

# 貸借対照表

平成24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23年度

科 目	当期	前期	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現 金 預 金	11,055,416	12,769,795	△ 1,714,379
未 収 収 益	5,213,969	8,310,248	△ 3,096,279
流動資産合計	16,269,385	21,080,043	△ 4,810,658
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
現 金 預 金	1,357,245	92,845	1,264,400
投 資 有 價 証 券	2,026,271,558	2,014,262,047	12,009,511
基本財産合計	2,027,628,803	2,014,354,892	13,273,911
(2) 特定資産			
公 益 事 業 実 施 準 備 基 金	23,000,163	20,000,000	3,000,163
運 営 管 理 基 金	2,000,108	5,000,000	△ 2,999,892
特定資産合計	25,000,271	25,000,000	271
固定資産合計	2,052,629,074	2,039,354,892	13,274,182
資産合計	2,068,898,459	2,060,434,935	8,463,524
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未 払 金	381,826	2,816,369	△ 2,434,543
流動負債合計	381,826	2,816,369	△ 2,434,543
負債合計	381,826	2,816,369	△ 2,434,543
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
寄 付 金	2,032,629,074	2,019,354,892	13,274,182
指定正味財産合計	2,032,629,074	2,019,354,892	13,274,182
( うち基本財産への充当額 )	2,027,628,803	2,014,354,892	13,273,911
( うち特定資産への充当額 )	5,000,271	5,000,000	271
2. 一般正味財産			
( うち特定資産への充当額 )	35,887,559	38,263,674	△ 2,376,115
正味財産合計	20,000,000	20,000,000	0
負債及び正味財産合計	2,068,516,633	2,057,618,566	10,898,067
	2,068,898,459	2,060,434,935	8,463,524

# 貸借対照表内訳表

平成24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23年度

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現 金 預 金	68,815	10,986,601	11,055,416
未 収 収 益	3,128,382	2,085,587	5,213,969
流動資産合計	3,197,197	13,072,188	16,269,385
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
現 金 預 金	814,347	542,898	1,357,245
投 資 有 働 証 券	1,215,762,933	810,508,625	2,026,271,558
基本財産合計	1,216,577,280	811,051,523	2,027,628,803
(2) 特定資産			
公 益 事 業 実 施 準 備 基 金	23,000,163	0	23,000,163
運 営 管 理 基 金	0	2,000,108	2,000,108
特定資産合計	23,000,163	2,000,108	25,000,271
固定資産合計	1,239,577,443	813,051,631	2,052,629,074
資産合計	1,242,774,640	826,123,819	2,068,898,459
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未 払 金	178,527	203,299	381,826
流動負債合計	178,527	203,299	381,826
負債合計	178,527	203,299	381,826
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
寄 付 金	1,219,577,443	813,051,631	2,032,629,074
指定正味財産合計	1,219,577,443	813,051,631	2,032,629,074
( うち基本財産への充当額 )	1,216,577,280	811,051,523	2,027,628,803
( うち特定資産への充当額 )	3,000,163	2,000,108	5,000,271
2. 一般正味財産			
( うち特定資産への充当額 )	23,018,670	12,868,889	35,887,559
正味財産合計	20,000,000	0	20,000,000
負債及び正味財産合計	1,242,596,113	825,920,520	2,068,516,633
	1,242,774,640	826,105,349	2,068,879,989

# 正味財産増減計算書

平成23年 7月 1日から平成24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23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	30,189,518		
投 資 有 働 証 券 受 取 利 息	30,189,518		
運 用 財 産 運 用 益	1,867		
運 用 財 産 受 取 利 息	1,867		
特 定 資 産 運 用 益	8,433		
特 定 資 産 受 取 利 息	8,433		
受 取 寄 付 金	5,000,000		
受 取 寄 付 金 ( 一 般 )	5,000,000		
経常収益計	35,199,818		
(2) 経常費用			
事 業 費	32,735,885		
学 術 研 究 助 成	1,694,500		
奨 学 金 助 成	13,590,000		
国 際 交 流 助 成	11,879,158		
そ の 他 事 業	1,341,022		
給 与 手 当	4,122,175		
会 議 費 交 通 費	79,030		
旅 費 交 通 費	30,000		
管 理 費	4,840,048		
給 与 手 当	1,766,644		
役 員 報 酬	399,999		
会 議 費 交 通 費	383,455		
旅 費 交 通 費	108,136		
通 信 運 搬 費	307,731		
消 耗 品 費	82,763		
諸 会 費	168,000		
印 刷 製 本 費	85,515		
賃 借 料	468,053		
諸 謝 金	222,222		
事 務 委 託 費	516,007		
雜 費	331,523		
経常費用計	37,575,933		
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,376,115		
評価損益等計	0		
当期経常増減額	△ 2,376,115		
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0		
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0		
当期経常外増減額	0		
当期一般正味財産増減額	△ 2,376,115		
一般正味財産期首残高	38,263,674		
一般正味財産期末残高	35,887,559		
II 指定正味財産増減の部			
基 本 財 産 運 用 益	30,865,044		
基 本 財 産 受 取 利 息 ( クーポン )	30,189,518		
基 本 財 産 受 取 利 息 ( 償却原価 )	675,526		
受 取 寄 付 金	5,000,000		
受 取 寄 付 金 ( 指 定 )	5,000,000		
特 定 資 産 運 用 益	684		
特 定 資 産 受 取 利 息	684		
基 本 財 産 評 価 益	12,598,385		
有 働 証 券 評 価 益	12,598,385		
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	△ 35,189,931		
一般正味財産への振替(クーポン)	△ 30,189,518		
一般正味財産への振替(寄付金)	△ 5,000,000		
一般正味財産への振替(利息)	△ 413		
当期指定正味財産増減額	13,274,182		
指定正味財産期首残高	2,019,354,892		
指定正味財産期末残高	2,032,629,074		
III 正味財産期末残高	2,068,516,633		

(注)『「公益法人会計基準」の運用指針』(内閣府公益認定等委員会 平成20年4月11日、平成21年10月16日改定)により、前年度欄及び増減欄については記載していない。

# 正味財産増減計算書内訳表

平成23年 7月 1日から平成24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23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	18,113,710	12,075,808	30,189,518
投 資 有 価 証 券 受 取 利 息	18,113,710	12,075,808	30,189,518
運 用 財 産 運 用 益	358	1,509	1,867
運 用 財 産 受 取 利 息	358	1,509	1,867
特 定 資 産 運 用 益	8,268	165	8,433
特 定 資 産 受 取 利 息	8,268	165	8,433
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	21,122,336	14,077,482	35,199,818
(2) 経常費用			
事 業 費	32,735,885	0	32,735,885
学 術 研 究 助 成	1,694,500	0	1,694,500
奨 学 金 助 成	13,590,000	0	13,590,000
国 際 交 流 助 成	11,879,158	0	11,879,158
そ の 他 事 業	1,341,022	0	1,341,022
給 与 手 当	4,122,175	0	4,122,175
会 議 費 交 通 費	79,030	0	79,030
旅 費 交 通 費	30,000	0	30,000
管 理 費	0	4,840,048	4,840,048
給 与 手 当	0	1,766,644	1,766,644
役 員 報 酬	0	399,999	399,999
会 議 費	0	383,455	383,455
旅 費 交 通 費	0	108,136	108,136
通 信 運 搬 費	0	307,731	307,731
消 耗 品 費	0	82,763	82,763
諸 会 費	0	168,000	168,000
印 刷 製 本 費	0	85,515	85,515
賃 借 料	0	468,053	468,053
諸 謝 金	0	222,222	222,222
事 務 委 託 費	0	516,007	516,007
雜 費	0	331,523	331,523
経常費用計	32,735,885	4,840,048	37,575,933
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 11,613,549	9,237,434	△ 2,376,115
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 11,613,549	9,237,434	△ 2,376,115
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額			
当期一般正味財産増減額	4,500,000	△ 4,500,000	0
一般正味財産期首残高	△ 7,113,549	4,737,434	△ 2,376,115
一般正味財産期末残高	30,132,219	8,131,455	38,263,674
II 指定正味財産増減の部			
基 本 財 産 運 用 益	18,519,025	12,346,019	30,865,044
基 本 財 産 受 取 利 息 (クーポン)	18,113,710	12,075,808	30,189,518
基 本 財 産 受 取 利 息 (償却原価)	405,315	270,211	675,526
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	411	273	684
特 定 資 産 受 取 利 息	411	273	684
基 本 財 産 評 価 益	7,559,030	5,039,355	12,598,385
有 価 証 券 評 価 益	7,559,030	5,039,355	12,598,385
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	△ 21,113,958	△ 14,075,973	△ 35,189,931
一般正味財産への振替(クーポン)	△ 18,113,710	△ 12,075,808	△ 30,189,518
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)	△ 248	△ 165	△ 413
当期指定正味財産増減額	7,964,508	5,309,674	13,274,182
指定正味財産期首残高	1,211,612,935	807,741,957	2,019,354,892
指定正味財産期末残高	1,219,577,443	813,051,631	2,032,629,074
III 正味財産期末残高	1,242,596,113	825,920,520	2,068,516,633

# 財産目録

平成24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	11,055,416
未収収益	債券未収利息 ノルウェー公社債 三菱UFJ信託銀行劣後債券 三菱東京UFJ銀行劣後債券 第96回利付国庫債券 第20回三井住友銀行劣後債(10年) 第5回りそな銀行劣後債(8年) 第22回三菱東京UFJ銀行劣後債(8年) 第114回利付国債(20年) 第309回利付国債(10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2027年満期円建固定利付債	基本財産の利金 うち、60%相当3,084,381円は公益目的事業に、40%相当2,056,254円は管理費に使用する。	5,213,969 160,000 390,600 650,000 1,050,000 736,666 1,183,333 183,333 315,000 1,787 750 115,000 127,500 300,000
流動資産合計			16,269,385
(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。	1,357,245
投資有価証券	ノルウェー地方金融公社債2(20年) 第446回関西電力社債(10年) 第3回三菱東京UFJ銀行劣後債(10年) 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5回三菱UFJ信託銀行劣後債(8年) 第20回三井住友銀行劣後債(10年) 第5回りそな銀行劣後債(8年) 第22回三菱東京UFJ銀行劣後債(8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2027年満期円建固定利付債	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。	2,026,271,558 100,000,000 100,000,000 199,042,283 199,379,657 199,443,359 199,363,424 62,000,000 199,868,000 100,000,000 100,000,000 213,503,400 64,008,000 667,355 206,340,000 257,650 24,127,000 29,780,130 28,491,300
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) 普通預金(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。	20,000,000 3,000,163
運営管理基金	普通預金(三菱東京UFJ銀行・赤坂支店)	財団運営・管理用資金	2,000,108
固定資産合計			2,052,629,074
資産合計			2,068,898,459
(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 管理費交通費 事業費	当年度に発生した費用で未払いのもの	381,826 35,705 15,295 1,680 22,783 74,261 17,299 36,276 178,527
流動負債合計			381,826
負債合計			381,826
正味財産			2,068,516,633

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

当事業年度より「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）を適用してい

#### (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。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
<b>【基本財産】</b>				
現金預金	92,845	1,264,400	0	1,357,245
投資有価証券	2,014,262,047	12,009,511	0	2,026,271,558
<b>小 計</b>	<b>2,014,354,892</b>	<b>13,273,911</b>	<b>0</b>	<b>2,027,628,803</b>
<b>【特定資産】</b>				
公益事業実施準備基金	20,000,000	3,000,163	0	23,000,163
運営管理基金	5,000,000	0	2,999,892	2,000,108
<b>小 計</b>	<b>25,000,000</b>	<b>3,000,163</b>	<b>2,999,892</b>	<b>25,000,271</b>
<b>合 計</b>	<b>2,039,354,892</b>	<b>16,274,074</b>	<b>2,999,892</b>	<b>2,052,629,074</b>

### 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。

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)	(うち負債に對応する額)
<b>【基本財産】</b>				
現金預金	1,357,245	1,357,245	0	0
投資有価証券	2,026,271,558	2,026,271,558	0	0
<b>小 計</b>	<b>2,027,628,803</b>	<b>2,027,628,803</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>【特定資産】</b>				
公益事業実施準備基金	23,000,163	3,000,163	20,000,000	0
運営管理基金	2,000,108	2,000,108	0	0
<b>小 計</b>	<b>25,000,271</b>	<b>5,000,271</b>	<b>20,000,000</b>	<b>0</b>
<b>合 計</b>	<b>2,052,629,074</b>	<b>2,032,629,074</b>	<b>20,000,000</b>	<b>0</b>

### 4. 担保に供している資産

なし

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。

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
ノルウェー地方金融公社債（20年）	100,000,000	96,630,000	△ 3,370,000
第446回関西電力社債（10年）	100,000,000	104,174,700	4,174,700
第3回2号三菱東京UFJ銀行劣後債（10年）	199,042,283	202,246,000	3,203,717
第96回利付国債（20年）	199,379,658	216,470,000	17,090,342
第100回利付国債（20年）	199,443,359	218,308,000	18,864,641
第2回兵庫県公募公債（20年）	199,363,426	219,081,800	19,718,374
第5回三菱UFJ信託銀行劣後債（8年）	62,000,000	62,210,366	210,366
第20回三井住友銀行劣後債（10年）	199,868,000	215,300,200	15,432,200
第5回りそな銀行劣後債（8年）	100,000,000	100,817,500	817,500
第22回三菱東京UFJ銀行劣後債（8年）	100,000,000	100,450,300	450,300
合 計	1,459,096,726	1,535,688,866	76,592,140

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）	30,189,518
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	248
特定資産（運営管理基金の利息）からの振替額	165
合 計	35,189,931

7. 保証債務等の偶発債務

なし

8. 関連当事者との取引の内容

なし

9. 重要な後発事象

なし

## 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。