

# 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

2020年1月1日から2020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

2020年12月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度 (2020年12月31日)	前年度 (2019年12月31日)	増減
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金預金	6,288,599	57,550,568	△ 51,261,969
<b>流動資産合計</b>	<b>6,288,599</b>	<b>57,550,568</b>	<b>△ 51,261,969</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	679,514	1,073,191	△ 393,677
前払保険料等	651,859	511,610	140,249
敷金	-	832,000	△ 832,000
GENERAL交流基金	34,476,413	99,408,273	△ 64,931,861
TOMODACHI交流基金	213,623,178	165,618,002	48,005,177
<b>特定資産合計</b>	<b>249,430,964</b>	<b>267,443,076</b>	<b>△ 18,012,112</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>252,430,964</b>	<b>270,443,076</b>	<b>△ 18,012,112</b>
<b>資産合計</b>	<b>258,719,563</b>	<b>327,993,644</b>	<b>△ 69,274,081</b>
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払費用 - 業者等	2,592,706	3,675,691	△ 1,082,985
未払費用 - その他	351,635	269,000	82,635
未払費用 - USJC(US)	3,344,258	53,605,877	△ 50,261,619
<b>流動負債合計</b>	<b>6,288,599</b>	<b>57,550,568</b>	<b>△ 51,261,969</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>6,288,599</b>	<b>57,550,568</b>	<b>△ 51,261,969</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
1 指定正味財産			
寄付金	252,430,964	270,443,076	△ 18,012,112
<b>指定正味財産合計</b>	<b>252,430,964</b>	<b>270,443,076</b>	<b>△ 18,012,112</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)	249,430,964	267,443,076	△ 18,012,112
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>252,430,964</b>	<b>270,443,076</b>	<b>△ 18,012,112</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>258,719,563</b>	<b>327,993,644</b>	<b>△ 69,274,081</b>

## 正味財産増減計算書

2020年1月1日から2020年12月31日

(単位：円)

科目	当年度 (2020年1月1日から 2020年12月31日まで)	前年度 (2019年1月1日から 2019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 寄付金収入	222,034,969	467,662,759	△ 245,627,790
指定正味財産からの振替額	222,034,969	467,662,759	△ 245,627,790
経常収益計	222,034,969	467,662,759	△ 245,627,790
(2) 経常費用			
① 事業費	205,912,144	457,885,892	△ 251,973,748
給与	52,266,374	57,917,761	△ 5,651,387
法定福利費	9,982,656	12,454,950	△ 2,472,294
通勤費	1,095,127	1,494,716	△ 399,589
支払助成金委託費	77,391,298	247,381,243	△ 169,989,945
業務委託費 USJC(US)	41,090,273	67,728,467	△ 26,638,194
業務に対する弁済費 USJC(US)	17,463,734	24,670,287	△ 7,206,553
消耗品費	852,124	1,268,613	△ 416,489
印刷費	240,189	1,187,691	△ 947,502
旅費・交通費	359,483	6,959,487	△ 6,600,004
会議・イベント費	934,426	31,742,172	△ 30,807,746
通信費	312,251	1,779,371	△ 1,467,120
ホームページ関連費	284,309	201,434	82,875
貸金の他	3,639,900	3,085,860	554,040
その他	-	13,840	△ 13,840
② 管理費	16,122,825	9,776,867	6,345,958
消耗品費	67,737	103,370	△ 35,633
旅費・交通費	248,371	1,416,911	△ 1,168,540
減価償却費	591,457	335,397	256,060
印刷費	314,599	296,880	17,719
参加費・購読料	12,220	72,220	△ 60,000
賃貸料	8,479,961	-	8,479,961
保険料	511,610	530,622	△ 19,012
管理諸費	4,936,034	6,021,636	△ 1,085,602
通信費	149,760	252,943	△ 103,183
銀行手数料	103,180	185,332	△ 82,152
その他	707,896	561,556	146,340
経常費用計	222,034,969	467,662,759	△ 245,627,790
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	207,647,307	416,332,663	△ 208,685,356
特定資産受取利息増減額	48,420	85,681	△ 37,261
特定資産為替損益増減額	△ 3,672,870	△ 1,826,369	△ 1,846,501
一般正味財産への振替額	△ 222,034,969	△ 467,662,759	245,627,790
当期指定正味財産増加額	△ 18,012,112	△ 53,070,784	35,058,672
指定正味財産期首残高	270,443,076	323,513,860	△ 53,070,784
指定正味財産期末残高	252,430,964	270,443,076	△ 18,012,112
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>252,430,964</b>	<b>270,443,076</b>	<b>△ 18,012,112</b>

## 正味財産増減計算書内訳書

2020年1月1日から2020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	165,508,644	40,403,500	16,122,825	222,034,969
指定正味財産からの振替額	165,508,644	40,403,500	16,122,825	222,034,969
経常収益計	165,508,644	40,403,500	16,122,825	222,034,969
(2) 経常費用				
① 事業費	165,508,644	40,403,500	-	205,912,144
給与	31,990,294	20,276,080	-	52,266,374
法定福利費	6,087,548	3,895,108	-	9,982,656
通勤費	673,646	421,481	-	1,095,127
支払助成金委託費	77,391,298	-	-	77,391,298
業務委託費 USJC(US)	26,265,770	14,824,503	-	41,090,273
業務に対する弁済費 USJC(US)	17,463,734	-	-	17,463,734
消耗品費	792,616	59,508	-	852,124
印刷費	178,671	61,518	-	240,189
旅費・交通費	333,890	25,593	-	359,483
会議・イベント費	671,823	262,603	-	934,426
通信費	156,625	155,626	-	312,251
ホームページ関連費	284,309	-	-	284,309
賃貸料	3,639,900	-	-	3,639,900
② 管理費	-	-	16,122,825	16,122,825
消耗品費	-	-	67,737	67,737
旅費・交通費	-	-	248,371	248,371
償却費	-	-	591,457	591,457
印刷費	-	-	314,599	314,599
加費・購読料	-	-	12,220	12,220
賃貸料	-	-	8,479,961	8,479,961
保険料	-	-	511,610	511,610
管理諸費	-	-	4,936,034	4,936,034
通銀行手数料	-	-	149,760	149,760
その他	-	-	103,180	103,180
	-	-	707,896	707,896
経常費用計	165,508,644	40,403,500	16,122,825	222,034,969
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	-	-	207,647,307	207,647,307
特定資産受取利息増減額	-	-	48,420	48,420
特定資産為替損益増減額	-	-	△ 3,672,870	△ 3,672,870
一般正味財産への振替額	-	-	△ 222,034,969	△ 222,034,969
当期指定正味財産増減額	-	-	△ 18,012,112	△ 18,012,112
指定正味財産期首残高	-	-	270,443,076	270,443,076
指定正味財産期末残高	-	-	252,430,964	252,430,964
<b>III 正味財産期末残高</b>	-	-	252,430,964	252,430,964

公益財団法人米日カウンセルージャパン  
財務諸表に対する注記  
2020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用途の制約に従い、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				
債権	-	-	-	-
備品	1,073,191	197,780	591,457	679,514
前払保険料等	511,610	651,859	511,610	651,859
敷金	832,000	-	832,000	-
GENERAL交流基金	99,408,273	133,842,937	198,774,797	34,476,413
TOMODACHI交流基金	165,618,002	207,647,307	159,642,131	213,623,178
小計	267,443,076	342,339,883	360,351,995	249,430,964
合計	270,443,076	342,339,883	360,351,995	252,430,964

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	679,514	679,514	-	-
前払保険料等	651,859	651,859	-	-
GENERAL交流基金	34,476,413	34,476,413	-	-
TOMODACHI交流基金	213,623,178	213,623,178	-	-
小計	249,430,964	249,430,964	-	-
合計	252,430,964	252,430,964	-	-

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	1,930,647	1,251,133	679,514

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	222,034,969
合計	222,034,969

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

2020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**

2020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	6,288,599
流動資産合計				6,288,599
(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				
特定資産	備品	パソコン	業務用	679,514
	前払保険料等	保険料の前払	12ヶ月分の前払分	511,610
		家賃の前払	1ヶ月分の前払分	140,249
	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	62,017 34,414,396
	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	8,403 205,139,371 8,475,404
固定資産合計				<b>252,430,964</b>
<b>資産合計</b>				258,719,563
(流動負債)	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	2,592,706
	未払費用-その他	従業員からの預り金 (所得税及び住民税)	12月分の未払分	351,635
	未払費用-USJC (US)	USJC (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	3,344,258
流動負債合計				6,288,599
<b>負債合計</b>				6,288,599
<b>正味財産</b>				<b>252,430,964</b>