

財 務 諸 表 等

第 3 期

自 2012年7月1日 至 2013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) 財 務 諸 表 に 対 す る 注 記

(5) 附 属 明 細 書

(6) 財 産 目 録

公益財団法人 プラン・ジャパン

貸借対照表

2013年6月30日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	57,213,270	65,762,420	△ 8,549,150
流動資産合計	57,213,270	65,762,420	△ 8,549,150
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	0	199,504,000	△ 199,504,000
定期預金	0	496,000	△ 496,000
普通預金	200,000,000	0	200,000,000
基本財産合計	200,000,000	200,000,000	0
(2) 特定資産			
メモリアル・ファンド	141,235,160	202,725,741	△ 61,490,581
スポンサーシップ寄付金	701,804,439	824,480,526	△ 122,676,087
マンスリー・サポーター寄付金	47,367,000	48,273,160	△ 906,160
プロジェクト特定寄付金	17,948,510	13,153,558	4,794,952
プロジェクト無特定寄付金	62,089,047	106,766,855	△ 44,677,808
遺贈信託財産	21,696,236	0	21,696,236
前払費用	8,476,714	8,582,953	△ 106,239
什器備品等	26,144,298	5,142,180	21,002,118
ソフトウェア仮勘定	181,650,000	0	181,650,000
保証金	32,340,000	32,719,750	△ 379,750
電話加入権	882,792	882,792	0
特定資産合計	1,241,634,196	1,242,727,515	△ 1,093,319
(3) その他固定資産			
什器備品等	1,649,375	6,908,308	△ 5,258,933
その他固定資産合計	1,649,375	6,908,308	△ 5,258,933
固定資産合計	1,443,283,571	1,449,635,823	△ 6,352,252
資産合計	1,500,496,841	1,515,398,243	△ 14,901,402
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	42,823,464	53,287,859	△ 10,464,395
未払費用	7,880,683	7,714,089	166,594
預り金	6,303,014	4,760,472	1,542,542
未払消費税	206,109	0	206,109
短期リース債務	682,500	3,074,340	△ 2,391,840
流動負債合計	57,895,770	68,836,760	△ 10,940,990
2. 固定負債			
長期リース債務	966,875	3,833,968	△ 2,867,093
固定負債合計	966,875	3,833,968	△ 2,867,093
負債合計	58,862,645	72,670,728	△ 13,808,083
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	1,441,634,196	1,442,727,515	△ 1,093,319
指定正味財産合計	1,441,634,196	1,442,727,515	△ 1,093,319
(うち基本財産への充当額)	(200,000,000)	(200,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(1,241,634,196)	(1,242,727,515)	(△ 1,093,319)
2. 一般正味財産	0	0	0
(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)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	1,441,634,196	1,442,727,515	△ 1,093,319
負債及び正味財産合計	1,500,496,841	1,515,398,243	△ 14,901,402

貸借対照表内訳表

2013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
I 資産の部						
1. 流動資産						
現金預金	49,859,834	499,290	50,359,124	6,854,146	0	57,213,270
流動資産合計	49,859,834	499,290	50,359,124	6,854,146	0	57,213,270
2. 固定資産						
(1) 基本財産						
普通預金	200,000,000	0	200,000,000	0	0	200,000,000
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	141,235,160	0	141,235,160	0	0	141,235,160
スポンサーシップ寄付金	688,196,204	428,306	688,624,510	13,179,929	0	701,804,439
マンスリー・サポーター寄付金	47,367,000	0	47,367,000	0	0	47,367,000
プロジェクト特定寄付金	17,948,510	0	17,948,510	0	0	17,948,510
プロジェクト無特定寄付金	62,089,047	0	62,089,047	0	0	62,089,047
遺贈信託財産	21,696,236	0	21,696,236	0	0	21,696,236
前払費用	6,162,363	473,558	6,635,921	1,840,793	0	8,476,714
什器備品等	24,694,966	83,830	24,778,796	1,365,502	0	26,144,298
ソフトウェア仮勘定	181,650,000	0	181,650,000	0	0	181,650,000
保証金	24,125,640	2,360,820	26,486,460	5,853,540	0	32,340,000
電話加入権	686,616	49,044	735,660	147,132	0	882,792
特定資産合計	1,215,851,742	3,395,558	1,219,247,300	22,386,896	0	1,241,634,196
(3) その他固定資産						
什器備品等	1,282,847	91,632	1,374,479	274,896	0	1,649,375
その他固定資産合計	1,282,847	91,632	1,374,479	274,896	0	1,649,375
固定資産合計	1,417,134,589	3,487,190	1,420,621,779	22,661,792	0	1,443,283,571
資産合計	1,466,994,423	3,986,480	1,470,980,903	29,515,938	0	1,500,496,841
II 負債の部						
1. 流動負債						
未払金	41,990,123	237,558	42,227,681	595,783	0	42,823,464
未払費用	7,869,711	2,532	7,872,243	8,440	0	7,880,683
預り金	0	259,200	259,200	6,043,814	0	6,303,014
未払消費税	0	0	0	206,109	0	206,109
短期リース債務	530,833	37,917	568,750	113,750	0	682,500
流動負債合計	50,390,667	537,207	50,927,874	6,967,896	0	57,895,770
2. 固定負債						
長期リース債務	752,014	53,715	805,729	161,146	0	966,875
固定負債合計	752,014	53,715	805,729	161,146	0	966,875
負債合計	51,142,681	590,922	51,733,603	7,129,042	0	58,862,645
III 正味財産の部						
1. 指定正味財産						
寄付金	1,415,851,742	3,395,558	1,419,247,300	22,386,896	0	1,441,634,196
指定正味財産合計	1,415,851,742	3,395,558	1,419,247,300	22,386,896	0	1,441,634,196
(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)	(1,215,851,742)	(3,395,558)	(1,219,247,300)	(22,386,896)	0	(1,241,634,196)
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	1,415,851,742	3,395,558	1,419,247,300	22,386,896	0	1,441,634,196
負債及び正味財産合計	1,466,994,423	3,986,480	1,470,980,903	29,515,938	0	1,500,496,841

【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とを通じ、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

正味財産増減計算書

2012年7月1日から2013年6月30日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益	2,446,407	2,001,741	444,666
基本財産受取利息振替額	2,446,407	2,001,741	444,666
② 受取寄付金	2,836,097,156	2,989,464,479	△ 153,367,323
スポンサーシップ寄付金振替額	2,023,395,609	2,101,539,793	△ 78,144,184
プロジェクト特定寄付金振替額	275,548,804	448,392,863	△ 172,844,059
海外プロジェクト特定寄付金振替額	275,548,804	304,510,302	△ 28,961,498
国内プロジェクト特定寄付金振替額	0	143,882,561	△ 143,882,561
マンスリー・サポーター寄付金振替額	382,323,160	367,630,840	14,692,320
プロジェクト無特定寄付金振替額	154,829,583	71,900,983	82,928,600
③ 特定資産運用益	2,443,189	3,845,109	△ 1,401,920
メモリアル・ファンド利息収益振替額	1,164,399	1,412,549	△ 248,150
受取利息振替額	1,278,790	2,432,560	△ 1,153,770
④ 受取補助金等	62,581,652	29,847,785	32,733,867
受取補助金振替額	62,581,652	29,847,785	32,733,867
⑤ 事業収益	106,996,875	8,202,859	98,794,016
事業収益	106,996,875	8,202,859	98,794,016
⑥ 雑収益	771,783	560,740	211,043
雑収益	771,783	560,740	211,043
経常収益計	3,011,337,062	3,033,922,713	△ 22,585,651
(2) 経常費用			
① 事業費	2,909,115,918	2,935,085,379	△ 25,969,461
プログラム実施費	1,993,813,179	2,146,870,855	△ 153,057,676
協力事業費	100,265,768	29,847,785	70,417,983
日本NGO連携無償資金協力協力事業費	57,523,006	0	57,523,006
草の根・人間の安全保障無償資金協力協力事業費	9,173,426	0	9,173,426
JICA草の根技術協力事業費	0	5,444,205	△ 5,444,205
東日本大震災支援プロジェクト実施費	0	139,515,250	△ 139,515,250
広報費	444,873,186	301,580,625	143,292,561
広告費	237,363,834	155,420,196	81,943,638
広報費	15,930,810	12,140,060	3,790,750
人件費	84,767,049	63,970,758	20,796,291
事務費	84,919,915	55,710,219	29,209,696
施設費	18,609,518	13,314,234	5,295,284
諸雑費	3,282,060	1,025,158	2,256,902
事業関連費	303,467,353	311,826,659	△ 8,359,306
広報費	12,492	452,446	△ 439,954
人件費	142,912,050	150,826,206	△ 7,914,156
事務費	99,729,521	110,095,723	△ 10,366,202
施設費	55,057,601	46,249,938	8,807,663
諸雑費	5,755,689	4,202,346	1,553,343
② 管理費	102,221,144	98,837,334	3,383,810
人件費	78,634,035	73,641,691	4,992,344
事務費	10,097,494	10,349,061	△ 251,567
施設費	10,898,342	12,914,583	△ 2,016,241
諸雑費	2,591,273	1,931,999	659,274
経常費用計	3,011,337,062	3,033,922,713	△ 22,585,651
当期経常増減額	0	0	0
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 受取寄付金	13,439,919	0	13,439,919
プロジェクト無特定寄付金振替額	13,439,919	0	13,439,919
経常外収益計	13,439,919	0	13,439,919
(2) 経常外費用			
① 固定資産売却損	6,418,381	0	6,418,381
② 固定資産評価損	7,021,538	0	7,021,538
経常外費用計	13,439,919	0	13,439,919
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産運用益	2,446,407	2,001,741	444,666
基本財産受取利息	2,446,407	2,001,741	444,666
② 受取寄付金	2,849,633,756	3,067,149,578	△ 217,515,822
スポンサーシップ寄付金	2,102,341,651	2,198,233,517	△ 95,891,866
プロジェクト特定寄付金	280,343,756	340,541,424	△ 60,197,668
海外プロジェクト特定寄付金	280,343,756	301,332,139	△ 20,988,383
国内プロジェクト特定寄付金	0	39,209,285	△ 39,209,285
マンスリー・サポーター寄付金	381,417,000	371,480,000	9,937,000
プロジェクト無特定寄付金	85,531,349	156,894,637	△ 71,363,288
③ 特定資産運用益	2,443,189	3,845,109	△ 1,401,920
メモリアル・ファンド利息収益	1,164,399	1,412,549	△ 248,150
受取利息	1,278,790	2,432,560	△ 1,153,770
④ 受取補助金等	62,581,652	29,847,785	32,733,867
受取補助金	62,581,652	29,847,785	32,733,867
⑤ 特定資産評価損益	△ 1,190,000	△ 1,173,000	△ 17,000
⑥ 一般正味財産への振替	△ 2,917,008,323	△ 3,025,159,114	108,150,791
当期指定正味財産増減額	△ 1,093,319	76,512,099	△ 77,605,418
指定正味財産期首残高	1,442,727,515	1,366,215,416	76,512,099
指定正味財産期末残高	1,441,634,196	1,442,727,515	△ 1,093,319
III 正味財産期末残高	1,441,634,196	1,442,727,515	△ 1,093,319

正味財産増減計算書内訳表

2012年7月1日から2013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 一般正味財産の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
① 基本財産運用益	2,446,407	0	2,446,407	0	0	2,446,407
基本財産受取利息振替額	2,446,407	0	2,446,407	0	0	2,446,407
② 受取寄付金	2,716,031,058	17,844,954	2,733,876,012	102,221,144	0	2,836,097,156
スポンサーシップ 寄付金振替額	1,936,503,843	17,844,954	1,954,348,797	69,046,812	0	2,023,395,609
プロジェクト特定寄付金振替額	263,610,940	0	263,610,940	11,937,864	0	275,548,804
マンスリー・サポーター寄付金振替額	368,620,698	0	368,620,698	13,702,462	0	382,323,160
プロジェクト無特定寄付金振替額	147,295,577	0	147,295,577	7,534,006	0	154,829,583
③ 特定資産運用益	2,443,189	0	2,443,189	0	0	2,443,189
メモリアル・ファンド 利息収益振替額	1,164,399	0	1,164,399	0	0	1,164,399
受取利息振替額	1,278,790	0	1,278,790	0	0	1,278,790
④ 受取補助金等	62,581,652	0	62,581,652	0	0	62,581,652
受取補助金振替額	62,581,652	0	62,581,652	0	0	62,581,652
⑤ 事業収益	106,996,875	0	106,996,875	0	0	106,996,875
事業収益	106,996,875	0	106,996,875	0	0	106,996,875
⑥ 雑収益	771,783	0	771,783	0	0	771,783
雑収益	771,783	0	771,783	0	0	771,783
経常収益計	2,891,270,964	17,844,954	2,909,115,918	102,221,144	0	3,011,337,062
(2) 経常費用						
① 事業費	2,891,270,964	17,844,954	2,909,115,918	0	0	2,909,115,918
プログラム実施費	1,993,813,179	0	1,993,813,179	0	0	1,993,813,179
協力事業費	100,265,768	0	100,265,768	0	0	100,265,768
日本NGO連携無償資金協力協力事業費	57,523,006	0	57,523,006	0	0	57,523,006
草の根・人間の安全保障無償資金協力協力事業費	9,173,426	0	9,173,426	0	0	9,173,426
広報費	444,873,186	0	444,873,186	0	0	444,873,186
広告費	237,363,834	0	237,363,834	0	0	237,363,834
広報費	15,930,810	0	15,930,810	0	0	15,930,810
人件費	84,767,049	0	84,767,049	0	0	84,767,049
事務費	84,919,915	0	84,919,915	0	0	84,919,915
施設費	18,609,518	0	18,609,518	0	0	18,609,518
諸雑費	3,282,060	0	3,282,060	0	0	3,282,060
事業関連費	285,622,399	17,844,954	303,467,353	0	0	303,467,353
広報費	609	11,883	12,492	0	0	12,492
人件費	127,373,393	15,538,657	142,912,050	0	0	142,912,050
事務費	98,062,471	1,667,050	99,729,521	0	0	99,729,521
施設費	54,646,306	411,295	55,057,601	0	0	55,057,601
諸雑費	5,539,620	216,069	5,755,689	0	0	5,755,689
② 管理費	0	0	0	102,221,144	0	102,221,144
人件費	0	0	0	78,634,035	0	78,634,035
事務費	0	0	0	10,097,494	0	10,097,494
施設費	0	0	0	10,898,342	0	10,898,342
諸雑費	0	0	0	2,591,273	0	2,591,273
経常費用計	2,891,270,964	17,844,954	2,909,115,918	102,221,144	0	3,011,337,062
当期経常増減額	0	0	0	0	0	0
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
① 受取寄付金	13,439,919	0	13,439,919	0	0	13,439,919
プロジェクト無特定寄付金振替額	13,439,919	0	13,439,919	0	0	13,439,919
経常外収益計	13,439,919	0	13,439,919	0	0	13,439,919
(2) 経常外費用						
① 固定資産売却損	6,418,381	0	6,418,381	0	0	6,418,381
② 固定資産評価損	7,021,538	0	7,021,538	0	0	7,021,538
経常外費用計	13,439,919	0	13,439,919	0	0	13,439,919
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0
II 指定正味財産増減の部						
① 基本財産運用益	2,446,407	0	2,446,407	0	0	2,446,407
基本財産受取利息	2,446,407	0	2,446,407	0	0	2,446,407
② 受取寄付金	2,729,567,658	17,844,954	2,747,412,612	102,221,144	0	2,849,633,756
スポンサーシップ 寄付金	2,015,449,885	17,844,954	2,033,294,839	69,046,812	0	2,102,341,651
プロジェクト特定寄付金	268,405,892	0	268,405,892	11,937,864	0	280,343,756
マンスリー・サポーター寄付金	367,714,538	0	367,714,538	13,702,462	0	381,417,000
プロジェクト無特定寄付金	77,997,343	0	77,997,343	7,534,006	0	85,531,349
③ 特定資産運用益	2,443,189	0	2,443,189	0	0	2,443,189
メモリアル・ファンド 利息収益	1,164,399	0	1,164,399	0	0	1,164,399
受取利息	1,278,790	0	1,278,790	0	0	1,278,790
④ 受取補助金等	62,581,652	0	62,581,652	0	0	62,581,652
受取補助金	62,581,652	0	62,581,652	0	0	62,581,652
⑤ 特定資産評価損益	△ 1,190,000	0	△ 1,190,000	0	0	△ 1,190,000
⑥ 一般正味財産への振替	△ 2,796,942,225	△ 17,844,954	△ 2,814,787,179	△ 102,221,144	0	△ 2,917,008,323
当期指定正味財産増減額	△ 1,093,319	0	△ 1,093,319	0	0	△ 1,093,319
指定正味財産期首残高	1,416,945,061	3,395,558	1,420,340,619	22,386,896	0	1,442,727,515
指定正味財産期末残高	1,415,851,742	3,395,558	1,419,247,300	22,386,896	0	1,441,634,196
III 正味財産期末残高	1,415,851,742	3,395,558	1,419,247,300	22,386,896	0	1,441,634,196

【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

2012年7月1日から2013年6月30日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I. 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 事業活動収入			
① 基本財産運用収入	2,446,407	2,001,741	444,666
基本財産受取利息収入	2,446,407	2,001,741	444,666
② 寄付金収入	2,849,633,756	3,001,697,578	△ 152,063,822
スポンサーシップ寄付金収入	2,102,341,651	2,198,233,517	△ 95,891,866
プロジェクト特定寄付金収入	280,343,756	340,541,424	△ 60,197,668
海外プロジェクト特定寄付金収入	280,343,756	301,332,139	△ 20,988,383
国内プロジェクト特定寄付金収入	0	39,209,285	△ 39,209,285
マンスリー・サポーター寄付金収入	381,417,000	371,480,000	9,937,000
プロジェクト無特定寄付金収入	85,531,349	91,442,637	△ 5,911,288
③ 特定資産運用収入	2,443,189	3,845,109	△ 1,401,920
メモリアル・ファンド利息収入	1,164,399	1,412,549	△ 248,150
受取利息収入	1,278,790	2,432,560	△ 1,153,770
④ 補助金収入	62,581,652	29,847,785	32,733,867
補助金収入	62,581,652	29,847,785	32,733,867
⑤ 事業収入	107,243,763	8,202,859	99,040,904
事業収入	107,243,763	8,202,859	99,040,904
⑥ 雑収入	771,783	560,740	211,043
雑収入	771,783	560,740	211,043
事業活動収入計	3,025,120,550	3,046,155,812	△ 21,035,262
2. 事業活動支出			
① 事業費支出	2,909,950,812	2,883,018,998	26,931,814
プログラム実施費支出	1,993,813,179	2,146,870,855	△ 153,057,676
協力事業費支出	100,265,768	29,847,785	70,417,983
日本NGO連携無償資金協力協力事業費支出	57,523,006	0	57,523,006
草の根・人間の安全保障無償資金協力協力事業費支出	9,173,426	0	9,173,426
JICA草の根技術協力事業費支出	9,173,426	5,444,205	3,729,221
東日本大震災復興支援プロジェクト実施費支出	0	142,675,054	△ 142,675,054
広報費支出	439,197,341	260,101,829	179,095,512
広告費支出	226,226,645	144,216,163	82,010,482
広報費支出	22,944,360	4,417,651	18,526,709
人件費支出	78,945,706	63,242,186	15,703,520
事務費支出	91,115,057	34,628,643	56,486,414
施設費支出	18,691,628	13,375,972	5,315,656
諸雑費支出	1,273,945	221,214	1,052,731
事業関連費支出	309,978,092	298,079,270	11,898,822
広報費支出	249,312	215,626	33,686
人件費支出	147,724,612	148,875,455	△ 1,150,843
事務費支出	106,077,291	101,875,348	4,201,943
施設費支出	54,523,801	45,328,490	9,195,311
諸雑費支出	1,403,076	1,784,351	△ 381,275
② 管理費支出	102,819,331	93,775,211	9,044,120
人件費支出	78,721,709	70,412,920	8,308,789
事務費支出	11,824,652	8,524,985	3,299,667
施設費支出	11,186,281	13,612,592	△ 2,426,311
諸雑費支出	1,086,689	1,224,714	△ 138,025
事業活動支出計	3,012,770,143	2,976,794,209	35,975,934
事業活動によるキャッシュ・フロー	12,350,407	69,361,603	△ 57,011,196
II. 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
① 特定資産取崩収入	215,606,706	133,817,494	81,789,212
メモリアル・ファンド取崩収入	59,756,581	21,773,201	37,983,380
スポンサーシップ寄付金取崩収入	123,220,087	0	123,220,087
海外プロジェクト特定寄付金取崩収入	0	3,178,163	△ 3,178,163
東日本大震災復興支援寄付金取崩収入	0	102,741,556	△ 102,741,556
マンスリー・サポーター寄付金取崩収入	906,160	0	906,160
プロジェクト無特定寄付金取崩収入	31,237,889	0	31,237,889
未成事業支出金取崩収入	0	6,124,574	△ 6,124,574
前払費用等取崩収入	106,239	0	106,239
保証金取崩収入	379,750	0	379,750
投資活動収入計	215,606,706	133,817,494	81,789,212
2. 投資活動支出			
① 特定資産取得支出	231,247,330	155,996,687	75,250,643
スポンサーシップ寄付金取得支出	0	104,060,609	△ 104,060,609
マンスリー・サポーター寄付金取得支出	0	3,849,160	△ 3,849,160
海外プロジェクト特定寄付金取得支出	4,794,952	0	4,794,952
プロジェクト無特定寄付金取得支出	0	41,314,855	△ 41,314,855
遺贈信託財産取得支出	21,696,236	21,696,236	0
前払費用取得支出	0	2,798,563	△ 2,798,563
什器備品取得支出	23,106,142	3,963,750	19,142,392
ソフトウェア仮勘定取得支出	181,650,000	0	181,650,000
保証金取得支出	0	9,750	△ 9,750
投資活動支出計	231,247,330	155,996,687	75,250,643
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 15,640,624	△ 22,179,193	6,538,569
III. 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動支出			
① リース債務返済支出	5,258,933	3,074,338	2,184,595
リース債務返済による支出	5,258,933	3,074,338	2,184,595
財務活動支出計	5,258,933	3,074,338	2,184,595
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 5,258,933	△ 3,074,338	△ 2,184,595
IV. 現金及び現金同等物の増減額			
	△ 8,549,150	44,108,072	△ 52,657,222
V. 現金及び現金同等物の期首残高			
	65,762,420	21,654,348	44,108,072
VI. 現金及び現金同等物の期末残高			
	57,213,270	65,762,420	△ 8,549,150

財務諸表に対する注記

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使途の制約に従い、現金入金のある事業年度に、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、当該期までに入金のある寄付金のうち、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) 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

(4) 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。

(5) 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				
投資有価証券	199,504,000	0	199,504,000	0
定期預金	496,000	0	496,000	0
普通預金	0	200,000,000	0	200,000,000
小計	200,000,000	200,000,000	200,000,000	200,000,000
特定資産				
メモリアル・ファンド	202,725,741	0	61,490,581	141,235,160
スポンサーシップ寄付金	824,480,526	2,102,341,651	2,225,017,738	701,804,439
マッスリー・パートナー寄付金	48,273,160	381,417,000	382,323,160	47,367,000
プロジェクト特定寄付金	13,153,558	280,343,756	275,548,804	17,948,510
プロジェクト無特定寄付金	106,766,855	85,531,349	130,209,157	62,089,047
遺贈信託財産	0	(注)21,696,236	0	21,696,236
前払費用	8,582,953	8,896,852	9,003,091	8,476,714
ソフトウェア仮勘定	0	181,650,000	0	181,650,000
什器備品等	5,142,180	23,106,142	2,104,024	26,144,298
保証金	32,719,750	0	379,750	32,340,000
電話加入権	882,792	0	0	882,792
小計	1,242,727,515	3,084,982,986	3,086,076,305	1,241,634,196
合計	1,442,727,515	3,284,982,986	3,286,076,305	1,441,634,196

(注)寄付者の遺言信託にて信託銀行を受託者、本財団を受益者として設定した信託財産である。

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				
普通預金	200,000,000	(200,000,000)	(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	141,235,160	(141,235,160)	(0)	(0)
スポンサーシップ寄付金	701,804,439	(701,804,439)	(0)	(0)
マッスリー・パートナー寄付金	47,367,000	(47,367,000)	(0)	(0)
プロジェクト特定寄付金	17,948,510	(17,948,510)	(0)	(0)
プロジェクト無特定寄付金	62,089,047	(62,089,047)	(0)	(0)
遺贈信託財産	21,696,236	(21,696,236)	(0)	(0)
前払費用	8,476,714	(8,476,714)	(0)	(0)
ソフトウェア仮勘定	181,650,000	(181,650,000)	(0)	(0)
什器備品等	26,144,298	(26,144,298)	(0)	(0)
保証金	32,340,000	(32,340,000)	(0)	(0)
電話加入権	882,792	(882,792)	(0)	(0)
小計	1,241,634,196	(1,241,634,196)	(0)	(0)
合計	1,441,634,196	(1,441,634,196)	(0)	(0)

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)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
特定資産			
ソフトウェア仮勘定	181,650,000	0	181,650,000
什器備品等	29,669,891	3,525,593	26,144,298
その他固定資産			
什器備品等	4,095,000	2,445,625	1,649,375
合計	215,414,891	5,971,218	209,443,673

6. 保証債務等の偶発債務 該当なし。

7. 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 該当なし。

8. 事業収益の内訳並びに契約者、当期の増減額及び残高

事業収益の内訳並びに契約者、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	契約者	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
日本 NGO 連携無償資金協力	駐ベトナム日本大使館	0	57,523,006	57,523,006	0	-
緊急支援	特定非営利活動法人 ジャパン・プラットフォーム	0	23,635,358	23,635,358	0	-
緊急支援	特定非営利活動法人 ジャパン・プラットフォーム	0	13,294,502	13,294,502	0	-
緊急支援	特定非営利活動法人 ジャパン・プラットフォーム	0	3,370,583	3,370,583	0	-
草の根・人間の安全保障無償資金協力	駐グアテマラ日本大使館	0	9,173,426	9,173,426	0	-
合計		0	106,996,875	106,996,875	0	

9. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額および残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	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
日本社会開発基金	世界銀行	0	49,640,124	49,640,124	0	-
「食と健康」国際協力支援プログラム	味の素	0	1,995,400	1,995,400	0	-
日本特別基金	米州開発銀行	0	10,946,128	10,946,128	0	-
合計			62,581,652	62,581,652	0	

10. 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	2,896,205,447
減価償却費計上による振替額	7,362,957
経常外収益への振替額	
固定資産の売却損及び評価損計上による振替額	13,439,919
合 計	2,917,008,323

11. 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19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	Plan International, Inc. を本財団とともに設立した法人の一つで、本財団と同種の目的を持つ法人	
法人等の名称	Plan International, Inc.	Plan International (India Chapter)	
所在地	所在地： 英国サリー州 登記地： 米国ニューヨーク州	インド・ニューデリー市	
資産総額	322,810,000 米ドル (約 260 億 701 万円) 2012 年 6 月 30 日現在	72,340,285 インドルピー (約 1 億 1,685 万円) 2012 年 3 月 31 日現在	
事業の内容	開発途上国での地域開発支援	インドでの地域開発支援	
議決権の所有 (被所有) 割合	所有： 6% 被所有： 0%	所有： 0% 被所有： 0%	
関係当事者との関係	役員の兼務等	本財団理事2名を Plan International, Inc. 最高意思決定機関(メンバーズ総会)に派遣、うち1名は同機関附属委員会に派遣している。 Plan International, Inc. の役員は本財団の役員を兼務していない。	本財団の役員及び、Plan International (India Chapter) の役員の兼務なし Plan International (India Chapter) の役員の兼務なし
	事実上の関係	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	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
取引金額	2,125,329,540 円	35,445,839 円	
科目	プログラム実施費等	プログラム実施費	
残高	-	-	

1 2. 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。

(単位：円)

前期末		当期末	
現金預金勘定	65,762,420	現金預金勘定	57,213,270
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	0	預入期間が3ヶ月を超える定期預金	0
現金及び現金同等物	65,762,420	現金及び現金同等物	57,213,270

(注) 基本財産普通預金及び、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ため、資金の範囲には含めていない。

(2) 重要な非資金取引 該当なし。

1 3. 重要な後発事象 該当なし。

1 4. 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、地方債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って行なっている。資金調達には、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3年である。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

2013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	57,213,270	57,213,270	0
(2) 基本財産(普通預金)	200,000,000	200,000,000	0
(3) メモリアル・ファンド	141,235,160	141,235,160	0
(4) スポンサーシップ寄付金	701,804,439	701,804,439	0
(5) マンスリー・サポーター寄付金	47,367,000	47,367,000	0
(6) プロジェクト特定寄付金	17,948,510	17,948,510	0
(7) プロジェクト無特定寄付金	62,089,047	62,089,047	0
(8) 遺贈信託財産	21,696,236	18,856,450	△2,839,786
(9) 保証金	32,340,000	20,679,341	△11,660,659
資 産 計	1,281,693,662	1,267,193,217	△14,500,445
(1) 未払金	42,823,464	42,823,464	0
(2) 預り金	6,303,014	6,303,014	0
(3) 未払消費税	206,109	206,109	0
(4) 短期リース債務	682,500	682,500	0
(5) 長期リース債務	966,875	1,020,746	53,871
負 債 計	50,981,962	51,035,833	53,871

(注1) 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(普通預金) (5) マンスリー・サポーター寄付金、 (6) プロジェクト特定寄付金 (7)プロジェクト無特定寄付金	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。
(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)遺贈信託財産	償還時期を見積もったうえで、合理的と考えられる率で割り引いた現在価値により算定している。
(9)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)未払消費税、 (4)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。
(5)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。

財 産 目 録

2013年6月30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		
					使用割合 (共有の場合)					
					公1	公2	管理			
(流動資産)	現金	手元保管	小口現金	運転資金				125,356		
	預金	三井住友銀行	世田谷支店	普通預金	共有財産の運転資金	87.1%	0.9%	12.0%	57,087,914	57,213,270
流動資産合計									57,213,270	
基本財産	普通預金	三菱東京UFJ銀行	渋谷中央支店	普通預金	公益目的保有財産				200,000,000	200,000,000
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)	公益目的保有財産				100,850,000	
		大和ネクスト銀行	ベンテン支店	定期預金	公益目的保有財産				31,020,250	
		三菱東京UFJ銀行	世田谷支店	普通預金	公益目的保有財産				9,364,910	141,235,160
	スポンサーシップ 寄付金	三井住友銀行	世田谷支店	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共有財産	83.8%	0.5%	15.7%	83,994,759	
		三井住友銀行	世田谷支店	定期預金	公益目的保有財産				270,000,000	
			麴町支店	普通預金	公益目的保有財産				13,913,289	
		三菱東京UFJ銀行	世田谷支店	普通預金	公益目的保有財産				24,556,581	
			渋谷中央支店	普通預金	公益目的保有財産				14,971,547	
			麴町中央支店	普通預金	公益目的保有財産				2,487,241	
			青山支店	普通預金	公益目的保有財産				70,210	
		みずほ銀行	世田谷支店	普通預金	公益目的保有財産				32,362,748	
			麴町支店	普通預金	公益目的保有財産				1,609,969	
		りそな銀行	世田谷支店	普通預金	公益目的保有財産				29,707,669	
		楽天銀行	ダンス支店	普通預金	公益目的保有財産				3,673,155	
		大和ネクスト銀行	ベンテン支店	定期預金	公益目的保有財産				19,700,000	
		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				2,985,478	
			三軒茶屋駅前郵便局	貯金口座	公益目的保有財産				267,477	
		住信SBIネット銀行	法人第一支店	普通預金	公益目的保有財産				75,651	
		SMBC日興証券		地方債 (兵庫県)	公益目的保有財産				100,660,000	
		大和証券	本店	地方債 (東京都)	公益目的保有財産				99,950,000	
		その他未収利息等			公益目的保有財産				818,665	701,804,439
	マンスリー・サポーター 寄付金	三井住友銀行	世田谷支店	普通預金	公益目的保有財産				29,877,000	
			麴町支店	普通預金	公益目的保有財産				9,188,000	
		みずほ銀行	麴町支店	普通預金	公益目的保有財産				6,000	
		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				8,296,000	47,367,000
	プロジェクト特定 寄付金	三井住友銀行	麴町支店	普通預金	公益目的保有財産				13,540,000	
		三菱東京UFJ銀行	麴町中央支店	普通預金	公益目的保有財産				4,408,510	17,948,510
	プロジェクト無特定 寄付金	三井住友銀行	麴町支店	普通預金	公益目的保有財産				1,121,597	
		三菱東京UFJ銀行	渋谷中央支店	普通預金	公益目的保有財産				1,000,000	
			麴町中央支店	普通預金	公益目的保有財産				4,383,358	
			青山支店	普通預金	公益目的保有財産				198,333	
		みずほ銀行	麴町支店	普通預金	公益目的保有財産				549,340	

		りそな銀行	世田谷支店	普通預金	公益目的保有財産														10,615,175	
		楽天銀行	ダンス支店	普通預金	公益目的保有財産														81,900	
		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														4,845,282	
		住信SBIネット銀行	法人第一支店	普通預金	公益目的保有財産														9,600	
	遺贈信託財産	東京都港区西麻布2-13-19	ファミリー西麻布ベルファース1101j号室		公益目的保有財産														39,284,462	62,089,047
		三菱UFJ信託銀行	新宿支店	金銭信託	公益目的保有財産														21,696,236	21,696,236
	前払費用	三幸エステート	東京事務所2013年7月分賃料共益費		公益目的保有財産及び管理目的の活動に供する共有財産	79.1%	4.8%	16.1%											3,944,579	
		アイ・ユー・ケイ	次年度コンピュータ・ソフトウェアライセンス費用		公益目的保有財産及び管理目的の活動に供する共有財産	79.1%	4.8%	16.1%											1,859,839	
		イー・ウーマン	2013年8月広報イベント費用		公益目的保有財産														1,575,000	
		セルス・フォース・ドットコム	次年度予算支払管理システム使用料		管理目的の活動に供する財産														693,000	
		日比谷図書文化館他	プラン・アカデミー実施費用		公益目的保有財産														192,699	
		東京都社会福祉協議会	次年度役員災害補償賠償保険料		管理目的の活動に供する財産														162,580	
		市原敏夫	2013年7月不動産売却手数料		管理目的の活動に供する財産														49,017	8,476,714
	什器備品等	アイ・ユー・ケイ	基幹システム・ハードウェア仮勘定		公益目的保有財産														19,271,017	
		ベルデータ	基幹システム・ソフトウェア		公益目的保有財産														2,579,750	
		セルス・フォース・ドットコム	予算支払管理システム・ソフトウェア		管理目的の活動に供する財産														464,100	
		手元管理	勤怠管理ソフトウェア		管理目的の活動に供する財産														452,760	
			勤怠管理用サーバー		管理目的の活動に供する財産														169,206	
			DC兼ファイルサーバー		公益目的保有財産及び管理目的の活動に供する共有財産	79.1%	4.8%	16.1%											1,732,500	
			富士ゼロックスプリンタ（3台）		公益目的保有財産														1,425,165	
			MSシュレッター		公益目的保有財産														49,800	26,144,298
	ソフトウェア仮勘定	アイ・ユー・ケイ	基幹システム・ソフトウェア仮勘定		公益目的保有財産														181,650,000	181,650,000
	保証金	三菱UFJ信託銀行	不動産管理部	事務所敷金（ワンクラスC10-11階）	公益目的保有財産及び管理目的の活動に供する共有財産	74.6%	7.3%	18.1%											32,340,000	32,340,000
	電話加入権	NTT東日本	電話18回線分加入権	電話加入権	公益目的保有財産及び管理目的の活動に供する共有財産	77.7%	5.6%	16.7%											882,792	882,792
その他の固定資産	什器備品等	手元管理	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	77.7%	5.6%	16.7%											1,649,375	1,649,375
固定資産合計																		1,443,283,571		
資産合計																		1,500,496,841		

(流動負債)	未払金	東急エージェンシー	4月広告掲出他	公益目的事業負債				8,400,000		
		電通	6月広告掲出他	公益目的事業負債				6,751,500		
		共同印刷	広報資料作成他	公益目的事業負債				6,136,200		
		アマゾン・ネットコムインターナショナルセールスインク	6月広告掲出他	公益目的事業負債				5,062,500		
		アドデジタル	6月広告掲出他	公益目的事業負債				2,680,752		
		箱山デザイン	広報資料作成他	公益目的事業負債				2,038,575		
		リクルートスタッフィング	6月分派遣スタッフ給与	公益目的及び管理目的の共用負債	93.7%	1.5%	4.8%	1,390,551		
		郵便事業	6月分郵便料	公益目的事業負債				1,256,308		
		アンティ・ファクトリー	WEBサイト作成他	公益目的事業負債				840,000		
		役職員等(51名)	6月分出張旅費他	公益目的及び管理目的の共用負債	44.6%	19.1%	36.3%	772,113		
		東誠社	災害時対策用冊子作成	公益目的事業負債				768,180		
		シスマック	基幹システム保守	公益目的事業負債				699,562		
		アドベスト	6月広告掲出他	公益目的事業負債				630,000		
		広研印刷	広報資料作成他	公益目的事業負債				587,539		
		エイレックス	PRコンサルティング	公益目的事業負債				528,462		
		リアライズ	広報資料作成他	公益目的事業負債				525,000		
		プラネットデザインワークス	機関誌作成	公益目的事業負債				420,000		
		その他(40社)		公益目的及び管理目的の共用負債	90.5%	2.1%	7.4%	3,336,222	42,823,464	
		未払費用	世田谷年金事務所	職員6月分社会保険料	公益目的事業負債				5,981,202	
			職員	職員6月分勤務時間外手当他	公益目的事業負債				1,847,151	
ボランティア	6月分交通費		公益目的及び管理目的の共用負債	79.1%	4.8%	16.1%	52,330	7,880,683		
預り金	役職員他	2013年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	管理目的負債				5,043,814			
	脇坂龍峰	不動産売却代金手付金	管理目的負債				1,000,000			
	プラン・アカデミー受講生	プラン・アカデミー受講料	公益目的事業負債				259,200	6,303,014		
未払消費税	世田谷税務署	不動産売却未払消費税	管理目的負債			206,109	206,109			
短期リース債務	東京センチュリーリース	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	77.7%	5.6%	16.7%	682,500	682,500		
流動負債合計								57,895,770		
(固定負債)	リース債務	東京センチュリーリース	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	77.7%	5.6%	16.7%	966,875	966,875	
固定負債合計								966,875		
負債合計								58,862,645		
正味財産								1,441,634,196		