

第 1 1 回 財 務 諸 表 等

(2 0 2 0 年 4 月 1 日 ~ 2 0 2 1 年 3 月 3 1 日)

貸 借 対 照 表
貸 借 対 照 表 内 訳 表
正 味 財 産 増 減 計 算 書
正 味 財 産 増 減 計 算 書 内 訳 表
財 務 諸 表 に 対 す る 注 記
附 属 明 細 書
財 産 目 録

公益財団法人りそなアジア・オセアニア財団

貸借対照表

(2021年3月31日現在)

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	16,999,959	6,760,098	10,239,861
前払費用	44,983	15,326	29,657
未収収益	850,753	882,075	△ 31,322
流動資産合計	17,895,695	7,657,499	10,238,196
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
国際交流事業資金	737,709,533	700,101,358	37,608,175
管理運営資金	165,548,337	136,500,555	29,047,782
特定資産合計	903,257,870	836,601,913	66,655,957
(2) その他固定資産			
建物附属設備	305,702	353,969	△ 48,267
什器備品	2	95,984	△ 95,982
ソフトウェア	1	88,128	△ 88,127
敷金	2,520,000	2,520,000	0
その他固定資産合計	2,825,705	3,058,081	△ 232,376
固定資産合計	906,083,575	839,659,994	66,423,581
資産合計	923,979,270	847,317,493	76,661,777
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	34,016	180,111	△ 146,095
未払金	6,340,000	3,610,000	2,730,000
流動負債合計	6,374,016	3,790,111	2,583,905
負債合計	6,374,016	3,790,111	2,583,905
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	902,866,542	828,210,585	74,655,957
指定正味財産合計	902,866,542	828,210,585	74,655,957
(うち特定資産への充当額)	【 902,866,542 】	【 828,210,585 】	【 74,655,957 】
2. 一般正味財産	14,738,712	15,316,797	△ 578,085
(うち特定資産への充当額)	【 391,328 】	【 8,391,328 】	【 △ 8,000,000 】
正味財産合計	917,605,254	843,527,382	74,077,872
負債及び正味財産合計	923,979,270	847,317,493	76,661,777

貸借対照表内訳表

(2021年3月31日現在)

(単位：円)

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	11,057,713	5,942,246	16,999,959
前払費用	35,987	8,996	44,983
未収収益	190,451	660,302	850,753
流動資産合計	11,284,151	6,611,544	17,895,695
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
国際交流事業資金	737,709,533	0	737,709,533
管理運営資金	0	165,548,337	165,548,337
特定資産合計	737,709,533	165,548,337	903,257,870
(2) その他固定資産			
建物附属設備	244,558	61,144	305,702
什器備品	2	0	2
ソフトウェア	1	0	1
敷金	2,016,000	504,000	2,520,000
その他固定資産合計	2,260,561	565,144	2,825,705
固定資産合計	739,970,094	166,113,481	906,083,575
資 産 合 計	751,254,245	172,725,025	923,979,270
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	27,462	6,554	34,016
未払金	6,340,000	0	6,340,000
流動負債合計	6,367,462	6,554	6,374,016
負 債 合 計	6,367,462	6,554	6,374,016
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	737,609,533	165,257,009	902,866,542
指定正味財産合計	737,609,533	165,257,009	902,866,542
(うち特定資産への充当額)	【737,609,533】	【165,257,009】	【902,866,542】
2. 一般正味財産	7,277,250	7,461,462	14,738,712
(うち特定資産への充当額)	【100,000】	【291,328】	【391,328】
正味財産合計	744,886,783	172,718,471	917,605,254
負債及び正味財産合計	751,254,245	172,725,025	923,979,270

正味財産増減計算書

(2020年4月1日から2021年3月31日)

(単位:円)

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			
特定資産運用益	11,014,593	11,746,920	△ 732,327
特定資産受取利息	11,014,593	11,746,920	△ 732,327
国際交流事業資金受取利息	8,814,847	10,014,078	△ 1,199,231
管理運営資金受取利息	2,199,746	1,732,842	466,904
受取寄付金等振替額	30,000,000	43,270,000	△ 13,270,000
雑収益	174	373	△ 199
受取利息	174	373	△ 199
雑収益	0	0	0
経常収益計	41,014,767	55,017,293	△ 14,002,526
(2) 経常費用			
事業費	40,277,271	44,336,810	△ 4,059,539
支払助成金	26,832,552	26,585,238	247,314
給与手当	1,070,000	1,130,000	△ 60,000
会議費	139,358	736,020	△ 596,662
旅費交通費	240,689	2,385,333	△ 2,144,644
通信運搬費	253,255	517,789	△ 264,534
消耗什器備品費	845,911	1,257,046	△ 411,135
消耗品費	114,940	244,566	△ 129,626
修繕費	55,088	0	55,088
印刷製本費	552,471	1,962,964	△ 1,410,493
新聞図書費	32,959	64,749	△ 31,790
光熱水料費	108,774	112,108	△ 3,334
賃借料	4,852,154	4,803,795	48,359
租税公課	0	0	0
雑費	11,320	116,106	△ 104,786
保険料	0	27,160	△ 27,160
諸謝金	129,822	87,411	42,411
委託費	1,978,437	828,668	1,149,769
支払手数料	26,840	34,779	△ 7,939
広告宣伝費	2,277,880	2,354,300	△ 76,420
研修費	39,680	200,240	△ 160,560
会費	529,240	664,100	△ 134,860
減価償却費	185,901	224,438	△ 38,537
建物付属設備減価償却費	38,614	38,614	0
什器備品減価償却費	76,785	91,821	△ 15,036
ソフトウェア償却	70,502	94,003	△ 23,501
管理費	1,315,581	2,104,490	△ 788,909
給与手当	0	0	0
福利厚生費	29,287	29,281	6
会議費	0	364,426	△ 364,426
旅費交通費	9,817	412,999	△ 403,182
通信運搬費	70,232	88,375	△ 18,143
消耗什器備品費	46,478	53,779	△ 7,301
消耗品費	28,028	25,353	2,675
修繕費	13,772	0	13,772
印刷製本費	53,978	70,022	△ 16,044
新聞図書費	8,153	16,002	△ 7,849
光熱水料費	27,193	28,026	△ 833
賃借料	761,748	765,338	△ 3,590
支払報酬	51,340	0	51,340
租税公課	1,550	600	950
委託費	91,910	83,059	8,851
支払手数料	7,150	9,801	△ 2,651
広告宣伝費	16,500	12,450	4,050
研修費	9,920	50,060	△ 40,140
会費	38,410	38,410	0
雑費	3,640	400	3,240
減価償却費	46,475	56,109	△ 9,634
建物付属設備減価償却費	9,653	9,653	0
什器備品減価償却費	19,197	22,955	△ 3,758
ソフトウェア償却	17,625	23,501	△ 5,876
経常費用計	41,592,852	46,441,300	△ 4,848,448
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 578,085	8,575,993	△ 9,154,078
特定資産評価損益等	0	△ 16,638,672	16,638,672
評価損益等計	0	△ 16,638,672	16,638,672
当期経常増減額	△ 578,085	△ 8,062,679	7,484,594
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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 578,085	△ 8,062,679	7,484,594
当期一般正味財産増減額	△ 578,085	△ 8,062,679	7,484,594
一般正味財産期首残高	15,316,797	23,379,476	△ 8,062,679
一般正味財産期末残高	14,738,712	15,316,797	△ 578,085
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	40,000,000	50,000,000	△ 10,000,000
特定資産評価損益等	64,655,957	△ 40,655,281	105,311,238
一般正味財産への振替額	△ 30,000,000	△ 43,270,000	13,270,000
当期指定正味財産増減額	74,655,957	△ 33,925,281	108,581,238
指定正味財産期首残高	828,210,585	862,135,866	△ 33,925,281
指定正味財産期末残高	902,866,542	828,210,585	74,655,957
III 正味財産期末残高	917,605,254	843,527,382	74,077,872

正味財産増減計算書内訳表
(2020年4月1日から2021年3月31日)

(単位:円)

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			
特定資産運用益	8,814,847	2,199,746	11,014,593
特定資産受取利息	8,814,847	2,199,746	11,014,593
国際交流事業資金受取利息	8,814,847	0	8,814,847
管理運営資金受取利息	0	2,199,746	2,199,746
受取寄付金等振替額	30,000,000	0	30,000,000
雑収益	139	35	174
受取利息	139	35	174
経常収益計	38,814,986	2,199,781	41,014,767
(2) 経常費用			
事業費	40,277,271	0	40,277,271
支払助成金	26,832,552	0	26,832,552
給与手当	1,070,000	0	1,070,000
会議費	139,358	0	139,358
旅費交通費	240,689	0	240,689
通信運搬費	253,255	0	253,255
消耗什器備品費	845,911	0	845,911
消耗品費	114,940	0	114,940
修繕費	55,088	0	55,088
印刷製本費	552,471	0	552,471
新聞図書費	32,959	0	32,959
光熱水料費	108,774	0	108,774
賃借料	4,852,154	0	4,852,154
保険料	0	0	0
諸謝金	129,822	0	129,822
委託費	1,978,437	0	1,978,437
支払手数料	26,840	0	26,840
広告宣伝費	2,277,880	0	2,277,880
研修費	39,680	0	39,680
会費	529,240	0	529,240
雑費	11,320	0	11,320
減価償却費	185,901	0	185,901
建物付属設備減価償却費	38,614	0	38,614
什器備品減価償却費	76,785	0	76,785
ソフトウェア償却	70,502	0	70,502
管理費	0	1,315,581	1,315,581
福利厚生費	0	29,287	29,287
会議費	0	0	0
旅費交通費	0	9,817	9,817
通信運搬費	0	70,232	70,232
消耗什器備品費	0	46,478	46,478
消耗品費	0	28,028	28,028
修繕費	0	13,772	13,772
印刷製本費	0	53,978	53,978
新聞図書費	0	8,153	8,153
光熱水料費	0	27,193	27,193
賃借料	0	761,748	761,748
支払報酬	0	51,340	51,340
租税公課	0	1,550	1,550
委託費	0	91,910	91,910
支払手数料	0	7,150	7,150
広告宣伝費	0	16,500	16,500
研修費	0	9,920	9,920
会費	0	38,410	38,410
雑費	0	3,640	3,640
減価償却費	0	46,475	46,475
建物付属設備減価償却費	0	9,653	9,653
什器備品減価償却費	0	19,197	19,197
ソフトウェア償却	0	17,625	17,625
経常費用計	40,277,271	1,315,581	41,592,852
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,462,285	884,200	△ 578,085
当期経常増減額	△ 1,462,285	884,200	△ 578,085
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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 1,462,285	884,200	△ 578,085
当期一般正味財産増減額	△ 1,462,285	884,200	△ 578,085
一般正味財産期首残高	8,739,535	6,577,262	15,316,797
一般正味財産期末残高	7,277,250	7,461,462	14,738,712
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	40,000,000	0	40,000,000
特定資産評価損益等	35,608,175	29,047,782	64,655,957
一般正味財産への振替額	△ 30,000,000	0	△ 30,000,000
当期指定正味財産増減額	45,608,175	29,047,782	74,655,957
指定正味財産期首残高	692,001,358	136,209,227	828,210,585
指定正味財産期末残高	737,609,533	165,257,009	902,866,542
III 正味財産期末残高	744,886,783	172,718,471	917,605,254

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

決算日の市場価額等に基づく時価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・無形固定資産の減価償却方法は、定額法によっている。

(3) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、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	評価損益	当期末残高
基 本 財 産					
投資有価証券	0	0	0	0	0
定期預金	0	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0	0
特 定 資 産					
国際交流事業資金					
投資有価証券	650,101,358	100,000,000	95,520,000	31,128,175	685,709,533
定期預金	50,000,000	12,000,000	10,000,000	0	52,000,000
管理運営資金					
投資有価証券	127,660,361	0	0	29,047,782	156,708,143
定期預金	8,840,194	0	0	0	8,840,194
合 計	862,135,866	112,000,000	105,520,000	60,175,957	903,257,870

3 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)
特 定 資 産				
国際交流事業資金				
投資有価証券	685,709,533	685,609,533	100,000	0
定期預金	52,000,000	52,000,000	0	0
管理運営資金				
投資有価証券	156,708,143	156,708,143	0	0
定期預金	8,840,194	8,548,866	291,328	0
合 計	903,257,870	902,866,542	391,328	0

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他固定資産(建物付属設備)	868,817	563,115	305,702
その他固定資産(什器備品)	403,730	403,728	2
その他固定資産(ソフトウェア)	1,187,070	1,187,069	1
合 計	2,459,617	2,153,912	305,705

5 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	
公益目的事業費への振替	30,000,000
法人運営経費への振替	0
合 計	30,000,000

6 金融商品の状況について

(1) 金融商品に対する取組方針

当法人は、公益目的事業の財源の相当部分を運用益において賄うため、債券、株式、金銭債権流動化商品、投資信託等により資産運用する。ただし、運用商品の選定においては利回り及びリスクの高い商品は選択せず、ポートフォリオを考慮した分散投資を基本とする。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

投資有価証券は、債券、株式、金銭債権流動化商品、投資信託であり、信用リスクや価格変動リスク、金利リスク、為替リスク、流動性リスク、早期償還リスクにさらされている。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

①資産運用規程および運用方針書に基づく取引

金融商品の運用管理は当法人の資金運用規程に定められており、具体的な運用については毎年度理事会で決める運用方針書に基づき行う。

②金融商品のリスク管理

金融商品の時価、リスク状況、市場動向は定期的に把握し、運用状況を理事会へ報告する。万が一、経済環境や金融市場に急激な変化が生じて想定外の事態が発生した場合は、至急理事会を開催して運用方針の見直しを行う。

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載している。

2. 引当金

該当なし

財 産 目 録

(2021年3月31日現在)

(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	普通預金	運転資金として	16,999,959	
	前払費用	前払費用	運転資金として	44,983	
	未収収益	保有債券未収利息	運転資金として	850,753	
流動資産計				17,895,695	
(固定資産)	国際交流事業資金				
	投資有価証券	パークレイズバンク・ ミューチュアルパワーリバースデュアル債	交付者の定めた用途に充てる	100,262,000	
	投資有価証券	シルフリミテッドシリーズ2129 [第148回 利付国債(20年)]	ために保有している資金で、	102,560,000	
	投資有価証券	シルフリミテッドシリーズ50366 [ドネラル・エレクトリック・カンパニー]	元本及び運用益を公益目的事業 の財源として使用している	84,340,000	
	投資有価証券	ムラヨロコッパ ファイナンスズブイ 53429		92,530,000	
	投資有価証券	投資信託ゴールドマンサックス社債		99,720,000	
	投資有価証券	りそなファンドラップ		105,571,353	
	投資有価証券	野村SMA No.2640601		100,726,180	
	定期預金	りそな銀行大阪営業部 定期預金 No.3197167-017		40,000,000	
	定期預金	りそな銀行大阪営業部 定期預金 No.3197167-022		10,000,000	
	定期預金	りそな銀行大阪営業部 定期預金 No.3197167-023		1,000,000	
	定期預金	りそな銀行大阪営業部 定期預金 No.3197167-024		1,000,000	
					737,709,533
	特定資産	管理運営資金			
投資有価証券		ムラヨロコッパ ファイナンスズブイ No.59866(ソフトバンク)	交付者の定めた用途に充てる	90,020,000	
投資有価証券		野村SMA No.2555131	ために保有している資金で、	66,688,143	
定期預金		りそな銀行大阪営業部 定期預金 No.3197167-015	元本及び運用益を管理業務 の財源として使用している	8,840,194	
				165,548,337	
その他固定資産	敷金	大阪市中央区、主たる事務所の賃借の敷金	公益目的保有財産であり、	2,520,000	
	建物付属設備	大阪市中央区、主たる事務所の付属設備等	うち80%を公益目的事業へ	305,702	
	什器備品	パソコン	20%を管理業務へ使用している	2	
	ソフトウェア	会計ソフト		1	
				2,825,705	
固 定 資 産 合 計				906,083,575	
資 産 合 計				923,979,270	
(流動負債)	未払費用	複合機リース費用、コピー費用等	当年度発生費用の未払分	34,016	
	未払金	助成金未払分	当年度助成金で支払が翌期になるもの	6,340,000	
流 動 負 債 合 計				6,374,016	
負 債 合 計				6,374,016	
正 味 財 産				917,605,254	

監査報告書

公益財団法人 りそなアジア・オセアニア財団
理事長 小坂 肇 殿

私たち監事は、2020年4月1日から2021年3月31日までの2020年度の理事の職務の執行について監査を行いましたので、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律第99条第1項並びに公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律施行規則第33条第2項の規定に基づき本監査報告書を作成し、以下のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

私たち監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集および監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事等からのその職務の執行について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。

以上の方法によって、当該年度に係る事業報告及びその附属明細書を監査しました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該年度に係る計算書類及びその附属明細書並びに財産目録について監査しました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

①事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。

②理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実
は認められません

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべて重要な点において適正に示しているものと認めます。

2021年5月11日

公益財団法人りそなアジア・オセアニア財団

監事

小田原 岸夫



監事

川崎 清隆

