

公益財団法人米日カウンスル - ジャパン

財務諸表等

目次

2024年1月1日から2024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

2024年12月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度 (2024年12月31日)	前年度 (2023年12月31日)	増減
資産の部			
1 流動資産			
現金預金	6,322,734	49,889,346	43,566,612
流動資産合計	6,322,734	49,889,346	43,566,612
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	555,805	466,549	89,256
前払保険料等	555,500	496,380	59,120
GENERAL交流基金	260,381,318	179,444,525	80,936,793
TOMODACHI交流基金	274,019,118	267,345,816	6,673,302
特定資産合計	535,511,741	447,753,270	87,758,471
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計	-	-	-
固定資産合計	538,511,741	450,753,270	87,758,471
資産合計	544,834,475	500,642,616	44,191,859
負債の部			
1 流動負債			
未払費用 - 業者等	3,830,283	3,748,068	82,215
未払費用 - USJC(US)	314,318	44,360,388	44,046,070
預り金	2,178,133	1,780,890	397,243
流動負債合計	6,322,734	49,889,346	43,566,612
2 固定負債			
固定負債合計	-	-	-
負債合計	6,322,734	49,889,346	43,566,612
正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	538,511,741	450,753,270	87,758,471
指定正味財産合計	538,511,741	450,753,270	87,758,471
(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)	535,511,741	447,753,270	87,758,471
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	538,511,741	450,753,270	87,758,471
負債及び正味財産合計	544,834,475	500,642,616	44,191,859

正味財産増減計算書

2024年1月1日から2024年12月31日

(単位：円)

科目	当年度 (2024年1月1日から 2024年12月31日まで)	前年度 (2023年1月1日から 2023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	394,698,551	279,064,144	115,634,407
指定正味財産からの振替額	394,698,551	279,064,144	115,634,407
経常収益計	394,698,551	279,064,144	115,634,407
(2) 経常費用			
事業費	382,217,984	266,424,103	115,793,881
給与	51,981,893	47,761,122	4,220,771
法定福利費	11,933,097	11,484,971	448,126
通勤費	729,168	655,030	74,138
支払助成金委託費	205,580,557	125,759,183	79,821,374
業務委託費 USJC(US)	15,274,733	26,680,360	11,405,627
消耗品費	1,014,550	251,004	763,546
印刷費	334,818	757,958	423,140
旅費	7,337,398	4,440,412	2,896,986
会議・イベント費	62,110,618	36,578,628	25,531,990
フック・プログラムコンサルタント料	20,341,363	11,053,790	9,287,573
通水	3,058,765	888,289	2,170,476
ホームページ関連費	2,521,024	113,356	2,407,668
管理費	12,480,567	12,640,041	159,474
消耗品費	49,603	11,778	37,825
旅費	294,238	1,783,980	1,489,742
減価償却費	484,064	474,647	9,417
印刷費	217,360	276,760	59,400
賃借料	1,936,360	2,450,581	514,221
保管費	501,864	496,720	5,144
管理諸費	7,545,459	4,671,696	2,873,763
通信費	307,317	1,114,197	806,880
福利厚生費	28,004	599,225	571,221
銀行手数料	111,320	100,485	10,835
その他	1,004,978	659,972	345,006
経常費用計	394,698,551	279,064,144	115,634,407
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	469,760,707	414,394,453	55,366,254
特定資産受取利息増減額	48,589	9,819	38,770
特定資産為替差損益増減額	12,647,726	4,378,142	8,269,584
一般正味財産への振替額	394,698,551	279,064,144	115,634,407
当期指定正味財産増減額	87,758,471	139,718,270	51,959,799
指定正味財産期首残高	450,753,270	311,035,000	139,718,270
指定正味財産期末残高	538,511,741	450,753,270	87,758,471
正味財産期末残高	538,511,741	450,753,270	87,758,471

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

2024年1月1日から2024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	241,158,972	141,059,012	12,480,567	394,698,551
指定正味財産からの振替額	241,158,972	141,059,012	12,480,567	394,698,551
経常収益計	241,158,972	141,059,012	12,480,567	394,698,551
(2) 経常費用				
事業費	241,158,972	141,059,012	-	382,217,984
給与	33,580,456	18,401,437	-	51,981,893
法定福利費	7,708,816	4,224,281	-	11,933,097
通勤費	471,045	258,123	-	729,168
支払助成金委託費	169,515,689	36,064,868	-	205,580,557
業務委託費 USJC(US)	7,607,272	7,667,461	-	15,274,733
消耗品費	877,915	136,635	-	1,014,550
印刷費	38,071	296,747	-	334,818
旅費・交通費	4,229,660	3,107,738	-	7,337,398
会議・イベント費	2,877,440	59,233,178	-	62,110,618
ワークショップ・インサルト料	11,097,403	9,243,960	-	20,341,363
ホームページ関連費	2,310,685	748,080	-	3,058,765
	844,520	1,676,504	-	2,521,024
管理費	-	-	12,480,567	12,480,567
消耗品費	-	-	49,603	49,603
旅費	-	-	294,238	294,238
減価償却費	-	-	484,064	484,064
印刷費	-	-	217,360	217,360
印賃	-	-	1,936,360	1,936,360
保険料	-	-	501,864	501,864
管理諸費	-	-	7,545,459	7,545,459
通信費	-	-	307,317	307,317
福利厚生費	-	-	28,004	28,004
銀行手数料	-	-	111,320	111,320
その他	-	-	1,004,978	1,004,978
経常費用計	241,158,972	141,059,012	12,480,567	394,698,551
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	-	-	-	469,760,707
特定資産受取利息増減額	-	-	-	48,589
特定資産為替差損益増減額	-	-	-	12,647,726
一般正味財産への振替額	-	-	-	394,698,551
当期指定正味財産増減額	-	-	-	87,758,471
指定正味財産期首残高	-	-	-	450,753,270
指定正味財産期末残高	-	-	-	538,511,741
正味財産期末残高	-	-	-	538,511,741

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
2024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	466,549	573,320	484,064	555,805
前払保険料等	496,380	555,500	496,380	555,500
GENERAL交流基金	179,444,525	124,705,904	43,769,111	260,381,318
TOMODACHI交流基金	267,345,816	257,050,142	250,376,840	274,019,118
小計	447,753,270	382,884,866	295,126,395	535,511,741
合計	450,753,270	382,884,866	295,126,395	538,511,741

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	555,805	555,805	-	-
前払保険料等	555,500	555,500	-	-
GENERAL交流基金	260,381,318	260,381,318	-	-
TOMODACHI交流基金	274,019,118	274,019,118	-	-
小計	535,511,741	535,511,741	-	-
合計	538,511,741	538,511,741	-	-

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	3,897,771	3,341,966	555,805

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	394,698,551
合計	394,698,551

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

2024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

2024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	824,163
		普通預金(三菱東京UFJ銀行本店) GEN		5,498,571
流動資産合計				6,322,734
(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	555,805
	前払保険料等	保険料の前払	12ヶ月分の前払分	555,500
	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	260,381,318
	TOMODACHI交流基金	三菱東京UFJ銀行本店	公益目的保有財産であり、TOMODACHI事業(公1)の財源として保有	252,018,632
		三井住友銀行赤坂支店 USJC(US)への立替等	USJC(US)の支払の立替・費用負担分等	6,170,657 15,829,829
固定資産合計				538,511,741
資産合計				544,834,475
(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	1,745,432
		社会保険の未払額	11月及び12月発生額	2,084,851
	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	314,318
	預り金	従業員等からの預り金(社会保険料・住民税)	12月の預り分	2,178,133
流動負債合計				6,322,734
負債合計				6,322,734
正味財産				538,511,741