

財 務 諸 表 等

第1期

自 2011年2月1日 至 2011年6月30日

- (1) 貸 借 対 照 表
- (2) 正 味 財 産 増 減 計 算 書
- (3) キャッシュ・フロー 計 算 書
- (4) 附 属 明 細 書
- (5) 財 産 目 録

公益財団法人 プラン・ジャパン

貸借対照表

(第1期)
2011年6月30日現在

(単位：円)

科 目	金 額
資産の部	
1. 流動資産	
現金預金	21,654,348
流動資産合計	21,654,348
2. 固定資産	
(1) 基本財産	
投資有価証券	199,504,000
定期預金	496,000
基本財産合計	200,000,000
(2) 特定資産	
メモリアル・ファンド	224,238,942
スポンサーシップ寄付金	721,852,917
マンスリー・サポーター寄付金	44,424,000
海外プロジェクト特定寄付金	16,331,721
東日本大震災復興支援寄付金	102,741,556
貯蔵品	9,145,220
未成事業支出金	6,124,574
前払費用	5,784,390
什器備品等	1,979,304
保証金	32,710,000
電話加入権	882,792
特定資産合計	1,166,215,416
(3) その他固定資産	
什器備品等	9,982,646
その他の固定資産合計	9,982,646
固定資産合計	1,376,198,062
資産合計	1,397,852,410
負債の部	
1. 流動負債	
未払金	14,775,945
未払費用	4,999,743
預り金	1,878,660
短期リース債務	3,074,340
流動負債合計	24,728,688
2. 固定負債	
長期リース債務	6,908,306
固定負債合計	6,908,306
負債合計	31,636,994
正味財産の部	
1. 指定正味財産	
寄付金	1,366,215,416
指定正味財産合計	1,366,215,416
(うち基本財産への充当額)	(200,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(1,166,215,416)
2. 一般正味財産	
(うち基本財産への充当額)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)
正味財産合計	1,366,215,416
負債及び正味財産合計	1,397,852,410

貸借対照表内訳表

(第1期)
2011年6月30日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業 1	公益目的事業 2	公益目的事業合計	法人会計	内部取引 消去	合計
資産の部						
1. 流動資産						
現金預金	19,105,719	140,027	19,245,746	2,408,602	0	21,654,348
流動資産合計	19,105,719	140,027	19,245,746	2,408,602	0	21,654,348
2. 固定資産						
(1) 基本財産						
投資有価証券	199,504,000	0	199,504,000	0	0	199,504,000
定期預金	496,000	0	496,000	0	0	496,000
基本財産合計	200,000,000	0	200,000,000	0	0	200,000,000
(2) 特定資産						
メモリアル・ファンド	224,238,942	0	224,238,942	0	0	224,238,942
スポンサーシップ寄付金	707,153,023	581,532	707,734,555	14,118,362	0	721,852,917
マンスリー・サポーター寄付金	44,424,000	0	44,424,000	0	0	44,424,000
海外プロジェクト特定寄付金	16,331,721	0	16,331,721	0	0	16,331,721
東日本大震災復興支援寄付金	102,741,556	0	102,741,556	0	0	102,741,556
貯蔵品	9,145,220	0	9,145,220	0	0	9,145,220
未成事業支出金	6,124,574	0	6,124,574	0	0	6,124,574
前払費用	4,436,356	404,162	4,840,518	943,872	0	5,784,390
什器備品等	655,314	0	655,314	1,323,990	0	1,979,304
保証金	24,495,640	2,360,820	26,856,460	5,853,540	0	32,710,000
電話加入権	686,616	49,044	735,660	147,132	0	882,792
特定資産合計	1,140,432,962	3,395,558	1,143,828,520	22,386,896	0	1,166,215,416
(3) その他固定資産						
什器備品等	9,317,710	88,658	9,406,368	576,278	0	9,982,646
その他の固定資産合計	9,317,710	88,658	9,406,368	576,278	0	9,982,646
固定資産合計	1,349,750,672	3,484,216	1,353,234,888	22,963,174	0	1,376,198,062
資産合計	1,368,856,391	3,624,243	1,372,480,634	25,371,776	0	1,397,852,410
負債の部						
1. 流動負債						
未払金	13,007,829	140,027	13,147,856	1,628,089	0	14,775,945
未払費用	4,219,230	0	4,219,230	780,513	0	4,999,743
預り金	1,878,660	0	1,878,660	0	0	1,878,660
短期リース債務	2,923,789	20,074	2,943,863	130,477	0	3,074,340
流動負債合計	22,029,508	160,101	22,189,609	2,539,079	0	24,728,688
2. 固定負債						
長期リース債務	6,393,921	68,584	6,462,505	445,801	0	6,908,306
固定負債合計	6,393,921	68,584	6,462,505	445,801	0	6,908,306
負債合計	28,423,429	228,685	28,652,114	2,984,880	0	31,636,994
正味財産の部						
1. 指定正味財産						
寄付金	1,340,432,962	3,395,558	1,343,828,520	22,386,896	0	1,366,215,416
指定正味財産合計	1,340,432,962	3,395,558	1,343,828,520	22,386,896	0	1,366,215,416
(うち基本財産への充当額)	(200,000,000)	(0)	(200,000,000)	(0)	(0)	(200,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(1,140,432,962)	(3,395,558)	(1,143,828,520)	(22,386,896)	(0)	(1,166,215,416)
2. 一般正味財産						
	0	0	0	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	1,340,432,962	3,395,558	1,343,828,520	22,386,896	0	1,366,215,416
負債及び正味財産合計	1,368,856,391	3,624,243	1,372,480,634	25,371,776	0	1,397,852,410

【脚注】公益目的事業の概要

公益目的事業 1 : 民間の国際相互理解を促し、かつ関連各機関と連携または協力をしながら、開発途上国の子どもたちを中心とした地域開発支援と緊急支援および復興支援を通じ、開発途上国に対する経済協力を資する事業

公益目的事業 2 : 開発支援に関する情報の収集、調査、研究と、啓発・提言、広報を通じ、開発支援についての国際相互理解の促進に資する事業

正味財産増減計算書
2011年2月1日から2011年6月30日まで

(単位：円)

科 目	金額
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	825,371
基本財産受取利息振替額	825,371
受取寄付金	1,339,343,666
ｽﾌﾟﾝｻｰｯﾌﾟ 寄付金振替額	867,121,811
ﾌﾟﾛｼﾞｪｸﾄ特定寄付金振替額	278,896,159
海外ﾌﾟﾛｼﾞｪｸﾄ特定寄付金振替額	225,403,168
国内ﾌﾟﾛｼﾞｪｸﾄ特定寄付金振替額	53,492,991
ﾏﾝｽﾘｰ-ｶﾞｰﾀｰ寄付金振替額	164,079,000
ﾌﾟﾛｼﾞｪｸﾄ無特定寄付金振替額	29,246,696
特定資産運用益	1,625,660
ﾚｼﾞｬﾙ-ﾌｧﾝﾄﾞ 利息収益振替額	405,530
受取利息振替額	1,220,130
事業収益	39,889,085
事業収益	39,889,085
雑収益	163,185
雑収益	163,185
経常収益計	1,381,846,967
(2) 経常費用	
事業費	1,330,547,000
プログラム実施費	1,021,884,957
JICA草の根技術協力事業費	31,490,495
東日本大震災復興支援ﾌﾟﾛｼﾞｪｸﾄ実施費	52,209,159
広報費	101,894,190
広告費	48,334,153
広報費	2,498,162
人件費	30,214,324
事務費	14,182,768
施設費	6,058,672
諸雑費	606,111
事業関連費	123,068,199
広報費	1,119,276
人件費	63,410,544
事務費	39,911,346
施設費	16,729,027
諸雑費	1,898,006
管理費	51,399,967
人件費	32,735,806
事務費	6,308,109
施設費	10,596,539
諸雑費	1,759,513
経常費用計	1,381,946,967
当期経常増減額	100,000
2. 経常外増減の部	
(1) 経常外収益	
経常外収益計	0
(2) 経常外費用	
指定正味財産への振替額	769,258,126
経常外費用計	769,258,126
当期経常外増減額	769,258,126
当期一般正味財産増減額	769,358,126
一般正味財産期首残高	769,358,126
一般正味財産期末残高	0
指定正味財産増減の部	
基本財産運用益	825,371
基本財産受取利息	825,371
受取寄付金	1,498,766,221
ｽﾌﾟﾝｻｰｯﾌﾟ 寄付金	952,202,500
ﾌﾟﾛｼﾞｪｸﾄ特定寄付金	375,732,818
海外ﾌﾟﾛｼﾞｪｸﾄ特定寄付金	219,498,271
国内ﾌﾟﾛｼﾞｪｸﾄ特定寄付金	156,234,547
ﾏﾝｽﾘｰ-ｶﾞｰﾀｰ寄付金	155,570,000
ﾌﾟﾛｼﾞｪｸﾄ無特定寄付金	15,260,903
特定資産運用益	1,625,660
ﾚｼﾞｬﾙ-ﾌｧﾝﾄﾞ 利息収益	405,530
受取利息	1,220,130
特定資産評価益	10,000
一般正味財産への振替額	1,341,794,697
一般正味財産からの振替額	769,258,126
当期指定正味財産増減額	928,690,681
指定正味財産期首残高	437,524,735
指定正味財産期末残高	1,366,215,416
正味財産期末残高	1,366,215,416

正味財産増減計算書内訳表
2011年2月1日から2011年6月30日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業 1	公益目的事業 2	公益目的事業合計	法人会計	内部取引 消去	合計
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	825,371	0	825,371	0	0	825,371
基本財産受取利息振替額	825,371	0	825,371	0	0	825,371
受取寄付金	1,283,377,670	4,566,029	1,287,943,699	51,399,967	0	1,339,343,666
ｽｰﾊﾟｰ ﾏﾞｯﾌﾟ 寄付金振替額	828,770,647	4,566,029	833,336,676	33,785,135	0	867,121,811
ﾌﾞﾛｯ ﾍﾞｯﾄ特定寄付金振替額	268,821,327	0	268,821,327	10,074,832	0	278,896,159
海外ﾌﾞﾛｯ ﾍﾞｯﾄ特定寄付金振替額	216,612,168	0	216,612,168	8,791,000	0	225,403,168
国内ﾌﾞﾛｯ ﾍﾞｯﾄ特定寄付金振替額	52,209,159	0	52,209,159	1,283,832	0	53,492,991
ﾏｽｼｰﾙ ｶｰ ﾉｰ 寄付金振替額	157,680,000	0	157,680,000	6,399,000	0	164,079,000
ﾌﾞﾛｯ ﾍﾞｯﾄ無特定寄付金振替額	28,105,696	0	28,105,696	1,141,000	0	29,246,696
特定資産運用益	1,625,660	0	1,625,660	0	0	1,625,660
ﾒﾝﾊﾞｰ ﾉｰ ﾉｰ 利息収益振替額	405,530	0	405,530	0	0	405,530
受取利息振替額	1,220,130	0	1,220,130	0	0	1,220,130
事業収益	39,889,085	0	39,889,085	0	0	39,889,085
事業収益	39,889,085	0	39,889,085	0	0	39,889,085
雑収益	163,185	0	163,185	0	0	163,185
雑収益	163,185	0	163,185	0	0	163,185
経常収益計	1,325,880,971	4,566,029	1,330,447,000	51,399,967	0	1,381,846,967
(2) 経常費用						
事業費	1,325,980,971	4,566,029	1,330,547,000	0	0	1,330,547,000
プログラム実施費	1,021,884,957	0	1,021,884,957	0	0	1,021,884,957
JICA等の根技術協力事業費	31,490,495	0	31,490,495	0	0	31,490,495
東日本大震災復興支援ﾌﾞﾛｯ ﾍﾞｯﾄ外実施費	52,209,159	0	52,209,159	0	0	52,209,159
広報費	101,894,190	0	101,894,190	0	0	101,894,190
広告費	48,334,153	0	48,334,153	0	0	48,334,153
広報費	2,498,162	0	2,498,162	0	0	2,498,162
人件費	30,214,324	0	30,214,324	0	0	30,214,324
事務費	14,182,768	0	14,182,768	0	0	14,182,768
施設費	6,058,672	0	6,058,672	0	0	6,058,672
諸雑費	606,111	0	606,111	0	0	606,111
事業関連費	118,502,170	4,566,029	123,068,199	0	0	123,068,199
広報費	963,996	155,280	1,119,276	0	0	1,119,276
人件費	60,602,593	2,807,951	63,410,544	0	0	63,410,544
事務費	38,968,328	943,018	39,911,346	0	0	39,911,346
施設費	16,237,934	491,093	16,729,027	0	0	16,729,027
諸雑費	1,729,319	168,687	1,898,006	0	0	1,898,006
管理費	0	0	0	51,399,967	0	51,399,967
人件費				32,735,806		32,735,806
事務費				6,308,109		6,308,109
施設費				10,596,539		10,596,539
諸雑費				1,759,513		1,759,513
経常費用計	1,325,980,971	4,566,029	1,330,547,000	51,399,967	0	1,381,946,967
当期経常増減額	100,000	0	100,000	0	0	100,000
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
指定正味財産への振替額	743,475,672	3,395,558	746,871,230	22,386,896	0	769,258,126
経常外費用計	743,475,672	3,395,558	746,871,230	22,386,896	0	769,258,126
当期経常外増減額	743,475,672	3,395,558	746,871,230	22,386,896	0	769,258,126
当期一般正味財産増減額	743,575,672	3,395,558	746,971,230	22,386,896	0	769,358,126
一般正味財産期首残高	743,575,672	3,395,558	746,971,230	22,386,896	0	769,358,126
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0
指定正味財産増減の部						
基本財産運用益	825,371	0	825,371	0	0	825,371
基本財産受取利息	825,371	0	825,371	0	0	825,371
受取寄付金	1,442,800,225	4,566,029	1,447,366,254	51,399,967	0	1,498,766,221
ｽｰﾊﾟｰ ﾏﾞｯﾌﾟ 寄付金	913,851,336	4,566,029	918,417,365	33,785,135	0	952,202,500
ﾌﾞﾛｯ ﾍﾞｯﾄ特定寄付金	365,657,986	0	365,657,986	10,074,832	0	375,732,818
海外ﾌﾞﾛｯ ﾍﾞｯﾄ特定寄付金	210,707,271	0	210,707,271	8,791,000	0	219,498,271
国内ﾌﾞﾛｯ ﾍﾞｯﾄ特定寄付金	154,950,715	0	154,950,715	1,283,832	0	156,234,547
ﾏｽｼｰﾙ ｶｰ ﾉｰ 寄付金	149,171,000	0	149,171,000	6,399,000	0	155,570,000
ﾌﾞﾛｯ ﾍﾞｯﾄ無特定寄付金	14,119,903	0	14,119,903	1,141,000	0	15,260,903
特定資産運用益	1,625,660	0	1,625,660	0	0	1,625,660
ﾒﾝﾊﾞｰ ﾉｰ ﾉｰ 利息収益	405,530	0	405,530	0	0	405,530
受取利息	1,220,130	0	1,220,130	0	0	1,220,130
特定資産評価益	10,000	0	10,000	0	0	10,000
一般正味財産への振替額	1,285,828,701	4,566,029	1,290,394,730	51,399,967	0	1,341,794,697
一般正味財産からの振替額	743,475,672	3,395,558	746,871,230	22,386,896	0	769,258,126
当期指定正味財産増減額	902,908,227	3,395,558	906,303,785	22,386,896	0	928,690,681
指定正味財産期首残高	437,524,735	0	437,524,735	0	0	437,524,735
指定正味財産期末残高	1,340,432,962	3,395,558	1,343,828,520	22,386,896	0	1,366,215,416
正味財産期末残高	1,340,432,962	3,395,558	1,343,828,520	22,386,896	0	1,366,215,416

【脚注】公益目的事業の概要

公益目的事業 1： 民間の国際相互理解を促し、かつ関連各機関と連携または協力をしながら、開発途上国の子どもたちを中心とした地域開発支援と緊急支援および復興支援を通じ、開発途上国に対する経済協力に資する事業

公益目的事業 2： 開発支援に関する情報の収集、調査、研究と、啓発・提言、広報を通じ、開発支援についての国際相互理解の促進に資する事業

キャッシュ・フロー計算書

2011年2月1日から2011年6月30日まで

(単位：円)

科 目	金 額
事業活動によるキャッシュ・フロー	
1. 事業活動収入	
基本財産運用収入	1,056,093
基本財産受取利息収入	1,056,093
寄付金収入	1,502,514,025
スポンサーシップ寄付金収入	958,327,074
プロジェクト特定寄付金収入	373,356,048
海外プロジェクト特定寄付金収入	219,498,271
国内プロジェクト特定寄付金収入	153,857,777
マンスリー・サポーター寄付金収入	155,570,000
プロジェクト無特定寄付金収入	15,260,903
特定資産運用収入	2,617,994
メモリアル・ファンド利息収入	405,530
受取利息収入	2,212,464
事業収入	39,889,085
事業収入	39,889,085
雑収入	163,185
雑収入	163,185
事業活動収入計	1,546,240,382
2. 事業活動支出	
事業費支出	1,306,072,139
プログラム実施費支出	1,021,884,957
JICA草の根技術協力事業費支出	1,878,185
東日本大震災復興支援プロジェクト実施費支出	44,740,865
広報費支出	127,257,226
広告費支出	53,947,935
広報費支出	10,551,321
人件費支出	29,479,487
事務費支出	26,999,197
施設費支出	5,952,856
諸雑費支出	326,430
事業関連費支出	110,310,906
広報費支出	1,119,276
人件費支出	60,043,309
事務費支出	35,488,328
施設費支出	12,717,007
諸雑費支出	942,986
管理費支出	49,424,142
人件費支出	32,346,857
事務費支出	6,267,303
施設費支出	9,368,428
諸雑費支出	1,441,554
事業活動支出計	1,355,496,281
事業活動によるキャッシュ・フロー	190,744,101
投資活動によるキャッシュ・フロー	
1. 投資活動収入	
特定資産取崩収入	370,733,411
メモリアル・ファンド取崩収入	13,985,793
次年度スポンサーシップ寄付金積立資産取崩収入	281,578,000
次年度マン・サポータープロジェクト積立資産取崩収入	52,933,000
次年度プロジェクト積立資産取崩収入	22,236,618
投資活動収入計	370,733,411
2. 投資活動支出	
特定資産取得支出	906,774,378
スポンサーシップ寄付金取得支出	721,852,917
マン・サポーター寄付金取得支出	44,424,000
海外プロジェクト特定寄付金取得支出	16,331,721
東日本大震災復興支援寄付金取得支出	102,741,556
貯蔵品取得支出	9,145,220
未成事業支出金取得支出	6,124,574
前払費用取得支出	5,784,390
保証金取得支出	370,000
投資活動支出計	906,774,378
投資活動によるキャッシュ・フロー	536,040,967
財務活動によるキャッシュ・フロー	
1. 財務活動支出	
リース債務返済支出	1,353,794
リース債務返済による支出	1,353,794
財務活動支出計	1,353,794
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,353,794
現金及び現金同等物の増減額	346,650,660
現金及び現金同等物の期首残高	368,305,008
現金及び現金同等物の期末残高	21,654,348

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

公益法人会計基準（2008年4月11日、2009年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）を採用している。

(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入れている。また、寄付金に課された制約が解除された事業年度に、一般正味財産増減の部で収益処理している。

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。

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

有価証券の評価基準及び評価方法は、次のとおりである。

有価証券	評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券	償却原価法（定額法）
満期保有目的の債券以外の有価証券 時価のあるもの	期末日の市場価格等に基づく時価法 （売却原価は移動平均法により算定）

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

先入先出法による原価法

(4) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却の方法は、次のとおりである。

固定資産	減価償却の方法
什器備品（リース資産を除く） 什器備品	定額法
リース資産 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る資産	リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法

(5) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(6) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

資金の範囲には、現金（手許現金及び要求払預金）及び現金同等物（容易に換金可能であり、かつ価値の変動について僅少なリスクしか負わない短期投資）を含めている。

(7) 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. 追加情報

(1) 事業年度について

本財団は、2011年2月1日付けにて公益財団法人へ移行したため、当事業年度は2011年2月1日から2011年6月30日までの5ヶ月となっている。

3. 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				
投資有価証券	199,504,000	0	0	199,504,000
定期預金	496,000	0	0	496,000
小 計	200,000,000	0	0	200,000,000
特定資産				
メモリアル・ファンド	237,524,735	700,000	13,985,793	224,238,942
スポンサーシップ寄付金	0	1,544,347,325	822,494,408	721,852,917
マンスリー・サポーター寄付金	0	208,503,000	164,079,000	44,424,000
海外プロジェクト特定寄付金	0	241,734,889	225,403,168	16,331,721
東日本大震災復興支援寄付金	0	156,234,547	53,492,991	102,741,556
貯蔵品	0	9,145,220	0	9,145,220
未成事業支出金	0	46,013,659	39,889,085	6,124,574
前払費用	0	10,996,052	5,211,662	5,784,390
什器備品等	0	2,195,960	216,656	1,979,304
保証金	0	32,710,000	0	32,710,000
電話加入権	0	882,792	0	882,792
次年度スポンサーシップ寄付金積立資産	282,268,000	0	282,268,000	0
次年度プラン・マンスリー・サポーター・プロジェクト積立資産	52,933,000	0	52,933,000	0
次年度プラン特別プロジェクト積立資産	22,236,618	0	22,236,618	0
小 計	594,962,353	2,253,463,444	1,682,210,381	1,166,215,416
合 計	794,962,353	2,253,463,444	1,682,210,381	1,366,215,416

4. 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				
投資有価証券	199,504,000	(199,504,000)	(0)	(0)
定期預金	496,000	(496,000)	(0)	(0)
小計	200,000,000	(200,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
メモリアル・ファンド	224,238,942	(224,238,942)	(0)	(0)
スポンサーシップ寄付金	721,852,917	(721,852,917)	(0)	(0)
マンスリー・サポーター寄付金	44,424,000	(44,424,000)	(0)	(0)
海外プロジェクト特定寄付金	16,331,721	(16,331,721)	(0)	(0)
東日本大震災復興支援寄付金	102,741,556	(102,741,556)	(0)	(0)
貯蔵品	9,145,220	(9,145,220)	(0)	(0)
未成事業支出金	6,124,574	(6,124,574)	(0)	(0)
前払費用	5,784,390	(5,784,390)	(0)	(0)
什器備品等	1,979,304	(1,979,304)	(0)	(0)
保証金	32,710,000	(32,710,000)	(0)	(0)
電話加入権	882,792	(882,792)	(0)	(0)
小計	1,166,215,416	(1,166,215,416)	(0)	(0)
合計	1,366,215,416	(1,366,215,416)	(0)	(0)

5. 担保提供資産 該当なし。

6. 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)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
特定資産			
什器備品等	2,599,999	620,695	1,979,304
その他固定資産			
什器備品等	16,054,190	6,071,544	9,982,646
合計	18,654,189	6,692,239	11,961,950

7. 保証債務等の偶発債務 該当なし。

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、期末時価及び評価損益

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

(単位：円)

科目	帳簿価額	期末時価	評価損益
基本財産			
第74回利付国債	199,504,000	203,300,000	3,796,000

9. 事業収益の内訳並びに契約先、当期の増減額及び残高

事業収益の内訳並びに契約先、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

事業収益の 名称	契約先	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上 の記載区分
緊急支援	特定非営利活 動法人ジヤハ ン・プラットフォーム	100,000	0	100,000	0	-
JICA 草の根 技術協力事業	独立行政法人 国際協力機構	0	39,889,085	39,889,085	0	-

10. 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

11. 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	1,340,224,237
減価償却費計上による振替額	1,570,460
合 計	1,341,794,697

1 2. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引は、次のとおりである。

属性	日本以外の 17 カ国の法人とともに設立した国際組織で、本財団と同種の目的を持つ法人							
法人等の名称	Plan International, Inc. (以下 PII と略す)							
所在地	国際本部所在地：英国サリー州 法人登記地：米国ニューヨーク州							
資産総額	US \$ 281, 478, 000 (約 249 億 799 万円) 2010 年 6 月 30 日現在							
事業の内容	開発途上国での地域開発支援							
議決権の 所有割合	本財団の PII に対する割合	7%						
	PII の本財団に対する割合	0%						
関係内容	役員 の 兼 務 等	本財団の役員について 本財団理事 2 名を PII 最高意思決定機関（メンバーズ総会）及び同機関附属委員会に派遣 うち 1 名は PII 業務執行機関（国際理事会）附属委員会の無議決権委員を兼務						
		PII の役員について 役員 の 兼 務 等 な し						
	事業上の関係	本財団が実施する開発途上国支援プログラムの現地実行機関						
取引の内容		<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;"></td> <td style="text-align: center; border-bottom: 1px solid black;">取引金額</td> <td style="text-align: center; border-bottom: 1px solid black;">残高</td> </tr> <tr> <td>プログラム実施費等</td> <td style="text-align: right;">1, 041, 591, 960 円</td> <td style="text-align: center;">—</td> </tr> </table>		取引金額	残高	プログラム実施費等	1, 041, 591, 960 円	—
	取引金額	残高						
プログラム実施費等	1, 041, 591, 960 円	—						

1 3. 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

- (1) 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は以下のとおりである。
現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている「現金預金」の金額は一致している。

なお、基本財産定期預金及び、特定資産定期預金を保有しているが、原則として処分不可能なものである
ので、資金の範囲には含めていない。

- (2) 重要な非資金取引は、以下のとおりである。
当事業年度の物品寄付による受取額は、2, 376, 770 円である。

1 4. 重要な後発事象

該当なし。

15. リース会計基準適用初年度開始前のファイナンス・リース取引関係

(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

(単位：円)

	什器備品	ソフトウェア	合計
取得価額相当額	2,699,500	3,575,000	6,274,500
減価償却累計額相当額	2,101,425	3,086,250	5,187,675
期末残高相当額	598,075	488,750	1,086,825

(2) 未経過リース料期末残高相当額

(単位：円)

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料期末残高相当額	862,596	318,654	1,181,250

(3) 当期の支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

(単位：円)

支払リース料	453,652
減価償却費相当額	414,875
支払利息相当額	38,777

(4) 減価償却費相当額の算定方法

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。

(5) 利息相当額の算定方法

利息相当額の算定方法は、リース料総額とリース資産計上価額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっている。

16. 金融商品に関する注記

(1) 金融商品の状況に関する事項

① 金融商品に対する取組方針

資金運用は短期的な預金、国債、地方債及び海外発行体債券等で元金の償還について僅少なリスクしか負わないものに限定して行なっている。資金調達は、銀行等からの借入によらず、ファイナンス・リース取引による設備投資資金の調達を行なっている。

② 金融商品の内容及びそのリスク

債券で運用をおこなっている基本財産、特定資産には、発行体の信用リスク等が存在している。

事務所の賃貸借契約に基づく保証金は、預託先の信用リスクが存在している。

主に取引先からの役務の提供に関わる対価の未払額である未払金と、契約職員給与と職員の時間外手当未払額である未払費用の支払までの期間は短期である。

主に設備投資資金の調達を目的としたファイナンス・リース取引にかかわるリース債務の償還までの期間は決算日後最長5年である。

③ 金融商品に係るリスク管理体制

満期保有目的の債券は、日本国債及び海外政府による保証のある債券のみを購入しており、信用リスクは僅少である。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

2011年6月30日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	貸借対照表計上額	時 価	差 額
(1) 現金預金	21,654,348	21,654,348	0
(2) 基本財産 (投資有価証券)	199,504,000	203,300,000	3,796,000
(定期預金)	496,000	496,000	0
(3) メモリアル・ファンド	224,238,942	224,238,942	0
(4) スポンサーシップ寄付金	721,852,917	721,852,917	0
(5) マンスリー・サポーター寄付金	44,424,000	44,424,000	0
(6) 海外プロジェクト特定寄付金	16,331,721	16,331,721	0
(7) 東日本大震災復興支援寄付金	102,741,556	102,741,556	0
(8) 保証金	32,710,000	20,645,461	△ 12,064,539
資産計	1,363,953,484	1,355,684,945	△ 8,268,539
(1) 未払金	14,775,945	14,775,945	0
(2) 預り金	1,878,660	1,878,660	0
(3) 短期リース債務	3,074,340	3,074,340	0
(4) 長期リース債務	6,908,306	7,190,773	282,467
負債計	26,637,251	26,919,718	282,467

(注) 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

資産	評価方法
(1) 現金預金、(2) 基本財産 (定期預金) (5) マンスリー・サポーター寄付金、(6) 海外プロジェクト特定寄付金 (7) 東日本大震災復興支援寄付金、	短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっている。
(2) 基本財産 (投資有価証券)、(3) メモリアル・ファンド (4) スポンサーシップ寄付金	市場価額を時価額としている。
(8) 保証金	返還時期を見積もったうえで、帳簿価額から退去時に見込まれる原状回復費用の見積額を控除した金額を合理的と考えられる利率で割り引いた現在価値により算定している。

負債	評価方法
(1) 未払金、(2) 預り金、(3) 短期リース債務	短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっている。
(4) 長期リース債務	元利金の合計額を、新規に同様のリース取引を行なった場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定している。

附属明細書

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3. 「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。

財 産 目 録

(第1期)
2011年6月30日現在

(単位：円)

科 目	場 所・物 量 等	使 用 目 的 等	金 額
流動資産			
現金	手許保管	運転資金	51,583
預金	三菱東京UFJ銀行 渋谷中央支店 普通預金	運転資金	21,602,765
流動資産合計			21,654,348
固定資産			
基本財産			
投資有価証券	SMBC日興証券 第一公益法人部 第74回利付国債	公益目的保有財産	199,504,000
預金	みずほ銀行 世田谷支店 定期預金	公益目的保有財産	496,000
特定資産			
メモリアル・ファンド	みずほ証券 新宿支店 地方債(静岡県)	公益目的保有財産	101,490,000
	SMBC日興証券 第一公益法人部 地方債(兵庫県)	公益目的保有財産	100,810,000
	三菱東京UFJ銀行 渋谷中央支店 定期預金	公益目的保有財産	21,938,942
			224,238,942
スポンサーシップ寄付金	三菱東京UFJ銀行 青山支店 普通預金	公益目的保有財産及び管理目的の活動に供する財産	75,335,958
	麹町中央支店 普通預金	公益目的保有財産	10,114,754
	世田谷支店 普通預金	公益目的保有財産	6,060,314
	渋谷中央支店 普通預金	公益目的保有財産	23,362,705
	三井住友銀行 麹町支店 普通預金	公益目的保有財産	18,722,637
	世田谷支店 普通預金	公益目的保有財産	91,355,756
	世田谷支店 定期預金	公益目的保有財産	101,800,000
	みずほ銀行 麹町支店 普通預金	公益目的保有財産	2,481,536
	世田谷支店 普通預金	公益目的保有財産	451,100
	世田谷支店 定期預金	公益目的保有財産	165,000,000
	楽天銀行 ダンス支店 普通預金	公益目的保有財産	1,275,072
	りそな銀行 世田谷支店 普通預金	公益目的保有財産	905
	ゆうちょ銀行 三軒茶屋駅前郵便局 貯金口座	公益目的保有財産	1,759,222
	東京貯金事務センター 振替口座	公益目的保有財産	22,086,743
	SMBC日興証券 第一公益法人部 第61回利付国債	公益目的保有財産	100,510,000
	第一公益法人部 サムライ債(ANZ銀行)	公益目的保有財産	100,990,000
	みずほ銀行他 未収利息	公益目的保有財産	546,215
			721,852,917
マンスリー・サポーター寄付金	三菱東京UFJ銀行 青山支店 普通預金	公益目的保有財産	44,424,000
海外プロジェクト特定寄付金	三井住友銀行 麹町支店 普通預金	公益目的保有財産	16,331,721
東日本大震災復興支援寄付金	ゆうちょ銀行 東京貯金事務センター 振替口座	公益目的保有財産	10,424,506
	三井住友銀行 世田谷支店 普通預金	公益目的保有財産	47,960,149
	三菱東京UFJ銀行 麹町中央支店 普通預金	公益目的保有財産	44,356,901
			102,741,556

貯蔵品	ケイルート	寄付募集用チラシ291万部	公益目的保有財産であり、寄付募集の活動に使用する在庫	7,213,500	
	手元保管	ノートパソコン14台	公益目的保有財産であり、東日本大震災復興支援プロジェクトの活動に使用する在庫	1,931,720	9,145,220
未成事業支出金	国際協力機構		公益目的保有財産であり、2011年10月に精算予定のJICA事業費用として管理	6,124,574	6,124,574
前払費用	三幸エステート	東京事務所賃料	公益目的保有財産及び管理目的の活動に供する財産であり、公益目的事業及び管理目的に使用している事務所の2011年7月分賃料・共益費	3,689,994	
	アイ・ユー・ケイ	コンピューターソフトライセンス費用	公益目的保有財産及び管理目的の活動に供する財産であり、公益目的事業及び管理目的に使用している次年度用コンピューターソフト使用ライセンス料	622,912	
	土屋不動産	仙台宿泊費用	公益目的保有財産であり、東日本大震災復興支援プロジェクトで使用している宿泊施設の2011年7-9月分の賃料	573,000	
	明生商会	仙台事務所費用	公益目的保有財産であり、東日本大震災復興支援プロジェクトで使用している事務所の2011年7月分の賃料	555,000	
	アヴァンテ	WEBサーバ使用料	公益目的保有財産であり、公益目的事業で使用しているWEBサーバの次年度分使用料	264,734	
	PCA	給与ソフトメンテナンス費用	公益目的事業に必要な管理目的の活動に供する財産であり、管理目的の活動に使用する給与ソフトの次年度メンテナンス費用	42,000	
	大仙台駐車場	仙台駐車場賃料	公益目的保有財産であり、東日本大震災復興支援プロジェクトで使用している駐車場の2011年7月分の賃料	36,750	5,784,390
	什器備品等	手元管理	MSシュレッダー	公益目的保有財産であり、公益目的事業の活動に使用	158,454
		富士ゼロックスプリンタ	公益目的保有財産であり、公益目的事業の活動に使用	496,860	
		勤怠管理ソフト	管理目的の活動に供する財産であり、管理目的の活動に使用	970,200	
		勤怠管理用サーバー	管理目的の活動に供する財産であり、管理目的の活動に使用	353,790	1,979,304
保証金	三菱信託銀行	不動産管理部	事務所敷金 (サンタワースC 10・11階)	32,340,000	
	明生商会	仙台事務所敷金	公益目的保有財産であり、東日本大震災復興支援プロジェクトで使用している事務所敷金	370,000	32,710,000
電話加入権	NTT東日本	電話18回線分加入権	公益目的保有財産及び管理目的の活動に供する財産であり、公益目的事業及び管理目的に使用	882,792	882,792
その他固定資産	ベルデータ	基幹システムソフト	公益目的保有財産	3,036,000	
什器備品等		基幹システムソフト改良	公益目的保有財産	3,932,271	
		電話機器68台	公益目的保有財産及び管理目的の活動に供する財産	3,014,375	9,982,646
固定資産合計					1,376,198,062
資産合計					1,397,852,410

流動負債				
未払金	クローバー洋品店 多賀城市支給小学生制服・運動着	公益目的事業負債	1,491,898	
	郵便事業 6月分後納郵便料	公益目的事業負債	1,239,834	
	共同印刷 広報用冊子 印刷 5000部他	公益目的事業負債	1,232,700	
	職員(22名) 6月分出張旅費他	公益目的及び管理目的の共用負債	1,115,686	
	宮城県学校用品協会 多賀城・松島 学校支援学用品代	公益目的事業負債	885,922	
	リクルートスタッフィング 派遣スタッフ給与 6月分 2名分	公益目的及び管理目的の共用負債	869,400	
	シスマック 6月分基幹システム保守業務	公益目的事業負債	856,265	
	あとらす二十一 派遣スタッフ給与 6月分 2名分	公益目的事業負債	818,147	
	アドデジタル WEBアドワーズ 5月分	公益目的事業負債	626,957	
	エイレックス 6月分PRコンサルティング	公益目的事業負債	528,920	
	広研印刷 ブラン・ニュース87号印刷 63200部	公益目的事業負債	483,100	
	振興タクシー 6月分多賀城市通学支援タクシー代	公益目的事業負債	455,500	
	ヤマト運輸 6月分国内運搬費	公益目的及び管理目的の共用負債	379,560	
	アイユーケー KVM切替器 2台 PCリカバリメディア 液晶テレビ他	公益目的及び管理目的の共用負債	300,588	
	イーサンボ・ドットコム eSampoタイアップ 2011年6月掲載費	公益目的事業負債	262,500	
	池上 和子 Because I am a Girl冊子デザイン	公益目的事業負債	252,000	
	東京ディスプレイ 印刷機トナー代	公益目的及び管理目的の共用負債	226,261	
	壽堂紙製品工業 洋長3封筒 50000部	公益目的事業負債	225,750	
	クロス ブラン・ニュース87号デザイン費	公益目的事業負債	210,000	
	その他35社	公益目的及び管理目的の共用負債	2,314,957	14,775,945
未払費用	世田谷年金事務所 職員6月分社会保険料	公益目的及び管理目的の共用負債	2,770,537	
	契約職員 契約職員6月分給与	公益目的事業負債	1,397,020	
	職員 職員6月分勤務時間外手当	公益目的及び管理目的の共用負債	731,946	
	ボランティア ボランティア6月分交通費	公益目的事業負債	100,240	4,999,743
預り金	役職員他 源泉所得税、健康保険料、厚生年金保険料、地方税、雇用保険料	7月納付分 源泉所得税、健康保険料、厚生年金保険料、地方税、雇用保険料	1,878,660	1,878,660
短期リース債務	東京エンチャーリース 基幹システム/電話 ファイナンスリース	公益目的及び管理目的の共用負債	1,556,340	
	JA三井リース 基幹システム ファイナンスリース	公益目的事業負債	1,518,000	3,074,340
流動負債合計				24,728,688
固定負債				
長期リース債務	東京エンチャーリース 基幹システム/電話 ファイナンスリース	公益目的及び管理目的の共用負債	5,390,306	
	JA三井リース 基幹システム ファイナンスリース	公益目的事業負債	1,518,000	6,908,306
固定負債合計				6,908,306
負債合計				31,636,994
正味財産				1,366,215,416