

## 平成30年度 貸借対照表

平成31年 3月31日 現在

公益財団法人 かめのり財団

(単位:円)

科 目	金 額		
	当年度(a)	前年度(b)	増減(a-b)
<b>I. 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	25,982,585	2,602,508	23,380,077
未収入金	12,273,297	54,229,369	△ 41,956,072
前払金	1,941,977	0	1,941,977
立替金	0	118,140	△ 118,140
仮払金	791,760	909,883	△ 118,123
(流動資産合計)	40,989,619	57,859,900	△ 16,870,281
<b>2. 固定資産</b>			
<b>(1)基本財産</b>			
定期預金	200,000,000	0	200,000,000
投資有価証券	2,850,000	202,850,000	△ 200,000,000
(基本財産合計)	202,850,000	202,850,000	0
<b>(2)特定資産</b>			
国際交流人材育成積立金	600,000,000	600,000,000	0
管理運営積立金	200,000,000	200,000,000	0
設立15周年記念事業積立金	15,000,000	0	15,000,000
海外日本語教育サポート積立金(公益事業費)	41,997,873	64,997,873	△ 23,000,000
海外日本語教育サポート積立金(管理費)	9,000,000	12,000,000	△ 3,000,000
青少年留学支援積立基金	447,252,342	464,059,013	△ 16,806,671
信託受益権	644,391,945	641,391,945	3,000,000
(特定資産合計)	1,957,642,160	1,982,448,831	△ 24,806,671
<b>(3)その他固定資産</b>			
リース資産	4,307,364	5,708,340	△ 1,400,976
ソフトウェア	1,266,840	72,713	1,194,127
保証金	3,000,000	3,000,000	0
(その他固定資産合計)	8,574,204	8,781,053	△ 206,849
(固定資産合計)	2,169,066,364	2,194,079,884	△ 25,013,520
<b>【資産合計】</b>	2,210,055,983	2,251,939,784	△ 41,883,801
<b>II. 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	3,821,200	0	3,821,200
未払費用	1,271,065	1,499,735	△ 228,670
預り金	624,370	458,059	166,311
賞与引当金	920,000	914,000	6,000
(流動負債合計)	6,636,635	2,871,794	3,764,841
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金	3,209,000	2,694,000	515,000
リース未払金	4,307,364	5,708,340	△ 1,400,976
(固定負債合計)	7,516,364	8,402,340	△ 885,976
<b>【負債合計】</b>	14,152,999	11,274,134	2,878,865
<b>III. 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
指定正味財産合計	2,145,492,160	2,185,298,831	(△ 39,806,671)
(うち基本財産への充当額)	(202,850,000)	(202,850,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(1,942,642,160)	(1,982,448,831)	(39,806,671)
<b>2. 一般正味財産</b>			
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(15,000,000)	(0)	(15,000,000)
正味財産合計	2,195,902,984	2,240,665,650	△ 44,762,666
<b>【負債及び正味財産合計】</b>	2,210,055,983	2,251,939,784	△ 41,883,801

平成30年度 正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31年3月31日

公益財団法人 かのりの財団

(単位:円)

科 目	当年度(a)	前年度(b)	増減(a-b)
<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			
基本財産運用益	16,651	800,000	△ 783,349
特定資産運用益	29,699,721	28,964,376	735,345
受取寄付金			0
受取寄付金振替額	55,510,838	51,000,000	4,510,838
信託受益権受取配当金	51,476,166	77,093,244	△ 25,617,078
雑収益	83,868	325	83,543
<b>経常収益計</b>	<b>136,787,244</b>	<b>157,857,945</b>	<b>△ 21,070,701</b>
(2) 経常費用			
<b>事業費</b>	<b>131,765,456</b>	<b>126,685,044</b>	<b>5,080,412</b>
役員報酬	1,332,000	1,332,000	0
給与手当	14,167,702	13,568,628	599,074
臨時雇用賃金	661,200	837,836	△ 176,636
退職給付費用	571,500	2,115,000	△ 1,543,500
法定福利費	1,793,976	1,976,179	△ 182,203
旅費交通費	19,089,283	22,580,191	△ 3,490,908
通信運搬費	520,478	251,362	269,116
減価償却費	1,050,732	1,054,377	△ 3,645
消耗品費	562,268	202,518	359,750
事務用品費	11,448	1,134	10,314
リース費	0	17,010	△ 17,010
印刷製本費	1,779,179	1,673,531	105,648
新聞図書費	29,790	1,296	28,494
会議費	809,059	1,088,928	△ 279,869
行事会合費	24,551,461	23,697,136	854,325
支払手数料	283,887	187,788	96,099
諸謝金	2,574,844	3,107,465	△ 532,621
租税公課	150,933	335,246	△ 184,313
研修費	0	0	0
支払助成金	43,910,928	40,358,942	3,551,986
顕彰費	4,304,976	4,604,976	△ 300,000
諸会費	129,400	42,000	87,400
委託費	13,480,412	7,651,501	5,828,911
雑費	0	0	0
<b>管理費</b>	<b>9,977,783</b>	<b>11,416,917</b>	<b>△ 1,439,134</b>
役員報酬	3,108,000	3,108,000	0
給与手当	1,574,185	1,507,623	66,562
退職給付費用	63,500	235,000	△ 171,500
法定福利費	235,137	249,977	△ 14,840
福利厚生費	155,100	134,565	20,535
旅費交通費	136,757	206,148	△ 69,391
通信運搬費	1,099,911	1,554,112	△ 454,201
減価償却費	646,517	642,309	4,208
消耗品費	240,124	997,046	△ 756,922
交際費	100,000	100,000	0
事務用品費	0	367	△ 367
印刷製本費	0	274,557	△ 274,557
新聞図書費	2,592	0	2,592
会議費	586,216	410,264	175,952
光熱水料費	114,701	234,796	△ 120,095
支払手数料	87,588	115,668	△ 28,080
支払報酬	1,110,720	1,186,380	△ 75,660
荷造運賃	0	79,380	△ 79,380
諸謝金	100,000	100,000	0
租税公課	2,180	8,247	△ 6,067
研修費	75,600	23,600	52,000
支払寄付金	0	30,000	△ 30,000
諸会費	122,000	127,000	△ 5,000
委託費	343,977	18,900	325,077
雑費	72,978	72,978	0
<b>経常費用計</b>	<b>141,743,239</b>	<b>138,101,961</b>	<b>3,641,278</b>
<b>評価損益等調整前当期計上増減額</b>	<b>△ 4,955,995</b>	<b>19,755,984</b>	<b>△ 24,711,979</b>
基本財産評価損益等			0
特定資産評価損益等			0
投資有価証券評価損益等			0
<b>評価損益等計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>△ 4,955,995</b>	<b>19,755,984</b>	<b>△ 24,711,979</b>
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
<b>経常外収益計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(2) 経常外費用			
固定資産除却損			0
<b>経常外費用計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>当期経常外増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>△ 4,955,995</b>	<b>19,755,984</b>	<b>△ 24,711,979</b>
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
受取寄付金	6,000,000	23,000,000	△ 17,000,000
有価証券受贈益			0
投資有価証券受取利息	9,704,167	3,228,484	6,475,683
特定資産償還益	0		0
特定資産売却益	0	0	0
<b>一般正味財産への振替額</b>	<b>△ 55,510,838</b>	<b>△ 51,000,000</b>	<b>△ 4,510,838</b>
<b>当期指定正味財産増減額</b>	<b>△ 39,806,671</b>	<b>△ 24,771,516</b>	<b>△ 15,035,155</b>

# 平成30年度 財産目録

平成31年3月31日現在

公益財団法人 かめのり財団

単位:円

	貸借対照表科目	場所・物量等	番号	使用目的等	金	額	
(流動資産)	現金	手元保管		運転資金として	<b>749,578</b>		
	預金	普通預金			<b>25,233,007</b>		
		(株)みずほ銀行/麹町支店		運転資金として	24,669,836		
		(株)みずほ銀行/麹町支店		"	4,543		
	未収入金	(株)みずほ銀行/麹町支店		"	558,628		
		青森アベイ投資事業有限責任組合		公益目的事業資金として	<b>12,273,297</b>		
		自己信託配当		"	4,000,000		
		自己信託分消費税		"	4,213,182		
	前払金	国際交流事業		"	3,821,200		
		国際交流事業		公益目的事業資金として	238,915		
仮払金	Money T Global		公益目的事業資金として	<b>791,760</b>			
				791,760			
<b>流動資産合計</b>					<b>40,989,619</b>		
(固定資産) 基本財産	預金	定期預金	1・公	公益目的保有財産であり、運用益を公益事業の財源として使用している。	<b>202,850,000</b>		
		(株)みずほ銀行/麹町支店			200,000,000		
	投資有価証券	共立ビル株式会社	1・公	同上		2,850,000	
		国際交流人材育成積立金	1・公	公益目的保有財産であり、運用益を公益事業の財源として使用している。	<b>1,957,642,160</b>		
	特定資産	投資有価証券	1・公	同上	100,000,000		
		投資有価証券	1・公	同上	335,811,099		
		投資有価証券	1・公	同上	127,176,000		
		普通預金	1・公	同上	4,188,901		
		定期預金	1・公	同上	32,824,000		
		管理運営積立金	2・管	管理運営財産 建替の為の自己信託への貸付	160,000,000		
		普通預金	2・管	同上	40,000,000		
	設立15周年記念事業積立金	普通預金	4	特定費用準備資金として15周年記念事業の為に備え積立している	15,000,000		
		(株)みずほ銀行/麹町支店					
	海外日本語教育サポート積立金	FFF(預け金)	6・公	寄付により受け入れた財産であり、寄附者の定めた用途により海外日本語教育サポート事業に充てるために保有している資金である。	33,997,873		
		SMBC日興証券㈱/新宿支店					
海外日本語教育サポート積立金	普通預金	6・公	同上	8,000,000			
	(株)みずほ銀行/麹町支店						
海外日本語教育サポート積立金	FFF(預け金)	6・管	管理運営財産	9,000,000			

その他 固定資産	青少年留学支援積立基金	投資有価証券 投資適格社債 ETF SMBC日興証券株/新宿支店	6・公	寄付により受け入れた財産であり、 寄附者の定めた用途により公益 事業に充てるために保有して いる資金である。	117,252,922	
		投資有価証券 外貨建MMF (SMBC日興証券/新宿)	6・公	〃	7,578,987	
		投資有価証券 GLP投資法人 (SMBC日興証券/新宿)	6・公	〃	42,232,759	
		投資有価証券 日本リテールファンド投資法人 (SMBC日興証券/新宿)	6・公	〃	60,014,464	
		投資有価証券 三菱地所物流リート投資法人	6・公	〃	53,228,887	
		投資有価証券 福岡リート投資法人 (みずほ証券)	6・公	〃	30,138,745	
		投資有価証券 阪急阪神リート投資法人 (みずほ証券)	6・公	〃	30,148,762	
		投資有価証券 ラサールロボット投資法人 (みずほ証券)	6・公	〃	40,037,160	
		FFF (預け金) SMBC日興証券株/新宿支店	6・公	〃	3,871,938	
		普通預金 (株)みずほ銀行/麹町支店	6・公	〃	640	
		定期預金 (株)みずほ銀行/麹町支店	6・公	〃	62,747,078	
		信託受益権	信託受益権	5・公	寄付により受け入れた財産であり、 寄附者の定めた用途により公益 事業に充てるために保有して いる資金である。	644,391,945
		リース資産	サーバー、バックアップ機器、PC他			<b>8,574,204</b>
	ソフトウェア	会計ソフト			4,307,364	
	保証金	JTB営業補償金			1,266,840	
	固定資産合計				<b>2,169,066,364</b>	
	資産合計				<b>2,210,055,983</b>	

## 平成30年度 財産目録

平成31年3月31日現在

公益財団法人 かめのり財団

単位:円

貸借対照表科目	場所・物量等	番号	使用目的等	金額
(流動負債)				
未払費用	年金事務所 佐伯印刷(株) BUTIDESIGN他		社会保険料の未払分 かめのりコミュニティ	<b>1,271,065</b> 290,022 236,184 744,859
未払消費税				<b>3,821,200</b>
預り金	源泉所得税 住民税 社会保険料		平成31年3月分 平成31年3月分 平成31年3月分	<b>624,370</b> 262,686 77,000 284,684
賞与引当金	従業員に対するもの		従業員に支給する賞与の見込額	<b>920,000</b>
流動負債合計				<b>6,636,635</b>
(固定負債)				
退職給付引当金	従業員に対するもの		従業員に対する退職金の支払い に備えたもの	<b>3,209,000</b>
リース未払金	サーバー、PC5台、セキュリティ・バックアップ機器等			<b>4,307,364</b>
固定負債合計				<b>7,516,364</b>
負債合計				<b>14,152,999</b>
正味財産				<b>2,195,902,984</b>

## 財務諸表に対する注記

### 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

### 2. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法について

満期保有目的の債券 …… 償却原価法によっている。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産 定額法によっている。

②無形固定資産 定額法によっている。

③リース資産 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産…リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

#### (3) 引当金の計上基準

##### ①退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、退職金規定に基づく期末要支給額により計上している。

##### ②賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

#### (4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

### 3. 会計方針の変更

該当なし

### 4. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	0	200,000,000		200,000,000
投資有価証券	202,850,000		200,000,000	2,850,000
基本財産合計	202,850,000	200,000,000	200,000,000	202,850,000
特定資産				
国際交流人材育成積立金	600,000,000			600,000,000
管理運営積立金	200,000,000			200,000,000
設立15周年記念事業積立金		15,000,000		15,000,000
海外日本語教育サポート積立金(公益事業費)	64,997,873		23,000,000	41,997,873
海外日本語教育サポート積立金(管理費)	12,000,000		3,000,000	9,000,000
青少年留学支援積立基金	464,059,013	9,983,167	26,789,838	447,252,342
信託受益権	641,391,945	3,000,000		644,391,945
特定資産合計	1,982,448,831	27,983,167	52,789,838	1,957,642,160
合計	2,185,298,831	227,983,167	252,789,838	2,160,492,160

## 5. 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				
定期預金	200,000,000	(200,000,000)		
投資有価証券	2,850,000	(2,850,000)		
基本財産合計	202,850,000	(202,850,000)	(0)	(0)
特定資産				
国際交流人材育成積立金	600,000,000	(600,000,000)		
管理運営積立金	200,000,000	(200,000,000)		
設立15周年記念事業積立金	15,000,000		(15,000,000)	
海外日本語教育サポート積立金(公益事業費)	41,997,873	(41,997,873)		
海外日本語教育サポート積立金(管理費)	9,000,000	(9,000,000)		
青少年留学支援積立基金	447,252,342	(447,252,342)		
信託受益権	644,391,945	(644,391,945)		
特定資産合計	1,957,642,160	(1,942,642,160)	(15,000,000)	(0)
合計	2,160,492,160	(2,145,492,160)	(15,000,000)	(0)

## 6. 担保に提供している資産

該当なし

## 7. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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・税込)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
リース資産	7,004,880	2,697,516	4,307,364
ソフトウェア	1,490,400	223,560	1,266,840
合計	8,495,280	2,921,076	5,574,204

## 8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

該当なし

## 9. 保証債務等の偶発債務

該当なし

#### 10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
第54回 ㈱クレディセゾン社債	100,000,000	99,990,000	△ 10,000
投資適格社債 ETF	117,252,922	112,069,988	△ 5,182,934
外貨建MMF (SMBC日興証券/新宿)	7,578,987	7,689,668	110,681
三菱地所物流リート投資法人	53,228,887	52,420,000	△ 808,887
GLP投資法人	42,232,759	41,545,000	△ 687,759
日本リテールファンド投資法人	60,014,464	66,810,000	6,795,536
リサーチレポート投資法人	40,037,160	39,858,000	△ 179,160
福岡リート投資法人	30,138,745	30,143,100	4,355
阪急阪神リート投資法人	30,148,762	31,992,000	1,843,238
合計	480,632,686	482,517,756	1,885,070

#### 11. 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

#### 12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当なし

#### 13. 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。

内 容	金 額
経常収益への振替額	
指定寄付金の使用による振替額	55,510,838
合 計	55,510,838

#### 14. 関連当事者との取引の内容

該当なし

#### 15. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

該当なし

#### 16. 重要な後発事象

該当なし