

第 1 2 回 財 務 諸 表 等

(2 0 2 1 年 4 月 1 日 ~ 2 0 2 2 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

(2022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	11,916,671	16,999,959	△ 5,083,288
前払費用	22,041	44,983	△ 22,942
未収収益	846,665	850,753	△ 4,088
流動資産合計	12,785,377	17,895,695	△ 5,110,318
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
国際交流事業資金	773,971,920	737,709,533	36,262,387
管理運営資金	150,937,290	165,548,337	△ 14,611,047
特定資産合計	924,909,210	903,257,870	21,651,340
(2) その他固定資産			
建物付属設備	257,435	305,702	△ 48,267
什器備品	135,592	2	135,590
ソフトウェア	1	1	0
敷金	2,520,000	2,520,000	0
その他固定資産合計	2,913,028	2,825,705	87,323
固定資産合計	927,822,238	906,083,575	21,738,663
資産合計	940,607,615	923,979,270	16,628,345
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	45,445	34,016	11,429
未払金	8,970,000	6,340,000	2,630,000
流動負債合計	9,015,445	6,374,016	2,641,429
負債合計	9,015,445	6,374,016	2,641,429
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	916,517,882	902,866,542	13,651,340
指定正味財産合計	916,517,882	902,866,542	13,651,340
(うち特定資産への充当額)	【 916,517,882 】	【 902,866,542 】	【 13,651,340 】
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	【 8,391,328 】	【 391,328 】	【 8,000,000 】
正味財産合計	931,592,170	917,605,254	13,986,916
負債及び正味財産合計	940,607,615	923,979,270	16,628,345

貸借対照表内訳表

(2022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	5,160,275	6,756,396	11,916,671
前払費用	17,633	4,408	22,041
未収収益	239,721	606,944	846,665
流動資産合計	5,417,629	7,367,748	12,785,377
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
国際交流事業資金	773,971,920	0	773,971,920
管理運営資金	0	150,937,290	150,937,290
特定資産合計	773,971,920	150,937,290	924,909,210
(2) その他固定資産			
建物付属設備	205,944	51,491	257,435
什器備品	108,474	27,118	135,592
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	2,330,419	582,609	2,913,028
固定資産合計	776,302,339	151,519,899	927,822,238
資 産 合 計	781,719,968	158,887,647	940,607,615
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	36,642	8,803	45,445
未払金	8,970,000	0	8,970,000
流動負債合計	9,006,642	8,803	9,015,445
負 債 合 計	9,006,642	8,803	9,015,445
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	765,871,920	150,645,962	916,517,882
指定正味財産合計	765,871,920	150,645,962	916,517,882
(うち特定資産への充当額)	【765,871,920】	【150,645,962】	【916,517,882】
2. 一般正味財産	6,841,406	8,232,882	15,074,288
(うち特定資産への充当額)	【8,100,000】	【291,328】	【8,391,328】
正味財産合計	772,713,326	158,878,844	931,592,170
負債及び正味財産合計	781,719,968	158,887,647	940,607,615

正味財産増減計算書

(2021年4月1日から2022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	11,788,146	11,014,593	773,553
特定資産受取利息	11,788,146	11,014,593	773,553
国際交流事業資金受取利息	9,541,328	8,814,847	726,481
管理運営資金受取利息	2,246,818	2,199,746	47,072
受取寄付金等振替額	28,000,000	30,000,000	△ 2,000,000
雑収益	169	174	△ 5
受取利息	169	174	△ 5
雑収益	0	0	0
経常収益計	39,788,315	41,014,767	△ 1,226,452
(2) 経常費用			
事業費	37,977,307	40,277,271	△ 2,299,964
支払助成金	21,268,069	26,832,552	△ 5,564,483
給与手当	840,000	1,070,000	△ 230,000
会議費	259,983	139,358	120,625
旅費交通費	375,710	240,689	135,021
通信運搬費	286,049	253,255	32,794
消耗什器備品費	1,473,551	845,911	627,640
消耗品費	74,910	114,940	△ 40,030
修繕費	0	55,088	△ 55,088
印刷製本費	407,634	552,471	△ 144,837
新聞図書費	40,071	32,959	7,112
光熱水料費	121,348	108,774	12,574
賃借料	6,026,234	4,852,154	1,174,080
租税公課	0	0	0
雑費	42,078	11,320	30,758
保険料	0	0	0
諸謝金	432,507	129,822	302,685
委託費	2,926,455	1,978,437	948,018
支払手数料	30,536	26,840	3,696
広告宣伝費	2,630,870	2,277,880	352,990
研修費	96,160	39,680	56,480
会費	605,000	529,240	75,760
減価償却費	40,142	185,901	△ 145,759
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	1,528	76,785	△ 75,257
ソフトウェア償却	0	70,502	△ 70,502
管理費	1,475,432	1,315,581	159,851
給与手当	0	0	0
福利厚生費	29,381	29,287	94
会議費	0	0	0
旅費交通費	10,230	9,817	413
通信運搬費	79,994	70,232	9,762
消耗什器備品費	29,313	46,478	△ 17,165
消耗品費	15,179	28,028	△ 12,849
修繕費	0	13,772	△ 13,772
印刷製本費	25,285	53,978	△ 28,693
新聞図書費	10,018	8,153	1,865
光熱水料費	30,338	27,193	3,145
賃借料	761,748	761,748	0
支払報酬	22,920	51,340	△ 28,420
租税公課	1,100	1,550	△ 450
委託費	322,402	91,910	230,492
支払手数料	9,504	7,150	2,354
広告宣伝費	48,180	16,500	31,680
研修費	24,040	9,920	14,120
会費	38,950	38,410	540
雑費	6,815	3,640	3,175
減価償却費	10,035	46,475	△ 36,440
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	382	19,197	△ 18,815
ソフトウェア償却	0	17,625	△ 17,625
経常費用計	39,452,739	41,592,852	△ 2,140,113
評価損益等調整前当期経常増減額	335,576	△ 578,085	913,661
特定資産評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	335,576	△ 578,085	913,661
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	335,576	△ 578,085	913,661
当期一般正味財産増減額	335,576	△ 578,085	913,661
一般正味財産期首残高	14,738,712	15,316,797	△ 578,085
一般正味財産期末残高	15,074,288	14,738,712	335,576
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	50,000,000	40,000,000	10,000,000
特定資産評価損益等	△ 8,348,660	64,655,957	△ 73,004,617
一般正味財産への振替額	△ 28,000,000	△ 30,000,000	2,000,000
当期指定正味財産増減額	13,651,340	74,655,957	△ 61,004,617
指定正味財産期首残高	902,866,542	828,210,585	74,655,957
指定正味財産期末残高	916,517,882	902,866,542	13,651,340
III 正味財産期末残高	931,592,170	917,605,254	13,986,916

正味財産増減計算書内訳表
(2021年4月1日から2022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	9,541,328	2,246,818	11,788,146
特定資産受取利息	9,541,328	2,246,818	11,788,146
国際交流事業資金受取利息	9,541,328	0	9,541,328
管理運営資金受取利息	0	2,246,818	2,246,818
受取寄付金等振替額	28,000,000	0	28,000,000
雑収益	135	34	169
受取利息	135	34	169
経常収益計	37,541,463	2,246,852	39,788,315
(2) 経常費用			
事業費	37,977,307	0	37,977,307
支払助成金	21,268,069	0	21,268,069
給与手当	840,000	0	840,000
会議費	259,983	0	259,983
旅費交通費	375,710	0	375,710
通信運搬費	286,049	0	286,049
消耗什器備品費	1,473,551	0	1,473,551
消耗品費	74,910	0	74,910
修繕費	0	0	0
印刷製本費	407,634	0	407,634
新聞図書費	40,071	0	40,071
光熱水料費	121,348	0	121,348
賃借料	6,026,234	0	6,026,234
保険料	0	0	0
諸謝金	432,507	0	432,507
委託費	2,926,455	0	2,926,455
支払手数料	30,536	0	30,536
広告宣伝費	2,630,870	0	2,630,870
研修費	96,160	0	96,160
会費	605,000	0	605,000
雑費	42,078	0	42,078
減価償却費	40,142	0	40,142
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	1,528	0	1,528
ソフトウェア償却	0	0	0
管理費	0	1,475,432	1,475,432
福利厚生費	0	29,381	29,381
会議費	0	0	0
旅費交通費	0	10,230	10,230
通信運搬費	0	79,994	79,994
消耗什器備品費	0	29,313	29,313
消耗品費	0	15,179	15,179
修繕費	0	0	0
印刷製本費	0	25,285	25,285
新聞図書費	0	10,018	10,018
光熱水料費	0	30,338	30,338
賃借料	0	761,748	761,748
支払報酬	0	22,920	22,920
租税公課	0	1,100	1,100
委託費	0	322,402	322,402
支払手数料	0	9,504	9,504
広告宣伝費	0	48,180	48,180
研修費	0	24,040	24,040
会費	0	38,950	38,950
雑費	0	6,815	6,815
減価償却費	0	10,035	10,035
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	382	382
ソフトウェア償却	0	0	0
経常費用計	37,977,307	1,475,432	39,452,739
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 435,844	771,420	335,576
当期経常増減額	△ 435,844	771,420	335,576
(1) 経常外増減の部			
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	△ 435,844	771,420	335,576
当期一般正味財産増減額	△ 435,844	771,420	335,576
一般正味財産期首残高	7,277,250	7,461,462	14,738,712
一般正味財産期末残高	6,841,406	8,232,882	15,074,288
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	50,000,000	0	50,000,000
特定資産評価損益等	6,262,387	△ 14,611,047	△ 8,348,660
一般正味財産への振替額	△ 28,000,000	0	△ 28,000,000
当期指定正味財産増減額	28,262,387	△ 14,611,047	13,651,340
指定正味財産期首残高	737,609,533	165,257,009	902,866,542
指定正味財産期末残高	765,871,920	150,645,962	916,517,882
III 正味財産期末残高	772,713,326	158,878,844	931,592,170

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	685,709,533	0	0	6,262,387	691,971,920
定期預金	52,000,000	30,000,000	0	0	82,000,000
管理運営資金					
投資有価証券	156,708,143	0	6,000,000	△ 14,611,047	136,097,096
定期預金	8,840,194	6,000,000	0	0	14,840,194
合 計	903,257,870	36,000,000	6,000,000	△ 8,348,660	924,909,210

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	691,971,920	691,871,920	100,000	0
定期預金	82,000,000	74,000,000	8,000,000	0
管理運営資金				
投資有価証券	136,097,096	136,097,096	0	0
定期預金	14,840,194	14,548,866	291,328	0
合 計	924,909,210	916,517,882	8,391,328	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	611,382	257,435
その他固定資産(什器備品)	541,230	405,638	135,592
その他固定資産(ソフトウェア)	1,187,070	1,187,069	1
合 計	2,597,117	2,204,089	393,028

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	28,000,000
法人運営経費への振替	0
合 計	28,000,000

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

(2 0 2 2 年 3 月 3 1 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	11,916,671
	前払費用	前払費用	運転資金として	22,041
	未収収益	保有債券未収利息	運転資金として	846,665
流動資産計				12,785,377
(固定資産) 特定資産	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	交付者の定めた使途に充てる	100,352,000
	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、	106,760,000
	投資有価証券	シルフリミテッドシリーズ50366 [セネガル・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	88,300,000
	投資有価証券	ムラヨーロッパファイナンスエヌアイ 53429	の財源として使用している	94,360,000
	投資有価証券	投資信託ゴールドマンサックス社債		94,820,000
	投資有価証券	りそなファンドラップ		106,745,461
	投資有価証券	野村SMA No.2640601		100,634,459
	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
	定期預金	りそな銀行大阪営業部 定期預金 No.3197167-026		30,000,000
				773,971,920
	管理運営資金			
	投資有価証券	ムラヨーロッパファイナンスエヌアイ No.59866(ワトソン)	交付者の定めた使途に充てる	74,730,000
	投資有価証券	野村SMA No.2555131	ために保有している資金で、	61,367,096
	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	8,840,194
	定期預金	りそな銀行大阪営業部 定期預金 No.3197167-025	の財源として使用している	6,000,000
			150,937,290	
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	257,435
	什器備品	パソコン	20%を管理業務へ使用している	2
	〃	サーバーLANディスク		135,590
	ソフトウェア	会計ソフト		1
			2,913,028	
固 定 資 産 合 計				927,822,238
資 産 合 計				940,607,615
(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	45,445
	未払金	助成金未払分	助成金で支払が翌期になるもの	8,970,000
流 動 負 債 合 計				9,015,445
負 債 合 計				9,015,445
正 味 財 産				931,592,170