

令和元年度 貸借対照表

令和2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	34,180,207	25,982,585	8,197,622
未収入金	22,104,426	12,273,297	9,831,129
前払金	1,515,338	1,941,977	△ 426,639
立替金	0	0	0
仮払金	718,603	791,760	△ 73,157
(流動資産合計)	58,518,574	40,989,619	17,528,955
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	15,000,000	10,000,000
海外日本語教育サポート積立金(公益事業費)	34,497,873	41,997,873	△ 7,500,000
海外日本語教育サポート積立金(管理費)	6,000,000	9,000,000	△ 3,000,000
青少年留学支援積立基金	461,999,085	447,252,342	14,746,743
信託受益権	681,291,945	644,391,945	36,900,000
(特定資産合計)	2,008,788,903	1,957,642,160	51,146,743
(3) その他固定資産			
リース資産	6,118,448	4,307,364	1,811,084
ソフトウェア	968,760	1,266,840	△ 298,080
保証金	3,000,000	3,000,000	0
(その他固定資産合計)	10,087,208	8,574,204	1,513,004
(固定資産合計)	2,221,726,111	2,169,066,364	52,659,747
【資産合計】	2,280,244,685	2,210,055,983	70,188,702
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,874,700	3,821,200	1,053,500
未払費用	1,229,328	1,271,065	△ 41,737
預り金	424,741	624,370	△ 199,629
賞与引当金		920,000	△ 920,000
(流動負債合計)	6,528,769	6,636,635	△ 107,866
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,060,000	3,209,000	851,000
リース未払金	6,118,448	4,307,364	1,811,084
(固定負債合計)	10,178,448	7,516,364	2,662,084
【負債合計】	16,707,217	14,152,999	2,554,218
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	2,186,638,903	2,145,492,160	41,146,743
(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)	(1,983,788,903)	(1,942,642,160)	(41,146,743)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	76,898,565	50,410,824	26,487,741
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(25,000,000)	(15,000,000)	(10,000,000)
正味財産合計	2,263,537,468	2,195,902,984	67,634,484
【負債及び正味財産合計】	2,280,244,685	2,210,055,983	70,188,702

令和元年度 正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2年3月31日

公益財団法人 かめのり財団

(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	20,047	16,651	3,396
特定資産運用益	31,186,134	29,699,721	1,486,413
受取寄付金			0
受取寄付金振替額	13,500,000	55,510,838	△ 42,010,838
信託受益権受取配当金	91,873,088	51,476,166	40,396,922
雑収益	829	83,868	△ 83,039
経常収益計	136,580,098	136,787,244	△ 207,146
(2) 経常費用			
事業費	99,168,661	131,765,456	△ 32,596,795
役員報酬	1,332,000	1,332,000	0
給与手当	13,212,951	14,167,702	△ 954,751
臨時雇用賃金	568,391	661,200	△ 92,809
退職給付費用	873,900	571,500	302,400
法定福利費	1,768,123	1,793,976	△ 25,853
旅費交通費	10,136,272	19,089,283	△ 8,953,011
通信運搬費	704,693	520,478	184,215
減価償却費	1,100,397	1,050,732	49,665
消耗品費	220,094	562,268	△ 342,174
事務用品費	0	11,448	△ 11,448
リース費	0	0	0
印刷製本費	1,113,278	1,779,179	△ 665,901
新聞図書費	1,550	29,790	△ 28,240
会議費	842,675	809,059	33,616
行事会合費	14,384,324	24,551,461	△ 10,167,137
支払手数料	249,879	283,887	△ 34,008
諸謝金	2,625,000	2,574,844	50,156
租税公課	116,267	150,933	△ 34,666
研修費	0	0	0
支払助成金	35,981,974	43,910,928	△ 7,928,954
顕彰費	4,006,920	4,304,976	△ 298,056
諸会費	22,500	129,400	△ 106,900
委託費	9,907,473	13,480,412	△ 3,572,939
雑費	0	0	0
管理費	10,923,696	9,977,783	945,913
役員報酬	3,108,000	3,108,000	0
給与手当	1,468,107	1,574,185	△ 106,078
臨時雇用賃金	5,200		5,200
退職給付費用	97,100	63,500	33,600
法定福利費	233,263	235,137	△ 1,874
福利厚生費	598,295	155,100	443,195
旅費交通費	147,301	136,757	10,544
通信運搬費	1,107,253	1,099,911	7,342
減価償却費	664,879	646,517	18,362
消耗品費	168,048	240,124	△ 72,076
交際費	70,100	100,000	△ 29,900
事務用品費	1,595	0	1,595
印刷製本費	0	0	0
新聞図書費	7,100	2,592	4,508
会議費	284,415	586,216	△ 301,801
行事会合費	471,761		471,761
光熱水料費	155,037	114,701	40,336
支払手数料	118,850	87,588	31,262
支払報酬	1,521,600	1,110,720	410,880
荷造運賃	0	0	0
諸謝金	200,000	100,000	100,000
租税公課	2,100	2,180	△ 80
研修費	31,468	75,600	△ 44,132
支払寄付金	0	0	0
諸会費	144,000	122,000	22,000
委託費	243,894	343,977	△ 100,083
雑費	74,330	72,978	1,352
経常費用計	110,092,357	141,743,239	△ 31,650,882
評価損益等調整前当期計上増減額	26,487,741	△ 4,955,995	31,443,736
基本財産評価損益等			0
特定資産評価損益等			0
投資有価証券評価損益等			0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	26,487,741	△ 4,955,995	31,443,736
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
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	26,487,741	△ 4,955,995	31,443,736
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	39,900,000	6,000,000	33,900,000
有価証券受贈益			0
投資有価証券受取利息	3,736,136	9,704,167	△ 5,968,031
投資有価証券受取配当	11,010,607		
特定資産売却益	0	0	0
一般正味財産への振替額	△ 13,500,000	△ 55,510,838	42,010,838
当期指定正味財産増減額	41,146,743	△ 39,806,671	80,953,414

令和元年度 財産目録

令和2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	67,687	
	預金	普通預金			34,112,520	
		(株)みずほ銀行/麹町支店		運転資金として	32,785,616	
		(株)みずほ銀行/麹町支店		〃	1,326,904	
	未収入金	青森アヘイ投資事業有限責任組合 自己信託配当 自己信託分消費税		公益目的事業資金として	22,104,426	
				〃	4,000,000	
				〃	13,229,726	
前払金	国際交流事業他		公益目的事業資金として	4,874,700		
仮払金	Money T Global		公益目的事業資金として	1,515,338		
				718,603		
流動資産合計					58,518,574	
(固定資産)						
基本財産	預金	定期預金 (株)みずほ銀行/麹町支店	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。	202,850,000 200,000,000	
特定資産	投資有価証券	共立ビル株式会社	1・公	同上	2,850,000	
	国際交流人材育成積立金	FFF(預け金)	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。	2,008,788,903 100,000,000	
		SMBC日興証券㈱/新宿支店				
		投資有価証券 青森クロスタワー持分権	1・公	同上	334,973,319	
		投資有価証券 トヨタ自動車㈱第1回AA型種類株式	1・公	同上	127,176,000	
		普通預金 青森クロスタワー持分権償還金	1・公	同上	5,026,681	
		定期預金 (株)みずほ銀行/麹町支店	1・公	同上	32,824,000	
	管理運営積立金	貸付金	共立ビル株式会社	2・管	管理運営財産 建替の為の自己信託への貸付	140,000,000
		普通預金 (株)みずほ銀行/麹町支店	2・管	同上	20,000,000	
		定期預金 (株)みずほ銀行/麹町支店	2・管	同上	40,000,000	
設立15周年記念事業積立金	普通預金 (株)みずほ銀行/麹町支店	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てている	10,000,000		
	定期預金 (株)みずほ銀行/麹町支店	4	同上	15,000,000		
海外日本語教育サポート積立金	FFF(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、寄附者の定めた使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。	26,997,873	
	普通預金 (株)みずほ銀行/麹町支店	6・公	同上	7,500,000		
海外日本語教育サポート積立金	FFF(預け金)	SMBC日興証券㈱/新宿支店	6・管	管理運営財産	6,000,000	

その他 固定資産	青少年留学支援積立基金	投資有価証券 投資適格社債 ETF SMBC日興証券株/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
		投資有価証券 外貨建MMF(SMBC日興証券/新宿)	6・公	〃	11,035,536
		投資有価証券 GLP投資法人(SMBC日興証券/新宿)	6・公	〃	42,026,259
		投資有価証券 日本リテールファンド投資法人 (SMBC日興証券/新宿)	6・公	〃	60,014,464
		投資有価証券 三菱地所物流リート投資法人	6・公	〃	52,964,287
		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	〃	39,913,764
		FFF(預け金) SMBC日興証券株/新宿支店	6・公	〃	10,917,775
		普通預金 (株)みずほ銀行/麹町支店	6・公	〃	14,839,493
		定期預金 (株)みずほ銀行/麹町支店	6・公	〃	52,747,078
	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。	681,291,945
	リース資産	サーバー、バックアップ機器、PC他			10,087,208
ソフトウェア	会計ソフト			968,760	
保証金	JTB営業補償金			3,000,000	
固定資産合計					2,221,726,111
資産合計					2,280,244,685

令和元年度 財産目録

令和2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 BUTIDESIGN 佐伯印刷・公益社他		社会保険料	1,229,328
					104,895
				かめのりコミュニティ・サイト更新	462,000
		662,433			
未払消費税				4,874,700	
預り金		源泉所得税 住民税 社会保険料		令和2年3月分	424,741
					241,154
				令和2年3月分	80,800
				令和2年3月分	102,787
流動負債合計					6,528,769
(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	4,060,000
	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			6,118,448
固定負債合計					10,178,448
負債合計					16,707,217
正味財産					2,263,537,468

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	15,000,000	10,000,000		25,000,000
海外日本語教育サポート積立金(公益事業費)	41,997,873	3,000,000	10,500,000	34,497,873
海外日本語教育サポート積立金(管理費)	9,000,000		3,000,000	6,000,000
青少年留学支援積立基金	447,252,342	14,746,743		461,999,085
信託受益権	644,391,945	36,900,000		681,291,945
特定資産合計	1,957,642,160	64,646,743	13,500,000	2,008,788,903
合計	2,160,492,160	64,646,743	13,500,000	2,211,638,903

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)	6,000,000	(6,000,000)		
青少年留学支援積立基金	461,999,085	(461,999,085)		
信託受益権	681,291,945	(681,291,945)		
特定資産合計	2,008,788,903	(1,983,788,903)	(25,000,000)	(0)
合計	2,211,638,903	(2,186,638,903)	(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	2,873,032	6,118,448
ソフトウェア	1,490,400	521,640	968,760
合計	10,481,880	3,394,672	7,087,208

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	113,833,610	△ 3,419,312
外貨建MMF (SMB日興証券/新宿)	11,035,536	11,126,492	90,956
三菱地所物流リート投資法人	52,964,287	71,100,000	18,135,713
GLP投資法人	42,026,259	42,560,000	533,741
日本リテールファンド投資法人	60,014,464	36,660,000	△ 23,354,464
テールシフト投資法人	39,913,764	53,071,200	13,157,436
福岡リート投資法人	30,138,745	19,788,600	△ 10,350,145
阪急阪神リート投資法人	30,148,762	25,112,000	△ 5,036,762
合計	383,494,739	373,251,902	(10,242,837)

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	13,500,000
合 計	13,500,000

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