

第 13 回 財務諸表等

(2022年4月1日～2023年3月31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

(2023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	13,947,862	11,916,671	2,031,191
前払費用	33,053	22,041	11,012
未収収益	1,516,944	846,665	670,279
流動資産合計	15,497,859	12,785,377	2,712,482
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
国際交流事業資金	725,320,107	773,971,920	△ 48,651,813
管理運営資金	150,072,120	150,937,290	△ 865,170
特定資産合計	875,392,227	924,909,210	△ 49,516,983
(2) その他固定資産			
建物付属設備	209,168	257,435	△ 48,267
什器備品	290,395	135,592	154,803
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	3,019,564	2,913,028	106,536
固定資産合計	878,411,791	927,822,238	△ 49,410,447
資産合計	893,909,650	940,607,615	△ 46,697,965
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	44,531	45,445	△ 914
未払金	7,650,000	8,970,000	△ 1,320,000
流動負債合計	7,694,531	9,015,445	△ 1,320,914
負債合計	7,694,531	9,015,445	△ 1,320,914
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	875,000,899	916,517,882	△ 41,516,983
指定正味財産合計	875,000,899	916,517,882	△ 41,516,983
(うち特定資産への充当額)	【 875,000,899 】	【 916,517,882 】	【 △ 41,516,983 】
2. 一般正味財産			
(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	886,215,119	931,592,170	△ 45,377,051
負債及び正味財産合計	893,909,650	940,607,615	△ 46,697,965

貸借対照表内訳表

(2023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	7,436,273	6,511,589	13,947,862
前払費用	26,442	6,611	33,053
未収収益	910,000	606,944	1,516,944
流動資産合計	8,372,715	7,125,144	15,497,859
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
国際交流事業資金	725,320,107	0	725,320,107
管理運営資金	0	150,072,120	150,072,120
特定資産合計	725,320,107	150,072,120	875,392,227
(2) その他固定資産			
建物附属設備	167,330	41,838	209,168
什器備品	232,316	58,079	290,395
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	2,415,647	603,917	3,019,564
固定資産合計	727,735,754	150,676,037	878,411,791
資 産 合 計	736,108,469	157,801,181	893,909,650
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	35,985	8,546	44,531
未払金	7,650,000	0	7,650,000
流動負債合計	7,685,985	8,546	7,694,531
負 債 合 計	7,685,985	8,546	7,694,531
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	725,220,107	149,780,792	875,000,899
指定正味財産合計	725,220,107	149,780,792	875,000,899
(うち特定資産への充当額)	【725,220,107】	【149,780,792】	【875,000,899】
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	【100,000】	【291,328】	【391,328】
正味財産合計	728,422,484	157,792,635	886,215,119
負債及び正味財産合計	736,108,469	157,801,181	893,909,650

正味財産増減計算書

(2022年4月1日から2023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	13,911,273	11,788,146	2,123,127
特定資産受取利息	13,911,273	11,788,146	2,123,127
国際交流事業資金受取利息	11,610,977	9,541,328	2,069,649
管理運営資金受取利息	2,300,296	2,246,818	53,478
受取寄付金等振替額	42,127,500	28,000,000	14,127,500
雑収益	150	169	△ 19
受取利息	150	169	△ 19
雑収益	0	0	0
経常収益計	56,038,923	39,788,315	16,250,608
(2) 経常費用			
事業費	57,377,626	37,977,307	19,400,319
支払助成金	37,110,385	21,268,069	15,842,316
給与手当	1,140,000	840,000	300,000
会議費	985,841	259,983	725,858
旅費交通費	2,003,078	375,710	1,627,368
通信運搬費	570,437	286,049	284,388
消耗什器備品費	1,553,200	1,473,551	79,649
消耗品費	120,958	74,910	46,048
修繕費	0	0	0
印刷製本費	526,788	407,634	119,154
新聞図書費	56,243	40,071	16,172
光熱水料費	143,495	121,348	22,147
賃借料	6,287,384	6,026,234	261,150
租税公課	0	0	0
雑費	40,943	42,078	△ 1,135
保険料	12,700	0	12,700
諸謝金	200,055	432,507	△ 232,452
委託費	2,841,041	2,926,455	△ 85,414
支払手数料	153,646	30,536	123,110
広告宣伝費	2,823,260	2,630,870	192,390
研修費	143,200	96,160	47,040
会費	605,000	605,000	0
減価償却費	59,972	40,142	19,830
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	21,358	1,528	19,830
ソフトウェア償却	0	0	0
管理費	2,521,365	1,475,432	1,045,933
給与手当	0	0	0
福利厚生費	29,287	29,381	△ 94
会議費	410,548	0	410,548
旅費交通費	426,362	10,230	416,132
通信運搬費	145,100	79,994	65,106
消耗什器備品費	14,300	29,313	△ 15,013
消耗品費	19,345	15,179	4,166
修繕費	0	0	0
印刷製本費	30,996	25,285	5,711
新聞図書費	12,036	10,018	2,018
光熱水料費	35,874	30,338	5,536
賃借料	822,248	761,748	60,500
支払報酬	22,920	22,920	0
租税公課	1,300	1,100	200
委託費	28,448	322,402	△ 293,954
支払手数料	407,379	9,504	397,875
広告宣伝費	11,000	48,180	△ 37,180
研修費	35,850	24,040	11,810
会費	38,400	38,950	△ 550
雑費	14,980	6,815	8,165
減価償却費	14,992	10,035	4,957
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	5,339	382	4,957
ソフトウェア償却	0	0	0
経常費用計	59,898,991	39,452,739	20,446,252
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,860,068	335,576	△ 4,195,644
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	△ 3,860,068	335,576	△ 4,195,644
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	△ 3,860,068	335,576	△ 4,195,644
当期一般正味財産増減額	△ 3,860,068	335,576	△ 4,195,644
一般正味財産期首残高	15,074,288	14,738,712	335,576
一般正味財産期末残高	11,214,220	15,074,288	△ 3,860,068
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	45,000,000	50,000,000	△ 5,000,000
特定資産評価損益等	△ 44,389,483	△ 8,348,660	△ 36,040,823
一般正味財産への振替額	△ 42,127,500	△ 28,000,000	△ 14,127,500
当期指定正味財産増減額	△ 41,516,983	13,651,340	△ 55,168,323
指定正味財産期首残高	916,517,882	902,866,542	13,651,340
指定正味財産期末残高	875,000,899	916,517,882	△ 41,516,983
III 正味財産期末残高	886,215,119	931,592,170	△ 45,377,051

正味財産増減計算書内訳表
(2022年4月1日から2023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	11,610,977	2,300,296	13,911,273
特定資産受取利息	11,610,977	2,300,296	13,911,273
国際交流事業資金受取利息	11,610,977	0	11,610,977
管理運営資金受取利息	0	2,300,296	2,300,296
受取寄付金等振替額	42,127,500	0	42,127,500
雑収益	120	30	150
受取利息	120	30	150
経常収益計	53,738,597	2,300,326	56,038,923
(2) 経常費用			
事業費	57,377,626	0	57,377,626
支払助成金	37,110,385	0	37,110,385
給与手当	1,140,000	0	1,140,000
会議費	985,841	0	985,841
旅費交通費	2,003,078	0	2,003,078
通信運搬費	570,437	0	570,437
消耗什器備品費	1,553,200	0	1,553,200
消耗品費	120,958	0	120,958
修繕費	0	0	0
印刷製本費	526,788	0	526,788
新聞図書費	56,243	0	56,243
光熱水料費	143,495	0	143,495
賃借料	6,287,384	0	6,287,384
保険料	12,700	0	12,700
諸謝金	200,055	0	200,055
委託費	2,841,041	0	2,841,041
支払手数料	153,646	0	153,646
広告宣伝費	2,823,260	0	2,823,260
研修費	143,200	0	143,200
会費	605,000	0	605,000
雑費	40,943	0	40,943
減価償却費	59,972	0	59,972
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	21,358	0	21,358
ソフトウェア償却	0	0	0
管理費	0	2,521,365	2,521,365
福利厚生費	0	29,287	29,287
会議費	0	410,548	410,548
旅費交通費	0	426,362	426,362
通信運搬費	0	145,100	145,100
消耗什器備品費	0	14,300	14,300
消耗品費	0	19,345	19,345
修繕費	0	0	0
印刷製本費	0	30,996	30,996
新聞図書費	0	12,036	12,036
光熱水料費	0	35,874	35,874
賃借料	0	822,248	822,248
支払報酬	0	22,920	22,920
租税公課	0	1,300	1,300
委託費	0	28,448	28,448
支払手数料	0	407,379	407,379
広告宣伝費	0	11,000	11,000
研修費	0	35,850	35,850
会費	0	38,400	38,400
雑費	0	14,980	14,980
減価償却費	0	14,992	14,992
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	5,339	5,339
ソフトウェア償却	0	0	0
経常費用計	57,377,626	2,521,365	59,898,991
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,639,029	△ 221,039	△ 3,860,068
当期経常増減額	△ 3,639,029	△ 221,039	△ 3,860,068
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	△ 3,639,029	△ 221,039	△ 3,860,068
当期一般正味財産増減額	△ 3,639,029	△ 221,039	△ 3,860,068
一般正味財産期首残高	6,841,406	8,232,882	15,074,288
一般正味財産期末残高	3,202,377	8,011,843	11,214,220
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	45,000,000	0	45,000,000
特定資産評価損益等	△ 43,524,313	△ 865,170	△ 44,389,483
一般正味財産への振替額	△ 42,127,500	0	△ 42,127,500
当期指定正味財産増減額	△ 40,651,813	△ 865,170	△ 41,516,983
指定正味財産期首残高	765,871,920	150,645,962	916,517,882
指定正味財産期末残高	725,220,107	149,780,792	875,000,899
III 正味財産期末残高	728,422,484	157,792,635	886,215,119

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	691,971,920	210,000,000	207,127,500	△ 43,524,313	651,320,107
定期預金	82,000,000	54,150,000	62,150,000	0	74,000,000
管理運営資金					
投資有価証券	136,097,096	0	0	△ 865,170	135,231,926
定期預金	14,840,194	0	0	0	14,840,194
合 計	924,909,210	264,150,000	269,277,500	△ 44,389,483	875,392,227

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	651,320,107	651,220,107	100,000	0
定期預金	74,000,000	74,000,000	0	0
管理運営資金				
投資有価証券	135,231,926	135,231,926	0	0
定期預金	14,840,194	14,548,866	291,328	0
合 計	875,392,227	875,000,899	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	659,649	209,168
その他固定資産(什器備品)	722,730	432,335	290,395
その他固定資産(ソフトウェア)	1,187,070	1,187,069	1
合 計	2,778,617	2,279,053	499,564

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	42,127,500
法人運営経費への振替	0
合 計	42,127,500

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

(2023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	13,947,862	
	前払費用	前払費用	運転資金として	33,053	
	未収収益	保有債券未収利息	運転資金として	1,516,944	
流動資産計				15,497,859	
(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	交付者の定めた用途に充てる	100,376,000	
	投資有価証券	ゼネラル・エレクトリック債券担保 リパッケージ債(シルフリミテッド50366)	ために保有している資金で、	83,470,000	
	投資有価証券	第181回利付国債(20年)担保 リパッケージ債 (シルフリミテッド60076)	元本及び運用益を公益目的事業	85,100,000	
	投資有価証券	ノムラグローバルファイナンスコーラブル債 (No.2000095)	の財源として使用している	83,310,000	
	投資有価証券	ゴールドマン・サックス社債/国際分散投資戦略F アセットマネジメント0ne		93,070,000	
	投資有価証券	りそなファンド・ラップ(投資一任) スタンダードコース やや慎重型		99,547,488	
	投資有価証券	野村SMA(投資一任) No.2640601 リスク水準RR2(期待リターン1.91%)		96,423,179	
	公社債	大阪市第1回公募公債 5年 (グリーンボンド)		10,023,440	
	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	
	定期預金	りそな銀行大阪営業部 定期預金 No.3197167-028		40,000,000	
	定期預金	りそな銀行大阪営業部 定期預金 No.3197167-030		2,000,000	
				725,320,107	
	管理運営資金				
	投資有価証券	ソフトバンクグループ クレジットリンク債 (ノムラヨーロッパファイナンスエヌブイ59866)	交付者の定めた用途に充てる	75,810,000	
	投資有価証券	野村SMA(投資一任) No.2555131 リスク水準RR2(期待リターン1.95%)	ために保有している資金で、	59,421,926	
	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	
				150,072,120	
	その他固定資産	敷金	大阪市中央区、主たる事務所の貸借の敷金	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	209,168
	什器備品	パソコン	20%を管理業務へ使用している	177,721	
	〃	サーバーLANディスク		112,674	
	ソフトウェア	会計ソフト		1	
				3,019,564	
固定資産合計				878,411,791	
資産合計				893,909,650	
(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	44,531	
	未払金	助成金未払分	助成金で支払が翌期になるもの	7,650,000	
流動負債合計				7,694,531	
負債合計				7,694,531	
正味財産				886,215,119	