

貸借対照表

平成28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27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	12,580,545	12,680,556	△ 100,011
未収収益	4,658,170	4,647,114	11,056
貯蔵品	-	6,429	△ 6,429
流動資産合計	17,238,715	17,334,099	△ 95,384
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
現金預金	151,930	91,930	60,000
投資有価証券	2,266,279,758	2,165,635,590	100,644,168
基本財産合計	2,266,431,688	2,165,727,520	100,704,168
(2) 特定資産			
公益事業実施準備基金	11,000,000	13,000,000	△ 2,000,000
運営管理基金	-	-	-
特定資産合計	11,000,000	13,000,000	△ 2,000,000
固定資産合計	2,277,431,688	2,178,727,520	98,704,168
資産合計	2,294,670,403	2,196,061,619	98,608,784
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	310,449	317,738	△ 7,289
流動負債合計	310,449	317,738	△ 7,289
負債合計	310,449	317,738	△ 7,289
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	2,266,431,688	2,165,727,520	100,704,168
指定正味財産合計	2,266,431,688	2,165,727,520	100,704,168
(うち基本財産への充当額)	(2,266,431,688)	(2,165,727,520)	(100,704,168)
(うち特定資産への充当額)	(-)	(-)	-
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(11,000,000)	(13,000,000)	(△ 2,000,000)
正味財産合計	2,294,359,954	2,195,743,881	98,616,073
負債及び正味財産合計	2,294,670,403	2,196,061,619	98,608,784

貸借対照表内訳表

平成28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27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	789,154	11,791,391	12,580,545
未収収益	2,794,903	1,863,267	4,658,170
貯蔵品	-	-	-
流動資産合計	3,584,057	13,654,658	17,238,715
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
現金預金	91,158	60,772	151,930
投資有価証券	1,359,767,854	906,511,904	2,266,279,758
基本財産合計	1,359,859,012	906,572,676	2,266,431,688
(2) 特定資産			
公益事業実施準備基金	11,000,000	-	11,000,000
特定資産合計	11,000,000	-	11,000,000
固定資産合計	1,370,859,012	906,572,676	2,277,431,688
資産合計	1,374,443,069	920,227,334	2,294,670,403
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	174,314	136,135	310,449
流動負債合計	174,314	136,135	310,449
負債合計	174,314	136,135	310,449
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	1,359,859,012	906,572,676	2,266,431,688
指定正味財産合計	1,359,859,012	906,572,676	2,266,431,688
(うち基本財産への充当額)	(1,359,859,012)	(906,572,676)	(2,266,431,688)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(11,000,000)	-	(11,000,000)
正味財産合計	1,374,268,755	920,091,199	2,294,359,954
負債及び正味財産合計	1,374,443,069	920,227,334	2,294,670,403

正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28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27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	40,229,073	40,317,964	△ 88,891
投資有価証券受取利息	40,229,073	40,317,964	△ 88,891
運用財産運用益	1,152	1,493	△ 341
運用財産受取利息	1,152	1,493	△ 341
特定資産運用益	2,823	3,320	△ 497
特定資産受取利息	2,823	3,320	△ 497
受取寄付金	5,000,000	10,000,000	△ 5,000,000
受取寄付金(一般)	5,000,000	10,000,000	△ 5,000,000
経常収益計	45,233,048	50,322,777	△ 5,089,729
(2) 経常費用			
事業費	41,327,442	42,570,286	△ 1,242,844
学術研究助成	800,000	857,790	△ 57,790
奨学金助成	19,100,000	18,570,000	530,000
国際交流助成	13,959,726	15,462,176	△ 1,502,450
その他事業	1,499,980	1,503,202	△ 3,222
給与手当	5,796,285	6,002,398	△ 206,113
会議費	140,351	144,720	△ 4,369
旅費交通費	31,100	30,000	1,100
管理費	6,193,701	6,240,834	△ 47,133
役員報酬	367,055	393,381	△ 26,326
給与手当	2,484,122	2,572,453	△ 88,331
会議費	629,844	505,525	124,319
旅費交通費	4,558	37,720	△ 33,162
通信運搬費	287,517	298,079	△ 10,562
消耗品費	110,463	171,108	△ 60,645
諸会費	166,000	161,040	4,960
印刷製本費	44,597	39,798	4,799
賃借料	454,620	503,100	△ 48,480
諸謝金	-	-	-
事務委託費	1,204,020	1,152,360	51,660
雑費	440,905	406,270	34,635
経常費用計	47,521,143	48,811,120	△ 1,289,977
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,288,095	1,511,657	△ 3,799,752
評価損益等計	-	-	-
当期経常増減額	△ 2,288,095	1,511,657	△ 3,799,752
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度分収入	200,000	-	200,000
経常外収益計	200,000	-	200,000
(2) 経常外費用			
経常外費用計	-	-	-
当期経常外増減額	200,000	-	200,000
当期一般正味財産増減額	△ 2,288,095	1,511,657	△ 3,799,752
一般正味財産期首残高	30,016,361	28,504,704	1,511,657
一般正味財産期末残高	27,928,266	30,016,361	△ 2,088,095
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	17,894,403	17,894,403	-
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	134,403	-
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	2	71	△ 69
特定資産受取利息	2	71	△ 69
基本財産売却益	60,000	-	60,000
投資有価証券売却益	60,000	-	60,000
基本財産評価益	100,509,765	68,479,220	32,030,545
投資有価証券評価益	100,509,765	68,479,220	32,030,545
一般正味財産への振替額	△ 22,760,002	△ 27,760,071	5,000,069
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)	△ 5,000,000	△ 10,000,000	5,000,000
一般正味財産への振替(利息)	△ 2	△ 71	69
当期指定正味財産増減額	100,704,168	63,613,623	37,090,545
指定正味財産期首残高	2,165,727,520	2,102,113,897	63,613,623
指定正味財産期末残高	2,266,431,688	2,165,727,520	100,704,168
III 正味財産期末残高	2,294,359,954	2,195,743,881	98,616,073

正味財産増減計算書内訳表

平成27年 4月 1日から平成28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27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	24,137,444	16,091,629	40,229,073
投資有価証券受取利息	24,137,444	16,091,629	40,229,073
運用財産運用益	691	461	1,152
運用財産受取利息	691	461	1,152
特定資産運用益	2,822	1	2,823
特定資産受取利息	2,822	1	2,823
受取寄付金	3,000,000	2,000,000	5,000,000
受取寄付金(一般)	3,000,000	2,000,000	5,000,000
経常収益計	27,140,957	18,092,091	45,233,048
(2) 経常費用			
事業費	41,327,442	-	41,327,442
学術研究助成	800,000	-	800,000
奨学金助成	19,100,000	-	19,100,000
国際交流助成	13,959,726	-	13,959,726
その他事業	1,499,980	-	1,499,980
給与手当	5,796,285	-	5,796,285
会議費	140,351	-	140,351
旅費交通費	31,100	-	31,100
管理費	-	6,193,701	6,193,701
役員報酬	-	367,055	367,055
給与手当	-	2,484,122	2,484,122
会議費	-	629,844	629,844
旅費交通費	-	4,558	4,558
通信運搬費	-	287,517	287,517
消耗品費	-	110,463	110,463
諸会費	-	166,000	166,000
印刷製本費	-	44,597	44,597
賃借料	-	454,620	454,620
事務委託費	-	1,204,020	1,204,020
雑費	-	440,905	440,905
経常費用計	41,327,442	6,193,701	47,521,143
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 14,186,485	11,898,390	△ 2,288,095
評価損益等計	-	-	-
当期経常増減額	△ 14,186,485	11,898,390	△ 2,288,095
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度分収入	200,000	-	200,000
経常外収益計	200,000	-	200,000
(2) 経常外費用			
経常外費用計	-	-	-
当期経常外増減額	200,000	-	200,000
他会計振替額	12,000,000	△ 12,000,000	-
当期一般正味財産増減額	△ 1,986,485	△ 101,610	△ 2,088,095
一般正味財産期首残高	16,396,228	13,620,133	30,016,361
一般正味財産期末残高	14,409,743	13,518,523	27,928,266
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	10,736,643	7,157,760	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)	80,643	53,760	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	1	1	2
特定資産受取利息	1	1	2
基本財産売却益	36,000	24,000	60,000
投資有価証券売却益	36,000	24,000	60,000
基本財産評価益	60,305,859	40,203,906	100,509,765
投資有価証券評価益	60,305,859	40,203,906	100,509,765
一般正味財産への振替額	△ 13,656,001	△ 9,104,001	△ 22,760,002
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)	△ 3,000,000	△ 2,000,000	△ 5,000,000
一般正味財産への振替(利息)	△ 1	△ 1	△ 2
当期指定正味財産増減額	60,422,502	40,281,666	100,704,168
指定正味財産期首残高	1,299,436,510	866,291,010	2,165,727,520
指定正味財産期末残高	1,359,859,012	906,572,676	2,266,431,688
III 正味財産期末残高	1,374,268,755	920,091,199	2,294,359,954

財産目録

平成28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	12,580,545		
	未収収益	債券未収利息 第96回利付国債(20年) 第100回利付国債(20年) 第2回兵庫県公募公債(20年) 第20回三井住友銀行劣後債(10年) 第113回利付国債(20年) 第114回利付国債(20年) 第309回利付国債(10年) 第121回利付国債(20年) 第312回利付国債(10年) 第118回利付国債(20年) 第132回利付国債(20年) シティグループ2025年満期円建固定利付債 第321回利付国債(10年) 第136回利付国債(20年) その1 第136回利付国債(20年) その2 第136回利付国債(20年) その3 第118回住宅支援機構(20年) 第125回住宅支援機構(20年) 第22回国際協力機構債券(5年) 第3回三井住友トラストHD劣後債(10年)	基本財産の利金 うち、60%相当2,794,903円は公益目的事業に、40%相当1,863,267円は管理費に使用する。	4,658,170 1,166,666 122,222 131,666 810,333 116,666 350,000 1,986 105,555 833 127,777 141,666 300,000 375 27,555 44,444 44,444 50,388 1,054,444 650 60,500		
	流動資産合計			17,238,715		
	(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	151,930	
		投資有価証券	第96回利付国債(20年) 第100回利付国債(20年) 第2回兵庫県公募公債(20年) 第20回三井住友銀行劣後債(10年) 第113回利付国債(20年) 第114回利付国債(20年) 第309回利付国債(10年) 第121回利付国債(20年) 第312回利付国債(10年) 第118回利付国債(20年) 第132回利付国債(20年) シティグループ2025年満期円建固定利付債 第321回利付国債(10年) 第136回利付国債(20年) その1 第136回利付国債(20年) その2 第136回利付国債(20年) その3 第118回住宅支援機構(20年) 第125回住宅支援機構(20年) 第22回国際協力機構債券(5年) 第3回三井住友トラストHD劣後債(10年)	投資有価証券のうち、1,359,767,854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906,511,904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。	2,266,279,758 199,543,632 199,584,242 199,529,864 199,940,800 253,473,200 76,242,000 685,945 250,100,000 266,550 29,026,000 36,939,510 33,724,200 1,447,335 75,373,400 121,570,000 121,651,400 121,090,000 245,000,000 905,580 100,186,100	
		特定資産				
		公益事業実施準備基金	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。	11,000,000 11,000,000	
		固定資産合計			2,277,431,688	
		資産合計			2,294,670,403	
		(流動負債)	未払金	管理費賃借料 管理費消耗品費 管理費印刷製本費 管理費通信費 管理費給与 管理費雑費 事業費	当年度に発生した費用で未払いのもの	310,449 20,725 6,972 1,728 17,929 72,392 16,389 174,314
			流動負債合計			310,449
			負債合計			310,449
			正味財産			2,294,359,954

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	60,000	-	151,930
投資有価証券	2,165,635,590	100,644,168	-	2,266,279,758
小 計	2,165,727,520	100,704,168	-	2,266,431,688
【特定資産】				
公益事業実施準備基金	13,000,000	-	2,000,000	11,000,000
運営管理基金	-	-	-	-
小 計	13,000,000	-	2,000,000	11,000,000
合 計	2,178,727,520	100,704,168	2,000,000	2,277,431,688

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	151,930	(151,930)	-	-
投資有価証券	2,266,279,758	(2,266,279,758)	-	-
小 計	2,266,431,688	(2,266,431,688)	-	-
【特定資産】				
公益事業実施準備基金	11,000,000	(-)	(11,000,000)	-
運営管理基金	-	(-)	-	-
小 計	11,000,000	(-)	(11,000,000)	-
合 計	2,277,431,688	(2,266,431,688)	(11,000,000)	-

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96回利付国債 (20年)	199,543,632	247,086,000	47,542,368
第100回利付国債 (20年)	199,584,242	251,866,000	52,281,758
第2回兵庫県公募公債 (20年)	199,529,864	249,426,600	49,896,736
第20回三井住友銀行劣後債 (10年)	199,940,800	213,464,400	13,523,600
合 計	798,598,538	961,843,000	163,244,462

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	3,000,000
特定資産 (運営管理基金) からの振替額	2,000,000
特定資産 (公益事業準備基金の利息) からの振替額	1
特定資産 (運営管理基金の利息) からの振替額	1
合 計	22,760,002

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。