

貸借対照表

2016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	48,558,428	29,353,932	19,204,496
有価証券	0	9,289,993	△ 9,289,993
前払金	1,200,000	0	1,200,000
前払費用	286,800	286,800	0
未収収益	7,462,446	10,233,404	△ 2,770,958
流動資産合計	57,507,674	49,164,129	8,343,545
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	3,505,586,360	3,157,528,570	348,057,790
基本財産合計	3,505,586,360	3,157,528,570	348,057,790
(2) 特定資産			
華文教育基金資産	110,943,450	0	110,943,450
長谷川良子記念積立資産	42,234,256	37,947,056	4,287,200
奨学助成事業積立資産	52,646,800	47,730,800	4,916,000
30周年記念事業積立資産	1,000,000	0	1,000,000
退職給付引当資産	1,768,470	1,607,700	160,770
特定資産合計	208,592,976	87,285,556	121,307,420
(3) その他固定資産			
什器備品	627,060	627,060	0
減価償却累計額	△ 270,818	△ 156,858	△ 113,960
電話加入権	210,000	210,000	0
その他固定資産合計	566,242	680,202	△ 113,960
固定資産合計	3,714,745,578	3,245,494,328	469,251,250
資産合計	3,772,253,252	3,294,658,457	477,594,795
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	50,000	△ 50,000
預り金	71,820	77,052	△ 5,232
流動負債合計	71,820	127,052	△ 55,232
2. 固定負債			
退職給付引当金	5,200,000	4,800,000	400,000
固定負債合計	5,200,000	4,800,000	400,000
負債合計	5,271,820	4,927,052	344,768
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	501,873,450	353,940,000	147,933,450
指定正味財産合計	501,873,450	353,940,000	147,933,450
(うち基本財産への充当額)	(390,930,000)	(353,940,000)	(36,990,000)
(うち特定資産への充当額)	(110,943,450)	(0)	(110,943,450)
2. 一般正味財産	3,265,107,982	2,935,791,405	329,316,577
(うち基本財産への充当額)	(3,114,656,360)	(2,803,588,570)	(311,067,790)
(うち特定資産への充当額)	(95,881,056)	(85,677,856)	(10,203,200)
正味財産合計	3,766,981,432	3,289,731,405	477,250,027
負債及び正味財産合計	3,772,253,252	3,294,658,457	477,594,795

正味財産増減計算書

2015年4月1日から2016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			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	42,652,182	47,860,000	△ 5,207,818
基本財産受取利息振替額	6,300,000	6,257,938	42,062
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息			
長谷川良子記念積立資産受取利息	419,966	274,236	145,730
奨学助成事業積立資産受取利息	502,003	347,941	154,062
特定資産受取利息振替額	846,650	0	846,650
③ 受取寄付金			
受取寄付金	2,030,000	2,030,000	0
受取寄付金振替額	113,350	1,659,000	△ 1,545,650
④ 雑収益			
有価証券運用益	4,224	7,526	△ 3,302
受取利息及び雑収益	2,637	3,307	△ 670
経常収益計	52,871,012	58,439,948	△ 5,568,936
(2) 経常費用			
① 事業費			
支払中国人留学生奨学金	28,600,000	26,000,000	2,600,000
支払訪中留学生奨学金	3,840,000	4,170,000	△ 330,000
支払華文教育奨学金	960,000	0	960,000
奨学生懇談会費	211,862	246,390	△ 34,528
支払助成金	8,250,000	8,250,000	0
その他の事業費	12,967,534	12,531,700	435,834
事業費計	54,829,396	51,198,090	3,631,306
② 管理費			
管理費計	9,353,850	8,785,690	568,160
経常費用計	64,183,246	59,983,780	4,199,466
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 11,312,234	△ 1,543,832	△ 9,768,402
基本財産評価損益等	331,262,780	138,914,810	192,347,970
特定資産評価損益等	9,366,031	1,919,696	7,446,335
評価損益等計	340,628,811	140,834,506	199,794,305
当期経常増減額	329,316,577	139,290,674	190,025,903
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	329,316,577	139,290,674	190,025,903
一般正味財産期首残高	2,935,791,405	2,796,500,731	139,290,674
一般正味財産期末残高	3,265,107,982	2,935,791,405	329,316,577

公益財団法人東華教育文化交流財団

II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	4,285,236	6,257,938	△ 1,972,702
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息			
華文教育基金資産受取利息	813,917	0	813,917
③ 受取寄付金			
受取寄付金	100,000,000	0	100,000,000
④ 基本財産評価益			
基本財産評価益	39,004,764	13,698,000	25,306,764
⑤ 特定資産評価益			
特定資産評価益	11,089,533	0	11,089,533
⑥ 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 7,260,000	△ 7,916,938	656,938
当期指定正味財産増減額	147,933,450	12,039,000	135,894,450
指定正味財産期首残高	353,940,000	341,901,000	12,039,000
指定正味財産期末残高	501,873,450	353,940,000	147,933,450
III 正味財産期末残高	3,766,981,432	3,289,731,405	477,250,027

正味財産増減計算書内訳表

2015年4月1日から2016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
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	34,121,746	8,530,436	42,652,182
基本財産受取利息振替額	5,040,000	1,260,000	6,300,000
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息			
長谷川良子記念積立資産受取利息	419,966		419,966
奨学助成事業積立資産受取利息	502,003		502,003
特定資産受取利息振替額	846,650		846,650
③ 受取寄付金			
受取寄付金	2,030,000		2,030,000
受取寄付金振替額	113,350		113,350
④ 雑収益			
有価証券運用益		4,224	4,224
受取利息及び雑収益		2,637	2,637
経常収益計	43,073,715	9,797,297	52,871,012
(2) 経常費用			
① 事業費			
支払中国人留学生奨学金	28,600,000		28,600,000
支払訪中留学生奨学金	3,840,000		3,840,000
支払華文教育奨学金	960,000		960,000
奨学生懇談会費	211,862		211,862
支払助成金	8,250,000		8,250,000
その他の事業費	12,967,534		12,967,534
事業費計	54,829,396	0	54,829,396
② 管理費			
管理費計	0	9,353,850	9,353,850
経常費用計	54,829,396	9,353,850	64,183,246
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 11,755,681	443,447	△ 11,312,234
基本財産評価損益等	265,010,224	66,252,556	331,262,780
特定資産評価損益等	9,366,031		9,366,031
評価損益等計	274,376,255	66,252,556	340,628,811
当期経常増減額	262,620,574	66,696,003	329,316,577
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	262,620,574	66,696,003	329,316,577
一般正味財産期首残高	-	-	2,935,791,405
一般正味財産期末残高	-	-	3,265,107,982

公益財団法人東華教育文化交流財団

II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	3,428,189	857,047	4,285,236
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息			
華文教育基金資産受取利息	813,917		813,917
③ 受取寄付金			
受取寄付金	100,000,000		100,000,000
④ 基本財産評価益			
基本財産評価益	31,203,811	7,800,953	39,004,764
⑤ 特定資産評価益			
特定資産評価益	11,089,533		11,089,533
⑥ 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	△ 1,260,000	△ 7,260,000
当期指定正味財産増減額	140,535,450	7,398,000	147,933,450
指定正味財産期首残高	-	-	353,940,000
指定正味財産期末残高	-	-	501,873,450
III 正味財産期末残高	-	-	3,766,981,432

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	3,157,528,570	1,400,796,340	1,052,738,550	3,505,586,360
小 計	3,157,528,570	1,400,796,340	1,052,738,550	3,505,586,360
特定資産				
華文教育基金資産	0	111,903,450	960,000	110,943,450
長谷川良子記念積立資産	37,947,056	4,287,200	0	42,234,256
奨学助成事業積立資産	47,730,800	4,916,000	0	52,646,800
30周年記念事業積立資産	0	1,000,000	0	1,000,000
退職給付引当資産	1,607,700	160,770	0	1,768,470
小 計	87,285,556	122,267,420	960,000	208,592,976
合 計	3,244,814,126	1,523,063,760	1,053,698,550	3,714,179,336

公益財団法人東華教育文化交流財団

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	3,505,586,360	(390,930,000)	(3,114,656,360)	—
小 計	3,505,586,360	(390,930,000)	(3,114,656,360)	—
特定資産				
華文教育基金資産	110,943,450	(110,943,450)	(0)	—
長谷川良子記念積立資産	42,234,256	(0)	(42,234,256)	—
奨学助成事業積立資産	52,646,800	(0)	(52,646,800)	—
30周年記念事業積立資産	1,000,000	(0)	(1,000,000)	—
退職給付引当資産	1,768,470	—	—	(1,768,470)
小 計	208,592,976	(110,943,450)	(95,881,056)	(1,768,470)
合 計	3,714,179,336	(501,873,450)	(3,210,537,416)	(1,768,470)

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	6,300,000
特定資産受取利息	846,650
受取寄付金振替額	113,350
合 計	7,260,000

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	4,800,000	400,000	0	0	5,200,000

以上

財 産 目 録

2016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	93,169		
		普通預金 三菱東京UFJ銀行銀座通支店	運転資金として	28,942,460		
		普通預金 三菱東京UFJ銀行銀座通支店	運転資金として	11,000,000		
		通常貯金 ゆうちょ銀行	運転資金として	8,522,799		
	前払金		奨学金に対する前払額	1,200,000		
	前払費用		家賃等に対する前払額	286,800		
	未収収益		国債の利子に対する未収額	7,462,446		
流動資産合計				57,507,674		
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	利付国債7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。	3,505,586,360	
			特定資産	華文教育基金資産	利付国債1銘柄 SMB C日興証券	寄付により受入れた財産であり、運用益を華文教育奨学金の財源として使用している。
				当座預金 三菱東京UFJ銀行銀座通支店	寄付により受入れた財産であり、華文教育奨学金の財源として使用している。	18,546,518
				前払金	華文教育奨学金に対する前払額	600,000
				未収収益	国債の利子に対する未収額	28,932
		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。	41,790,080	
				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、公益目的事業の財源として使用している。	444,176
		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。	49,420,000	
				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、公益目的事業の財源として使用している。	3,226,800
		30周年記念事業積立資産	普通預金 三菱東京UFJ銀行銀座通支店	特定費用準備資金として積立している。	1,000,000	
		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。	1,768,470	
	その他固定資産	什器備品	ビジネスホン	共用固定資産	190,867	
			複合機	共用固定資産	165,375	
		電話加入権	NTT3回線	共用固定資産	210,000	
	固定資産合計				3,714,745,578	
資産合計				3,772,253,252		
(流動負債)	預り金	源泉所得税	源泉所得税預り額	71,820		
流動負債合計				71,820		
(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。	5,200,000		
固定負債合計				5,200,000		
負債合計				5,271,820		
正味財産				3,766,981,432		