

令和3年度 貸借対照表

令和4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)
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	45,762,640	29,387,283	16,375,357
未収入金	21,229,043	43,902,508	△ 22,673,465
前払金	152,718	1,392,738	△ 1,240,020
立替金	0	0	0
仮払金	718,603	718,603	0
(流動資産合計)	67,863,004	75,401,132	△ 7,538,128
2. 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	200,000,000	200,000,000	0
投資有価証券	2,850,000	2,850,000	0
(基本財産合計)	202,850,000	202,850,000	0
(2)特定資産			
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	25,000,000	25,000,000	0
海外日本語教育サポート積立金(公益事業費)	29,497,873	34,497,873	△ 5,000,000
海外日本語教育サポート積立金(管理費)	0	3,000,000	△ 3,000,000
青少年留学支援積立基金	577,837,698	476,417,901	101,419,797
信託受益権	691,291,945	691,291,945	0
(特定資産合計)	2,123,627,516	2,030,207,719	93,419,797
(3)その他固定資産			
リース資産	4,377,646	4,320,152	57,494
ソフトウェア	372,600	670,680	△ 298,080
保証金	3,000,000	3,000,000	0
(その他固定資産合計)	7,750,246	7,990,832	△ 240,586
(固定資産合計)	2,334,227,762	2,241,048,551	93,179,211
【資産合計】	2,402,090,766	2,316,449,683	85,641,083
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	323,600	5,704,400	△ 5,380,800
未払費用	1,538,533	1,362,613	175,920
預り金	1,167,997	945,047	222,950
賞与引当金	616,000	496,000	120,000
(流動負債合計)	3,646,130	8,508,060	△ 4,861,930
2. 固定負債			
退職給付引当金	9,220,000	8,246,000	974,000
リース未払金	4,377,646	4,320,152	57,494
(固定負債合計)	13,597,646	12,566,152	1,031,494
【負債合計】	17,243,776	21,074,212	△ 3,830,436
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	2,301,477,516	2,208,057,719	93,419,797
(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)	(2,098,627,516)	(2,005,207,719)	(93,419,797)
2. 一般正味財産	83,369,474	87,317,752	△ 3,948,278
(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)	(25,000,000)	(25,000,000)	(0)
正味財産合計	2,384,846,990	2,295,375,471	89,471,519
【負債及び正味財産合計】	2,402,090,766	2,316,449,683	85,641,083

令和3年度 正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4年3月31日

公益財団法人 かのり財団

(単位:円)

科 目	当年度(a)	前年度(b)	増減(a-b)
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	3,991	5,350	△ 1,359
特定資産運用益	2,658,152	14,730,846	△ 12,072,694
受取寄付金			0
受取寄付金振替額	48,000,000	6,000,000	42,000,000
信託受益権受取配当金	61,743,840	85,767,661	△ 24,023,821
雑収益	2,335	1,782	553
経常収益計	112,408,318	106,505,639	5,902,679
(2) 経常費用			
事業費	100,481,984	82,489,643	17,992,341
役員報酬	1,440,000	1,440,000	0
給与手当	20,682,889	19,873,575	809,314
臨時雇用賃金	0	5,000	△ 5,000
退職給付費用	984,600	3,875,400	△ 2,890,800
法定福利費	2,760,079	2,408,851	351,228
旅費交通費	888,240	698,711	189,529
通信運搬費	438,422	373,949	64,473
減価償却費	1,456,315	1,348,722	107,593
消耗品費	1,806	732	1,074
事務用品費	0	0	0
リース費	0	0	0
印刷製本費	728,473	841,500	△ 113,027
新聞図書費	26,079	10,000	16,079
会議費	658,715	743,864	△ 85,149
行事会合費	5,505,563	1,176,280	4,329,283
支払手数料	418,525	257,383	161,142
諸謝金	2,591,000	1,300,000	1,291,000
租税公課	8,375	34,389	△ 26,014
研修費	59,150	133,490	△ 74,340
支払助成金	42,323,159	32,910,447	9,412,712
顕彰費	5,200,000	5,500,000	△ 300,000
諸会費	110,000	20,000	90,000
委託費	14,200,594	9,537,350	4,663,244
雑費	0	0	0
管理費	15,874,612	13,596,809	2,277,803
役員報酬	4,945,000	4,070,000	875,000
給与手当	2,298,102	2,208,175	89,927
臨時雇用賃金	0	0	0
退職給付費用	109,400	430,600	△ 321,200
法定福利費	339,207	324,600	14,607
福利厚生費	302,750	287,268	15,482
旅費交通費	178,460	132,896	45,564
通信運搬費	1,585,715	1,698,437	△ 112,722
減価償却費	783,519	747,654	35,865
消耗品費	211,906	267,201	△ 55,295
交際費	0	0	0
事務用品費	0	0	0
印刷製本費	0	0	0
新聞図書費	48,360	48,220	140
会議費	298,051	365,059	△ 67,008
行事会合費	100,456		100,456
光熱水料費	119,511	112,490	7,021
支払手数料	279,980	133,320	146,660
支払報酬	1,753,950	1,755,600	△ 1,650
荷造運賃	0	0	0
諸謝金	0	300,000	△ 300,000
租税公課	16,084	8,400	7,684
研修費	109,500	163,718	△ 54,218
支払寄付金	0	0	0
諸会費	142,000	132,000	10,000
委託費	2,178,330	330,000	1,848,330
雑費	74,331	81,171	△ 6,840
経常費用計	116,356,596	96,086,452	20,270,144
評価損益等調整前当期計上増減額	△ 3,948,278	10,419,187	△ 14,367,465
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
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,948,278	10,419,187	△ 14,367,465
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			
固定資産除却損			0
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	△ 3,948,278	10,419,187	△ 14,367,465
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	3,000,000	13,000,000	△ 10,000,000
有価証券受贈益			0
投資有価証券受取利息	2,852,520	3,137,142	△ 284,622
投資有価証券受取配当	11,278,658	11,281,674	△ 3,016
特定資産売却益	124,288,619	0	124,288,619
一般正味財産への振替額	△ 48,000,000	△ 6,000,000	△ 42,000,000
当期指定正味財産増減額	93,419,797	21,418,816	72,000,981

令和3年度 財産目録

令和4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	107,869	
	預金	普通預金				45,654,771
		(株)みずほ銀行/麹町支店			運転資金として	24,868,516
		(株)みずほ銀行/麹町支店			"	5,151,700
		外貨預金				
		(株)みずほ銀行/麹町支店			運転資金として	122
		UBS銀行			"	634,433
		定期預金				
		(株)みずほ銀行/麹町支店			公益目的事業資金として	15,000,000
	未収入金					21,229,043
	自己信託配当等			公益目的事業資金として	20,147,386	
	B-Reit 配当			"	758,057	
	自己信託分消費税			"	323,600	
前払金					152,718	
	国際交流事業他			公益目的事業資金として	152,718	
仮払金					718,603	
	Money T Global			公益目的事業資金として	718,603	
流動資産合計					67,863,004	
(固定資産)						
基本財産	預金	定期預金 (株)みずほ銀行/麹町支店	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。	202,850,000 200,000,000	
特定資産	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	投資有価証券等	1・公	同上	2,123,627,516	
		B-Reit (UBS銀行)			225,140,000	
		外貨預金 (UBS銀行)				
		FFF (預け金)	1・公	同上	248,332,428	
		SMBC日興証券株/新宿支店				
		普通預金	1・公	同上	93,703,572	
		(株)みずほ銀行/麹町支店				
		定期預金	1・公	同上	32,824,000	
		(株)みずほ銀行/麹町支店				
管理運営積立金	貸付金	2・管	管理運営財産	100,000,000		
	共立ビル株式会社		建替の為の自己信託への貸付			
	普通預金	2・管	同上	45,000,000		
	(株)みずほ銀行/麹町支店					
	定期預金	2・管	同上	55,000,000		
	(株)みずほ銀行/麹町支店					
設立15周年記念事業積立金	定期預金	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てている	25,000,000		
	(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。	17,580,864		
	SMBC日興証券株/新宿支店					
	普通預金	6・公	同上	11,917,009		
	(株)みずほ銀行/麹町支店					

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	資料2-3(理220603)
		投資有価証券 外貨建MMF(SMBC日興証券/新宿)	6・公	〃	311,585,811	
		預け金 みずほ証券	6・公	〃	137,960,895	
		普通預金 (株)みずほ銀行/麹町支店	6・公	〃	11,038,070	
	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。	691,291,945	
	リース資産	サーバー、バックアップ機器、PC他			7,750,246 4,377,646	
	ソフトウェア	会計ソフト			372,600	
	保証金	JTB営業補償金		3,000,000		
固定資産合計					2,334,227,762	
資産合計					2,402,090,766	

令和3年度 財産目録

令和4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	年金事務所他		社会保険料等	1,538,533 1,538,533	
	未払消費税				323,600	
	預り金	源泉所得税 住民税 社会保険料			1,167,997 848,830 110,500 208,667	
	賞与引当金				従業員に対する賞与の支払いに に備えたもの	616,000
	流動負債合計					
(固定負債)	退職給付引当金	従業員に対するもの		従業員等に対する退職金の支払い に備えたもの	9,220,000	
	リース未払金	サーバー、PC、セキュリティ・バックアップ機器等			4,377,646	
固定負債合計					13,597,646	
負債合計					17,243,776	
正味財産					2,384,846,990	

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	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	0	0	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	25,000,000			25,000,000
海外日本語教育サポート積立金(公益事業費)	34,497,873	6,000,000	11,000,000	29,497,873
海外日本語教育サポート積立金(管理費)	3,000,000		3,000,000	0
青少年留学支援積立基金	476,417,901	356,012,980	254,593,183	577,837,698
信託受益権	691,291,945			691,291,945
特定資産合計	2,030,207,719	362,012,980	268,593,183	2,123,627,516
合計	2,233,057,719	362,012,980	268,593,183	2,326,477,516

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	25,000,000		(25,000,000)	
海外日本語教育サポート積立金(公益事業費)	29,497,873	(29,497,873)		
海外日本語教育サポート積立金(管理費)	0	(0)		
青少年留学支援積立基金	577,837,698	(577,837,698)		
信託受益権	691,291,945	(691,291,945)		
特定資産合計	2,123,627,516	(2,098,627,516)	(25,000,000)	(0)
合計	2,326,477,516	(2,301,477,516)	(25,000,000)	(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	10,221,120	5,843,474	4,377,646
ソフトウェア	1,490,400	1,117,800	372,600
合計	11,711,520	6,961,274	4,750,246

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
投資適格社債 ETF	117,252,922	125,260,582	8,007,660
外貨建MMF (SMBC日興証券/新宿)	311,585,811	384,766,519	73,180,708
合計	428,838,733	510,027,101	81,188,368

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	48,000,000
合 計	48,000,000

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