

貸借対照表

平成29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28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	11,300,184	12,580,545	△ 1,280,361
未収収益	4,658,170	4,658,170	-
流動資産合計	15,958,354	17,238,715	△ 1,280,361
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
現金預金	151,930	151,930	-
投資有価証券	2,233,879,340	2,266,279,758	△ 32,400,418
基本財産合計	2,234,031,270	2,266,431,688	△ 32,400,418
(2) 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	-	-	-
特定資産合計	11,000,000	11,000,000	-
固定資産合計	2,245,031,270	2,277,431,688	△ 32,400,418
資産合計	2,260,989,624	2,294,670,403	△ 33,680,779
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	307,170	310,449	△ 3,279
流動負債合計	307,170	310,449	△ 3,279
負債合計	307,170	310,449	△ 3,279
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	2,234,031,270	2,266,431,688	△ 32,400,418
指定正味財産合計	2,234,031,270	2,266,431,688	△ 32,400,418
(うち基本財産への充当額)	(2,234,031,270)	(2,266,431,688)	(△ 32,400,418)
(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)	(11,000,000)	(-)
正味財産合計	2,260,682,454	2,294,359,954	△ 33,677,500
負債及び正味財産合計	2,260,989,624	2,294,670,403	△ 33,680,779

貸借対照表内訳表

平成29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28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	17,982	11,282,202	11,300,184
未収収益	2,794,903	1,863,267	4,658,170
流動資産合計	2,812,885	13,145,469	15,958,354
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	1,340,327,603	893,551,737	2,233,879,340
基本財産合計	1,340,418,761	893,612,509	2,234,031,270
(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	1,351,418,761	893,612,509	2,245,031,270
資産合計	1,354,231,646	906,757,978	2,260,989,624
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	170,554	136,616	307,170
流動負債合計	170,554	136,616	307,170
負債合計	170,554	136,616	307,170
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	1,340,418,761	893,612,509	2,234,031,270
指定正味財産合計	1,340,418,761	893,612,509	2,234,031,270
(うち基本財産への充当額)	(1,340,418,761)	(893,612,509)	(2,234,031,270)
2. 一般正味財産	13,642,331	13,008,853	26,651,184
(うち特定資産への充当額)	11,000,000)	(-)	(11,000,000)
正味財産合計	1,354,061,092	906,621,362	2,260,682,454
負債及び正味財産合計	1,354,231,646	906,757,978	2,260,989,624

正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29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28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	39,194,363	40,229,073	△ 1,034,710
投資有価証券受取利息	39,194,363	40,229,073	△ 1,034,710
運用財産運用益	63	1,152	△ 1,089
運用財産受取利息	63	1,152	△ 1,089
特定資産運用益	1,175	2,823	△ 1,648
特定資産受取利息	1,175	2,823	△ 1,648
受取寄付金	5,000,000	5,000,000	-
受取寄付金(一般)	5,000,000	5,000,000	-
経常収益計	44,195,601	45,233,048	△ 1,037,447
(2) 経常費用			
事業費	39,285,243	41,327,442	△ 2,042,199
学術研究助成	800,000	800,000	-
奨学金助成	18,960,000	19,100,000	△ 140,000
国際交流助成	12,186,797	13,959,726	△ 1,772,929
その他事業	1,433,746	1,499,980	△ 66,234
給与手当	5,744,614	5,796,285	△ 51,671
会議費	130,086	140,351	△ 10,265
旅費交通費	30,000	31,100	△ 1,100
管理費	6,187,440	6,193,701	△ 6,261
役員報酬	369,329	367,055	2,274
給与手当	2,461,978	2,484,122	△ 22,144
会議費	810,868	629,844	181,024
旅費交通費	16,608	4,558	12,050
通信運搬費	309,605	287,517	22,088
消耗品費	82,583	110,463	△ 27,880
諸会費	154,000	166,000	△ 12,000
印刷製本費	60,393	44,597	15,796
賃借料	318,600	454,620	△ 136,020
保険料	23,630	-	23,630
事務委託費	1,164,720	1,204,020	△ 39,300
雑費	415,126	440,905	△ 25,779
経常費用計	45,472,683	47,521,143	△ 2,048,460
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,277,082	△ 2,288,095	1,011,013
評価損益等計	-	-	-
当期経常増減額	△ 1,277,082	△ 2,288,095	1,011,013
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	△ 1,277,082	△ 2,088,095	811,013
一般正味財産期首残高	27,928,266	30,016,361	△ 2,088,095
一般正味財産期末残高	26,651,184	27,928,266	△ 1,277,082
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	17,894,402	17,894,403	△ 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)	134,402	134,403	△ 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	-	2	△ 2
特定資産受取利息	-	2	△ 2
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	△ 32,534,820	100,509,765	△ 133,044,585
投資有価証券評価益	△ 32,534,820	100,509,765	△ 133,044,585
一般正味財産への振替額	△ 22,760,000	△ 22,760,002	2
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	△ 5,000,000	-
一般正味財産への振替(利息)	-	△ 2	2
当期指定正味財産増減額	△ 32,400,418	100,704,168	△ 133,104,586
指定正味財産期首残高	2,266,431,688	2,165,727,520	100,704,168
指定正味財産期末残高	2,234,031,270	2,266,431,688	△ 32,400,418
III 正味財産期末残高	2,260,682,454	2,294,359,954	△ 33,677,500

正味財産増減計算書内訳表

平成28年 4月 1日から平成29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28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	23,516,618	15,677,745	39,194,363
投資有価証券受取利息	23,516,618	15,677,745	39,194,363
運用財産運用益	38	25	63
運用財産受取利息	38	25	63
特定資産運用益	1,175	0	1,175
特定資産受取利息	1,175	0	1,175
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	26,517,831	17,677,770	44,195,601
(2) 経常費用			
事業費	39,285,243	-	39,285,243
学術研究助成	800,000	-	800,000
奨学金助成	18,960,000	-	18,960,000
国際交流助成	12,186,797	-	12,186,797
その他事業	1,433,746	-	1,433,746
給与手当	5,744,614	-	5,744,614
会議費	130,086	-	130,086
旅費交通費	30,000	-	30,000
管理費	-	6,187,440	6,187,440
役員報酬	-	369,329	369,329
給与手当	-	2,461,978	2,461,978
会議費	-	810,868	810,868
旅費交通費	-	16,608	16,608
通信運搬費	-	309,605	309,605
消耗品費	-	82,583	82,583
諸会費	-	154,000	154,000
印刷製本費	-	60,393	60,393
賃借料	-	318,600	318,600
保険料	-	23,630	23,630
事務委託費	-	1,164,720	1,164,720
雑費	-	415,126	415,126
経常費用計	39,285,243	6,187,440	45,472,683
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 12,767,412	11,490,330	△ 1,277,082
評価損益等計	-	-	-
当期経常増減額	△ 12,767,412	11,490,330	△ 1,277,082
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	△ 767,412	△ 509,670	△ 1,277,082
一般正味財産期首残高	14,409,743	13,518,523	27,928,266
一般正味財産期末残高	13,642,331	13,008,853	26,651,184
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	10,736,641	7,157,761	17,894,402
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)	80,641	53,761	134,402
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
基本財産評価益	△ 19,520,892	△ 13,013,928	△ 32,534,820
投資有価証券評価益	△ 19,520,892	△ 13,013,928	△ 32,534,820
一般正味財産への振替額	△ 13,656,000	△ 9,104,000	△ 22,760,000
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
当期指定正味財産増減額	△ 19,440,251	△ 12,960,167	△ 32,400,418
指定正味財産期首残高	1,359,859,012	906,572,676	2,266,431,688
指定正味財産期末残高	1,340,418,761	893,612,509	2,234,031,270
III 正味財産期末残高	1,354,061,092	906,621,362	2,260,682,454

財産目録

平成29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	11,300,184			
	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				15,958,354		
	(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、1,340,327,604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893,551,736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。	2,233,879,340 199,584,298 199,618,968 199,570,874 199,958,800 246,958,400 74,232,000 676,585 243,640,000 262,575 28,276,200 35,968,650 33,848,100 1,424,790 73,389,400 118,370,000 118,441,700 118,570,000 239,720,000 903,600 100,464,400	
			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				2,245,031,270
			資産合計				2,260,989,624
			(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	307,170
					管理費消耗品費		19,440
					管理費通信運搬費		6,174
					管理費給与		20,007
					管理費雑費		73,094
					事業費		17,901
					流動負債合計		
			負債合計				307,170
			正味財産				2,260,682,454

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	151,930	-	-	151,930
投資有価証券	2,266,279,758	536,602	32,937,020	2,233,879,340
小 計	2,266,431,688	536,602	32,937,020	2,234,031,270
【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	536,602	32,937,020	2,245,031,270

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	2,233,879,340	(2,233,879,340)	-	-
小 計	2,234,031,270	(2,234,031,270)	-	-
【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	2,245,031,270	(2,234,031,270)	(11,000,000)	-

4. 担保に供している資産

該当ありません。

5. 金融商品の状況

(1) 金融商品に対する取組方針

法人運営の財源の相当部分を運用益によって賄うため、主に債券により資産運用する。

なお、デリバティブ取引は行わない方針である。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

投資有価証券は、主に債券であり、発行体の信用リスク、市場価格の変動リスクにさらされている。

(3) 金融商品のリスクに係る管理体制

① 資産運用規程に基づく取引

金融商品の取引は、資産運用規程に基づき行う。

② 信用リスク及び市場リスクの管理

投資有価証券の発行体の状況及び時価を定期的に把握し、理事会に報告する。

6. 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)	199,584,298	241,162,000	41,577,702
第100回利付国債 (20年)	199,618,969	245,528,400	45,909,431
第2回兵庫県公募公債 (20年)	199,570,874	242,693,600	43,122,726
第20回三井住友銀行劣後債 (10年)	199,958,800	209,449,000	9,490,200
合 計	798,732,941	938,833,000	140,100,059

7. 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
合 計	22,760,000

8. 保証債務等の偶発債務

該当ありません。

9. 関連当事者との取引の内容

該当ありません。

10. 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。