

2020(令和2)年度 貸借対照表

2021(令和3)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	29,387,283	34,180,207	△ 4,792,924
未収入金	43,902,508	22,104,426	21,798,082
前払金	1,392,738	1,515,338	△ 122,600
立替金	0	0	0
仮払金	718,603	718,603	0
(流動資産合計)	75,401,132	58,518,574	16,882,558
2. 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	200,000,000	200,000,000	0
投資有価証券	2,850,000	2,850,000	0
(基本財産合計)	202,850,000	202,850,000	0
(2)特定資産			
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
設立15周年記念事業積立金	25,000,000	25,000,000	0
海外日本語教育サポート積立金(公益事業費)	34,497,873	34,497,873	0
海外日本語教育サポート積立金(管理費)	3,000,000	6,000,000	△ 3,000,000
青少年留学支援積立基金	476,417,901	461,999,085	14,418,816
信託受益権	691,291,945	681,291,945	10,000,000
(特定資産合計)	2,030,207,719	2,008,788,903	21,418,816
(3)その他固定資産			
リース資産	4,320,152	6,118,448	△ 1,798,296
ソフトウェア	670,680	968,760	△ 298,080
保証金	3,000,000	3,000,000	0
(その他固定資産合計)	7,990,832	10,087,208	△ 2,096,376
(固定資産合計)	2,241,048,551	2,221,726,111	19,322,440
【資産合計】	2,316,449,683	2,280,244,685	36,204,998
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,704,400	4,874,700	829,700
未払費用	1,362,613	1,229,328	133,285
預り金	945,047	424,741	520,306
賞与引当金	496,000		496,000
(流動負債合計)	8,508,060	6,528,769	1,979,291
2. 固定負債			
退職給付引当金	8,246,000	4,060,000	4,186,000
リース未払金	4,320,152	6,118,448	△ 1,798,296
(固定負債合計)	12,566,152	10,178,448	2,387,704
【負債合計】	21,074,212	16,707,217	4,366,995
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	2,208,057,719	2,186,638,903	21,418,816
(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)	(2,005,207,719)	(1,983,788,903)	(21,418,816)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	87,317,752	76,898,565	10,419,187
(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)	(25,000,000)	(25,000,000)	(0)
正味財産合計	2,295,375,471	2,263,537,468	31,838,003
【負債及び正味財産合計】	2,316,449,683	2,280,244,685	36,204,998

2020(令和2)年度 正味財産増減計算書

2020(令和2)年4月1日から2021(令和3)年3月31日

公益財団法人 かのり財団

(単位:円)

科 目	当年度(a)	前年度(b)	増減(a-b)
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	5,350	20,047	△ 14,697
特定資産運用益	14,730,846	31,186,134	△ 16,455,288
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金振替額	6,000,000	13,500,000	△ 7,500,000
信託受益権受取配当金	85,767,661	91,873,088	△ 6,105,427
雑収益	1,782	829	953
経常収益計	106,505,639	136,580,098	△ 30,074,459
(2) 経常費用			
事業費	82,489,643	99,168,661	△ 16,679,018
役員報酬	1,440,000	1,332,000	108,000
給与手当	19,873,575	13,212,951	6,660,624
臨時雇用賃金	5,000	568,391	△ 563,391
退職給付費用	3,875,400	873,900	3,001,500
法定福利費	2,408,851	1,768,123	640,728
旅費交通費	698,711	10,136,272	△ 9,437,561
通信運搬費	373,949	704,693	△ 330,744
減価償却費	1,348,722	1,100,397	248,325
消耗品費	732	220,094	△ 219,362
印刷製本費	841,500	1,113,278	△ 271,778
新聞図書費	10,000	1,550	8,450
会議費	743,864	842,675	△ 98,811
行事会合費	1,176,280	14,384,324	△ 13,208,044
支払手数料	257,383	249,879	7,504
諸謝金	1,300,000	2,625,000	△ 1,325,000
租税公課	34,389	116,267	△ 81,878
研修費	133,490	0	133,490
支払助成金	32,910,447	35,981,974	△ 3,071,527
顕彰費	5,500,000	4,006,920	1,493,080
諸会費	20,000	22,500	△ 2,500
委託費	9,537,350	9,907,473	△ 370,123
管理費	13,596,809	10,923,696	2,673,113
役員報酬	4,070,000	3,108,000	962,000
給与手当	2,208,175	1,468,107	740,068
臨時雇用賃金	0	5,200	△ 5,200
退職給付費用	430,600	97,100	333,500
法定福利費	324,600	233,263	91,337
福利厚生費	287,268	598,295	△ 311,027
旅費交通費	132,896	147,301	△ 14,405
通信運搬費	1,698,437	1,107,253	591,184
減価償却費	747,654	664,879	82,775
消耗品費	267,201	168,048	99,153
交際費	0	70,100	△ 70,100
事務用品費	0	1,595	△ 1,595
新聞図書費	48,220	7,100	41,120
会議費	365,059	284,415	80,644
行事会合費	0	471,761	△ 471,761
光熱水料費	112,490	155,037	△ 42,547
支払手数料	133,320	118,850	14,470
支払報酬	1,755,600	1,521,600	234,000
諸謝金	300,000	200,000	100,000
租税公課	8,400	2,100	6,300
研修費	163,718	31,468	132,250
諸会費	132,000	144,000	△ 12,000
委託費	330,000	243,894	86,106
雑費	81,171	74,330	6,841
経常費用計	96,086,452	110,092,357	△ 14,005,905
評価損益等調整前当期計上増減額	10,419,187	26,487,741	△ 16,068,554
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	10,419,187	26,487,741	△ 16,068,554
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損			0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	10,419,187	26,487,741	△ 16,068,554
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	13,000,000	39,900,000	△ 26,900,000
有価証券受贈益	0	0	0
投資有価証券受取利息	3,137,142	3,736,136	△ 598,994
投資有価証券受取配当	11,281,674	11,010,607	271,067
特定資産売却益	0	0	0
一般正味財産への振替額	△ 6,000,000	△ 13,500,000	7,500,000
当期指定正味財産増減額	21,418,816	41,146,743	△ 19,727,927

2020(令和2)年度 財 産 目 録

2021(令和3)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	145,800	
預金	普通預金			29,241,483	
	(株)みずほ銀行/麹町支店		運転資金として	12,799,927	
	(株)みずほ銀行/麹町支店		"	1,441,556	
	定期預金				
	(株)みずほ銀行/麹町支店		公益目的事業資金として	15,000,000	
未収入金				43,902,508	
	自己信託配当		公益目的事業資金として	38,198,108	
	自己信託分消費税		"	5,704,400	
前払金				1,392,738	
	国際交流事業他		公益目的事業資金として	1,392,738	
仮払金				718,603	
	Money T Global		公益目的事業資金として	718,603	
流動資産合計				75,401,132	
(固定資産)					
基本財産					
預金	定期預金	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	
	(株)みずほ銀行/麹町支店			200,000,000	
投資有価証券	共立ビル株式会社	1・公	同上	2,850,000	
特定資産				2,030,207,719	
国際交流人材育成積立金	投資有価証券	1・公	同上	520,270,000	
	外貨建MMF(SMBC日興証券/新宿)				
	普通預金	1・公	同上	46,906,000	
	(株)みずほ銀行/麹町支店				
	定期預金	1・公	同上	32,824,000	
	(株)みずほ銀行/麹町支店				
管理運営積立金	貸付金	2・管	管理運営財産	120,000,000	
	共立ビル株式会社		建替の為に自己信託への貸付		
	普通預金	2・管	同上	25,000,000	
	(株)みずほ銀行/麹町支店				
	定期預金	2・管	同上	55,000,000	
	(株)みずほ銀行/麹町支店				
設立15周年記念事業積立金	定期預金	4	特定費用準備資金として15周年記念事業の為に備え積立している	25,000,000	
	(株)みずほ銀行/麹町支店				
海外日本語教育サポート積立金	FFF(預け金)	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。	14,580,864	
	SMBC日興証券/新宿支店				
	普通預金	6・公	同上	19,917,009	
	(株)みずほ銀行/麹町支店				
海外日本語教育サポート積立金	FFF(預け金)	6・管	管理運営財産	3,000,000	
	SMBC日興証券/新宿支店				
青少年留学支援積立基金	投資有価証券	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	
	投資適格社債 ETF				
	SMBC日興証券/新宿支店				
	投資有価証券	6・公	"	13,885,454	
	外貨建MMF(SMBC日興証券/新宿)				
	投資有価証券	6・公	"	41,784,409	
	GLP投資法人(SMBC日興証券/新宿)				
	投資有価証券	6・公	"	60,014,464	
	日本都市ファンド投資法人(SMBC日興証券/新宿)				
	投資有価証券	6・公	"	52,732,087	
	三菱地所物流リート投資法人				

その他 固定資産	信託受益権	投資有価証券 福岡リート投資法人(みずほ証券)	6・公	〃	30,138,745
		投資有価証券 阪急阪神リート投資法人(みずほ証券)	6・公	〃	30,148,762
		投資有価証券 ラサールロボット投資法人(みずほ証券)	6・公	〃	39,774,716
		FFF(預け金) SMBC日興証券㈱/新宿支店	6・公	〃	1,000
		普通預金 (株)みずほ銀行/麹町支店	6・公	〃	90,685,342
		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。	691,291,945
		リース資産			7,990,832
		ソフトウェア			4,320,152
		保証金			670,680
				JTB営業補償金	
固定資産合計					2,241,048,551
資産合計					2,316,449,683

2020(令和2)年度 財産目録

2021(令和3)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)				
未払費用	年金事務所他		社会保険料等	1,362,613
				1,362,613
未払消費税				5,704,400
預り金	源泉所得税		令和3年3月分	945,047
	住民税		令和3年3月分	634,914
	社会保険料		令和3年3月分	100,100
				210,033
賞与引当金			従業員に対する賞与の支払いに 備えたもの	496,000
流動負債合計				8,508,060
(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	8,246,000
リース未払金	サーバー、PC5台、セキュリティ・バックアップ機器等			4,320,152
固定負債合計				12,566,152
負債合計				21,074,212
正味財産				2,295,375,471

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				
定期預金	200,000,000			200,000,000
投資有価証券	2,850,000			2,850,000
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
設立15周年記念事業積立金	25,000,000			25,000,000
海外日本語教育サポート積立金(公益事業費)	34,497,873			34,497,873
海外日本語教育サポート積立金(管理費)	6,000,000		3,000,000	3,000,000
青少年留学支援積立基金	461,999,085	14,418,816		476,417,901
信託受益権	681,291,945	10,000,000		691,291,945
特定資産合計	2,008,788,903	24,418,816	3,000,000	2,030,207,719
合計	2,211,638,903	24,418,816	3,000,000	2,233,057,719

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				
定期預金	200,000,000	(200,000,000)		
投資有価証券	2,850,000	(2,850,000)		
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)		
設立15周年記念事業積立金	25,000,000		(25,000,000)	
海外日本語教育サポート積立金(公益事業費)	34,497,873	(34,497,873)		
海外日本語教育サポート積立金(管理費)	3,000,000	(3,000,000)		
青少年留学支援積立基金	476,417,901	(476,417,901)		
信託受益権	691,291,945	(691,291,945)		
特定資産合計	2,030,207,719	(2,005,207,719)	(25,000,000)	(0)
合計	2,233,057,719	(2,208,057,719)	(25,000,000)	(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	8,991,480	4,671,328	4,320,152
ソフトウェア	1,490,400	819,720	670,680
合計	10,481,880	5,491,048	4,990,832

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
投資適格社債 ETF	117,252,922	122,403,711	5,150,789
外貨建MMF (SMBC日興証券/新宿)	534,155,454	568,201,041	34,045,587
三菱地所物流リート投資法人	52,732,087	87,000,000	34,267,913
GLP投資法人	41,784,409	63,630,000	21,845,591
日本都市ファンド投資法人	60,014,464	67,860,000	7,845,536
テールロボット投資法人	39,774,716	61,079,200	21,304,484
福岡リート投資法人	30,138,745	30,762,600	623,855
阪急阪神リート投資法人	30,148,762	32,465,000	2,316,238
合計	906,001,559	1,033,401,552	127,399,993

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	6,000,000
合 計	6,000,000

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