

貸借対照表

平成26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25年度

科 目	当期	前期	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	11,176,291	13,539,437	△ 2,363,146
未収収益	4,647,114	4,269,877	377,237
貯蔵品	7,610	-	7,610
流動資産合計	15,831,015	17,809,314	△ 1,978,299
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
現金預金	91,930	991,930	△ 900,000
投資有価証券	2,097,021,967	2,094,948,936	2,073,031
基本財産合計	2,097,113,897	2,095,940,866	1,173,031
(2) 特定資産			
公益事業実施準備基金	16,000,000	18,000,000	△ 2,000,000
運営管理基金	2,000,000	2,000,000	-
特定資産合計	18,000,000	20,000,000	△ 2,000,000
固定資産合計	2,115,113,897	2,115,940,866	△ 826,969
資産合計	2,130,944,912	2,133,750,180	△ 2,805,268
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	326,311	297,075	29,236
流動負債合計	326,311	297,075	29,236
負債合計	326,311	297,075	29,236
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	2,102,113,897	2,100,940,866	1,173,031
指定正味財産合計	2,102,113,897	2,100,940,866	1,173,031
(うち基本財産への充当額)	(2,097,113,897)	(2,095,940,866)	(1,173,031)
(うち特定資産への充当額)	(5,000,000)	(5,000,000)	-
2. 一般正味財産	28,504,704	32,512,239	△ 4,007,535
(うち特定資産への充当額)	(13,000,000)	(15,000,000)	(△ 2,000,000)
正味財産合計	2,130,618,601	2,133,453,105	△ 2,834,504
負債及び正味財産合計	2,130,944,912	2,133,750,180	△ 2,805,268

貸借対照表内訳表

平成26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25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	1,169,347	10,006,944	11,176,291
未収収益	2,788,269	1,858,845	4,647,114
貯蔵品	-	7,610	7,610
流動資産合計	3,957,616	11,873,399	15,831,015
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	1,258,213,178	838,808,789	2,097,021,967
基本財産合計	1,258,268,336	838,845,561	2,097,113,897
(2) 特定資産			
公益事業実施準備基金	16,000,000	-	16,000,000
運営管理基金	-	2,000,000	2,000,000
特定資産合計	16,000,000	2,000,000	18,000,000
固定資産合計	1,274,268,336	840,845,561	2,115,113,897
資産合計	1,278,225,952	852,718,960	2,130,944,912
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	186,068	140,243	326,311
流動負債合計	186,068	140,243	326,311
負債合計	186,068	140,243	326,311
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	1,261,268,336	840,845,561	2,102,113,897
指定正味財産合計	1,261,268,336	840,845,561	2,102,113,897
(うち基本財産への充当額)	(1,258,268,336)	(840,845,561)	(2,099,113,897)
(うち特定資産への充当額)	(3,000,000)	(2,000,000)	(5,000,000)
2. 一般正味財産	16,771,548	11,733,156	28,504,704
(うち特定資産への充当額)	(13,000,000)	-	(13,000,000)
正味財産合計	1,278,039,884	852,578,717	2,130,618,601
負債及び正味財産合計	1,278,225,952	852,718,960	2,130,944,912

正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26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25年度

科 目	当期	前期	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	40,317,458	40,306,949	10,509
投資有価証券受取利息	40,317,458	40,306,949	10,509
運用財産運用益	1,561	2,592	△ 1,031
運用財産受取利息	1,561	2,592	△ 1,031
特定資産運用益	3,411	4,959	△ 1,548
特定資産受取利息	3,411	4,959	△ 1,548
受取寄付金	5,050,000	5,000,000	50,000
受取寄付金(一般)	5,050,000	5,000,000	50,000
経常収益計	45,372,430	45,314,500	57,930
(2) 経常費用			
事業費	42,842,983	42,839,436	3,547
学術研究助成	2,028,300	1,910,900	117,400
奨学金助成	18,320,000	18,700,000	△ 380,000
国際交流助成	15,272,280	15,054,270	218,010
その他事業	1,463,817	1,397,109	66,708
給与手当	5,599,342	5,626,395	△ 27,053
会議費	129,244	114,482	14,762
旅費交通費	30,000	36,280	△ 6,280
管理費	6,536,982	5,850,384	686,598
役員報酬	655,918	222,351	433,567
給与手当	2,399,717	2,411,311	△ 11,594
会議費	588,719	429,290	159,429
旅費交通費	4,560	4,380	180
通信運搬費	297,358	368,170	△ 70,812
消耗品費	86,977	112,915	△ 25,938
諸会費	167,000	158,000	9,000
印刷製本費	59,351	61,393	△ 2,042
賃借料	468,600	501,144	△ 32,544
諸謝金	232,741	-	232,741
事務委託費	1,215,573	1,225,785	△ 10,212
雑費	360,468	355,645	4,823
経常費用計	49,379,965	48,689,820	690,145
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,007,535	△ 3,375,320	△ 632,215
評価損益等計	-	-	-
当期経常増減額	△ 4,007,535	△ 3,375,320	△ 632,215
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	△ 4,007,535	△ 3,375,320	△ 632,215
一般正味財産期首残高	32,512,239	35,887,559	△ 3,375,320
一般正味財産期末残高	28,504,704	32,512,239	△ 4,007,535
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	17,894,404	21,331,793	△ 3,437,389
基本財産受取利息(クーポン)	17,760,000	19,319,188	△ 1,559,188
基本財産受取利息(償却原価)	134,404	2,012,605	△ 1,878,201
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	76	178	△ 102
特定資産受取利息	76	178	△ 102
基本財産評価益	1,038,627	66,299,458	△ 65,260,831
投資有価証券評価益	1,038,627	66,299,458	△ 65,260,831
一般正味財産への振替額	△ 22,760,076	△ 24,319,637	1,559,561
一般正味財産への振替(クーポン)	△ 17,760,000	△ 19,319,188	1,559,188
一般正味財産への振替(寄付金)	△ 5,000,000	△ 5,000,000	-
一般正味財産への振替(利息)	△ 76	△ 449	373
当期指定正味財産増減額	1,173,031	68,311,792	△ 67,138,761
指定正味財産期首残高	2,100,940,866	2,032,629,074	68,311,792
指定正味財産期末残高	2,102,113,897	2,100,940,866	1,173,031
III 正味財産期末残高	2,130,618,601	2,133,453,105	△ 2,834,504

正味財産増減計算書内訳表

平成25年 4月 1日から平成26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25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	24,190,475	16,126,983	40,317,458
投資有価証券受取利息	24,190,475	16,126,983	40,317,458
運用財産運用益	936	625	1,561
運用財産受取利息	936	625	1,561
特定資産運用益	3,381	30	3,411
特定資産受取利息	3,381	30	3,411
受取寄付金	3,050,000	2,000,000	5,050,000
受取寄付金(一般)	3,050,000	2,000,000	5,050,000
経常収益計	27,244,792	18,127,638	45,372,430
(2) 経常費用			
事業費	42,842,983	-	42,842,983
学術研究助成	2,028,300	-	2,028,300
奨学金助成	18,320,000	-	18,320,000
国際交流助成	15,272,280	-	15,272,280
その他事業	1,463,817	-	1,463,817
給与手当	5,599,342	-	5,599,342
会議費	129,244	-	129,244
旅費交通費	30,000	-	30,000
管理費	-	6,536,982	6,536,982
役員報酬	-	655,918	655,918
給与手当	-	2,399,717	2,399,717
会議費	-	588,719	588,719
旅費交通費	-	4,560	4,560
通信運搬費	-	297,358	297,358
消耗品費	-	86,977	86,977
諸会費	-	167,000	167,000
印刷製本費	-	59,351	59,351
賃借料	-	468,600	468,600
諸謝金	-	232,741	232,741
事務委託費	-	1,215,573	1,215,573
雑費	-	360,468	360,468
経常費用計	42,842,983	6,536,982	49,379,965
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 15,598,191	11,590,656	△ 4,007,535
評価損益等計	-	-	-
当期経常増減額	△ 15,598,191	11,590,656	△ 4,007,535
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	14,000,000	△ 14,000,000	-
当期一般正味財産増減額	△ 1,598,191	△ 2,409,344	△ 4,007,535
一般正味財産期首残高	18,369,739	14,142,500	32,512,239
一般正味財産期末残高	16,771,548	11,733,156	28,504,704
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	10,736,642	7,157,762	17,894,404
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	53,762	134,404
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	46	30	76
特定資産受取利息	46	30	76
基本財産評価益	623,176	415,451	1,038,627
投資有価証券評価益	623,176	415,451	1,038,627
一般正味財産への振替額	△ 13,656,046	△ 9,104,030	△ 22,760,076
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)	△ 46	△ 30	△ 76
当期指定正味財産増減額	703,818	469,213	1,173,031
指定正味財産期首残高	1,260,564,518	840,376,348	2,100,940,866
指定正味財産期末残高	1,261,268,336	840,845,561	2,102,113,897
III 正味財産期末残高	1,278,039,884	852,578,717	2,130,618,601

財産目録

平成26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	財団運営・管理資金	11,176,291	
	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2,788,269円は公益目的事業に、40%相当1,858,845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	7,610		
流動資産合計				15,831,015	
(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。	91,930
		投資有価証券	第446回関西電力社債(10年)	公益目的保有財産であり、その運用益の60%相当は公益目的事業に、40%相当は財団の運営・管理に使用する。	2,097,021,967
			第96回利付国債(20年)		100,000,000
			第100回利付国債(20年)		199,462,299
			第2回兵庫県公募公債(20年)		199,514,789
			第20回三井住友銀行劣後債(10年)		199,447,844
			第113回利付国債(20年)		199,904,800
			第114回利付国債(20年)		228,705,800
			第309回利付国債(10年)		68,454,000
			第121回利付国債(20年)		682,955
第312回利付国債(10年)			221,080,000		
第118回利付国債(20年)		264,475			
第132回利付国債(20年)		25,812,900			
シティグループ2025年満期円建固定利付債		31,842,720			
第321回利付国債(10年)		31,036,500			
第136回利付国債(20年) その1		1,405,485			
第136回利付国債(20年) その2		64,610,200			
第136回利付国債(20年) その3		104,210,000			
第118回住宅支援機構(20年)		104,217,200			
第125回住宅支援機構(20年)		104,470,000			
第22回国際協力機構債券(5年)		211,000,000			
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に使用する。	16,000,000	
		普通預金(三菱東京UFJ銀行・赤坂支店)		13,000,000	
		普通預金(三菱東京UFJ銀行・赤坂支店)	財団運営・管理用資金	3,000,000	
運営管理基金	普通預金(三菱東京UFJ銀行・赤坂支店)		2,000,000		
固定資産合計				2,115,113,897	
資産合計				2,130,944,912	
(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	326,311	
		管理費消耗品費		20,150	
		管理費印刷製本費		4,504	
		管理費通信費		2,835	
		管理費給与		18,997	
		管理費雑費		72,993	
		事業費		20,764	
				186,068	
流動負債合計				326,311	
負債合計				326,311	
正味財産				2,130,618,601	

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	991,930	-	900,000	91,930
投資有価証券	2,094,948,936	2,073,031	-	2,097,021,967
小計	2,095,940,866	2,073,031	900,000	2,097,113,897
【特定資産】				
公益事業実施準備基金	18,000,000	3,000,046	5,000,046	16,000,000
運営管理基金	2,000,000	2,000,030	2,000,030	2,000,000
小計	20,000,000	5,000,076	7,000,076	18,000,000
合計	2,115,940,866	7,073,107	7,900,076	2,115,113,897

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	2,097,021,967	(2,097,021,967)	-	-
小計	2,097,113,897	(2,097,113,897)	-	-
【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	(2,102,113,897)	(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	102,778,200	2,778,200
第96回利付国債（20年）	199,462,299	230,114,000	30,651,701
第100回利付国債（20年）	199,514,789	232,397,800	32,883,011
第2回兵庫県公募公債（20年）	199,447,844	233,747,400	34,299,556
第20回三井住友銀行劣後債（10年）	199,904,800	218,868,200	18,963,400
合 計	898,329,732	1,017,905,600	119,575,868

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	46
特定資産（運営管理基金の利息）からの振替額	30
合 計	22,760,076

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。