

2023年度（令和5年度）
決算報告書
（財務諸表等）

自 2023年（令和5年）4月 1日
至 2024年（令和6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丁目14-16

公益財団法人アジア・アフリカ文化財団

貸借対照表

2024年(令和6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	180,781,084	67,675,707	113,105,377
未収金	12,712,373	7,412,025	5,300,348
前払金	3,046,971	19,817,946	△ 16,770,975
立替金	1,639,882	964,632	675,250
仮払金	0	0	0
流動資産合計	198,180,310	95,870,310	102,310,000
2.固定資産			
(1)基本財産			
土地	434,700,000	434,700,000	0
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	449,000,000	0
(2)特定資産			
寄宿舎大規模改修事業積立金	19,354,692	17,741,801	1,612,891
三鷹本部社屋大規模改修事業積立金	21,564,000	19,168,000	2,396,000
寄宿舎取得資金積立金	0	86,580,000	△ 86,580,000
技能実習生事業用預金	56,000,000	56,000,000	0
特定資産合計	96,918,692	179,489,801	△ 82,571,109
(3)その他固定資産			
土地	70,870,000	70,870,000	0
建物	404,349,435	359,629,357	44,720,078
建物附属設備	34,339,555	43,014,542	△ 8,674,987
構築物	7,757,347	8,674,321	△ 916,974
車両	1	1	0
什器備品	1,582,751	2,110,067	△ 527,316
電話加入権	16,000	16,000	0
敷金	600,000	100,000	500,000
出資金	100,000	100,000	0
その他の固定資産合計	519,615,089	484,514,288	35,100,801
固定資産合計	1,065,533,781	1,113,004,089	△ 47,470,308
資産合計	1,263,714,091	1,208,874,399	54,839,692
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	23,482,167	14,637,838	8,844,329
前受金	103,178,100	58,725,837	44,452,263
前受会費	2,400	3,600	△ 1,200
預り金	13,682,191	6,854,860	6,827,331
流動負債合計	140,344,858	80,222,135	60,122,723
2.固定負債			
長期借入金	213,391,634	221,703,812	△ 8,312,178
退職給付引当金	5,865,188	5,121,675	743,513
役員退職慰労引当金	5,800,000	5,600,000	200,000
固定負債合計	225,056,822	232,425,487	△ 7,368,665
負債合計	365,401,680	312,647,622	52,754,058
III 正味財産の部			
1.指定正味財産			
受取寄附金	56,000,000	56,000,000	0
受贈土地	469,500,000	469,500,000	0
受贈建物	4,320,000	4,860,000	△ 540,000
補助金等	128,806,060	135,473,537	△ 6,667,477
指定正味財産合計	658,626,060	665,833,537	△ 7,207,477
(うち基本財産への充当額)	(434,700,000)	(434,700,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(56,000,000)	(56,000,000)	0
2.一般正味財産	239,686,351	230,393,240	9,293,111
(うち基本財産への充当額)	(14,300,000)	(14,300,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(40,918,692)	(123,489,801)	△ 82,571,109
正味財産合計	898,312,411	896,226,777	2,085,634
負債及び正味財産合計	1,263,714,091	1,208,874,399	54,839,692

公益財団法人アジア・アフリカ文化財団
2023年度(令和5年度) 正味財産増減計算書
2023年(令和5年)4月1日 から 2024年(令和6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 特定資産運用益	872	1,873	△ 1,001
② 受取会費	1,389,200	1,860,800	△ 471,600
③ 事業収益	304,481,626	256,875,353	47,606,273
④ 受取補助金	6,667,477	9,824,022	△ 3,156,545
⑤ 受取寄附金	0	0	0
⑥ 雑収益	1,031,714	1,080,250	△ 48,536
経常収益 計	313,570,889	269,642,298	43,928,591
(2) 経常費用			
① 事業費	279,526,472	229,216,775	50,309,697
② 管理費	24,436,659	21,947,187	2,489,472
経常費用 計	303,963,131	251,163,962	52,799,169
評価損益等調整前当期経常増減額	9,607,758	18,478,336	△ 8,870,578
評価損益等			
評価損益等 計	0	0	0
当期経常増減額	9,607,758	18,478,336	△ 8,870,578
2. 経常外増減の部			
① 経常外収益			
事業復活支援金受給益	0	1,500,000	△ 1,500,000
経常外収益 計	0	1,500,000	△ 1,500,000
② 経常外費用			
固定資産除却損	314,647	0	314,647
経常外費用 計	314,647	0	314,647
当期経常外増減額	△ 314,647	1,500,000	△ 1,814,647
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	9,293,111	19,978,336	△ 10,685,225
一般正味財産期首残高	230,393,240	210,414,904	19,978,336
一般正味財産期末残高	239,686,351	230,393,240	9,293,111
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	△ 7,207,477	△ 7,338,314	130,837
当期指定正味財産増減額	△ 7,207,477	△ 7,338,314	130,837
指定正味財産期首残高	665,833,537	673,171,851	△ 7,338,314
指定正味財産期末残高	658,626,060	665,833,537	△ 7,207,477
III 正味財産期末残高	898,312,411	896,226,777	2,085,634

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

該当なし。

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
基本財産				
土地(指定)	434,700,000	0	0	434,700,000
図書・考古資料(一般)	14,300,000	0	0	14,300,000
小 計	449,000,000	0	0	449,000,000
特定資産				
寄宿舎大規模改修事業積立金	17,741,801	1,612,891	0	19,354,692
三鷹本部社屋大規模改修事業積立金	19,168,000	2,396,000	0	21,564,000
寄宿舎取得資金積立金	86,580,000	4,830,000	91,410,000	0
技能実習生事業用預金	56,000,000	0	0	56,000,000
小 計	179,489,801	8,838,891	91,410,000	96,918,692
合 計	628,489,801	8,838,891	91,410,000	545,918,692

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)
基本財産				
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)	-
特定資産				
寄宿舎大規模改修事業積立金	19,354,692	-	(19,354,692)	-
三鷹本部社屋大規模改修事業積立金	21,564,000	-	(21,564,000)	-
寄宿舎取得資金積立金	0	-	0	-
技能実習生事業用預金	56,000,000	(56,000,000)	-	-
小 計	96,918,692	(56,000,000)	(40,918,692)	-
合 計	545,918,692	(490,700,000)	(55,218,692)	-

6. 担保に供している資産

土地434,700,000円は、長期借入金213,391,634円(多摩信用金庫)の担保に供している。
建物278,756,917円は、長期借入金213,391,634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)	483,422,284	79,072,849	404,349,435
建物付属設備	125,970,000	91,630,445	34,339,555
構築物	21,072,433	13,315,086	7,757,347
車両	1,200,000	1,199,999	1
什器備品	14,584,960	13,002,209	1,582,751
合計	646,249,677	198,220,588	448,029,089

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	12,712,373	0	12,712,373
合計	12,712,373	0	12,712,373

9. 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	7,207,477
合計	7,207,477

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	5,121,675	2,478,346	1,734,833	0	5,865,188

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	5,600,000	200,000	0	0	5,800,000

公益財団法人アジア・アフリカ文化財団

財 産 目 録

2024年(令和6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	200,000	
	預金	当座預金			260,634
		三井住友銀行三鷹支店	普通預金	運転資金	260,634
		三井住友銀行三鷹支店	普通預金	運転資金	173,899,849
		三井住友銀行三鷹支店	普通預金	運転資金	170,632,831
		みずほ銀行三鷹支店	普通預金	運転資金	1,752,160
		多摩信用金庫三鷹支店	普通預金	運転資金	1,435,102
		三井住友銀行小石川支店	普通預金	運転資金	79,756
		郵便貯金			4,410,753
		通常郵便貯金①		運転資金	2,265,641
		通常郵便貯金②		運転資金	3,463
		郵便振替口座		運転資金	2,141,649
		預け金			2,009,848
		預け金		公益目的事業並びに法人管理業務のため	2,009,848
未収金	受入れ企業負担金等	公益目的事業のため	12,712,373		
前払金	法人契約外部寮前払い家賃等	公益目的事業のため	3,046,971		
立替金	技能実習生保険実習実施者負担分	公益目的事業のため	1,639,882		
流動資産合計				198,180,310	
(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【指定】	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 多摩信用金庫三鷹支店 定期預金 多摩信用金庫三鷹支店	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	19,354,692	
	三鷹本部社屋大規模改修事業積立金	普通預金 多摩信用金庫三鷹支店 定期預金 多摩信用金庫三鷹支店	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	21,564,000	
	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【指定】	56,000,000	
その他の固定資産					
	土地			70,870,000	
	土地①	118.25㎡ 三鷹市新川5-14-7	公益目的事業に使用【指定】	34,800,000	
	土地②	143.00㎡ 三鷹市新川5-8-15	公益目的事業に使用	36,070,000	

	建物			404,349,435
	建物①(有朋館)	433.86㎡ 三鷹市新川5-14-16	公益目的事業に使用	65,901,600
	建物②(青雲公寓)	92.84㎡ 三鷹市新川5-14-7	公益目的事業に使用【指定】	4,320,000
	建物③(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	278,756,917
	建物④(AA HOUSE)	115.98㎡ 三鷹市新川5-8-15	公益目的事業に使用	54,969,879
	倉庫 他	7棟	公益目的事業(80%)並びに法人管理業務(20%)に使用	401,039
	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	34,339,555
	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	7,757,347
	車両	商用ワゴン車1台	公益目的事業(80%)並びに法人管理業務(20%)に使用	1
	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	1,582,751
	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
	敷金	三栄ビル(四谷支所)	公益目的事業のため	600,000
	出資金	多摩信用金庫	法人管理業務のため	100,000
固定資産合計				1,065,533,781
資産合計				1,263,714,091
(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	23,482,167
	前受金	授業料等生徒納付金等	公益目的事業のため	103,178,100
	前受会費	普通会员会費	公益目的事業のため	2,400
	預り金	寄宿舍保証金等	公益目的事業並びに法人管理業務のため	13,682,191
流動負債合計				140,344,858
(固定負債)				
	長期借入金			213,391,634
		多摩信用金庫	新社屋建設資金	213,391,634
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員9名に対する引当て	5,865,188
	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	5,800,000
固定負債合計				225,056,822
負債合計				365,401,680
正味財産				898,312,411