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	91,117		
		普通預金 三菱東京UFJ銀行銀座通支店	運転資金として	13,628,526		
		通常貯金 ゆうちょ銀行	運転資金として	8,110,633		
	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	15,791,667		
	前払金		助成金に対する前払額	500,000		
	前払費用		交通費、家賃等に対する前払額	425,905		
	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				50,303,091		
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	利付国債4銘柄 野村証券、S M B 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。	3,005,773,760	
			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 S M B 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。	37,064,960	
			奨学助成事業積立資産	利付国債1銘柄 S M B 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。	40,184,000
				定期預金 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。	6,509,200
	その他固定資産	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	1,446,930	
			什器備品	ビジネスホン	共用固定資産	305,387
				複合機	共用固定資産	278,775
				電話加入権	N T T 3回線	共用固定資産
			固定資産合計			
資産合計				3,142,877,103		
(流動負債)	預り金	源泉所得税	源泉所得税預り額	75,372		
流動負債合計				75,372		
(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	4,400,000		
固定負債合計				4,400,000		
負債合計				4,475,372		
正味財産				3,138,401,731		