

公益財団法人米日カウンスル - ジャパン

財務諸表等

目次

2023年1月1日から2023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 - ジャパン

貸借対照表

2023年12月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度 (2023年12月31日)	前年度 (2022年12月31日)	増減
資産の部			
1 流動資産			
現金預金	49,889,346	6,589,350	43,299,996
流動資産合計	49,889,346	6,589,350	43,299,996
2 固定資産			
(1) 基本財産			
現金預金	3,000,000	3,000,000	-
基本財産合計	3,000,000	3,000,000	-
(2) 特定資産			
備品	466,549	577,916	111,367
前払保険料等	496,380	496,720	340
GENERAL交流基金	179,444,525	153,853,655	25,590,870
TOMODACHI交流基金	267,345,816	153,106,709	114,239,107
特定資産合計	447,753,270	308,035,000	139,718,270
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計	-	-	-
固定資産合計	450,753,270	311,035,000	139,718,270
資産合計	500,642,616	317,624,350	183,018,266
負債の部			
1 流動負債			
未払費用 - 業者等	3,748,068	3,162,129	585,939
未払費用 - USJC(US)	44,360,388	-	44,360,388
預り金	1,780,890	3,427,221	1,646,331
流動負債合計	49,889,346	6,589,350	43,299,996
2 固定負債			
固定負債合計	-	-	-
負債合計	49,889,346	6,589,350	43,299,996
正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	450,753,270	311,035,000	139,718,270
指定正味財産合計	450,753,270	311,035,000	139,718,270
(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)	447,753,270	308,035,000	139,718,270
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)	(-)	(-)	(-)
一般正味財産合計	-	-	-
正味財産合計	450,753,270	311,035,000	139,718,270
負債及び正味財産合計	500,642,616	317,624,350	183,018,266

正味財産増減計算書

2023年1月1日から2023年12月31日

(単位：円)

科目	当年度 (2023年1月1日から 2023年12月31日まで)	前年度 (2022年1月1日から 2022年12月31日まで)	増減
一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
寄付金収入	279,064,144	264,705,382	14,358,762
指定正味財産からの振替額	279,064,144	264,705,382	14,358,762
経常収益計	279,064,144	264,705,382	14,358,762
(2) 経常費用			
事業費	266,424,103	252,851,843	13,572,260
給与	47,761,122	50,961,096	3,199,974
法定福利費	11,484,971	12,088,280	603,309
通勤費	655,030	734,810	79,780
支払助成金委託費	125,759,183	130,054,538	4,295,355
業務委託費 USJC(US)	26,680,360	17,422,071	9,258,289
消耗品費	251,004	1,100,242	849,238
印刷費	757,958	1,210	756,748
旅費	4,440,412	1,453,654	2,986,758
会議・イベント費	36,578,628	29,325,261	7,253,367
フック・プログラムコンサルタント料	11,053,790	7,380,237	3,673,553
通水	888,289	1,919,899	1,031,610
ホームページ関連費	113,356	410,545	297,189
管理費	12,640,041	11,853,539	786,502
消耗品費	11,778	76,109	64,331
旅費	1,783,980	819,112	964,868
減価償却費	474,647	620,805	146,158
印刷費	276,760	441,848	165,088
賃借料	2,450,581	2,360,018	90,563
保管費	496,720	493,970	2,750
管理諸費	4,671,696	4,858,747	187,051
信託費	1,114,197	597,942	516,255
福利厚生費	599,225	541,554	57,671
銀行手数料	100,485	103,290	2,805
その他	659,972	940,144	280,172
経常費用計	279,064,144	264,705,382	14,358,762
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	-	-	-
指定正味財産増減の部			
受取寄付金	414,394,453	220,911,746	193,482,707
特定資産受取利息増減額	9,819	13,149	3,330
特定資産為替差損益増減額	4,378,142	16,641,891	12,263,749
一般正味財産への振替額	279,064,144	264,705,382	14,358,762
当期指定正味財産増減額	139,718,270	27,138,596	166,856,866
指定正味財産期首残高	311,035,000	338,173,596	27,138,596
指定正味財産期末残高	450,753,270	311,035,000	139,718,270
正味財産期末残高	450,753,270	311,035,000	139,718,270

公益財団法人米日カウンスル - ジャパン

正味財産増減計算書内訳書

2023年1月1日から2023年12月31日

(単位：円)

科目	公益目的事業会計			合計 Grand Total
	TOMODACHI (公1)	General Education/Networking (公2)	共通	
一般正味財産増減の部				
1 経常増減の部				
(1) 経常収益				
寄付金収入	140,569,126	125,854,977	12,640,041	279,064,144
指定正味財産からの振替額	140,569,126	125,854,977	12,640,041	279,064,144
経常収益計	140,569,126	125,854,977	12,640,041	279,064,144
(2) 経常費用				
事業費	140,569,126	125,854,977	-	266,424,103
給与	15,524,464	32,236,658	-	47,761,122
法定福利費	3,733,121	7,751,850	-	11,484,971
通勤費	212,914	442,116	-	655,030
支払助成金委託費	102,471,473	23,287,710	-	125,759,183
業務委託費 USJC(US)	12,385,293	14,295,067	-	26,680,360
消耗品費	108,404	142,600	-	251,004
印刷費	511,569	246,389	-	757,958
旅費・交通費	3,200,371	1,240,041	-	4,440,412
会議・イベント費	1,032,435	35,546,193	-	36,578,628
ワークショップ・インサルト料	908,160	10,145,630	-	11,053,790
ホームページ関連費	403,360	484,929	-	888,289
	77,562	35,794	-	113,356
管理費	-	-	12,640,041	12,640,041
消耗品費	-	-	11,778	11,778
旅費	-	-	1,783,980	1,783,980
減価償却費	-	-	474,647	474,647
印賃料	-	-	276,760	276,760
借入金料	-	-	2,450,581	2,450,581
保険料	-	-	496,720	496,720
管理諸費	-	-	4,671,696	4,671,696
通信用費	-	-	1,114,197	1,114,197
福利厚生費	-	-	599,225	599,225
銀行手数料	-	-	100,485	100,485
その他	-	-	659,972	659,972
経常費用計	140,569,126	125,854,977	12,640,041	279,064,144
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	-	-	-	-
指定正味財産増減の部				
受取寄付金	-	-	-	414,394,453
特定資産受取利息増減額	-	-	-	9,819
特定資産為替差損益増減額	-	-	-	4,378,142
一般正味財産への振替額	-	-	-	279,064,144
当期指定正味財産増減額	-	-	-	139,718,270
指定正味財産期首残高	-	-	-	311,035,000
指定正味財産期末残高	-	-	-	450,753,270
正味財産期末残高	-	-	-	450,753,270

公益財団法人米日カウンスル - ジャパン
財務諸表に対する注記
2023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				
備品	577,916	363,280	474,647	466,549
前払保険料等	496,720	496,380	496,720	496,380
GENERAL交流基金	153,853,655	104,916,385	79,325,515	179,444,525
TOMODACHI交流基金	153,106,709	309,487,887	195,248,780	267,345,816
小計	308,035,000	415,263,932	275,545,662	447,753,270
合計	311,035,000	415,263,932	275,545,662	450,753,270

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	466,549	466,549	-	-
前払保険料等	496,380	496,380	-	-
GENERAL交流基金	179,444,525	179,444,525	-	-
TOMODACHI交流基金	267,345,816	267,345,816	-	-
小計	447,753,270	447,753,270	-	-
合計	450,753,270	450,753,270	-	-

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	3,324,451	2,857,902	466,549

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	279,064,144
合計	279,064,144

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 - ジャパン

附属明細書

2023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スル - ジャパン

財 産 目 録

2023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) TOMO	運転資金として使用	11,857,015
		普通預金(三菱東京UFJ銀行本店) GEN		38,032,331
流動資産合計				49,889,346
(固定資産)				
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	備品	パソコン	業務用	466,549
	前払保険料等	保険料の前払	12ヶ月分の前払分	496,380
	GENERAL交流基金	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	179,444,525
	TOMODACHI交流基金	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	265,756,170 1,589,646
固定資産合計				450,753,270
資産合計				500,642,616
(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	2,005,752
		社会保険の未払額	11月及び12月発生額	1,742,316
	未払費用-USJC(US)	USJC(US)への未払費用(TOMODACHI及びGENERALプログラム関連支出)	TOMODACHI及びGENERAL事業に係るUSJC(US)で発生した事業費の未払分	44,360,388
	預り金	従業員等からの預り金(源泉所得税・住民税・社会保険料)	11月及び12月の預り分	1,780,890
流動負債合計				49,889,346
負債合計				49,889,346
正味財産				450,753,270