

平成28年度 貸借対照表

平成 29年 3月 31日 現在

公益財団法人 かめのり財団

(単位:円)

科 目	金 額		
	当年度(a)	前年度(b)	増減(a-b)
I. 資 産 の 部			
1. 流 動 資 産			
現 金 預 金	15,032,520	23,584,257	△ 8,551,737
未 収 入 金	22,581,556	9,876,396	12,705,160
前 払 費 用	0	9,436,139	△ 9,436,139
立 替 金	2,161,233	0	2,161,233
仮 払 金	1,124,902	1,620,787	△ 495,885
(流 動 資 産 合 計)	40,900,211	44,517,579	△ 3,617,368
2. 固 定 資 産			
(1)基本財産			
普 通 預 金	0	0	0
投 資 有 価 証 券	202,850,000	202,850,000	0
(基 本 財 産 合 計)	202,850,000	202,850,000	0
(2)特定資産			
設 立 10 周 年 記 念 事 業 積 立 金	0	9,000,000	△ 9,000,000
国 際 交 流 人 材 育 成 積 立 金	600,000,000	600,000,000	0
管 理 運 営 積 立 金	200,000,000	200,000,000	0
海 外 日 本 語 教 育 サ ポ ー ト 積 立 金 (公 益 事 業 費)	89,997,873	102,497,873	△ 12,500,000
海 外 日 本 語 教 育 サ ポ ー ト 積 立 金 (管 理 費)	15,000,000	18,000,000	△ 3,000,000
青 少 年 留 学 支 援 積 立 基 金	480,830,529	520,219,515	△ 39,388,986
信 託 受 益 権	621,391,945	613,407,064	7,984,881
(特 定 資 産 合 計)	2,007,220,347	2,063,124,452	△ 55,904,105
(3)その他固定資産			
リ ー ス 資 産	3,209,328	4,222,800	△ 1,013,472
ソ フ ト ウ ェ ア	363,563	654,413	△ 290,850
(その他固定資産合計)	3,572,891	4,877,213	△ 1,304,322
(固 定 資 産 合 計)	2,213,643,238	2,270,851,665	△ 57,208,427
【 資 産 合 計 】	2,254,543,449	2,315,369,244	△ 60,825,795
II. 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
未 払 金	748,500	4,480,400	△ 3,731,900
未 払 費 用	1,081,406	920,958	160,448
預 り 金	504,033	387,300	116,733
賞 与 引 当 金	1,045,000	1,147,000	△ 102,000
(流 動 負 債 合 計)	3,378,939	6,935,658	△ 3,556,719
2. 固 定 負 債			
退 職 給 付 引 当 金	2,274,000	1,726,500	547,500
リ ー ス 未 払 金	3,209,328	4,222,800	△ 1,013,472
(固 定 負 債 合 計)	5,483,328	5,949,300	△ 465,972
【 負 債 合 計 】	8,862,267	12,884,958	△ 4,022,691
III. 正 味 財 産 の 部			
1. 指 定 正 味 財 産			
指 定 正 味 財 産 合 計	2,210,070,347	2,256,974,452	(△ 46,904,105)
(うち基本財産への充当額)	(202,850,000)	(202,850,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(2,007,220,347)	(2,054,124,452)	(46,904,105)
2. 一 般 正 味 財 産	35,610,835	45,509,834	△ 9,898,999
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(9,000,000)	9,000,000
正 味 財 産 合 計	2,245,681,182	2,302,484,286	△ 56,803,104
【 負 債 及 び 正 味 財 産 合 計 】	2,254,543,449	2,315,369,244	△ 60,825,795

平成28年度 正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日

公益財団法人 かのり財団

(単位:円)

科 目	決算額	予算額	増減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
基本財産運用益	800,000	800,000	0
特定資産運用益	24,541,442	21,900,000	2,641,442
受取寄付金振替額	58,814,014	86,500,000	△ 27,685,986
信託受益権受取配当金	42,790,390	20,000,000	22,790,390
雑収益	836	5,000	△ 4,164
経常収益計	126,946,682	129,205,000	△ 2,258,318
(2) 経常費用			
事業費	126,090,558	128,600,000	△ 2,509,442
役員報酬	1,302,000	1,332,000	△ 30,000
給与手当	17,458,200	18,218,000	△ 759,800
臨時雇用賃金	527,864	20,000	507,864
退職給付費用	708,750	950,000	△ 241,250
法定福利費	2,736,854	2,080,000	656,854
福利厚生費	0	100,000	△ 100,000
旅費交通費	11,091,339	20,070,000	△ 8,978,661
通信運搬費	364,436	938,000	△ 573,564
減価償却費	709,431	621,000	88,431
消耗品費	131,258	185,000	△ 53,742
事務用品費	18,622	120,000	△ 101,378
リース料	102,060	551,000	△ 448,940
印刷製本費	2,422,012	2,275,000	147,012
新聞図書費	7,175	80,000	△ 72,825
会議費	853,193	920,000	△ 66,807
行事会合費	17,676,238	16,400,000	1,276,238
光熱水料費	0	0	0
支払手数料	195,650	180,000	15,650
諸謝金	1,971,979	2,600,000	△ 628,021
租税公課	2,000	10,000	△ 8,000
研修費	43,500	0	43,500
支払助成金	55,062,634	50,900,000	4,162,634
顕彰費	3,387,426	3,260,000	127,426
諸会費	10,000	30,000	△ 20,000
委託費	9,307,937	6,760,000	2,547,937
雑費	0	0	0
法人会計	10,755,123	10,035,000	720,123
役員報酬	3,038,000	3,108,000	△ 70,000
給与手当	1,939,800	1,812,000	127,800
退職給付費用	78,750	110,000	△ 31,250
法定福利費	342,918	505,000	△ 162,082
福利厚生費	157,498	150,000	7,498
旅費交通費	159,430	200,000	△ 40,570
通信運搬具	1,543,375	800,000	743,375
減価償却費	594,891	690,000	△ 95,109
消耗品費	358,486	30,000	328,486
交際費	3,650	100,000	△ 96,350
事務用品費	71,412	25,000	46,412
印刷製本費	46,980	500,000	△ 453,020
新聞図書費	3,456	100,000	△ 96,544
会議費	798,094	575,000	223,094
光熱水料費	0	130,000	△ 130,000
支払手数料	39,636	50,000	△ 10,364
支払報酬	758,700	600,000	158,700
諸謝金	127,000	100,000	27,000
租税公課	108,917	100,000	8,917
研修費	36,592	100,000	△ 63,408
諸会費	127,000	150,000	△ 23,000
雑費	420,538	100,000	320,538
経常費用計	136,845,681	138,635,000	△ 1,789,319
評価損益調整前当期増減額	△ 9,898,999	△ 9,430,000	△ 468,999
特定資産評価損益	0	0	0
当期経常増減額	△ 9,898,999	△ 9,430,000	△ 468,999
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
法人税、住民税及び事業税	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 9,898,999	△ 9,430,000	△ 468,999
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	10,984,881	0	10,984,881
有価証券受贈益	0	0	0
投資有価証券受取利息	925,028	0	925,028
特定資産償還益	0	0	0
特定資産売却益	0	0	0
一般正味財産への振替額	△ 58,814,014	0	△ 58,814,014
当期指定正味財産増減額	△ 46,904,105	0	△ 46,904,105

平成28年度 財産目録

平成29年3月31日現在

公益財団法人 かめのり財団

単位:円

貸借対照表科目		場所・物量等	番号	使用目的等	金額		
(流動資産)	現金	手元保管		運転資金として	183,784		
	預金	普通預金		運転資金として	14,848,736		
		(株)みずほ銀行/麹町支店		14,402,024			
		(株)みずほ銀行/麹町支店		4,543			
		(株)みずほ銀行/麹町支店		442,169			
	未収入金	青森7ペイ投資事業有限責任組合		公益目的事業資金として	22,581,566		
		自己信託分		4,000,000			
		その他		18,538,890			
	立替金	国際交流基金 べトナム他		公益目的事業資金として	2,161,233		
				2,161,233			
仮払金	Money T Global		公益目的事業資金として	1,124,902			
			1,124,902				
流動資産合計					40,900,211		
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	第111回 利付国債	1・公	公益目的保有財産であり、運用益を公益事業の財源として使用している。	202,850,000	
			SMBC日興証券 新宿支店		200,000,000		
		共立ビル株式会社	1・公	同上	2,850,000		
	特定資産	国際交流人材育成積立金	投資有価証券	關ヶノデセン 第54回無担保社債	1・公	公益目的保有財産であり、運用益を公益事業の財源として使用している。	2,007,220,347
				SMBC日興証券/新宿支店		100,000,000	
				投資有価証券	1・公	同上	337,486,659
				青森クロスタワー持分権			
				普通預金	1・公	同上	2,513,341
				青森クロスタワー持分権償還金			
				定期預金	1・公	同上	32,824,000
				(株)みずほ銀行/麹町支店			
				投資有価証券	1・公	同上	127,176,000
				トヨタ自動車株第1回AA型種類株式			
	野村證券株						
	管理運営積立金	貸付金	2・管	管理運営財産	200,000,000		
		共立ビル株式会社		建替のための自己信託への貸付			
	海外日本語教育サポート積立金	預け金	SMBC日興証券/新宿支店	6・公	寄付により受け入れた財産であり、寄附者の定めた用途により海外日本語教育サポート事業に充てるために保有している資金である。	83,997,873	
		普通預金	6・公	同上	6,000,000		
		(株)みずほ銀行/麹町支店					
		海外日本語教育サポート口座					
	海外日本語教育サポート積立金	預け金	SMBC日興証券/新宿支店	6・管	管理運営財産	15,000,000	
青少年留学支援積立基金	投資有価証券	投資適格社債 ETF	6・公	寄付により受け入れた財産であり、寄附者の定めた用途により公益事業に充てるために保有している資金である。	117,252,922		
			SMBC日興証券/新宿支店				
			投資有価証券	6・公	〃	830,529	
			外貨建MMF				
	SMBC日興証券/新宿支店						
	定期預金	6・公	〃	362,747,078			
	(株)みずほ銀行/麹町支店						
信託受益権	信託受益権		5・公	寄付により受け入れた財産であり、寄附者の定めた用途により公益事業に充てるために保有している資金である。	621,391,945		
その他 固定資産	リース資産	サーバ、PC5台、ソフトウェア、ファイアーウォール			3,572,891		
					3,209,328		
					363,563		
	会計ソフト						
固定資産合計					2,213,643,238		
資産合計					2,254,543,449		

平成28年度 財産目録

平成29年3月31日現在

公益財団法人 かめのり財団

単位:円

	貸借対照表科目	場所・物量等	番号	使用目的等	金	額
(流動負債)	未払金	確定消費税			748,500	
	未払費用	年金事務所 BUTIDESING その他		社会保険料の未払分 サイト更新料他	1,081,406	
					186,924	
					410,400	
					484,082	
	預り金	源泉所得税 住民税 社会保険料		平成29年3月分 平成29年3月分 平成29年3月分	504,033	
					239,851	
					79,700	
					184,482	
	賞与引当金	従業員に対するもの		従業員に支給する賞与の見込額	1,045,000	
流動負債合計						3,378,939
(固定負債)	退職給付引当金	従業員に対するもの		従業員に対する退職金の支払いに備えたもの	2,274,000	
	リース未払金	サーバ、PC5台、ソフトウェア、ファイアーウォール			3,209,328	
固定負債合計						5,483,328
負債合計						8,862,267
正味財産						2,245,681,182

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

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法について

満期保有目的の債券 …… 償却原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ①有形固定資産 定額法によっている。
- ②無形固定資産 定額法によっている。
- ③リース資産 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産…リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、退職金規定に基づく期末要支給額により計上している。

②賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

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

基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、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	当期末残高
基本財産				
投資有価証券	202,850,000			202,850,000
基本財産合計	202,850,000	0	0	202,850,000
特定資産				
国際交流人材育成積立金	600,000,000			600,000,000
管理運営積立金	200,000,000			200,000,000
海外日本語教育サポート積立金(公益事業費)	102,497,873	3,000,000	15,500,000	89,997,873
海外日本語教育サポート積立金(管理費)	18,000,000		3,000,000	15,000,000
青少年留学支援積立基金	520,219,515	925,028	40,314,014	480,830,529
信託受益権	613,407,064	7,984,881		621,391,945
設立10周年記念事業積立金	9,000,000		9,000,000	0
特定資産合計	2,063,124,452	11,909,909	67,814,014	2,007,220,347
合計	2,265,974,452	11,909,909	67,814,014	2,210,070,347

5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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)
基本財産				
投資有価証券	202,850,000	(202,850,000)		
基本財産合計	202,850,000	(202,850,000)	(0)	(0)
特定資産				
国際交流人材育成積立金	600,000,000	(600,000,000)		
管理運営積立金	200,000,000	(200,000,000)		
海外日本語教育サポート積立金(公益事業費)	89,997,873	(89,997,873)		
海外日本語教育サポート積立金(管理費)	15,000,000	(15,000,000)		
青少年留学支援積立基金	480,830,529	(480,830,529)		
信託受益権	621,391,945	(621,391,945)		
特定資産合計	2,007,220,347	(2,007,220,347)	(0)	(0)
合計	2,210,070,347	(2,210,070,347)	(0)	(0)

6. 担保に提供している資産

該当なし

7. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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・税込)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
リース資産	5,067,360	1,858,032	3,209,328
ソフトウェア	1,454,250	1,090,687	363,563
合計	6,521,610	2,948,719	3,572,891

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

該当なし

9. 保証債務等の偶発債務

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
第111回 利付国債	200,000,000	201,280,000	1,280,000
第54回 (株)レディゼン社債	100,000,000	100,010,000	10,000
投資適格社債 ETF	117,252,922	112,049,873	△ 5,203,049
合計	417,252,922	413,339,873	(3,913,049)

11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

該当なし

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当なし

13. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

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。

内 容	金 額
経常収益への振替額	
指定寄付金の使用による振替額	58,814,014
合 計	58,814,014

14. 関連当事者との取引の内容

該当なし

15. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

該当なし

16. 重要な後発事象

該当なし