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27年1月1日から平成27年12月31日まで

（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
公益財団法人来日カウンシル・ジャパン

貸借対照表

平成27年12月31日現在

（単位：円）

<table>
<thead>
<tr>
<th>科 目</th>
<th>当年度（平成27年12月31日）</th>
<th>前年度（平成26年12月31日）</th>
<th>増減</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>I 資産の部</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>1 流動資産</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>現金預金</td>
<td>84,618,227</td>
<td>69,743,595</td>
<td>14,874,632</td>
</tr>
<tr>
<td>流動資産合計</td>
<td>84,618,227</td>
<td>69,743,595</td>
<td>14,874,632</td>
</tr>
<tr>
<td>2 固定資産</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>(1) 基本財産</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>現金預金</td>
<td>3,000,000</td>
<td>3,000,000</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>基本財産合計</td>
<td>3,000,000</td>
<td>3,000,000</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>(2) 附属資産</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>借入</td>
<td>58,048</td>
<td>144,399</td>
<td>△ 86,350</td>
</tr>
<tr>
<td>未払借金</td>
<td>0</td>
<td>213,342</td>
<td>△ 213,342</td>
</tr>
<tr>
<td>負債部品</td>
<td>599,386</td>
<td>599,386</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>1000円円等交換差益</td>
<td>515,173,490</td>
<td>643,681,183</td>
<td>△ 128,507,693</td>
</tr>
<tr>
<td>特定資産合計</td>
<td>515,780,040</td>
<td>643,681,183</td>
<td>△ 127,881,643</td>
</tr>
<tr>
<td>固定資産合計</td>
<td>515,780,040</td>
<td>643,681,183</td>
<td>△ 127,881,643</td>
</tr>
<tr>
<td>資産合計</td>
<td>600,409,267</td>
<td>715,792,498</td>
<td>△ 115,383,231</td>
</tr>
<tr>
<td>II 負債の部</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>1 流動負債</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>未払費用 - 賃借金</td>
<td>25,008,068</td>
<td>542,477</td>
<td>24,465,591</td>
</tr>
<tr>
<td>未払費用 - その他</td>
<td>173,277</td>
<td>911,922</td>
<td>△ 738,645</td>
</tr>
<tr>
<td>未払費用 - ユーノス・ジャパン・カウンシル（U.S）</td>
<td>59,237,332</td>
<td>66,380,146</td>
<td>△ 7,142,814</td>
</tr>
<tr>
<td>流動負債合計</td>
<td>84,418,527</td>
<td>69,743,595</td>
<td>14,674,932</td>
</tr>
<tr>
<td>負債合計</td>
<td>84,418,527</td>
<td>69,743,595</td>
<td>14,674,932</td>
</tr>
<tr>
<td>III 正味財産の部</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>1 指定正味財産</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>資産</td>
<td>315,780,040</td>
<td>646,018,093</td>
<td>△ 130,228,053</td>
</tr>
<tr>
<td>指定正味財産合計</td>
<td>315,780,040</td>
<td>646,018,093</td>
<td>△ 130,228,053</td>
</tr>
<tr>
<td>(うち指定財産への充当額)</td>
<td>3,000,000</td>
<td>3,000,000</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>(うち指定財産への充当額合計)</td>
<td>315,780,040</td>
<td>646,018,093</td>
<td>△ 130,228,053</td>
</tr>
<tr>
<td>2 一般正味財産</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>(うち一般財産への充当額)</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>(うち一般財産への充当額合計)</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>一般正味財産合計</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>正味財産合計</td>
<td>515,780,040</td>
<td>646,018,093</td>
<td>△ 130,228,053</td>
</tr>
<tr>
<td>負債及び正味財産合計</td>
<td>600,409,267</td>
<td>715,792,498</td>
<td>△ 115,383,231</td>
</tr>
</tbody>
</table>
正味財産増減計算書
平成27年1月1日から平成27年12月31日まで

（単位：円）

<table>
<thead>
<tr>
<th>科目</th>
<th>当年度（平成27年1月1日から平成27年12月31日まで）</th>
<th>前年度（平成26年1月1日から平成26年12月31日まで）</th>
<th>増減</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>I 一般正味財産増減の部</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>1   経常収益</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>(1) 経常収益</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>① 募付金収入</td>
<td>678,217,005</td>
<td>544,173,644</td>
<td>134,043,361</td>
</tr>
<tr>
<td>指定正味財産からの振替額</td>
<td>078,217,005</td>
<td>544,173,644</td>
<td>134,043,361</td>
</tr>
<tr>
<td>経常収益計</td>
<td>678,217,005</td>
<td>544,173,644</td>
<td>134,043,361</td>
</tr>
<tr>
<td>(2) 経常費用</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>① 事務費</td>
<td>671,999,014</td>
<td>540,065,926</td>
<td>131,933,089</td>
</tr>
<tr>
<td>除 養料</td>
<td>45,547,470</td>
<td>28,069,799</td>
<td>17,477,671</td>
</tr>
<tr>
<td>員工 奨 賞</td>
<td>6,169,554</td>
<td>5,747,540</td>
<td>422,014</td>
</tr>
<tr>
<td>退職 賠償</td>
<td>23,076</td>
<td>85,246</td>
<td>△ 62,170</td>
</tr>
<tr>
<td>退職 帰還</td>
<td>1,015,243</td>
<td>887,589</td>
<td>427,654</td>
</tr>
<tr>
<td>純社 助成 委託費</td>
<td>468,165,432</td>
<td>410,165,106</td>
<td>58,000,326</td>
</tr>
<tr>
<td>業務 委託費 (US-JC-US)</td>
<td>62,566,280</td>
<td>56,501,685</td>
<td>△ 2,064,595</td>
</tr>
<tr>
<td>業務 に対する 委託 (US-JC-US)</td>
<td>22,694,290</td>
<td>20,073,264</td>
<td>△ 2,621,026</td>
</tr>
<tr>
<td>交際 費</td>
<td>859,383</td>
<td>184,507</td>
<td>645,476</td>
</tr>
<tr>
<td>消耗 品 費</td>
<td>331,916</td>
<td>279,606</td>
<td>52,310</td>
</tr>
<tr>
<td>印刷 費</td>
<td>2,723,835</td>
<td>16,874</td>
<td>2,706,961</td>
</tr>
<tr>
<td>旅費・交通費</td>
<td>35,020,140</td>
<td>1,029,659</td>
<td>33,990,481</td>
</tr>
<tr>
<td>会議・イベント費</td>
<td>19,023,945</td>
<td>389,405</td>
<td>18,634,540</td>
</tr>
<tr>
<td>通信 費</td>
<td>6,650,066</td>
<td>43,742</td>
<td>6,606,324</td>
</tr>
<tr>
<td>ホームページ関連費</td>
<td>0</td>
<td>1,821,547</td>
<td>△ 1,821,547</td>
</tr>
<tr>
<td>管理費</td>
<td>6,257,991</td>
<td>4,107,719</td>
<td>2,150,272</td>
</tr>
<tr>
<td>貨物 送取費</td>
<td>667,991</td>
<td>837,917</td>
<td>△ 169,926</td>
</tr>
<tr>
<td>清算 費</td>
<td>410,212</td>
<td>348,527</td>
<td>61,685</td>
</tr>
<tr>
<td>税務 費</td>
<td>20,550</td>
<td>3,400</td>
<td>17,150</td>
</tr>
<tr>
<td>資産 取 得 費</td>
<td>87,085</td>
<td>304,012</td>
<td>△ 217,927</td>
</tr>
<tr>
<td>廃棄 品 費</td>
<td>99,350</td>
<td>59,850</td>
<td>39,500</td>
</tr>
<tr>
<td>保険 保険料</td>
<td>177,431</td>
<td>72,218</td>
<td>105,213</td>
</tr>
<tr>
<td>管理 委託</td>
<td>617,102</td>
<td>879,419</td>
<td>△ 262,317</td>
</tr>
<tr>
<td>会議 委託</td>
<td>3,773,015</td>
<td>1,304,229</td>
<td>2,470,786</td>
</tr>
<tr>
<td>通信 委託</td>
<td>265,742</td>
<td>130,094</td>
<td>135,648</td>
</tr>
<tr>
<td>旅行 費</td>
<td>149,545</td>
<td>163,655</td>
<td>△ 14,110</td>
</tr>
<tr>
<td>経常費用計</td>
<td>678,217,005</td>
<td>544,173,644</td>
<td>134,043,361</td>
</tr>
<tr>
<td>当期経常増減額</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
<td>0</td>
</tr>
</tbody>
</table>

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 | | | |

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 | 0 | 0 | 0 |

一般正味財産前期末残高 | 0 | 0 | 0 |

一般正味財産末期末残高 | 0 | 0 | 0 |

III 指定正味財産増減の部
受取寄付金 | 547,258,173 | 490,227,392 | 57,030,781 |

特定資産受取利息増減額 | 127,177 | 80,719 | 46,458 |

特定資産利益損失増減額 | 593,929 | 42,19,706 | △ 42,269,204 |

指定正味財産増減額 | △ 578,217,005 | △ 544,173,644 | △ 134,043,361 |

当期指定正味財産増減額 | △ 130,298,932 | △ 11,046,097 | △ 119,252,836 |

指定正味財産前期末残高 | 646,018,903 | 657,065,000 | △ 11,046,097 |

指定正味財産末期末残高 | 516,790,840 | 646,018,903 | △ 130,228,063 |

IV 正味財産期末残高 | 516,790,840 | 646,018,903 | △ 130,228,063 |
正味財産増減計算書内訳表
平成27年1月1日から平成27年12月31日まで

<table>
<thead>
<tr>
<th>科目</th>
<th>(単位：円)</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td></td>
<td>TOMODACHI</td>
</tr>
<tr>
<td>I</td>
<td>一般正味財産増減の部</td>
</tr>
<tr>
<td>1</td>
<td>経常増減の部</td>
</tr>
<tr>
<td>(1)</td>
<td>経常収益</td>
</tr>
<tr>
<td>1）</td>
<td>業販売組合</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>指定正味財産からの組合額</td>
</tr>
<tr>
<td>経常収益計</td>
<td>603,455,892</td>
</tr>
<tr>
<td>(2)</td>
<td>経常費用</td>
</tr>
<tr>
<td>①</td>
<td>事務費</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>委任支出</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>法定福利費</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>教育研修費</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>手当給付等委託費</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>外部事務費 (USJC-US)</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>競争力対策費 (USJC-US)</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>交通費</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>電気費</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>電話費</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>郵便費</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>冊子費</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>交通費</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>会議/イベント費</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>通信費</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>ホームページ開設費</td>
</tr>
<tr>
<td>②</td>
<td>管理費</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>事務料</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>消耗品費</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>仮払金</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>保険料</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>リース料</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>保険料</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>参加費、講話料</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>報酬料</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>通信費</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>郵便費</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>銀行手数料</td>
</tr>
<tr>
<td>経常費用計</td>
<td>603,455,892</td>
</tr>
<tr>
<td>当期経常増減額</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>2</td>
<td>経常外増減の部</td>
</tr>
<tr>
<td>(1)</td>
<td>経常外収益</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>経常外収益計</td>
</tr>
<tr>
<td>(2)</td>
<td>経常外費用</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>経常外費用計</td>
</tr>
<tr>
<td>当期一般正味財産増減額</td>
<td>0</td>
</tr>
<tr>
<td>I Ⅱ</td>
<td>指定正味財産増減の部</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>指定正味財産増減の部</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>特定資産受取利益差損額</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>特定資産等調整増減額</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>純正味財産増減額</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>当期正味財産増減額</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>指定正味財産損益</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>指定正味財産損益</td>
</tr>
</tbody>
</table>
公益財団法人米日カウンシリュージャパン
財務諸表に対する注記
平成27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徴収の制約に従い、現金入金のあった事業年度に、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、当該期までに入金のあった寄付金のうち、期末において制約が解消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織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換算し、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)

<table>
<thead>
<tr>
<th>科目</th>
<th>当期入替高</th>
<th>当期増加額</th>
<th>当期減少額</th>
<th>当期残高</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>基本財産</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>基本財産預金</td>
<td>3,000,000</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td>3,000,000</td>
</tr>
<tr>
<td>小計</td>
<td>3,000,000</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td>3,000,000</td>
</tr>
<tr>
<td>特定資産</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>未払還付金</td>
<td>213,342</td>
<td>-</td>
<td>213,342</td>
<td>-</td>
</tr>
<tr>
<td>備品</td>
<td>144,398</td>
<td>-</td>
<td>86,350</td>
<td>58,048</td>
</tr>
<tr>
<td>前払保険料</td>
<td>-</td>
<td>559,386</td>
<td>-</td>
<td>559,386</td>
</tr>
<tr>
<td>TMDBACHI等交流基金</td>
<td>642,561,143</td>
<td>547,729,249</td>
<td>678,217,005</td>
<td>512,173,406</td>
</tr>
<tr>
<td>小計</td>
<td>642,561,143</td>
<td>547,729,249</td>
<td>678,217,005</td>
<td>512,173,406</td>
</tr>
<tr>
<td>合計</td>
<td>642,561,143</td>
<td>547,729,249</td>
<td>678,217,005</td>
<td>512,173,406</td>
</tr>
</tbody>
</table>

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)

<table>
<thead>
<tr>
<th>科目</th>
<th>当期未残高</th>
<th>(うち指定正味財産からの充当額)</th>
<th>(うち一般正味財産からの充当額)</th>
<th>(うち負債に対応する額)</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>基本財産</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>現金預金</td>
<td>3,000,000</td>
<td>3,000,000</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
</tr>
<tr>
<td>小計</td>
<td>3,000,000</td>
<td>3,000,000</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
</tr>
<tr>
<td>特定資産</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>未払還付金</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
</tr>
<tr>
<td>備品</td>
<td>55,048</td>
<td>55,048</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
</tr>
<tr>
<td>前払保険料</td>
<td>559,386</td>
<td>559,386</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
</tr>
<tr>
<td>TMDBACHI等交流基金</td>
<td>512,173,406</td>
<td>512,173,406</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
</tr>
<tr>
<td>小計</td>
<td>512,173,406</td>
<td>512,173,406</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
</tr>
<tr>
<td>合計</td>
<td>512,173,406</td>
<td>512,173,406</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
</tr>
</tbody>
</table>

4. 担保に供している財産
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

(単位：円)

<table>
<thead>
<tr>
<th>科目</th>
<th>取得価額</th>
<th>減価償却累計額</th>
<th>積算低額</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>備品</td>
<td>238,498</td>
<td>160,456</td>
<td>58,048</td>
</tr>
</tbody>
</table>

6. 保証債務等の償発債務
該当なし。

7. 給与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)

<table>
<thead>
<tr>
<th>内容</th>
<th>金額</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>経常収益への振替額</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>目的達成による指定解除額</td>
<td>678,217,005</td>
</tr>
<tr>
<td>合計</td>
<td>678,217,005</td>
</tr>
</tbody>
</table>

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。