

貸借対照表

平成30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29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	15,574,439	11,300,184	4,274,255
未収収益	4,658,170	4,658,170	-
流動資産合計	20,232,609	15,958,354	4,274,255
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
現金預金	151,930	151,930	-
投資有価証券	2,236,016,568	2,233,879,340	2,137,228
基本財産合計	2,236,168,498	2,234,031,270	2,137,228
(2) 特定資産			
公益事業実施準備基金	8,000,000	11,000,000	△ 3,000,000
運営管理基金	-	-	-
特定資産合計	8,000,000	11,000,000	△ 3,000,000
固定資産合計	2,244,168,498	2,245,031,270	△ 862,772
資産合計	2,264,401,107	2,260,989,624	3,411,483
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	302,629	307,170	△ 4,541
流動負債合計	302,629	307,170	△ 4,541
負債合計	302,629	307,170	△ 4,541
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	2,236,168,498	2,234,031,270	2,137,228
指定正味財産合計	2,236,168,498	2,234,031,270	2,137,228
(うち基本財産への充当額)	(2,236,168,498)	(2,234,031,270)	(2,137,228)
(うち特定資産への充当額)	(-)	(-)	(-)
2. 一般正味財産	27,929,980	26,651,184	1,278,796
(うち特定資産への充当額)	(8,000,000)	(11,000,000)	(△ 3,000,000)
正味財産合計	2,264,098,478	2,260,682,454	3,416,024
負債及び正味財産合計	2,264,401,107	2,260,989,624	3,411,483

貸借対照表内訳表

平成30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29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	667,044	14,907,395	15,574,439
未収収益	2,794,903	1,863,267	4,658,170
流動資産合計	3,461,947	16,770,662	20,232,609
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	1,341,609,939	894,406,629	2,236,016,568
基本財産合計	1,341,701,097	894,467,401	2,236,168,498
(2) 特定資産			
公益事業実施準備基金	8,000,000	-	8,000,000
特定資産合計	8,000,000	-	8,000,000
固定資産合計	1,349,701,097	894,467,401	2,244,168,498
資産合計	1,353,163,044	911,238,063	2,264,401,107
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	164,745	137,884	302,629
流動負債合計	164,745	137,884	302,629
負債合計	164,745	137,884	302,629
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	1,341,701,097	894,467,401	2,236,168,498
指定正味財産合計	1,341,701,097	894,467,401	2,236,168,498
(うち基本財産への充当額)	(1,341,701,097)	(894,467,401)	(2,236,168,498)
2. 一般正味財産	11,297,202	16,632,778	27,929,980
(うち特定資産への充当額)	8,000,000)	(-)	(8,000,000)
正味財産合計	1,352,998,299	911,100,179	2,264,098,478
負債及び正味財産合計	1,353,163,044	911,238,063	2,264,401,107

正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30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29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	39,197,990	39,194,363	3,627
投資有価証券受取利息	39,197,990	39,194,363	3,627
運用財産運用益	73	63	10
運用財産受取利息	73	63	10
特定資産運用益	219	1,175	△ 956
特定資産受取利息	219	1,175	△ 956
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	44,198,282	44,195,601	2,681
(2) 経常費用			
事業費	36,864,185	39,285,243	△ 2,421,058
学術研究助成	-	800,000	△ 800,000
奨学金助成	18,230,000	18,960,000	△ 730,000
国際交流助成	11,460,069	12,186,797	△ 726,728
その他事業	1,596,120	1,433,746	162,374
給与手当	5,249,494	5,744,614	△ 495,120
会議費	187,801	130,086	57,715
旅費交通費	140,701	30,000	110,701
管理費	6,055,301	6,187,440	△ 132,139
役員報酬	317,055	369,329	△ 52,274
給与手当	2,249,783	2,461,978	△ 212,195
会議費	772,285	810,868	△ 38,583
旅費交通費	6,624	16,608	△ 9,984
通信運搬費	305,717	309,605	△ 3,888
消耗品費	71,916	82,583	△ 10,667
諸会費	147,000	154,000	△ 7,000
印刷製本費	57,088	60,393	△ 3,305
賃借料	298,944	318,600	△ 19,656
保険料	31,500	23,630	7,870
諸謝金	216,000	-	216,000
事務委託費	1,175,135	1,164,720	10,415
雑費	406,254	415,126	△ 8,872
経常費用計	42,919,486	45,472,683	△ 2,553,197
評価損益等調整前当期経常増減額	1,278,796	△ 1,277,082	2,555,878
評価損益等計	-	-	-
当期経常増減額	1,278,796	△ 1,277,082	2,555,878
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度分収入	-	-	-
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	1,278,796	△ 1,277,082	2,555,878
一般正味財産期首残高	26,651,184	27,928,266	△ 1,277,082
一般正味財産期末残高	27,929,980	26,651,184	1,278,796
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	17,894,403	17,894,402	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	134,402	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	-	-	-
特定資産受取利息	-	-	-
基本財産売却益	-	-	-
投資有価証券売却益	-	-	-
基本財産評価益	2,002,825	△ 32,534,820	34,537,645
投資有価証券評価益	2,002,825	△ 32,534,820	34,537,645
一般正味財産への振替額	△ 22,760,000	△ 22,760,000	-
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)	-	-	-
当期指定正味財産増減額	2,137,228	△ 32,400,418	34,537,646
指定正味財産期首残高	2,234,031,270	2,266,431,688	△ 32,400,418
指定正味財産期末残高	2,236,168,498	2,234,031,270	2,137,228
III 正味財産期末残高	2,264,098,478	2,260,682,454	3,416,024

正味財産増減計算書内訳表

平成29年 4月 1日から平成30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29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	23,518,794	15,679,196	39,197,990
投資有価証券受取利息	23,518,794	15,679,196	39,197,990
運用財産運用益	43	30	73
運用財産受取利息	43	30	73
特定資産運用益	219	-	219
特定資産受取利息	219	-	219
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	26,519,056	17,679,226	44,198,282
(2) 経常費用			
事業費	36,864,185	-	36,864,185
学術研究助成	-	-	-
奨学金助成	18,230,000	-	18,230,000
国際交流助成	11,460,069	-	11,460,069
その他事業	1,596,120	-	1,596,120
給与手当	5,249,494	-	5,249,494
会議費	187,801	-	187,801
旅費交通費	140,701	-	140,701
管理費	-	6,055,301	6,055,301
役員報酬	-	317,055	317,055
給与手当	-	2,249,783	2,249,783
会議費	-	772,285	772,285
旅費交通費	-	6,624	6,624
通信運搬費	-	305,717	305,717
消耗品費	-	71,916	71,916
諸会費	-	147,000	147,000
印刷製本費	-	57,088	57,088
賃借料	-	298,944	298,944
保険料	-	31,500	31,500
諸謝金	-	216,000	216,000
事務委託費	-	1,175,135	1,175,135
雑費	-	406,254	406,254
経常費用計	36,864,185	6,055,301	42,919,486
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 10,345,129	11,623,925	1,278,796
評価損益等計	-	-	-
当期経常増減額	△ 10,345,129	11,623,925	1,278,796
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	8,000,000	△ 8,000,000	-
当期一般正味財産増減額	△ 2,345,129	3,623,925	1,278,796
一般正味財産期首残高	13,642,331	13,008,853	26,651,184
一般正味財産期末残高	11,297,202	16,632,778	27,929,980
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	10,736,641	7,157,762	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)	80,641	53,762	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
基本財産評価益	1,201,695	801,130	2,002,825
投資有価証券評価益	1,201,695	801,130	2,002,825
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	1,282,336	854,892	2,137,228
指定正味財産期首残高	1,340,418,761	893,612,509	2,234,031,270
指定正味財産期末残高	1,341,701,097	894,467,401	2,236,168,498
III 正味財産期末残高	1,352,998,299	911,100,179	2,264,098,478

財産目録

平成30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29年度

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	15,574,439			
	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				20,232,609		
	(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、1,341,609,939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894,406,629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。	2,236,016,568 199,624,964 199,653,695 199,611,884 199,976,800 245,343,000 73,818,000 667,810 243,160,000 259,025 28,175,000 36,055,110 33,898,500 1,409,940 73,742,800 118,940,000 118,934,500 119,400,000 241,420,000 901,440 101,024,100	
			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。	8,000,000 8,000,000
			固定資産合計				2,244,168,498
			資産合計				2,264,401,107
			(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	302,629
					管理費消耗品費		24,840
					管理費通信運搬費		8,492
					管理費給与		17,450
					管理費雑費		70,605
					事業費		16,497
							164,745
			流動負債合計				302,629
			負債合計				302,629
			正味財産				2,264,098,478

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	2,233,879,340	4,777,163	2,639,935	2,236,016,568
小 計	2,234,031,270	4,777,163	2,639,935	2,236,168,498
【特定資産】				
公益事業実施準備基金	11,000,000	-	3,000,000	8,000,000
運営管理基金	-	-	-	-
小 計	11,000,000	-	3,000,000	8,000,000
合 計	2,245,031,270	4,777,163	5,639,935	2,244,168,498

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	2,236,016,568	(2,236,016,568)	-	-
小 計	2,236,168,498	(2,236,168,498)	-	-
【特定資産】				
公益事業実施準備基金	8,000,000	-	(8,000,000)	-
運営管理基金	-	-	-	-
小 計	8,000,000	-	(8,000,000)	-
合 計	2,244,168,498	(2,236,168,498)	(8,000,000)	-

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)	199,624,964	238,368,000	38,743,036
第100回利付国債 (20年)	199,653,696	242,863,400	43,209,704
第2回兵庫県公募公債 (20年)	199,611,884	240,383,800	40,771,916
第20回三井住友銀行劣後債 (10年)	199,976,800	205,442,600	5,465,800
合 計	798,867,344	927,057,800	128,190,456

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。