

# 公益財団法人米日カウンシルージャパン

## 財務諸表等

### 目次

平成29年1月1日から平成29年12月31日

- (1) 貸借対照表
- (2) 正味財産増減計算書及び内訳表
- (3) 財務諸表に対する注記
- (4) 附属明細書
- (5) 財産目録

公益財団法人米日カウンシルージャパン

貸借対照表

平成29年12月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度 (平成29年12月31日)	前年度 (平成28年12月31日)	増減
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金預金	85,158,477	62,828,741	22,329,736
<b>流動資産合計</b>	<b>85,158,477</b>	<b>62,828,741</b>	<b>22,329,736</b>
2 固定資産			
(1) 基本財産			
現金預金	3,000,000	3,000,000	-
<b>基本財産合計</b>	<b>3,000,000</b>	<b>3,000,000</b>	<b>-</b>
(2) 特定資産			
備品	-	5,048	△ 5,048
前払保険料等	552,406	653,765	△ 101,359
GENERAL交流基金	126,571,952	120,730,802	5,841,150
TOMODACHI交流基金	718,559,472	408,815,174	309,744,298
<b>特定資産合計</b>	<b>845,683,830</b>	<b>530,204,789</b>	<b>315,479,041</b>
(3) その他固定資産			
<b>その他固定資産合計</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>848,683,830</b>	<b>533,204,789</b>	<b>315,479,041</b>
<b>資産合計</b>	<b>933,842,307</b>	<b>596,033,530</b>	<b>337,808,777</b>
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払費用 - 業者等	2,697,955	5,129,694	△ 2,431,739
未払費用 - その他	382,160	102,300	279,860
未払費用 - USJC(US)	82,078,362	57,596,747	24,481,615
<b>流動負債合計</b>	<b>85,158,477</b>	<b>62,828,741</b>	<b>22,329,736</b>
2 固定負債			
<b>固定負債合計</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>負債合計</b>	<b>85,158,477</b>	<b>62,828,741</b>	<b>22,329,736</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
1 指定正味財産			
寄付金	848,683,830	533,204,789	315,479,041
<b>指定正味財産合計</b>	<b>848,683,830</b>	<b>533,204,789</b>	<b>315,479,041</b>
(うち基本財産への充当額)	3,000,000	3,000,000	-
(うち特定資産への充当額)	845,683,830	530,204,789	315,479,041
2 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	-	-	-
(うち特定資産への充当額)	-	-	-
<b>一般正味財産合計</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>正味財産合計</b>	<b>848,683,830</b>	<b>533,204,789</b>	<b>315,479,041</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>933,842,307</b>	<b>596,033,530</b>	<b>337,808,777</b>

公益財団法人米日カウンセルーザパン

正味財産増減計算書

平成29年1月1日から平成29年12月31日

(単位：円)

科目	当年度 (平成29年1月1日から 平成29年12月31日まで)	前年度 (平成28年1月1日から 平成28年12月31日まで)	増減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 寄入金収入	517,226,812	608,218,035	△ 90,991,223
指定正味財産からの振替額	517,226,812	608,218,035	△ 90,991,223
経常収益計	517,226,812	608,218,035	△ 90,991,223
(2) 経常費用			
① 事業費	509,343,735	595,059,048	△ 85,715,313
給与	42,671,507	34,655,655	8,015,852
法定福利費	6,283,408	5,062,836	1,220,572
通勤費	1,143,417	1,074,381	69,036
支払助成金委託費	361,750,325	467,588,369	△ 105,838,044
業務委託費 USJC(US)	62,288,785	43,637,405	18,651,380
業務に対する弁済費 USJC(US)	19,058,046	27,215,176	△ 8,157,130
交際費	553,677	308,993	244,684
備品消耗品費	342,490	1,243,818	△ 901,328
印刷費	19,548	320,829	△ 301,281
旅費・交通費	3,018,521	3,992,955	△ 974,434
会議・イベント費	9,029,481	8,114,370	915,111
通信費	2,812,682	1,455,963	1,356,719
ホームページ関連費	177,769	383,924	△ 206,155
その他	194,079	4,374	189,705
② 管理費	7,883,077	13,158,987	△ 5,275,910
消耗品費	306,373	43,311	263,062
租税公課	-	330	△ 330
クレジットカード手数料	1,138	13,681	△ 12,543
減価償却費	5,048	53,000	△ 47,952
印刷費	662,700	1,037,180	△ 374,480
参加費・購読料	72,000	216	71,784
保険料	554,190	560,514	△ 6,324
管理諸費	5,568,652	10,738,044	△ 5,169,392
通信費	160,340	213,407	△ 53,067
銀行手数料	165,188	135,821	29,367
その他	387,448	363,483	23,965
経常費用計	517,226,812	608,218,035	△ 90,991,223
当期経常増減額		-	-
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	-	-	-
(2) 経常外費用			
経常外費用計	-	-	-
当期経常外増減額		-	-
当期一般正味財産増減額		-	-
一般正味財産期首残高	-	-	-
一般正味財産期末残高	-	-	-
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
受取寄付金	408,370,614	630,343,645	△ 221,973,031
特定資産受取利息増減額	66,108	103,795	△ 37,687
特定資産為替損益増減額	△ 72,784	△ 4,815,456	4,742,672
一般正味財産への振替額	△ 517,226,812	△ 608,218,035	90,991,223
当期指定正味財産増加額	△ 108,862,874	17,413,949	△ 126,276,823
指定正味財産期首残高	533,204,789	515,790,840	17,413,949
指定正味財産期末残高	424,341,915	533,204,789	△ 108,862,874
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>424,341,915</b>	<b>533,204,789</b>	<b>△ 108,862,874</b>

正味財産増減計算書内訳書

平成29年1月1日から平成29年12月31日

(単位：円)

科目	公益目的事業会計			合計
	TOMODACHI (公1)	General Education/Networking (公2)	共通	Grand Total
<b>I 一般正味財産増減の部</b>				
1 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 寄付金収入	503,778,645	5,565,090	7,883,077	517,226,812
指定正味財産からの振替額	503,778,645	5,565,090	7,883,077	517,226,812
経常収益計	503,778,645	5,565,090	7,883,077	517,226,812
(2) 経常費用				
① 事業費	503,778,645	5,565,090	-	509,343,735
給与	42,536,506	135,001	-	42,671,507
法定福利費	6,283,408	-	-	6,283,408
通勤費	1,143,417	-	-	1,143,417
支払助成金委託費	361,227,245	523,080	-	361,750,325
業務委託費 USJC(US)	62,288,785	-	-	62,288,785
業務に対する弁済費 USJC(US)	19,058,046	-	-	19,058,046
交際費	528,450	25,227	-	553,677
備品消耗品費	322,784	19,706	-	342,490
印刷費	19,548	-	-	19,548
旅費・交通費	2,830,044	188,477	-	3,018,521
会議・イベント費	4,492,966	4,536,515	-	9,029,481
通ホ一ムベのジ関連	2,675,598	137,084	-	2,812,682
その他	177,769	-	-	177,769
その他	194,079	-	-	194,079
② 管理費	-	-	7,883,077	7,883,077
消耗品費	-	-	306,373	306,373
レジットカード手数料	-	-	1,138	1,138
減価償却費	-	-	5,048	5,048
印刷費	-	-	662,700	662,700
参加費・購読料	-	-	72,000	72,000
保管費	-	-	554,190	554,190
管理諸費	-	-	5,568,652	5,568,652
通銀行手数料	-	-	160,340	160,340
その他	-	-	165,188	165,188
その他	-	-	387,448	387,448
経常費用計	503,778,645	5,565,090	7,883,077	517,226,812
当期経常増減額	-	-	-	-
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	-	-	-	-
(2) 経常外費用				
経常外費用計	-	-	-	-
当期経常外増減額	-	-	-	-
当期一般正味財産増減額	-	-	-	-
一般正味財産期首残高	-	-	-	-
一般正味財産期末残高	-	-	-	-
<b>II 指定正味財産増減の部</b>				
受取寄付金	-	-	408,370,614	816,741,228
特定資産受取利息増減額	-	-	66,108	132,216
特定資産為替損益増減額	-	-	△ 72,784	△ 145,568
一般正味財産への振替額	-	-	△ 517,226,812	△ 1,034,453,624
当期指定正味財産増減額	-	-	△ 108,862,874	△ 217,725,748
指定正味財産期首残高	-	-	533,204,789	1,066,409,578
指定正味財産期末残高	-	-	424,341,915	848,683,830
<b>III 正味財産期末残高</b>	-	-	424,341,915	848,683,830

公益財団法人米日カウンシルージャパン  
財務諸表に対する注記  
平成29年12月31日現在

1. 重要な会計方針

(1) 受取寄付金の会計処理

受取寄付金は正味財産増減計算書上、寄付者等の意思により課された使途の制約に従い、現金入金があった事業年度に、指定正味財産増減の部で受取寄付金として受け入れている。貸借対照表上、当該期までに入金があった寄付金のうち、期末において制約が解除されていない寄付金は、特定資産として計上している。なお、受取寄付金は、プログラム目的の達成等により寄付金に課された制約が解除された時点で、指定正味財産から一般正味財産に振替え、経常収益として計上している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み経理方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
現金預金	3,000,000	-	-	3,000,000
小計	3,000,000	-	-	3,000,000
特定資産				
備品	5,048	-	5,048	-
前払保険料等	653,765	552,406	653,765	552,406
GENERAL交流基金	120,730,802	55,235,000	49,393,850	126,571,952
TOMODACHI交流基金	408,815,174	353,135,614	467,733,231	294,217,557
小計	530,204,789	408,923,020	517,785,894	421,341,915
合計	533,204,789	408,923,020	517,785,894	424,341,915

3. 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				
現金預金	3,000,000	3,000,000	-	-
小計	3,000,000	3,000,000	-	-
特定資産				
備品	-	-	-	-
前払保険料等	552,406	552,406	-	-
GENERAL交流基金	126,571,952	126,571,952	-	-
TOMODACHI交流基金	294,217,557	294,217,557	-	-
小計	421,341,915	421,341,915	-	-
合計	424,341,915	424,341,915	-	-

4. 担保に供している資産

該当なし。

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、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)

	取得価額	減価償却累計額	帳簿価額
備品	115,209	115,209	-

6. 保証債務等の偶発債務

該当なし。

7. 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。

8. 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。  
(単位:円)

内容	金額
経常収益への振替額	
目的達成による指定解除額	517,226,812
合計	517,226,812

9. 関連当事者との取引の内容  
該当なし。

10. 重要な後発事象  
該当なし。

公益財団法人米日カウンシルージャパン

## 附属明細書

平成29年12月31日現在

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記2. 「基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載しているため省略した。

公益財団法人米日カウンセルージャパン

財 産 目 録

平成29年12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)	現金預金	普通預金 (三菱東京UFJ銀行本店)	運転資金として使用	85,158,477
流動資産合計				85,158,477
(固定資産)	現金預金	定期預金 (三菱東京UFJ銀行本店)	公益目的保有財産であり、当財団の基本財産として保有	3,000,000
基本財産	現金預金	定期預金 (三菱東京UFJ銀行本店)	公益目的保有財産であり、当財団の基本財産として保有	3,000,000
特定資産	GENERAL交流基金	手元保管 三菱東京UFJ銀行本店	公益目的保有財産であり、USJC General (公2) 事業の財源として保有	66,200 126,505,752
	TOMODACHI交流基金	手元保管 三菱東京UFJ銀行本店 三井住友銀行赤坂支店	公益目的保有財産であり、TOMODACHI事業 (公1) の財源として保有	52,771 701,679,284 16,827,417
固定資産合計				848,131,424
<b>資産合計</b>				<b>933,289,901</b>
	未払費用-業者等	業者等に対する費用発生額	12月以前に発生した費用の未払等	227,998
		社会保険の未払額	11月及び12月発生額	2,469,957
(流動負債)	未払費用-その他	従業員からの預り金 (住民税、所得税)	12月分の未払分	382,160
	未払費用-USJC(US)	ユーエス・ジャパン・カウンセルー(US)への未払費用 (TOMODACHIプログラム関連支出)	TOMODACHI事業に係るUSJC(US)で発生した事業費の未払分	82,078,362
流動負債合計				85,158,477
<b>負債合計</b>				<b>85,158,477</b>
<b>正味財産</b>				<b>848,131,424</b>