

平成24年度決算報告書
(財務諸表等)

自 平成 24年 4月 1日
至 平成 25年 3月31日

公益財団法人アジア・アフリカ文化財団

東京都三鷹市新川5-14-16

貸借対照表
平成25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	29,189,805	87,087,341	△ 57,897,536
未収金	959,830	15,913,701	△ 14,953,871
前払金	857,000	1,025,000	△ 168,000
前払費用	0	52,500	△ 52,500
仮払金	535,000	56,100	478,900
流動資産合計	31,541,635	104,134,642	△ 72,593,007
2.固定資産			
(1)基本財産			
土地	434,700,000	434,700,000	0
建物	13,825,259	24,552,908	△ 10,727,649
図書・考古資料(郭沫若文庫)	14,300,000	14,300,000	0
基本財産合計	462,825,259	473,552,908	△ 10,727,649
(2)特定資産			
寄宿舍大規模改修事業積立金	3,225,782	1,612,891	1,612,891
管理運営預金	70,000,000	0	70,000,000
特定資産合計	73,225,782	1,612,891	71,612,891
(3)その他固定資産			
土地	70,870,000	70,870,000	0
建物	107,762,426	112,245,602	△ 4,483,176
建物付属設備	98,455	356,836	△ 258,381
構築物	181,185	3,698,742	△ 3,517,557
車両	48,001	60,000	△ 11,999
什器備品	1,902,186	1,728,526	173,660
電話加入権	551,600	551,600	0
保険金積立金	2,662,800	2,130,240	532,560
敷金	100,000	0	100,000
出資金	100,000	100,000	0
保証金	70,000	70,000	0
建設仮勘定	79,329,000	30,450,000	48,879,000
その他の固定資産合計	263,675,653	222,261,546	41,414,107
固定資産合計	799,726,694	697,427,345	102,299,349
資産合計	831,268,329	801,561,987	29,706,342
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	3,229,951	4,678,040	△ 1,448,089
前受金	12,913,500	16,073,500	△ 3,160,000
預り金	1,926,407	1,434,508	491,899
流動負債合計	18,069,858	22,186,048	△ 4,116,190
2.固定負債			
長期借入金	150,932,000	111,224,000	39,708,000
退職給付引当金	2,259,550	1,346,800	912,750
役員退職慰労引当金	5,810,640	5,810,640	0
固定負債合計	159,002,190	118,381,440	40,620,750
負債合計	177,072,048	140,567,488	36,504,560
III 正味財産の部			
1.指定正味財産			
受取寄附金	70,000,000	70,000,000	0
受贈土地	469,500,000	469,500,000	0
受贈建物	10,353,384	11,604,933	△ 1,251,549
指定正味財産合計	549,853,384	551,104,933	△ 1,251,549
(うち基本財産への充当額)	(434,793,384)	(435,504,933)	△ 711,549
(うち特定資産への充当額)	(70,000,000)	0	70,000,000
2.一般正味財産	104,342,897	109,889,566	△ 5,546,669
(うち基本財産への充当額)	(28,031,875)	(38,047,975)	△ 10,016,100
(うち特定資産への充当額)	(3,225,782)	(1,612,891)	1,612,891
正味財産合計	654,196,281	660,994,499	△ 6,798,218
負債及び正味財産合計	831,268,329	801,561,987	29,706,342

平成24年度正味財産増減計算書
平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

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			
① 受取会費	178,000	208,000	△ 30,000
② 事業収益	88,264,514	73,655,497	14,609,017
③ 受取補償金	25,191,000	0	25,191,000
④ 受取補助金	0	701,000	△ 701,000
⑤ 受取寄附金	0	140,000	△ 140,000
⑥ 雑収益	1,487,280	2,166,721	△ 679,441
経常収益 計	115,120,794	76,871,218	38,249,576
(2) 経常費用			
① 事業費	93,140,444	89,544,787	3,595,657
② 管理費	13,965,758	16,193,214	△ 2,227,456
経常費用 計	107,106,202	105,738,001	1,368,201
評価損益等調整前当期経常増減額	8,014,592	△ 28,866,783	36,881,375
評価損益等			
投資有価証券売却損益等	0	△ 233,700	233,700
評価損益等 計	0	△ 233,700	233,700
当期経常増減額	8,014,592	△ 29,100,483	37,115,075
2. 経常外増減の部			
① 経常外収益			
固定資産受贈益振替額	618,170	0	618,170
経常外収益 計	618,170	0	618,170
② 経常外費用			
固定資産除却損	14,179,431	0	14,179,431
経常外費用 計	14,179,431	0	14,179,431
当期経常外増減額	△ 13,561,261	0	△ 13,561,261
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 5,546,669	△ 29,100,483	23,553,814
一般正味財産期首残高	109,889,566	138,990,049	△ 29,100,483
一般正味財産期末残高	104,342,897	109,889,566	△ 5,546,669
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	△ 1,251,549	△ 334,503	△ 917,046
当期指定正味財産増減額	△ 1,251,549	115,265,497	△ 116,517,046
指定正味財産期首残高	551,104,933	435,839,436	115,265,497
指定正味財産期末残高	549,853,384	551,104,933	△ 1,251,549
III 正味財産期末残高	654,196,281	660,994,499	△ 6,798,218

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記
該当なし。

2. 重要な会計方針

重要な会計方針は次のとおりである。

(1) 固定資産の減価償却について

固定資産の減価償却は定額法によっている。

(平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法によっている)

(2) 引当金の計上基準について

退職給与引当金は期末における要支給額に対する外部積立ての不足額を計上し、
役員退職慰労引当金は期末における要支給額を計上している。

(3) 消費税の会計処理について

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

3. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
土地(指定)	434,700,000	0	0	434,700,000
建物(指定)	804,933	0	711,549	93,384
建物(一般)	23,747,975	0	10,016,100	13,731,875
図書・考古資料(一般)	14,300,000	0	0	14,300,000
小計	473,552,908	0	10,727,649	462,825,259
特定資産				
寄宿舎大規模改修事業積立金	1,612,891	1,612,891	0	3,225,782
管理運営預金	0	70,000,000	0	70,000,000
小計	1,612,891	71,612,891	0	73,225,782
合計	475,165,799	71,612,891	10,727,649	536,051,041

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

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)
基本財産				
土地	434,700,000	(434,700,000)	(0)	-
建物	13,825,259	(93,384)	(13,731,875)	-
図書・考古資料(一般)	14,300,000	(0)	(14,300,000)	-
小計	462,825,259	(434,793,384)	(28,031,875)	-
特定資産				
寄宿舎大規模改修事業積立金	3,225,782	-	(3,225,782)	-
管理運営預金	70,000,000	(70,000,000)	-	-
小計	73,225,782	(70,000,000)	(3,225,782)	-
合計	536,051,041	(504,793,384)	(31,257,657)	-

5. 担保に供している資産

土地434,700,000円は、長期借入金150,932,000円の担保に供している。

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
----	------	---------	-------

建物(基本財産)	28,388,000	14,562,741	13,825,259
建物(その他の固定資産)	131,510,997	23,748,571	107,762,426
建物付属設備	9,113,500	9,015,045	98,455
構築物	1,415,453	1,234,268	181,185
車両	1,200,000	1,151,999	48,001
什器備品	4,051,377	2,149,191	1,902,186
合計	175,679,327	51,861,815	123,817,512

7. 補助金等の交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
該当なし		0	0	0	0
合計		0	0	0	0

8. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

内容	金額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	633,379
経常外収益への振替額	
除却による振替額	618,170
小計	1,251,549

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

2. 引当金の明細

職員退職給付引当金

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
職員退職給付引当金	1,346,800	1,750,384	837,634	0	2,259,550

役員退職慰労引当金

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
役員退職慰労引当金	5,810,640	0	0	0	5,810,640

財 産 目 録
平成25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	手元保管	運転資金	146,270
預金	当座預金		454,521
	三井住友銀行三鷹支店	運転資金	146,621
	三井住友銀行東京営業部	運転資金	307,900
	普通預金		24,728,130
	三井住友銀行三鷹支店	運転資金	22,339,008
	みずほ銀行三鷹支店	運転資金	2,032,612
	多摩信用金庫三鷹支店	運転資金	356,510
	郵便貯金		3,839,457
	通常郵便貯金	運転資金	1,562,383
	郵便振替口座	運転資金	2,277,074
	預け金		21,427
	預け金	法人管理業務のため	21,427
未収金			959,830
生徒納付金		公益目的事業のため	235,340
研修料		公益目的事業のため	348,420
翻訳料		公益目的事業のため	56,700
その他の未収金		公益目的事業のため	319,370
前払金			857,000
前払手数料		公益目的事業のため	857,000
前払費用		公益目的事業並びに法人管理業務のため	0
仮払金		公益目的事業のため	535,000
流動資産合計			31,541,635
(固定資産)			
基本財産			
土地	1888.48㎡ 三鷹市新川5-14-16	公益目的事業(80%)並びに法人管理業務(20%)の共用財産として図書館・事務所・学校用地として使用	434,700,000
建物			13,825,259
校舎棟(指定)			93,384
同上(一般)	531.61㎡ 三鷹市新川5-14-16	公益目的保有財産として学校校舎として使用	13,731,875
図書・考古資料			14,300,000
郭沫若文庫	1350点	公益目的事業に使用	
特定資産			
寄宿舎大規模改修事業積立金	普通預金 三井住友銀行三鷹支店	公益目的事業の積立資産であり、特定費用準備資金として管理されている預金	3,225,782
管理運営預金	普通預金 三井住友銀行三鷹支店	法人管理業務に使用	70,000,000
その他の固定資産			
土地			70,870,000
土地①	143.00㎡ 三鷹市新川5-8-15	法人管理業務に使用	36,070,000
土地②	118.25㎡ 三鷹市新川5-14-7	公益目的事業並びに法人管理	34,800,000

		110.2011 三鷹市新川5-14-7	業務に使用	34,000,000
	建物			107,762,426
	建物①(公舎)	99.14㎡ 三鷹市新川5-8-15	法人管理業務に使用	6,505,382
	建物②(有朋館)	433.86㎡ 三鷹市新川5-14-16	公益目的事業に使用	90,513,000
	建物③(青雲公寓)	92.84㎡ 三鷹市新川5-14-7	公益目的事業並びに法人管理業務に使用	10,260,000
	倉庫 他	6棟	公益目的事業(80%)並びに法人管理業務(20%)に使用	484,044
	建物付属設備	冷暖房設備等4件	公益目的事業(80%)並びに法人管理業務(20%)に使用	98,455
	構築物	駐車場等2件	公益目的事業(80%)並びに法人管理業務(20%)に使用	181,185
	車両	商業用ワゴン車1台	公益目的事業(80%)並びに法人管理業務(20%)に使用	48,001
	什器備品	机椅子等8件	公益目的事業(80%)並びに法人管理業務(20%)に使用	1,902,186
	電話加入権	8回線	公益目的事業(80%)並びに法人管理業務(20%)に使用	551,600
	保険料積立金	明治安田生命	法人管理業務のため	2,662,800
	敷金	中海協	公益目的事業のため	100,000
	出資金	多摩信金	法人管理業務のため	100,000
	保証金	セコム	法人管理業務のため	70,000
	建設仮勘定	建物設計監理料・工事料	新社屋建設のため	79,329,000
固定資産合計				799,726,694
資産合計				831,268,329
(流動負債)				
	未払金	未払給料等	公益目的事業並びに法人管理業務のため	3,229,951
	前受金			12,913,500
	預り金	授業料等生徒納付金	公益目的事業のため	8,065,500
		寄宿舎室料等納付金	公益目的事業のため	4,848,000
		社会保険預り金		1,926,407
		源泉所得税預り金	公益目的事業並びに法人管理業務のため	201,180
		住民税預り金		149,227
		寄宿舎保証金預り金	公益目的事業のため	135,000
		その他預り金	公益目的事業のため	1,440,000
				1,000
流動負債合計				18,069,858
(固定負債)				
	長期借入金			150,932,000
		東京都私学財団	寄宿舎(有朋館)建設資金	81,632,000
		多摩信金	新社屋建設資金	69,300,000
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員5名に対する引当て	2,259,550
	役員退職慰労引当金	役員に対するもの	役員4名に対する引当て	5,810,640
固定負債合計				159,002,190
負債合計				177,072,048
正味財産				654,196,281