

# 第 1 4 回 財 務 諸 表 等

(2023年4月1日～2024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

(2024年3月31日現在)

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	8,073,529	13,947,862	△ 5,874,333
前払費用	29,891	33,053	△ 3,162
未収収益	1,516,944	1,516,944	0
流動資産合計	9,620,364	15,497,859	△ 5,877,495
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
国際交流事業資金	731,898,483	725,320,107	6,578,376
管理運営資金	169,760,028	150,072,120	19,687,908
特定資産合計	901,658,511	875,392,227	26,266,284
(2) その他固定資産			
建物付属設備	160,901	209,168	△ 48,267
什器備品	222,104	290,395	△ 68,291
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	2,903,006	3,019,564	△ 116,558
固定資産合計	904,561,517	878,411,791	26,149,726
資産合計	914,181,881	893,909,650	20,272,231
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払費用	95,966	44,531	51,435
未払金	2,710,000	7,650,000	△ 4,940,000
流動負債合計	2,805,966	7,694,531	△ 4,888,565
負債合計	2,805,966	7,694,531	△ 4,888,565
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
寄附金	901,267,183	875,000,899	26,266,284
指定正味財産合計	901,267,183	875,000,899	26,266,284
(うち特定資産への充当額)	【 901,267,183 】	【 875,000,899 】	【 26,266,284 】
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	【 391,328 】	【 391,328 】	【 0 】
正味財産合計	911,375,915	886,215,119	25,160,796
負債及び正味財産合計	914,181,881	893,909,650	20,272,231

貸借対照表内訳表

(2024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
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	1,877,040	6,196,489	8,073,529
前払費用	23,913	5,978	29,891
未収収益	910,000	606,944	1,516,944
流動資産合計	2,810,953	6,809,411	9,620,364
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
国際交流事業資金	731,898,483	0	731,898,483
管理運営資金	0	169,760,028	169,760,028
特定資産合計	731,898,483	169,760,028	901,658,511
(2) その他固定資産			
建物付属設備	128,716	32,185	160,901
什器備品	177,683	44,421	222,104
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	2,322,400	580,606	2,903,006
固定資産合計	734,220,883	170,340,634	904,561,517
資 産 合 計	737,031,836	177,150,045	914,181,881
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払費用	76,774	19,192	95,966
未払金	2,710,000	0	2,710,000
流動負債合計	2,786,774	19,192	2,805,966
負 債 合 計	2,786,774	19,192	2,805,966
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
寄附金	731,798,483	169,468,700	901,267,183
指定正味財産合計	731,798,483	169,468,700	901,267,183
(うち特定資産への充当額)	【731,798,483】	【169,468,700】	【901,267,183】
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	734,245,062	177,130,853	911,375,915
負債及び正味財産合計	737,031,836	177,150,045	914,181,881

正味財産増減計算書

(2023年4月1日から2024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	15,829,979	13,911,273	1,918,706
特定資産受取利息	15,829,979	13,911,273	1,918,706
国際交流事業資金受取利息	13,529,683	11,610,977	1,918,706
管理運営資金受取利息	2,300,296	2,300,296	0
受取寄付金等振替額	39,000,000	42,127,500	△ 3,127,500
雑収益	183	150	33
受取利息	183	150	33
雑収益	0	0	0
経常収益計	54,830,162	56,038,923	△ 1,208,761
(2) 経常費用			
事業費	53,285,627	57,377,626	△ 4,091,999
支払助成金	32,826,271	37,110,385	△ 4,284,114
給与手当	1,380,000	1,140,000	240,000
会議費	757,395	985,841	△ 228,446
旅費交通費	2,410,041	2,003,078	406,963
通信運搬費	602,808	570,437	32,371
消耗什器備品費	1,239,260	1,553,200	△ 313,940
消耗品費	181,399	120,958	60,441
修繕費	0	0	0
印刷製本費	471,553	526,788	△ 55,235
新聞図書費	64,806	56,243	8,563
光熱水料費	106,643	143,495	△ 36,852
賃借料	5,325,771	6,287,384	△ 961,613
租税公課	0	0	0
雑費	38,717	40,943	△ 2,226
保険料	17,880	12,700	5,180
諸謝金	1,326,822	200,055	1,126,767
委託費	2,665,587	2,841,041	△ 175,454
支払手数料	159,367	153,646	5,721
広告宣伝費	2,853,620	2,823,260	30,360
研修費	149,200	143,200	6,000
会費	615,240	605,000	10,240
減価償却費	93,247	59,972	33,275
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	54,633	21,358	33,275
ソフトウェア償却	0	0	0
管理費	2,650,023	2,521,365	128,658
給与手当	0	0	0
福利厚生費	29,287	29,287	0
会議費	419,105	410,548	8,557
旅費交通費	436,800	426,362	10,438
通信運搬費	172,140	145,100	27,040
消耗什器備品費	5,500	14,300	△ 8,800
消耗品費	63,729	19,345	44,384
修繕費	0	0	0
印刷製本費	46,644	30,996	15,648
新聞図書費	14,444	12,036	2,408
光熱水料費	26,660	35,874	△ 9,214
賃借料	835,428	822,248	13,180
支払報酬	23,820	22,920	900
租税公課	1,400	1,300	100
委託費	54,305	28,448	25,857
支払手数料	408,341	407,379	962
広告宣伝費	5,500	11,000	△ 5,500
研修費	37,300	35,850	1,450
会費	42,950	38,400	4,550
雑費	3,359	14,980	△ 11,621
減価償却費	23,311	14,992	8,319
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	13,658	5,339	8,319
ソフトウェア償却	0	0	0
経常費用計	55,935,650	59,898,991	△ 3,963,341
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,105,488	△ 3,860,068	2,754,580
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	△ 1,105,488	△ 3,860,068	2,754,580
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	△ 1,105,488	△ 3,860,068	2,754,580
当期一般正味財産増減額	△ 1,105,488	△ 3,860,068	2,754,580
一般正味財産期首残高	11,214,220	15,074,288	△ 3,860,068
一般正味財産期末残高	10,108,732	11,214,220	△ 1,105,488
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	0	45,000,000	△ 45,000,000
特定資産評価損益等	65,266,284	△ 44,389,483	109,655,767
一般正味財産への振替額	△ 39,000,000	△ 42,127,500	3,127,500
当期指定正味財産増減額	26,266,284	△ 41,516,983	67,783,267
指定正味財産期首残高	875,000,899	916,517,882	△ 41,516,983
指定正味財産期末残高	901,267,183	875,000,899	26,266,284
III 正味財産期末残高	911,375,915	886,215,119	25,160,796

正味財産増減計算書内訳表  
(2023年4月1日から2024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	13,529,683	2,300,296	15,829,979
特定資産受取利息	13,529,683	2,300,296	15,829,979
国際交流事業資金受取利息	13,529,683	0	13,529,683
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	39,000,000	0	39,000,000
雑収益	146	37	183
受取利息	146	37	183
経常収益計	52,529,829	2,300,333	54,830,162
(2) 経常費用			
事業費	53,285,627	0	53,285,627
支払助成金	32,826,271	0	32,826,271
給与手当	1,380,000	0	1,380,000
会議費	757,395	0	757,395
旅費交通費	2,410,041	0	2,410,041
通信運搬費	602,808	0	602,808
消耗什器備品費	1,239,260	0	1,239,260
消耗品費	181,399	0	181,399
修繕費	0	0	0
印刷製本費	471,553	0	471,553
新聞図書費	64,806	0	64,806
光熱水料費	106,643	0	106,643
賃借料	5,325,771	0	5,325,771
保険料	17,880	0	17,880
諸謝金	1,326,822	0	1,326,822
委託費	2,665,587	0	2,665,587
支払手数料	159,367	0	159,367
広告宣伝費	2,853,620	0	2,853,620
研修費	149,200	0	149,200
会費	615,240	0	615,240
雑費	38,717	0	38,717
減価償却費	93,247	0	93,247
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	54,633	0	54,633
ソフトウェア償却	0	0	0
管理費	0	2,650,023	2,650,023
福利厚生費	0	29,287	29,287
会議費	0	419,105	419,105
旅費交通費	0	436,800	436,800
通信運搬費	0	172,140	172,140
消耗什器備品費	0	5,500	5,500
消耗品費	0	63,729	63,729
修繕費	0	0	0
印刷製本費	0	46,644	46,644
新聞図書費	0	14,444	14,444
光熱水料費	0	26,660	26,660
賃借料	0	835,428	835,428
支払報酬	0	23,820	23,820
租税公課	0	1,400	1,400
委託費	0	54,305	54,305
支払手数料	0	408,341	408,341
広告宣伝費	0	5,500	5,500
研修費	0	37,300	37,300
会費	0	42,950	42,950
雑費	0	3,359	3,359
減価償却費	0	23,311	23,311
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	13,658	13,658
ソフトウェア償却	0	0	0
経常費用計	53,285,627	2,650,023	55,935,650
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 755,798	△ 349,690	△ 1,105,488
当期経常増減額	△ 755,798	△ 349,690	△ 1,105,488
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	△ 755,798	△ 349,690	△ 1,105,488
当期一般正味財産増減額	△ 755,798	△ 349,690	△ 1,105,488
一般正味財産期首残高	3,202,377	8,011,843	11,214,220
一般正味財産期末残高	2,446,579	7,662,153	10,108,732
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	0	0	0
特定資産評価損益等	45,578,376	19,687,908	65,266,284
一般正味財産への振替額	△ 39,000,000	0	△ 39,000,000
当期指定正味財産増減額	6,578,376	19,687,908	26,266,284
指定正味財産期首残高	725,220,107	149,780,792	875,000,899
指定正味財産期末残高	731,798,483	169,468,700	901,267,183
III 正味財産期末残高	734,245,062	177,130,853	911,375,915

# 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	651,320,107	0	0	45,578,376	696,898,483
定期預金	74,000,000	5,000,000	44,000,000	0	35,000,000
管理運営資金					
投資有価証券	135,231,926	0	0	19,687,908	154,919,834
定期預金	14,840,194	0	0	0	14,840,194
合 計	875,392,227	5,000,000	44,000,000	65,266,284	901,658,511

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	696,898,483	696,798,483	100,000	0
定期預金	35,000,000	35,000,000	0	0
管理運営資金				
投資有価証券	154,919,834	154,919,834	0	0
定期預金	14,840,194	14,548,866	291,328	0
合 計	901,658,511	901,267,183	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	707,916	160,901
その他固定資産(什器備品)	722,730	500,626	222,104
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	2,395,611	383,006

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	39,000,000
法人運営経費への振替	0
合 計	39,000,000

## 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 4 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	8,073,529
	前払費用	前払費用	運転資金として	29,891
	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				9,620,364
(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	100,458,000
	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、	87,640,000
	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	90,210,000
	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	88,840,000
	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One		95,330,000
	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		115,379,827
	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%）		109,071,366
	公社債	大阪市第1回公募公債 5年 （グリーンボンド）		9,969,290
	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. 3197167-031		5,000,000
				731,898,483
	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	88,530,000
	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、	66,389,834
	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
				169,760,028
	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	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	160,901	
	什器備品	パソコン	132,346	
	〃	サーバーLANディスク	89,758	
	ソフトウェア	会計ソフト	1	
			2,903,006	
固 定 資 産 合 計				904,561,517
資 産 合 計				914,181,881
(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	95,966
	未払金	助成金未払分	助成金で支払が翌期になるもの	2,710,000
流 動 負 債 合 計				2,805,966
負 債 合 計				2,805,966
正 味 財 産				911,375,915