

貸借対照表

平成27年 3月31日現在

公益財団法人 双日国際交流財団
(単位：円)

平成26年度

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	12,680,556	11,176,291	1,504,265
未収収益	4,647,114	4,647,114	-
貯蔵品	6,429	7,610	△ 1,181
流動資産合計	17,334,099	15,831,015	1,503,084
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
現金預金	91,930	91,930	-
投資有価証券	2,165,635,590	2,097,021,967	68,613,623
基本財産合計	2,165,727,520	2,097,113,897	68,613,623
(2) 特定資産			
公益事業実施準備基金	13,000,000	16,000,000	△ 3,000,000
運営管理基金	-	2,000,000	△ 2,000,000
特定資産合計	13,000,000	18,000,000	△ 5,000,000
固定資産合計	2,178,727,520	2,115,113,897	63,613,623
資産合計	2,196,061,619	2,130,944,912	65,116,707
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	317,738	326,311	△ 8,573
流動負債合計	317,738	326,311	△ 8,573
負債合計	317,738	326,311	△ 8,573
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	2,165,727,520	2,102,113,897	63,613,623
指定正味財産合計	2,165,727,520	2,102,113,897	63,613,623
(うち基本財産への充当額)	(2,165,727,520)	(2,097,113,897)	(68,613,623)
(うち特定資産への充当額)	(-)	(5,000,000)	△ 5,000,000
2. 一般正味財産	30,016,361	28,504,704	1,511,657
(うち特定資産への充当額)	(13,000,000)	(13,000,000)	(-)
正味財産合計	2,195,743,881	2,130,618,601	65,125,280
負債及び正味財産合計	2,196,061,619	2,130,944,912	65,116,707

貸借対照表内訳表

平成27年 3月31日現在

公益財団法人 双日国際交流財団
(単位：円)

平成26年度

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	790,032	11,890,524	12,680,556
未収収益	2,788,269	1,858,845	4,647,114
貯蔵品	-	6,429	6,429
流動資産合計	3,578,301	13,755,798	17,334,099
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
現金預金	55,158	36,772	91,930
投資有価証券	1,299,381,352	866,254,238	2,165,635,590
基本財産合計	1,299,436,510	866,291,010	2,165,727,520
(2) 特定資産			
公益事業実施準備基金	13,000,000	-	13,000,000
特定資産合計	13,000,000	-	13,000,000
固定資産合計	1,312,436,510	866,291,010	2,178,727,520
資産合計	1,316,014,811	880,046,808	2,196,061,619
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	182,073	135,665	317,738
流動負債合計	182,073	135,665	317,738
負債合計	182,073	135,665	317,738
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	1,299,436,510	866,291,010	2,165,727,520
指定正味財産合計	1,299,436,510	866,291,010	2,165,727,520
(うち基本財産への充当額)	(1,299,436,510)	(866,291,010)	(2,165,727,520)
2. 一般正味財産	16,396,228	13,620,133	30,016,361
(うち特定資産への充当額)	(13,000,000)	-	(13,000,000)
正味財産合計	1,315,832,738	879,911,143	2,195,743,881
負債及び正味財産合計	1,316,014,811	880,046,808	2,196,061,619

正味財産増減計算書

平成26年 4月 1日から平成27年 3月31日まで

公益財団法人 双日国際交流財団
(単位:円)

平成26年度

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			
基本財産運用益	40,317,964	40,317,458	506
投資有価証券受取利息	40,317,964	40,317,458	506
運用財産運用益	1,493	1,561	△ 68
運用財産受取利息	1,493	1,561	△ 68
特定資産運用益	3,320	3,411	△ 91
特定資産受取利息	3,320	3,411	△ 91
受取寄付金	10,000,000	5,050,000	4,950,000
受取寄付金 (一般)	10,000,000	5,050,000	4,950,000
経常収益計	50,322,777	45,372,430	4,950,347
(2) 経常費用			
事業費	42,570,286	42,842,983	△ 272,697
学術研究助成	857,790	2,028,300	△ 1,170,510
奨学金助成	18,570,000	18,320,000	250,000
国際交流助成	15,462,176	15,272,280	189,896
その他事業	1,503,202	1,463,817	39,385
給与手当	6,002,398	5,599,342	403,056
会議費	144,720	129,244	15,476
旅費交通費	30,000	30,000	-
管理費	6,240,834	6,536,982	△ 296,148
役員報酬	393,381	655,918	△ 262,537
給与手当	2,572,453	2,399,717	172,736
会議費	505,525	588,719	△ 83,194
旅費交通費	37,720	4,560	33,160
通信運搬費	298,079	297,358	721
消耗品費	171,108	86,977	84,131
諸会費	161,040	167,000	△ 5,960
印刷製本費	39,798	59,351	△ 19,553
賃借料	503,100	468,600	34,500
諸謝金	-	232,741	△ 232,741
事務委託費	1,152,360	1,215,573	△ 63,213
雑費	406,270	360,468	45,802
経常費用計	48,811,120	49,379,965	△ 568,845
評価損益等調整前当期経常増減額	1,511,657	△ 4,007,535	5,519,192
評価損益等計	-	-	-
当期経常増減額	1,511,657	△ 4,007,535	5,519,192
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	-	-	-
(2) 経常外費用			
経常外費用計	-	-	-
当期経常外増減額	-	-	-
当期一般正味財産増減額	1,511,657	△ 4,007,535	5,519,192
一般正味財産期首残高	28,504,704	32,512,239	△ 4,007,535
一般正味財産期末残高	30,016,361	28,504,704	1,511,657
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	17,894,403	17,894,404	△ 1
基本財産受取利息(クーポン)	17,760,000	17,760,000	-
基本財産受取利息(償却原価)	134,403	134,404	△ 1
受取寄付金	5,000,000	5,000,000	-
受取寄付金(指定)	5,000,000	5,000,000	-
特定資産運用益	71	76	△ 5
特定資産受取利息	71	76	△ 5
基本財産評価益	68,479,220	1,038,627	67,440,593
投資有価証券評価益	68,479,220	1,038,627	67,440,593
一般正味財産への振替額	△ 27,760,071	△ 22,760,076	△ 4,999,995
一般正味財産への振替(クーポン)	△ 17,760,000	△ 17,760,000	-
一般正味財産への振替(寄付金)	△ 10,000,000	△ 5,000,000	△ 5,000,000
一般正味財産への振替(利息)	△ 71	△ 76	5
当期指定正味財産増減額	63,613,623	1,173,031	62,440,592
指定正味財産期首残高	2,102,113,897	2,100,940,866	1,173,031
指定正味財産期末残高	2,165,727,520	2,102,113,897	63,613,623
III 正味財産期末残高	2,195,743,881	2,130,618,601	65,125,280

正味財産増減計算書内訳表

平成26年 4月 1日から平成27年 3月31日まで

公益財団法人 双日国際交流財団
(単位:円)

平成26年度

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			
基本財産運用益	24,190,778	16,127,186	40,317,964
投資有価証券受取利息	24,190,778	16,127,186	40,317,964
運用財産運用益	896	597	1,493
運用財産受取利息	896	597	1,493
特定資産運用益	3,292	28	3,320
特定資産受取利息	3,292	28	3,320
受取寄付金	6,000,000	4,000,000	10,000,000
受取寄付金(一般)	6,000,000	4,000,000	10,000,000
経常収益計	30,194,966	20,127,811	50,322,777
(2) 経常費用			
事業費	42,570,286	-	42,570,286
学術研究助成	857,790	-	857,790
奨学金助成	18,570,000	-	18,570,000
国際交流助成	15,462,176	-	15,462,176
その他事業	1,503,202	-	1,503,202
給与手当	6,002,398	-	6,002,398
会議費	144,720	-	144,720
旅費交通費	30,000	-	30,000
管理費	-	6,240,834	6,240,834
役員報酬	-	393,381	393,381
給与手当	-	2,572,453	2,572,453
会議費	-	505,525	505,525
旅費交通費	-	37,720	37,720
通信運搬費	-	298,079	298,079
消耗品費	-	171,108	171,108
諸会費	-	161,040	161,040
印刷製本費	-	39,798	39,798
賃借料	-	503,100	503,100
事務委託費	-	1,152,360	1,152,360
雑費	-	406,270	406,270
経常費用計	42,570,286	6,240,834	48,811,120
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 12,375,320	13,886,977	1,511,657
評価損益等計	-	-	-
当期経常増減額	△ 12,375,320	13,886,977	1,511,657
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	-	-	-
(2) 経常外費用			
経常外費用計	-	-	-
当期経常外増減額	-	-	-
他会計振替額	12,000,000	△ 12,000,000	-
当期一般正味財産増減額	△ 375,320	1,886,977	1,511,657
一般正味財産期首残高	16,771,548	11,733,156	28,504,704
一般正味財産期末残高	16,396,228	13,620,133	30,016,361
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	10,736,642	7,157,761	17,894,403
基本財産受取利息(クーポン)	10,656,000	7,104,000	17,760,000
基本財産受取利息(償却原価)	80,642	53,761	134,403
受取寄付金	3,000,000	2,000,000	5,000,000
受取寄付金(指定)	3,000,000	2,000,000	5,000,000
特定資産運用益	43	28	71
特定資産受取利息	43	28	71
基本財産評価益	41,087,532	27,391,688	68,479,220
投資有価証券評価益	41,087,532	27,391,688	68,479,220
一般正味財産への振替額	△ 16,656,043	△ 11,104,028	△ 27,760,071
一般正味財産への振替(クーポン)	△ 10,656,000	△ 7,104,000	△ 17,760,000
一般正味財産への振替(寄付金)	△ 6,000,000	△ 4,000,000	△ 10,000,000
一般正味財産への振替(利息)	△ 43	△ 28	△ 71
当期指定正味財産増減額	38,168,174	25,445,449	63,613,623
指定正味財産期首残高	1,261,268,336	840,845,561	2,102,113,897
指定正味財産期末残高	1,299,436,510	866,291,010	2,165,727,520
III 正味財産期末残高	1,315,832,738	879,911,143	2,195,743,881

財産目録

平成27年 3月31日現在

公益財団法人 双日国際交流財団
(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	三菱東京UFJ銀行赤坂支店	運転資金として	12,680,556	
	未収収益	債券未収利息	基本財産の利金	4,647,114	
		第446回関西電力社債(10年)	うち、60%相当2,788,268円は公益目的事業に、40%相当1,858,846円は管理費に使用する。	49,444	
		第96回利付国債(20年)		1,166,666	
		第100回利付国債(20年)		122,222	
		第2回兵庫県公募公債(20年)		131,666	
		第20回三井住友銀行劣後債(10年)		810,333	
		第113回利付国債(20年)		116,666	
		第114回利付国債(20年)		350,000	
		第309回利付国債(10年)		1,986	
		第121回利付国債(20年)		105,555	
		第312回利付国債(10年)		833	
		第118回利付国債(20年)		127,777	
第132回利付国債(20年)		141,666			
	シティグループ2025年満期円建固定利付債		300,000		
	第321回利付国債(10年)		375		
	第136回利付国債(20年) その1		27,555		
	第136回利付国債(20年) その2		44,444		
	第136回利付国債(20年) その3		44,444		
	第118回住宅支援機構(20年)		50,388		
	第125回住宅支援機構(20年)		1,054,444		
	第22回国際協力機構債券(5年)		650		
	貯蔵品	未使用の切手	通信運搬費	6,429	
流動資産合計			17,334,099		
(固定資産)	基本財産	現金預金	三菱東京UFJ銀行赤坂支店	公益目的事業財産(60%)と運営管理費(40%)の共有財産	91,930
		投資有価証券			2,165,635,590
	特定資産	公益事業実施準備基金	第446回関西電力社債(10年)	投資有価証券のうち、1,299,381,352円相当は公益目的保有財産であり、その運用益を公益目的事業の財源として使用する。残り866,254,238円相当は、運営管理費の為の財産であり、その運用益を運営管理費の財源として使用する。	100,000,000
			第96回利付国債(20年)		199,502,965
			第100回利付国債(20年)		199,549,516
			第2回兵庫県公募公債(20年)		199,488,854
			第20回三井住友銀行劣後債(10年)		199,922,800
			第113回利付国債(20年)		238,037,000
			第114回利付国債(20年)		71,400,000
			第309回利付国債(10年)		682,695
			第121回利付国債(20年)		232,360,000
			第312回利付国債(10年)		265,025
			第118回利付国債(20年)		27,057,200
第132回利付国債(20年)		33,831,660			
	シティグループ2025年満期円建固定利付債		33,190,200		
	第321回利付国債(10年)		1,427,625		
	第136回利付国債(20年) その1		68,739,400		
	第136回利付国債(20年) その2		110,870,000		
	第136回利付国債(20年) その3		111,037,500		
	第118回住宅支援機構(20年)		111,690,000		
	第125回住宅支援機構(20年)		225,680,000		
	第22回国際協力機構債券(5年)		903,150		
	定期預金(三菱東京UFJ銀行・赤坂支店)	公益目的保有財産であり、元本及びその運用益を公益目的事業の財源として使用する。	13,000,000		
固定資産合計			2,178,727,520		
資産合計			2,196,061,619		
(流動負債)	未払金	管理費賃借料	当年度に発生した費用で未払いのもの	317,738	
		管理費消耗品費		20,725	
		管理費通信費		5,460	
		管理費給与		17,374	
		管理費雑費		75,717	
		事業費		16,389	
				182,073	
流動負債合計			317,738		
負債合計			317,738		
正味財産			2,195,743,881		

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(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・・・ 債券金額と異なる価格で取得した債券で、当該差額が金利の調整と認められるものは、償却原価法(定額法)によっている。

その他の有価証券

時価のあるもの・・・ 決算日の市場価格等に基づく時価法(売却原価は移動平均法により算定)によっている。

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) リース取引の処理方法

リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法によっている。

(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】				
現金預金	91,930	-	-	91,930
投資有価証券	2,097,021,967	68,613,623	-	2,165,635,590
小 計	2,097,113,897	68,613,623	-	2,165,727,520
【特定資産】				
公益事業実施準備基金	16,000,000	-	3,000,000	13,000,000
運営管理基金	2,000,000	-	2,000,000	-
小 計	18,000,000	-	5,000,000	13,000,000
合 計	2,115,113,897	68,613,623	5,000,000	2,178,727,520

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】				
現金預金	91,930	(91,930)	-	-
投資有価証券	2,165,635,590	(2,165,635,590)	-	-
小 計	2,165,727,520	(2,165,727,520)	-	-
【特定資産】				
公益事業実施準備基金	13,000,000	(-)	(13,000,000)	-
運営管理基金	-	(-)	-	-
小 計	13,000,000	(-)	(13,000,000)	-
合 計	2,178,727,520	(2,165,727,520)	(13,000,000)	-

4. 担保に供している資産

該当ありません。

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
第446回関西電力社債 (10年)	100,000,000	101,439,300	1,439,300
第96回利付国債 (20年)	199,502,965	236,704,000	37,201,035
第100回利付国債 (20年)	199,549,516	240,080,200	40,530,684
第2回兵庫県公募公債 (20年)	199,488,854	241,032,600	41,543,746
第20回三井住友銀行劣後債 (10年)	199,922,800	215,920,800	15,998,000
合 計	898,464,135	1,035,176,900	136,712,765

6. 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	
投資有価証券受取利息 (クーポン)	17,760,000
特定資産 (公益事業実施準備基金) からの振替額	6,000,000
特定資産 (運営管理基金) からの振替額	4,000,000
特定資産 (公益事業準備基金の利息) からの振替額	43
特定資産 (運営管理基金の利息) からの振替額	28
合 計	27,760,071

7. 保証債務等の偶発債務

該当ありません。

8. 関連当事者との取引の内容

該当ありません。

9. 重要な後発事象

該当ありません。

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の明細は、財務諸表に対する注記2「基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載しているため、省略します。