

貸借対照表

2015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	29,353,932	21,830,276	7,523,656
有価証券	9,289,993	15,791,667	△ 6,501,674
前払金	-	500,000	△ 500,000
前払費用	286,800	425,905	△ 139,105
未収収益	10,233,404	11,755,243	△ 1,521,839
流動資産合計	49,164,129	50,303,091	△ 1,138,962
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	3,157,528,570	3,005,773,760	151,754,810
長期預金	-	801,000	△ 801,000
基本財産合計	3,157,528,570	3,006,574,760	150,953,810
(2) 特定資産			
長谷川良子記念積立資産	37,947,056	37,064,960	882,096
奨学助成事業積立資産	47,730,800	46,693,200	1,037,600
退職給付引当資産	1,607,700	1,446,930	160,770
特定資産合計	87,285,556	85,205,090	2,080,466
(3) その他固定資産			
什器備品	627,060	627,060	0
減価償却累計額	△ 156,858	△ 42,898	△ 113,960
電話加入権	210,000	210,000	0
その他固定資産合計	680,202	794,162	△ 113,960
固定資産合計	3,245,494,328	3,092,574,012	152,920,316
資産合計	3,294,658,457	3,142,877,103	151,781,354
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	50,000	-	50,000
預り金	77,052	75,372	1,680
流動負債合計	127,052	75,372	51,680
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,800,000	4,400,000	400,000
固定負債合計	4,800,000	4,400,000	400,000
負債合計	4,927,052	4,475,372	451,680
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	300,000,000	300,000,000	0
評価損益等	53,940,000	41,901,000	12,039,000
指定正味財産合計	353,940,000	341,901,000	12,039,000
(うち基本財産への充当額)	(353,940,000)	(341,901,000)	(12,039,000)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(2,803,588,570)	(2,664,673,760)	(138,914,810)
(うち特定資産への充当額)	(85,677,856)	(83,758,160)	(1,919,696)
正味財産合計	3,289,731,405	3,138,401,731	151,329,674
負債及び正味財産合計	3,294,658,457	3,142,877,103	151,781,354

正味財産増減計算書

2014年4月1日から2015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	54,117,938	53,860,000	257,938
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	622,177	306,108	316,069
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	1,659,000	-	1,659,000
④ 雑収益			
有価証券運用益	7,526	9,272	△ 1,746
受取利息及び雑収益	3,307	3,445	△ 138
経常収益計	58,439,948	56,208,825	2,231,123
(2) 経常費用			
① 事業費			
支払中国人留学生奨学金	26,000,000	23,600,000	2,400,000
支払訪中留学生奨学金	4,170,000	4,260,000	△ 90,000
奨学生懇談会費	246,390	179,612	66,778
支払助成金	8,250,000	8,580,000	△ 330,000
その他の事業費	12,531,700	12,295,781	235,919
事業費計	51,198,090	48,915,393	2,282,697
② 管理費			
管理費計	8,785,690	9,600,480	△ 814,790
経常費用計	59,983,780	58,515,873	1,467,907
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,543,832	△ 2,307,048	763,216
基本財産評価損益等	138,914,810	△ 19,051,380	157,966,190
特定資産評価損益等	1,919,696	△ 268,960	2,188,656
評価損益等計	140,834,506	△ 19,320,340	160,154,846
当期経常増減額	139,290,674	△ 21,627,388	160,918,062
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	139,290,674	△ 21,627,388	160,918,062
一般正味財産期首残高	2,796,500,731	2,818,128,119	△ 21,627,388
一般正味財産期末残高	2,935,791,405	2,796,500,731	139,290,674

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	6,257,938	6,000,000	257,938
② 基本財産評価損益等			
基本財産評価損益等	13,698,000	△ 1,890,000	15,588,000
③ 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 7,916,938	△ 6,000,000	△ 1,916,938
当期指定正味財産増減額	12,039,000	△ 1,890,000	13,929,000
指定正味財産期首残高	341,901,000	343,791,000	△ 1,890,000
指定正味財産期末残高	353,940,000	341,901,000	12,039,000
III 正味財産期末残高	3,289,731,405	3,138,401,731	151,329,674

正味財産増減計算書内訳表

2014年4月1日から2015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	43,294,350	10,823,588	54,117,938
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	274,236		274,236
奨学助成事業積立資産受取利息	347,941		347,941
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	1,327,200	331,800	1,659,000
④ 雑収益			
有価証券運用益		7,526	7,526
受取利息及び雑収益		3,307	3,307
経常収益計	47,273,727	11,166,221	58,439,948
(2) 経常費用			
① 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	4,170,000		4,170,000
奨学生懇談会費	246,390		246,390
支払助成金	8,250,000		8,250,000
その他の事業費	12,531,700		12,531,700
事業費計	51,198,090	0	51,198,090
② 管理費			
管理費計	0	8,785,690	8,785,690
経常費用計	51,198,090	8,785,690	59,983,780
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,924,363	2,380,531	△ 1,543,832
基本財産評価損益等	111,131,848	27,782,962	138,914,810
特定資産評価損益等	1,919,696		1,919,696
評価損益等計	113,051,544	27,782,962	140,834,506
当期経常増減額	109,127,181	30,163,493	139,290,674
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	109,127,181	30,163,493	139,290,674
一般正味財産期首残高	2,245,680,605	550,820,126	2,796,500,731
一般正味財産期末残高	2,354,807,786	580,983,619	2,935,791,405

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	5,006,350	1,251,588	6,257,938
② 基本財産評価損益等			
基本財産評価損益等	10,958,400	2,739,600	13,698,000
③ 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 6,333,550	△ 1,583,388	△ 7,916,938
当期指定正味財産増減額	9,631,200	2,407,800	12,039,000
指定正味財産期首残高	273,520,800	68,380,200	341,901,000
指定正味財産期末残高	283,152,000	70,788,000	353,940,000
III 正味財産期末残高	2,637,959,786	651,771,619	3,289,731,405

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	3,005,773,760	492,854,810	341,100,000	3,157,528,570
長期預金	801,000	—	801,000	—
小 計	3,006,574,760	492,854,810	341,901,000	3,157,528,570
特定資産				
長谷川良子記念積立資産	37,064,960	37,947,056	37,064,960	37,947,056
奨学助成事業積立資産	46,693,200	47,730,800	46,693,200	47,730,800
退職給付引当資産	1,446,930	160,770	—	1,607,700
小 計	85,205,090	85,838,626	83,758,160	87,285,556
合 計	3,091,779,850	578,693,436	425,659,160	3,244,814,126

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	3,157,528,570	(353,940,000)	(2,803,588,570)	—
小 計	3,157,528,570	(353,940,000)	(2,803,588,570)	—
特定資産				
長谷川良子記念積立資産	37,947,056	—	(37,947,056)	—
奨学助成事業積立資産	47,730,800	—	(47,730,800)	—
退職給付引当資産	1,607,700	—	—	(1,607,700)
小 計	87,285,556	—	(85,677,856)	(1,607,700)
合 計	3,244,814,126	(353,940,000)	(2,889,266,426)	(1,607,700)

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	6,257,938
受取寄付金振替額	1,659,000
合 計	7,916,938

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	4,400,000	400,000	—	—	4,800,000

以上

財 産 目 録

2015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	32,781	
		普通預金 三菱東京UFJ銀行銀座通支店	運転資金として	15,008,998	
		普通預金 三菱東京UFJ銀行銀座通支店	運転資金として	10,000,032	
		通常貯金 ゆうちょ銀行	運転資金として	4,312,121	
	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	9,289,993	
	前払費用		家賃等に対する前払額	286,800	
未収収益		国債等の利子に対する未収額	10,233,404		
流動資産合計				49,164,129	
(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、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。	3,157,528,570
			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
	その他固定資産	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。	444,176
			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。	44,504,000
		退職給付引当資産	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。	3,226,800
			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。	1,607,700
	その他固定資産	什器備品	ビジネスホン	共用固定資産	248,127
			複合機	共用固定資産	222,075
			電話加入権	共用固定資産	210,000
	固定資産合計				3,245,494,328
資産合計				3,294,658,457	
(流動負債)	未払金		宣伝広告費に対する未払額	50,000	
	預り金	源泉所得税	源泉所得税預り額	77,052	
流動負債合計				127,052	
(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。	4,800,000	
固定負債合計				4,800,000	
負債合計				4,927,052	
正味財産				3,289,731,405	