

**平成25年度 決算報告書**  
**(財務諸表等)**

自 平成25年 4月 1日  
至 平成26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26年3月31日現在

単位:円

科目	当年度	前年度	増減
資産の部			
1.流動資産			
現金預金	30,035,974	29,189,805	846,169
未収金	7,732,535	959,830	6,772,705
前払金	1,932,320	857,000	1,075,320
立替金	2,154,402	0	2,154,402
仮払金	1,347,070	535,000	812,070
流動資産合計	43,202,301	31,541,635	11,660,666
2.固定資産			
(1)基本財産			
土地	434,700,000	434,700,000	0
建物	0	13,825,259	13,825,259
図書・考古資料(郭沫若文庫)	14,300,000	14,300,000	0
基本財産合計	449,000,000	462,825,259	13,825,259
(2)特定資産			
寄宿舎大規模改修事業積立金	3,225,782	3,225,782	0
管理運営預金	0	70,000,000	70,000,000
技能実習生事業用預金	63,000,000	0	63,000,000
特定資産合計	66,225,782	73,225,782	7,000,000
(3)その他固定資産			
土地	70,870,000	70,870,000	0
建物	453,272,697	107,762,426	345,510,271
建物付属設備	122,289,487	98,455	122,191,032
構築物	19,869,818	181,185	19,688,633
車両	36,002	48,001	11,999
什器備品	10,211,691	1,902,186	8,309,505
電話加入権	16,000	551,600	535,600
保険金積立金	3,195,360	2,662,800	532,560
敷金	100,000	100,000	0
出資金	100,000	100,000	0
保証金	0	70,000	70,000
建設仮勘定	0	79,329,000	79,329,000
その他の固定資産合計	679,961,055	263,675,653	416,285,402
固定資産合計	1,195,186,837	799,726,694	395,460,143
資産合計	1,238,389,138	831,268,329	407,120,809
負債の部			
1.流動負債			
未払金	9,781,505	3,229,951	6,551,554
前受金	23,777,840	12,913,500	10,864,340
預り金	1,614,723	1,926,407	311,684
流動負債合計	35,174,068	18,069,858	17,104,210
2.固定負債			
長期借入金	369,833,952	150,932,000	218,901,952
退職給付引当金	2,259,550	2,259,550	0
役員退職慰労引当金	5,810,640	5,810,640	0
固定負債合計	377,904,142	159,002,190	218,901,952
負債合計	413,078,210	177,072,048	236,006,162
正味財産の部			
1.指定正味財産			
受取寄附金	63,000,000	70,000,000	7,000,000
受贈土地	469,500,000	469,500,000	0
受贈建物	9,720,000	10,353,384	633,384
補助金等	197,140,860	0	197,140,860
指定正味財産合計	739,360,860	549,853,384	189,507,476
(うち基本財産への充当額)	(434,700,000)	(434,793,384)	93,384
(うち特定資産への充当額)	(63,000,000)	(70,000,000)	7,000,000
2.一般正味財産	85,950,068	104,342,897	18,392,829
(うち基本財産への充当額)	(14,300,000)	(28,031,875)	13,731,875
(うち特定資産への充当額)	(3,225,782)	(3,225,782)	0
正味財産合計	825,310,928	654,196,281	171,114,647
負債及び正味財産合計	1,238,389,138	831,268,329	407,120,809

平成25年度正味財産増減計算書  
平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

単位:円

科目	当年度	前年度	増減
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取会費	286,000	178,000	108,000
事業収益	187,131,180	88,264,514	98,866,666
受取補償金	8,457,000	25,191,000	16,734,000
受取補助金	3,427,140	0	3,427,140
受取寄附金	8,290,000	0	8,290,000
雑収益	1,355,790	1,487,280	131,490
経常収益 計	208,947,110	115,120,794	93,826,316
(2) 経常費用			
事業費	187,545,200	93,140,444	94,404,756
管理費	25,392,195	13,965,758	11,426,437
経常費用 計	212,937,395	107,106,202	105,831,193
評価損益等調整前当期経常増減額	3,990,285	8,014,592	12,004,877
評価損益等			
投資有価証券売却損益等	0	0	0
評価損益等 計	0	0	0
当期経常増減額	3,990,285	8,014,592	12,004,877
2. 経常外増減の部			
経常外収益			
固定資産受贈益振替額	38,913	618,170	579,257
経常外収益 計	38,913	618,170	579,257
経常外費用			
固定資産除却損	13,475,357	14,179,431	704,074
固定資産評価損	535,600	0	535,600
過年度修正損	430,500	0	430,500
経常外費用 計	14,441,457	14,179,431	262,026
当期経常外増減額	14,402,544	13,561,261	841,283
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	18,392,829	5,546,669	12,846,160
一般正味財産期首残高	104,342,897	109,889,566	5,546,669
一般正味財産期末残高	85,950,068	104,342,897	18,392,829
指定正味財産増減の部			
受取補助金等	200,000,000	0	200,000,000
受取寄付金	0	0	0
土地受贈益	0	0	0
建物受贈益	0	0	0
一般正味財産への振替額	10,492,524	1,251,549	9,240,975
当期指定正味財産増減額	189,507,476	1,251,549	190,759,025
指定正味財産期首残高	549,853,384	551,104,933	1,251,549
指定正味財産期末残高	739,360,860	549,853,384	189,507,476
正味財産期末残高	825,310,928	654,196,281	171,114,647

## 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原則として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. 会計方針の変更

引当金の計上基準のうち役員退職慰労引当金について、当期より期末における要支給額を計上することを「原則」とする基準に改めた。

### 4. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
<b>基本財産</b>				
土地(指定)	434,700,000	0	0	434,700,000
建物(指定)	93,384	0	93,384	0
建物(一般)	13,731,875	0	13,731,875	0
図書・考古資料(一般)	14,300,000	0	0	14,300,000
小 計	462,825,259	0	13,825,259	449,000,000
<b>特定資産</b>				
寄宿舍大規模改修事業積立金	3,225,782	0	0	3,225,782
管理運営預金	70,000,000	0	70,000,000	0
技能実習生事業用預金	0	70,000,000	7,000,000	63,000,000
小 計	73,225,782	70,000,000	77,000,000	66,225,782
合 計	536,051,041	70,000,000	90,825,259	515,225,782

### 5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(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)
<b>基本財産</b>				
土地	434,700,000	(434,700,000)	(0)	-
図書・考古資料(一般)	14,300,000	(0)	(14,300,000)	-
小 計	449,000,000	(434,700,000)	(14,300,000)	-
<b>特定資産</b>				
寄宿舍大規模改修事業積立金	3,225,782	-	(3,225,782)	-
技能実習生事業用預金	63,000,000	(63,000,000)	-	-
小 計	66,225,782	(63,000,000)	(3,225,782)	-
合 計	515,225,782	(497,700,000)	(17,525,782)	-

### 6. 担保に供している資産

土地434,700,000円は、長期借入金73,040,000円(東京都私学財団)及び長期借入金296,793,952円(多摩信用金庫)の担保に供している。

建物349,179,717円は、長期借入金296,793,952円(多摩信用金庫)の担保に供している。

## 7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(その他の固定資産)	483,201,847	29,929,150	453,272,697
建物付属設備	125,970,000	3,680,513	122,289,487
構築物	21,072,433	1,202,615	19,869,818
車両	1,200,000	1,163,998	36,002
什器備品	12,823,790	2,612,099	10,211,691
合計	644,268,070	38,588,375	605,679,695

## 8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

(単位:円)

科目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	債権の 当期末残高
未収金	7,732,535	0	7,732,535
合計	7,732,535	0	7,732,535

## 9. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(単位:円)

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
研究及び教育用図書等助成金	東京都私学財団	0	568,000	568,000	0
三鷹市立南部図書館(仮称)整備事業補助金	三鷹市	0	200,000,000	200,000,000	0
合計		0	200,568,000	200,568,000	0

## 10. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

(単位:円)

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	3,453,611
技能実習生受入れ活動に係る費用計上による振替額	7,000,000
経常外収益への振替額	
除却による振替額	38,913
合計	10,492,524

## 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

(単位:円)

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	2,259,550	0	0	0	2,259,550

## 役員退職慰労引当金

(単位:円)

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26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	405,700
	預金	当座預金		400,096
		三井住友銀行三鷹支店	運転資金	92,616
		三井住友銀行東京営業部	運転資金	307,480
		普通預金		23,112,472
		三井住友銀行三鷹支店	運転資金	15,092,573
		みずほ銀行三鷹支店	運転資金	2,000,001
		多摩信用金庫三鷹支店	運転資金	4,475,774
		三井住友銀行小石川支店	運転資金	1,544,124
		郵便貯金		6,085,447
		通常郵便貯金	運転資金	3,796,395
		郵便振替口座	運転資金	2,289,052
		預け金		32,259
		預け金	法人管理業務のため	32,259
		未収金		7,732,535
		生徒納付金	公益目的事業のため	466,000
		研修料	公益目的事業のため	5,875,679
	その他の未収金	公益目的事業のため	1,390,856	
	前払金	公益目的事業のため	1,932,320	
	立替金	公益目的事業のため	2,154,402	
	仮払金	公益目的事業のため	1,347,070	
流動資産合計				43,202,301
(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
	図書・考古資料 郭沫若文庫	1350点	公益目的事業に使用	14,300,000
	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
	技能実習生事業用預金	普通預金 三井住友銀行三鷹支店	公益目的事業に使用	63,000,000
	その他の 固定資産			
	土地			70,870,000
	土地	143.00㎡ 三鷹市新川5-8-15	法人管理業務に使用	36,070,000
	土地	118.25㎡ 三鷹市新川5-14-7	公益目的事業に使用	34,800,000
	建物			453,272,697
	建物 (公舎)	99.14㎡ 三鷹市新川5-8-15	法人管理業務に使用	5,696,297
	建物 (有朋館)	433.86㎡ 三鷹市新川5-14-16	公益目的事業に使用	88,275,600
	建物 (青雲公寓)	92.84㎡ 三鷹市新川5-14-7	公益目的事業に使用	9,720,000
建物 (三鷹本部社屋)	1,901.21㎡ 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%)に使用	349,179,717	
倉庫 他	4棟	公益目的事業(80%)並びに法人管理業務(20%)に使用	401,083	

	建物付属設備	エレベーター、空調設備等6件	公益目的事業(80%)並びに法人管理業務(20%)に使用	122,289,487
	構築物	舗装、植栽等5件	公益目的事業(80%)並びに法人管理業務(20%)に使用	19,869,818
	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	36,002
	什器備品	書架、監視カメラシステム等12件	公益目的事業(80%)並びに法人管理業務(20%)に使用	10,211,691
	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	16,000
	保険料積立金	明治安田生命	法人管理業務のため	3,195,360
	敷金	中海協	公益目的事業のため	100,000
	出資金	多摩信用金庫	法人管理業務のため	100,000
<b>固定資産合計</b>				<b>1,195,186,837</b>
<b>資産合計</b>				<b>1,238,389,138</b>
(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	9,781,505
	前受金			23,777,840
	預り金	授業料等生徒納付金	公益目的事業のため	17,332,500
		寄宿舍室料等納付金	公益目的事業のため	6,423,340
		その他前受金	公益目的事業のため	22,000
				1,614,723
		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	76,803
		住民税預り金		306,600
		寄宿舍保証金預り金	公益目的事業のため	1,230,000
		その他預り金	公益目的事業のため	1,320
<b>流動負債合計</b>				<b>35,174,068</b>
(固定負債)				
	長期借入金			369,833,952
		東京都私学財団	寄宿舍(有朋館)建設資金	73,040,000
		多摩信用金庫	新社屋建設資金	296,793,952
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員6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
<b>固定負債合計</b>				<b>377,904,142</b>
<b>負債合計</b>				<b>413,078,210</b>
<b>正味財産</b>				<b>825,310,928</b>