

## 貸借対照表

2011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	39,979,046	15,682,062	24,296,984
有価証券	-	87,829,390	87,829,390
前払金	-	6,440,000	6,440,000
立替金	-	201,765	201,765
前払費用	273,000	595,749	322,749
未収収益	9,453,983	8,134,764	1,319,219
流動資産合計	49,706,029	118,883,730	69,177,701
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	2,736,153,780	2,797,755,310	61,601,530
長期預金	801,000	801,000	0
基本財産合計	2,736,954,780	2,798,556,310	61,601,530
(2) 特定資産			
長谷川良子記念積立資産	36,847,840	36,731,858	115,982
奨学助成事業積立資産	40,000,000	32,988,535	7,011,465
退職給付引当資産	964,620	4,479,432	3,514,812
特定資産合計	77,812,460	74,199,825	3,612,635
(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	2,814,977,240	2,872,966,135	57,988,895
資産合計	2,864,683,269	2,991,849,865	127,166,596
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,060,000	-	1,060,000
預り金	148,204	183,352	35,148
流動負債合計	1,208,204	183,352	1,024,852
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,597,200	6,941,050	5,343,850
固定負債合計	1,597,200	6,941,050	5,343,850
負債合計	2,805,404	7,124,402	4,318,998
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	14,631,000	26,181,000	11,550,000
指定正味財産合計	314,631,000	326,181,000	11,550,000
(うち基本財産への充当額)	( 314,631,000 )	( 326,181,000 )	( 11,550,000 )
2. 一般正味財産	2,547,246,865	2,658,544,463	111,297,598
(うち基本財産への充当額)	( 2,422,323,780 )	( 2,472,375,310 )	( 50,051,530 )
(うち特定資産への充当額)	( 76,847,840 )	( 69,720,393 )	( 7,127,447 )
正味財産合計	2,861,877,865	2,984,725,463	122,847,598
負債及び正味財産合計	2,864,683,269	2,991,849,865	127,166,596

(注) 前年度の末日は、2010年9月30日である。

## 正味財産増減計算書

2010年10月1日から2011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	25,947,862	25,005,164	942,698
特定資産運用益			
特定資産受取利息	118,642	34,846	83,796
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
雑収益			
有価証券運用益	10,029	4,436	5,593
受取利息及び雑収益	2,792	2,465	327
経常収益計	32,052,304	25,046,911	7,005,393
(2) 経常費用			
事業費			
支払来日留学生奨学金	14,240,000	13,360,000	880,000
支払訪中留学生奨学金	1,560,000	1,760,000	200,000
奨学生懇談会費	23,230	146,090	122,860
支払助成金	770,000	6,790,000	6,020,000
宣伝広告費	100,000	155,292	55,292
その他の事業費	7,649,770	7,383,698	266,072
事業費計	24,343,000	29,595,080	5,252,080
管理費			
管理費計	5,162,312	4,927,789	234,523
経常費用計	29,505,312	34,522,869	5,017,557
評価損益等調整前当期経常増減額	2,546,992	9,475,958	12,022,950
基本財産評価損益等	113,892,730	119,745,740	233,638,470
特定資産評価損益等	48,140	12,444	60,584
評価損益等計	113,844,590	119,733,296	233,577,886
当期経常増減額	111,297,598	110,257,338	221,554,936
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	111,297,598	137,065,359	248,362,957
一般正味財産期首残高	2,658,544,463	2,521,479,104	137,065,359
一般正味財産期末残高	2,547,246,865	2,658,544,463	111,297,598

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	2,983,562	3,016,438	32,876
基本財産評価損			
基本財産評価損	11,550,000	20,010,000	31,560,000
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	2,983,562	3,016,438	32,876
当期指定正味財産増減額	11,550,000	20,010,000	31,560,000
指定正味財産期首残高	326,181,000	306,171,000	20,010,000
指定正味財産期末残高	314,631,000	326,181,000	11,550,000
正味財産期末残高	2,861,877,865	2,984,725,463	122,847,598

(注) 前年度は、2010年4月1日から2010年9月30日までの決算額を表示している。

## 正味財産増減計算書内訳表

2010年10月1日から2011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	20,758,290	5,189,572	25,947,862
特定資産運用益			
特定資産受取利息	118,642		118,642
特定資産運用益	3,154,383	788,596	3,942,979
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	8,023	2,006	10,029
受取利息及び雑収益	2,234	558	2,792
経常収益計	26,071,572	5,980,732	32,052,304
(2) 経常費用			
事業費			
支払来日留学生奨学金	14,240,000		14,240,000
支払訪中留学生奨学金	1,560,000		1,560,000
奨学生懇談会費	23,230		23,230
支払助成金	770,000		770,000
宣伝広告費	100,000		100,000
その他の事業費	7,649,770		7,649,770
事業費計	24,343,000	0	24,343,000
管理費			
管理費計	0	5,162,312	5,162,312
経常費用計	24,343,000	5,162,312	29,505,312
評価損益等調整前当期経常増減額	1,728,572	818,420	2,546,992
基本財産評価損益等	91,114,184	22,778,546	113,892,730
特定資産評価損益等	48,140		48,140
評価損益等計	91,066,044	22,778,546	113,844,590
当期経常増減額	89,337,472	21,960,126	111,297,598
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	89,337,472	21,960,126	111,297,598
一般正味財産期首残高	2,140,139,561	518,404,902	2,658,544,463
一般正味財産期末残高	2,050,802,089	496,444,776	2,547,246,865

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	2,386,850	596,712	2,983,562
基本財産評価損			
基本財産評価損	9,240,000	2,310,000	11,550,000
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	2,386,850	596,712	2,983,562
当期指定正味財産増減額	9,240,000	2,310,000	11,550,000
指定正味財産期首残高	260,944,800	65,236,200	326,181,000
指定正味財産期末残高	251,704,800	62,926,200	314,631,000
正味財産期末残高	2,302,506,889	559,370,976	2,861,877,865

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	2,797,755,310	1,224,739,000	1,286,340,530	2,736,153,780
長期預金	801,000			801,000
小 計	2,798,556,310	1,224,739,000	1,286,340,530	2,736,954,780
特定資産				
長谷川良子記念積立資産	36,731,858	36,847,840	36,731,858	36,847,840
奨学助成事業積立資産	32,988,535	7,011,465		40,000,000
退職給付引当資産	4,479,432		3,514,812	964,620
小 計	74,199,825	43,859,305	40,246,670	77,812,460
合 計	2,872,756,135	1,268,598,305	1,326,587,200	2,814,767,240

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	2,736,153,780	( 313,830,000)	(2,422,323,780)	
長期預金	801,000	( 801,000)		
小 計	2,736,954,780	( 314,631,000)	(2,422,323,780)	
特定資産				
長谷川良子記念積立資産	36,847,840		( 36,847,840)	
奨学助成事業積立資産	40,000,000		( 40,000,000)	
退職給付引当資産	964,620			( 964,620)
小 計	77,812,460		( 76,847,840)	( 964,620)
合 計	2,814,767,240	( 314,631,000)	(2,499,171,620)	( 964,620)

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	2,983,562
合 計	2,983,562

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	6,941,050	164,250	5,508,100		1,597,200

以上

## 財 産 目 録

2011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	146,691	
		普通預金 三菱東京UFJ銀行銀座通支店	運転資金として	34,502,275	
		通常貯金 ゆうちょ銀行	運転資金として	5,330,080	
	前払費用		支払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	9,453,983	
流動資産合計				49,706,029	
(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、日興コーディアル証券	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。	2,736,153,780
		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 日興コーディアル証券	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。	36,847,840
		奨学助成事業積立資産	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。	40,000,000
		退職給付引当資産	保険積立金 かんば生命保険	従業員に対する退職金の支払いに備えたもの	964,620
	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				2,814,977,240
資産合計				2,864,683,269	
(流動負債)	未払金		奨学金・助成金に対する未払額	1,060,000	
	預り金	源泉所得税、社会保険料、雇用保険料	源泉所得税、社会保険料、雇用保険料の預り額	148,204	
流動負債合計				1,208,204	
(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	1,597,200	
固定負債合計				1,597,200	
負債合計				2,805,404	
正味財産				2,861,877,865	