

# 財 務 諸 表 等

## 第 6 期

自 2015年7月1日 至 2016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・インターナショナル・ジャパン

(旧法人名 公益財団法人 プラン・ジャパン)

# 貸借対照表

2016年6月30日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	751,920,009	715,318,771	36,601,238
前払費用	7,364,774	10,267,057	△ 2,902,283
未収利息	424,907	117,561	307,346
流動資産合計	759,709,690	725,703,389	34,006,301
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	198,416,000	198,416,000	0
定期預金	1,584,000	1,584,000	0
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	138,522,467	138,522,467	0
プロジェクト特定寄付金	93,458,992	18,457,141	75,001,851
遺贈信託財産	19,078,766	19,951,275	△ 872,509
日本NGO連携無償資金協力事業資金	203,480,898	190,406,815	13,074,083
草の根・人間の安全保障無償資金協力事業資金	18,206,600	59,083,163	△ 40,876,563
アルバート・アインシュタイン難民学術仁済財団事業資金	6,634,399	0	6,634,399
「食と健康」国際協力支援プログラム事業資金	0	2,196,040	△ 2,196,040
特定資産合計	479,382,122	428,616,901	50,765,221
(3) その他固定資産			
什器備品	13,230,316	17,713,661	△ 4,483,345
ソフトウェア	179,625,636	196,910,051	△ 17,284,415
保証金	32,340,000	32,340,000	0
電話加入権	882,792	882,792	0
投資有価証券	100,590,000	100,350,000	240,000
その他固定資産合計	326,668,744	348,196,504	△ 21,527,760
固定資産合計	1,006,050,866	976,813,405	29,237,461
資産合計	1,765,760,556	1,702,516,794	63,243,762
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	80,608,464	54,517,939	26,090,525
未払費用	5,641,668	4,715,649	926,019
預り金	1,585,010	2,358,964	△ 773,954
短期リース債務	0	284,375	△ 284,375
流動負債合計	87,835,142	61,876,927	25,958,215
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	87,835,142	61,876,927	25,958,215
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
寄付金	679,382,122	628,616,901	50,765,221
指定正味財産合計	679,382,122	628,616,901	50,765,221
(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)	( 479,382,122)	( 428,616,901)	( 50,765,221)
2. 一般正味財産	998,543,292	1,012,022,966	△ 13,479,674
(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	1,677,925,414	1,640,639,867	37,285,547
負債及び正味財産合計	1,765,760,556	1,702,516,794	63,243,762

# 貸借対照表内訳表

2016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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1. 流動資産</b>						
現金預金	732,635,044	1,004,123	733,639,167	18,280,842	0	751,920,009
前払費用	4,432,484	927,272	5,359,756	2,005,018	0	7,364,774
未収利息	424,907	0	424,907	0	0	424,907
流動資産合計	737,492,435	1,931,395	739,423,830	20,285,860	0	759,709,690
<b>2. 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
投資有価証券	198,416,000	0	198,416,000	0	0	198,416,000
定期預金	1,584,000	0	1,584,000	0	0	1,584,000
基本財産合計	200,000,000	0	200,000,000	0	0	200,000,000
<b>(2) 特定資産</b>						
メモリアル・ファンド	138,522,467	0	138,522,467	0	0	138,522,467
プロジェクト特定寄付金	93,458,992	0	93,458,992	0	0	93,458,992
遺贈信託財産	19,078,766	0	19,078,766	0	0	19,078,766
日本NGO連携無償資金協力事業資金	203,480,898	0	203,480,898	0	0	203,480,898
草の根・人間の安全保障無償資金協力事業資金	18,206,600	0	18,206,600	0	0	18,206,600
「パートナー・イニシアチブ」難民学術仁道「アチブ」事業資金	6,634,399	0	6,634,399	0	0	6,634,399
特定資産合計	479,382,122	0	479,382,122	0	0	479,382,122
<b>(3) その他固定資産</b>						
什器備品	13,230,299	4	13,230,303	13	0	13,230,316
ソフトウェア	179,509,610	0	179,509,610	116,026	0	179,625,636
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
投資有価証券	100,590,000	0	100,590,000	0	0	100,590,000
その他固定資産合計	318,142,165	2,409,868	320,552,033	6,116,711	0	326,668,744
固定資産合計	997,524,287	2,409,868	999,934,155	6,116,711	0	1,006,050,866
資産合計	1,735,016,722	4,341,263	1,739,357,985	26,402,571	0	1,765,760,556
<b>II 負債の部</b>						
<b>1. 流動負債</b>						
未払金	78,200,697	872,700	79,073,397	1,535,067	0	80,608,464
未払費用	4,673,065	73,005	4,746,070	895,598	0	5,641,668
預り金	0	0	0	1,585,010	0	1,585,010
流動負債合計	82,873,762	945,705	83,819,467	4,015,675	0	87,835,142
<b>2. 固定負債</b>						
固定負債合計	0	0	0	0	0	0
負債合計	82,873,762	945,705	83,819,467	4,015,675	0	87,835,142
<b>III 正味財産の部</b>						
<b>1. 指定正味財産</b>						
寄付金	679,382,122	0	679,382,122	0	0	679,382,122
指定正味財産合計	679,382,122	0	679,382,122	0	0	679,382,122
(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)	(479,382,122)	( 0)	(479,382,122)	( 0)	( 0)	(479,382,122)
<b>2. 一般正味財産</b>	972,760,838	3,395,558	976,156,396	22,386,896	0	998,543,292
(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	1,652,142,960	3,395,558	1,655,538,518	22,386,896	0	1,677,925,414
負債及び正味財産合計	1,735,016,722	4,341,263	1,739,357,985	26,402,571	0	1,765,760,556

**【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

2015年7月1日から2016年6月30日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益	199,714	200,807	△ 1,093
基本財産受取利息	199,714	200,807	△ 1,093
② 受取寄付金	2,770,229,472	2,837,088,329	△ 66,858,857
ｽｰﾊﾟｰﾝｼﾞﾝｸﾞ 寄付金	1,863,951,000	1,930,209,676	△ 66,258,676
ﾏﾝｼﾞﾝｸﾞ・ｷｬｰﾀｰ 寄付金	469,420,000	445,125,000	24,295,000
ﾌﾟﾛｼﾞｪｸﾄ特定寄付金振替額	331,984,525	397,905,090	△ 65,920,565
ﾌﾟﾛｼﾞｪｸﾄ無特定寄付金	104,873,947	63,848,563	41,025,384
③ 特定資産運用益	34,764	435,820	△ 401,056
ﾏﾈﾘｱﾙ・ﾌｧﾝﾄﾞ 利息収益	34,764	435,820	△ 401,056
④ 受取補助金等	646,852,809	584,588,204	62,264,605
受取補助金振替額	646,852,809	584,588,204	62,264,605
⑤ 雑収益	3,642,799	3,044,057	598,742
受取利息	769,503	952,048	△ 182,545
雑収益	2,873,296	2,092,009	781,287
経常収益計	3,420,959,558	3,425,357,217	△ 4,397,659
(2) 経常費用			
① 事業費	3,319,342,137	3,373,857,686	△ 54,515,549
ﾌﾟﾛｸﾞﾗﾑ実施費	1,955,063,701	2,056,404,906	△ 101,341,205
協力事業費	411,320,593	409,471,899	1,848,694
日本NGO連携無償資金協力事業費	135,240,646	119,954,215	15,286,431
草の根・人間の安全保障無償資金協力事業費	59,083,163	50,546,037	8,537,126
熊本地震緊急復興支援プロジェクト実施費	5,769,067	0	5,769,067
広報費	405,704,770	408,488,848	△ 2,784,078
広告費	214,983,798	197,946,117	17,037,681
広報費	2,681,013	18,941,180	△ 16,260,167
人件費	71,349,874	87,933,859	△ 16,583,985
事務費	72,485,964	68,559,985	3,925,979
施設費	43,867,113	34,583,794	9,283,319
諸雑費	337,008	523,913	△ 186,905
事業関連費	347,160,197	328,991,781	18,168,416
広報費	24,799,907	6,611,996	18,187,911
人件費	136,331,072	131,666,265	4,664,807
事務費	108,026,457	112,080,420	△ 4,053,963
施設費	76,998,081	71,853,199	5,144,882
諸雑費	1,004,680	6,779,901	△ 5,775,221
② 管理費	115,337,095	112,013,577	3,323,518
人件費	80,633,678	78,578,465	2,055,213
事務費	11,688,076	11,213,083	474,993
施設費	20,842,534	20,982,719	△ 140,185
諸雑費	2,172,807	1,239,310	933,497
経常費用計	3,434,679,232	3,485,871,263	△ 51,192,031
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 13,719,674	△ 60,514,046	46,794,372
投資有価証券評価損益	240,000	△ 124,000	364,000
評価損益等計	240,000	△ 124,000	364,000
当期経常増減額	△ 13,479,674	△ 60,638,046	47,158,372
<b>2. 経常外増減の部</b>			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
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	△ 13,479,674	△ 60,638,046	47,158,372
一般正味財産期首残高	1,012,022,966	1,072,661,012	△ 60,638,046
一般正味財産期末残高	998,543,292	1,012,022,966	△ 13,479,674
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
① 受取寄付金	406,103,976	395,338,809	10,765,167
ﾌﾟﾛｼﾞｪｸﾄ特定寄付金	406,103,976	395,338,809	10,765,167
② 特定資産運用益	9,891	10,327	△ 436
遺贈信託財産受取利息	9,891	10,327	△ 436
③ 受取補助金等	623,488,688	633,614,970	△ 10,126,282
受取補助金	623,488,688	633,614,970	△ 10,126,282
④ 特定資産評価損益	0	△ 280,000	280,000
⑤ 一般正味財産への振替	△ 978,837,334	△ 982,493,294	3,655,960
当期指定正味財産増減額	50,765,221	46,190,812	4,574,409
指定正味財産期首残高	628,616,901	582,426,089	46,190,812
指定正味財産期末残高	679,382,122	628,616,901	50,765,221
<b>III 正味財産期末残高</b>	1,677,925,414	1,640,639,867	37,285,547

# 正味財産増減計算書内訳表

2015年7月1日から2016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
<b>I 一般正味財産増減の部</b>						
<b>1. 経常増減の部</b>						
(1) 経常収益						
① 基本財産運用益	199,714	0	199,714	0	0	199,714
基本財産受取利息	199,714	0	199,714	0	0	199,714
② 受取寄付金	2,621,881,678	33,010,699	2,654,892,377	115,337,095	0	2,770,229,472
スポンサーシップ寄付金	1,753,298,466	33,010,699	1,786,309,165	77,641,835	0	1,863,951,000
マンスリー・サポーター寄付金	449,876,167	0	449,876,167	19,543,833	0	469,420,000
プロジェクト特定寄付金振替額	318,199,420	0	318,199,420	13,785,105	0	331,984,525
プロジェクト無特定寄付金	100,507,625	0	100,507,625	4,366,322	0	104,873,947
③ 特定資産運用益	34,764	0	34,764	0	0	34,764
メモリアルファンド利息収益	34,764	0	34,764	0	0	34,764
④ 受取補助金等	646,852,809	0	646,852,809	0	0	646,852,809
受取補助金振替額	646,852,809	0	646,852,809	0	0	646,852,809
⑤ 雑収益	2,472,229	1,170,570	3,642,799	0	0	3,642,799
受取利息	769,503	0	769,503	0	0	769,503
雑収益	1,702,726	1,170,570	2,873,296	0	0	2,873,296
経常収益計	3,271,441,194	34,181,269	3,305,622,463	115,337,095	0	3,420,959,558
(2) 経常費用						
① 事業費	3,285,160,868	34,181,269	3,319,342,137	0	0	3,319,342,137
プログラム実施費	1,955,063,701	0	1,955,063,701	0	0	1,955,063,701
協力事業費	411,320,593	0	411,320,593	0	0	411,320,593
日本NGO連携無償資金協力事業費	135,240,646	0	135,240,646	0	0	135,240,646
草の根・人間の安全保障無償資金協力事業費	59,083,163	0	59,083,163	0	0	59,083,163
熊本地震緊急復興支援プロジェクト実施費	5,769,067	0	5,769,067	0	0	5,769,067
広報費	405,704,770	0	405,704,770	0	0	405,704,770
広告費	214,983,798	0	214,983,798	0	0	214,983,798
広報費	2,681,013	0	2,681,013	0	0	2,681,013
人件費	71,349,874	0	71,349,874	0	0	71,349,874
事務費	72,485,964	0	72,485,964	0	0	72,485,964
施設費	43,867,113	0	43,867,113	0	0	43,867,113
諸雑費	337,008	0	337,008	0	0	337,008
事業関連費	312,978,928	34,181,269	347,160,197	0	0	347,160,197
広報費	24,744,155	55,752	24,799,907	0	0	24,799,907
人件費	115,172,190	21,158,882	136,331,072	0	0	136,331,072
事務費	103,092,269	4,934,188	108,026,457	0	0	108,026,457
施設費	69,167,480	7,830,601	76,998,081	0	0	76,998,081
諸雑費	802,834	201,846	1,004,680	0	0	1,004,680
② 管理費	0	0	0	115,337,095	0	115,337,095
人件費	0	0	0	80,633,678	0	80,633,678
事務費	0	0	0	11,688,076	0	11,688,076
施設費	0	0	0	20,842,534	0	20,842,534
諸雑費	0	0	0	2,172,807	0	2,172,807
経常費用計	3,285,160,868	34,181,269	3,319,342,137	115,337,095	0	3,434,679,232
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 13,719,674	0	△ 13,719,674	0	0	△ 13,719,674
投資有価証券評価損益	240,000	0	240,000	0	0	240,000
評価損益等計	240,000	0	240,000	0	0	240,000
当期経常増減額	△ 13,479,674	0	△ 13,479,674	0	0	△ 13,479,674
<b>2. 経常外増減の部</b>						
(1) 経常外収益						
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
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	△ 13,479,674	0	△ 13,479,674	0	0	△ 13,479,674
一般正味財産期首残高	986,240,512	3,395,558	989,636,070	22,386,896	0	1,012,022,966
一般正味財産期末残高	972,760,838	3,395,558	976,156,396	22,386,896	0	998,543,292
<b>II 指定正味財産増減の部</b>						
① 受取寄付金	392,318,871	0	392,318,871	13,785,105	0	406,103,976
プロジェクト特定寄付金	392,318,871	0	392,318,871	13,785,105	0	406,103,976
② 特定資産運用益	9,891	0	9,891	0	0	9,891
遺贈信託財産受取利息	9,891	0	9,891	0	0	9,891
③ 受取補助金等	623,488,688	0	623,488,688	0	0	623,488,688
受取補助金	623,488,688	0	623,488,688	0	0	623,488,688
④ 一般正味財産への振替	△ 965,052,229	0	△ 965,052,229	△ 13,785,105	0	△ 978,837,334
当期指定正味財産増減額	50,765,221	0	50,765,221	0	0	50,765,221
指定正味財産期首残高	628,616,901	0	628,616,901	0	0	628,616,901
指定正味財産期末残高	679,382,122	0	679,382,122	0	0	679,382,122
<b>III 正味財産期末残高</b>	1,652,142,960	3,395,558	1,655,538,518	22,386,896	0	1,677,925,414

**【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

# キャッシュ・フロー計算書

2015年7月1日から2016年6月30日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I. 事業活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1. 事業活動収入			
① 基本財産運用収入	200,332	200,332	0
基本財産運用収入	200,332	200,332	0
② 寄付金収入	2,844,348,923	2,834,522,048	9,826,875
スポンサーシップ寄付金収入	1,863,951,000	1,930,209,676	△ 66,258,676
マンスリー・サポーター寄付金収入	469,420,000	445,125,000	24,295,000
プロジェクト特定寄付金収入	406,103,976	395,338,809	10,765,167
プロジェクト無特定寄付金収入	104,873,947	63,848,563	41,025,384
③ 特定資産運用収入	34,764	435,820	△ 401,056
メモリアル・ファンド利息収入	34,764	435,820	△ 401,056
④ 補助金収入	623,488,688	633,614,970	△ 10,126,282
補助金収入	623,488,688	633,614,970	△ 10,126,282
⑤ 雑収入	3,344,726	3,315,892	28,834
受取利息収入	471,430	1,223,883	△ 752,453
雑収入	2,873,296	2,092,009	781,287
事業活動収入計	3,471,417,433	3,472,089,062	△ 671,629
2. 事業活動支出			
① 事業費支出	3,251,725,809	3,338,293,994	△ 86,568,185
プログラム実施費支出	1,824,270,860	2,056,404,906	△ 232,134,046
協力事業費支出	542,113,434	409,471,899	132,641,535
日本NGO連携無償資金協力協力事業費支出	135,240,646	119,954,215	15,286,431
草の根・人間の安全保障無償資金協力事業費支出	59,083,163	50,546,037	8,537,126
熊本地震緊急復興支援プロジェクト実施費支出	5,769,067	0	5,769,067
広報費支出	387,151,220	393,986,301	△ 6,835,081
広告費支出	208,264,220	198,623,888	9,640,332
広報費支出	3,757,040	17,865,153	△ 14,108,113
人件費支出	72,006,313	87,532,935	△ 15,526,622
事務費支出	73,547,024	66,264,442	7,282,582
施設費支出	29,258,665	23,174,872	6,083,793
諸雑費支出	317,958	525,011	△ 207,053
事業関連費支出	298,097,419	307,930,636	△ 9,833,217
広報費支出	23,797,292	8,226,406	15,570,886
人件費支出	134,524,633	132,045,260	2,479,373
事務費支出	99,474,327	112,531,761	△ 13,057,434
施設費支出	39,704,575	48,388,575	△ 8,684,000
諸雑費支出	596,592	6,738,634	△ 6,142,042
② 管理費支出	108,683,629	105,551,952	3,131,677
人件費支出	80,713,395	78,707,977	2,005,418
事務費支出	11,517,275	11,369,901	147,374
施設費支出	14,216,218	14,255,689	△ 39,471
諸雑費支出	2,236,741	1,218,385	1,018,356
事業活動支出計	3,360,409,438	3,443,845,946	△ 83,436,508
事業活動によるキャッシュ・フロー	111,007,995	28,243,116	82,764,879
<b>II. 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1. 投資活動収入			
① 定期預金満期償還収入	974,016,744	511,994,051	462,022,693
定期預金満期償還収入	974,016,744	511,994,051	462,022,693
② 特定資産取崩収入	43,945,112	32,535,303	11,409,809
メモリアル・ファンド取崩収入	0	2,693	△ 2,693
プロジェクト特定寄付金取崩収入	0	1,681,188	△ 1,681,188
遺贈信託財産取崩収入	872,509	872,073	436
草の根・人間の安全保障無償資金協力事業資金取崩収入	40,876,563	0	40,876,563
「食と健康」国際協力支援プログラム事業資金取崩収入	2,196,040	0	2,196,040
緊急支援JPFプロジェクト資金取崩収入	0	29,979,349	△ 29,979,349
③ その他固定資産取崩収入	0	199,976,000	△ 199,976,000
投資有価証券取崩収入	0	199,976,000	△ 199,976,000
投資活動収入計	1,017,961,856	744,505,354	273,456,502
2. 投資活動支出			
① 定期預金振替支出	1,094,016,744	772,006,744	322,010,000
定期預金振替支出	1,094,016,744	772,006,744	322,010,000
② 特定資産取得支出	94,710,333	79,006,115	15,704,218
プロジェクト特定寄付金取得支出	75,001,851	0	75,001,851
日本NGO連携無償資金協力資金取得支出	13,074,083	70,452,600	△ 57,378,517
草の根・人間の安全保障無償資金協力事業資金取得支出	0	8,537,126	△ 8,537,126
「食と健康」国際協力支援プログラム事業資金取得支出	6,634,399	0	6,634,399
「食と健康」国際協力支援プログラム事業資金取得支出	0	16,389	△ 16,389
③ その他固定資産取得支出	23,357,161	13,242,496	10,114,665
什器備品取得支出	1,314,361	3,414,096	△ 2,099,735
ソフトウェア取得支出	22,042,800	9,828,400	12,214,400
投資活動支出計	1,212,084,238	864,255,355	347,828,883
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 194,122,382	△ 119,750,001	△ 74,372,381
<b>III. 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1. 財務活動支出			
① リース債務返済支出	284,375	682,500	△ 398,125
リース債務返済による支出	284,375	682,500	△ 398,125
財務活動支出計	284,375	682,500	△ 398,125
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 284,375	△ 682,500	398,125
<b>IV. 現金及び現金同等物の増減額</b>	△ 83,398,762	△ 92,189,385	8,790,623
<b>V. 現金及び現金同等物の期首残高</b>	404,646,523	496,835,908	△ 92,189,385
<b>VI. 現金及び現金同等物の期末残高</b>	321,247,761	404,646,523	△ 83,398,762

## 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、寄付者の意思で課された制約の内容により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入れるものと、一般正味財産増減の部で収益計上するものに区分している。指定正味財産増減の部で受取寄付金として受入れた寄付金は、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。また、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) 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
有形固定資産 什器備品	定額法
無形固定資産 ソフトウェア	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	前期末残高	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	198,416,000	0	0	198,416,000
定期預金	1,584,000	0	0	1,584,000
小 計	200,000,000	0	0	200,000,000
特定資産				
メモリアル・ファンド	138,522,467	0	0	138,522,467
プロジェクト特定寄付金	18,457,141	406,103,976	331,102,125	93,458,992
遺贈信託財産	19,951,275	9,891	882,400	19,078,766
日本 NGO 連携無償資金協力事業資金	190,406,815	148,314,729	135,240,646	203,480,898
草の根・人間の安全保障無償資金協力事業資金	59,083,163	18,206,600	59,083,163	18,206,600
「食と健康」国際協力支援プログラム事業資金	2,196,040	0	2,196,040	0
アルバート・アイシュタイン難民学術仁済チフ事業資金	0	6,634,399	0	6,634,399
小 計	428,616,901	579,269,595	528,504,374	479,382,122
合 計	628,616,901	579,269,595	528,504,374	679,382,122

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				
投資有価証券	198,416,000	(198,416,000)	( 0)	( 0)
定期預金	1,584,000	( 1,584,000)	( 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	138,522,467	(138,522,467)	( 0)	( 0)
プロジェクト特定寄付金	93,458,992	( 93,458,992)	( 0)	( 0)
遺贈信託財産	19,078,766	( 19,078,766)	( 0)	( 0)
日本 NGO 連携無償資金協力事業資金	203,480,898	(203,480,898)	( 0)	( 0)
草の根・人間の安全保障無償資金協力 事業資金	18,206,600	( 18,206,600)	( 0)	( 0)
アルパート・アインシュタイン難民学術仁心チャ 事業資金	6,634,399	( 6,634,399)	( 0)	( 0)
小 計	479,382,122	(479,382,122)	( 0)	( 0)
合 計	679,382,122	(679,382,122)	( 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
その他固定資産			
什器備品	32,204,373	18,974,057	13,230,316
ソフトウェア	277,854,925	98,229,289	179,625,636
合 計	310,059,298	117,203,346	192,855,952

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

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)

種類及び銘柄	帳簿価額	期末時価	評価損益
基本財産			
利付国債	198,416,000	201,380,000	2,964,000

8. 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、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	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	駐ハイチ大使館	78,463,463	50,014,093	78,463,463	50,014,093	指定 正味財産
日本 NGO 連携無償資金協力	駐ベトナム大使館	56,777,183	0	56,777,183	0	-
日本 NGO 連携無償資金協力	外務省国際協力局	55,166,169	53,954,464	0	109,120,633	指定 正味財産
日本 NGO 連携無償資金協力	駐インドネシア大使館	0	44,346,172	0	44,346,172	指定 正味財産
草の根・人間の安全保障無償資金協力	駐ベトナム大使館	11,468,401	0	11,468,401	0	-
草の根・人間の安全保障無償資金協力	駐ホンジュラス大使館	12,238,799	0	12,238,799	0	-
草の根・人間の安全保障無償資金協力	駐ハイチ大使館	11,636,247	0	11,636,247	0	-
草の根・人間の安全保障無償資金協力	駐ジンバブエ大使館	23,739,716	0	23,739,716	0	-
草の根・人間の安全保障無償資金協力	駐グアテマラ大使館	0	9,918,488	0	9,918,488	指定 正味財産
草の根・人間の安全保障無償資金協力	駐スリランカ大使館	0	8,288,112	0	8,288,112	指定 正味財産
NGO 事業補助金	外務省国際協力局	0	575,475	575,475	0	-
日本社会開発基金	世界銀行	0	21,848,772	21,848,772	0	-
食糧安定供給	世界食糧計画	0	252,939,237	252,939,237	0	-
日本特別基金	米州開発銀行	0	19,139,685	19,139,685	0	-
緊急復興支援	アジア開発銀行	0	116,518,121	116,518,121	0	-
「食と健康」国際協力支援プログラム	味の素	2,196,040	0	2,196,040	0	-
アルバート・アインシュタイン 難民学術仁シアブ	国連難民高等弁務官事務所	0	6,634,399	0	6,634,399	指定 正味財産
事業投資資金	Plan International, Inc.	0	38,738,235	38,738,235	0	-
NGO 海外スタディ・プログラム	国際協力 NGO センター	0	573,435	573,435	0	-
合 計		251,686,018	623,488,688	646,852,809	228,321,897	

9. 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	978,837,334
減価償却費計上による振替額	0
合 計	978,837,334

10. 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	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)	Fundación Plan
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	コロンビア・ボゴタ市
資産総額	2億6,586万米ドル (約273億2,769万円) 2015年6月30日現在	2億4,780万インドルピー (約3億7,493万円) 2015年3月31日現在	212億622万コロンビアペソ (約7億2,347万円) 2015年12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	コロンビアでの地域開発支援
議決権の所有 (被所有)割合	所有： 3% 被所有： 0%	所有： 0% 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) の役員を兼務なし  本財団の役員及び、Fundación Plan の役員を兼務なし
	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(科目)	38,738,235円 (受取補助金) 2,501,882,802円 (プログラム実施費等)	42,120,994円 (プログラム実施費等)	16,704,307円 (プログラム実施費等)
残高	-	-	-

11. 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	715,318,771	現金預金勘定	751,920,009
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	310,672,248	預入期間が3ヶ月を超える定期預金	430,672,248
現金及び現金同等物	404,646,523	現金及び現金同等物	321,247,761

(注) 基本財産普通預金・定期預金及び、特定資産普通預金・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。

12. 重要な後発事象 該当なし。

13. 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。

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。

③ 金融商品に係るリスク管理体制

資金運用規程で資金運用管理体制を定め、リスクの状況をモニタリングするとともに、適切なリスク管理体制の整備などについて監督・管理・指導を行なっている。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

2016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	時 価	差 額
(1) 現金預金	751,920,009	751,920,009	0
(2) 基本財産 (投資有価証券)	198,416,000	201,380,000	2,964,000
(3) 基本財産 (定期預金)	1,584,000	1,584,000	0
(4) メモリアル・ファンド	138,522,467	138,522,467	0
(5) プロジェクト特定寄付金	93,458,992	93,458,992	0
(6) 遺贈信託財産	19,078,766	17,597,957	△1,480,809
(7) 日本 NGO 連携無償資金協力事業資金	203,480,898	203,480,898	0
(8) 草の根・人間の安全保障無償資金協力事業資金	18,206,600	18,206,600	0
(9) アルバート・アインシュタイン難民学術インシアティブ事業資金	6,634,399	6,634,399	0
(10) 保証金	32,340,000	21,283,788	△11,056,212
(11) 投資有価証券	100,590,000	100,590,000	0
資 産 計	1,564,232,131	1,554,659,110	△9,573,021
(1) 未払金	80,608,464	80,608,464	0
(2) 預り金	1,585,010	1,585,010	0
負 債 計	82,193,474	82,193,474	0

(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、(3)基本財産(定期預金)、(4)メモリアル・ファンド、(5)プロジェクト特定寄付金、(7)日本 NGO 連携無償資金協力事業資金、(8)草の根・人間の安全保障無償資金協力事業資金、(9) アルバート・アインシュタイン難民学術インシアティブ事業資金	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)(4)メモリアル・ファンド、(11)投資有価証券	市場価額を時価額としている。
(6)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。
(10)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	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。

## 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

2016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)	現金預金	手元保管	小口現金	公益目的事業に使用				141,352		
		三井住友銀行	麹町支店	普通預金	公益目的事業に使用				46,835,080	
			世田谷支店	定期預金	公益目的事業に使用				460,000,000	
				普通預金	公益目的事業に使用	96.3%	3.7%	0.0%	26,937,408	
		三菱東京UFJ銀行	麹町中央支店	普通預金	公益目的事業に使用				1,206,057	
			渋谷中央支店	普通預金	公益目的事業に使用				350,767	
			世田谷支店	普通預金	公益目的事業及び管理業務に使用	35.0%	0.0%	65.0%	28,106,931	
			青山支店	普通預金	公益目的事業に使用				422,242	
		みずほ銀行	麹町支店	普通預金	公益目的事業に使用				21,053,832	
		楽天銀行	ダンス支店	普通預金	公益目的事業に使用				3,577	
		大和ネクスト銀行	ベンテン支店	定期預金	公益目的事業に使用				150,672,248	
		ゆうちょ銀行	三軒茶屋駅前郵便局	貯金口座	公益目的事業に使用				563,244	
			東京貯金事務センター	振替口座	公益目的事業に使用				15,618,842	
		住信SBIネット銀行	法人第一支店	普通預金	公益目的事業に使用				8,429	
									<b>751,920,009</b>	
		前払費用	アイ・ユー・ケイ・次年度コンピュータ・ソフト・ライセンス費用			公益目的事業及び管理業務に使用	75.0%	6.7%	18.3%	2,013,660
			イーウーマン	7月広報活動費		公益目的事業に使用				540,000
			セルス・フォース・ットコム	次年度予算支払管理システム使用料		管理業務に使用				748,440
			三幸エステート	7月分賃料		公益目的事業及び管理業務に使用	75.0%	6.7%	18.3%	3,795,422
			東京都社会福祉協議会	次年度役員災害補償賠償保険料		公益目的事業に使用				191,580
その他				公益目的事業に使用				75,672		
								<b>7,364,774</b>		
未収利息	その他未収利息等		公益目的事業に使用				424,907			
							<b>424,907</b>			
<b>流動資産合計</b>								<b>759,709,690</b>		
基本財産	投資有価証券	大和証券	本店	利付国債	公益目的保有財産			198,416,000		
	定期預金	三井住友銀行	世田谷支店	定期預金	公益目的保有財産			1,584,000		
特定資産	メモリアル・ファン プロジェクト特定 寄付金	大和ネクスト銀行	ベンテン支店	大和初払・定期	公益目的事業に使用			138,522,467		
		三井住友銀行	世田谷支店	普通預金	公益目的事業に使用			81,636,126		
		みずほ銀行	麹町支店	普通預金	公益目的事業に使用			4,174,602		
		三菱東京UFJ銀行	渋谷中央支店	普通預金	公益目的事業に使用			2,817,605		
		ゆうちょ銀行	東京貯金事務センター	振替口座	公益目的事業に使用			4,830,659		
								<b>93,458,992</b>		
	遺贈信託財産	三菱UFJ信託	新宿支店	金銭信託	公益目的事業に使用			19,078,766		
	日本NGO連携無償資金協力資金	三井住友銀行	世田谷支店	普通預金	公益目的事業に使用			43,481,049		
		未成事業支出金			公益目的事業に使用			159,999,849		
								<b>203,480,898</b>		
	草の根・人間の安全保障無償資金協力事業資金	未成事業支出金		公益目的事業に使用			18,206,600			
							<b>18,206,600</b>			
	アパルト・アイシユタノ難民学術イニシアチブ事業資金	未成事業支出金		公益目的事業に使用			6,634,399			
							<b>6,634,399</b>			

その他固定資産	什器備品	手元保管	DC兼ファイルサーバー	公益目的保有財産				346,500			
			MSシュレッター	公益目的保有財産				1			
		勤怠管理用サーバー	管理目的の活動に供する財産					2			
		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共有財産	77.9%	5.9%	16.2%		68			
		プリンタ	公益目的の事業に使用					33,391			
		複合機	公益目的保有財産					2,221,669			
		バルデータ	基幹システム・ハードウェア	公益目的保有財産				9,314,325			
			CDX用サーバ	公益目的保有財産				1,314,360	<b>13,230,316</b>		
		ソフトウェア	手元保管	勤怠管理ソフトウェア	公益目的保有財産				1		
				WEB編集ソフトウェア	公益目的保有財産				154,700		
	セールス・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				116,025			
	バルデータ		基幹システム・ソフトウェア	公益目的保有財産				149,923,750			
			基幹システム・ソフトウェア(追加部分)	公益目的保有財産				2,516,750			
			CDX再構築	公益目的保有財産				8,699,400			
	ウェブアリーナ		WEBサイト改修	公益目的保有財産				11,183,130			
			WEBサーバインフラ移行	公益目的保有財産				7,031,880	<b>179,625,636</b>		
	保証金		三菱信託銀行	不動産管理部	事務所敷金(サンタリス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	<b>32,340,000</b>
	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共有財産	77.8%	5.6%	16.6%	882,792	<b>882,792</b>
	投資有価証券	SMBC日興証券	第一公益法人営業部	地方債(大阪府)	公益目的の事業に使用				100,590,000	<b>100,590,000</b>	
	固定資産合計								<b>1,006,050,866</b>		
資産合計								<b>1,765,760,556</b>			

(流動負債)	未払金	楽天	6月広告掲出他	公益目的事業負債				3,888,000	
		寿堂紙製品工業	広報資料作成他	公益目的事業負債				720,360	
		電通	6月広告掲出他	公益目的事業負債				5,859,357	
		アイユークエイ	6月基幹システム保守他	公益目的及び管理目的の共用負債	99.1%	0.2%	0.7%	15,287,400	
		箱山デザイン	広報資料作成他	公益目的事業負債				5,367,600	
		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	75.0%	6.7%	18.3%	1,474,128	
		郵便事業	6月分郵便料	公益目的事業負債				1,446,139	
		エイレックス	6月PRコンサルティング料	公益目的事業負債				613,978	
		リアライズ	広報資料作成他	公益目的事業負債				540,000	
		広研印刷	広報資料作成他	公益目的事業負債				7,745,544	
		アマゾンジャパン合同会社	6月広告掲出他	公益目的事業負債				10,199,520	
		ドラムカフェジャパン	6月分熊本地震復興支援費用	公益目的事業負債				1,626,300	
		エフエムディービー	広報資料作成他	公益目的事業負債				938,736	
		クリーク・アンド・リバー	WEBページ作成他	公益目的事業負債				2,581,200	
		サニーサイドアップキャリア	広報資料作成他	公益目的事業負債				12,548,360	
		プライムパーソン	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	75.0%	6.7%	18.3%	713,714	
		その他(50社)		公益目的及び管理目的の共用負債	88.1%	8.7%	3.2%	6,549,419	
		役職員		公益目的及び管理目的の共用負債	62.4%	4.8%	32.8%	2,508,709	<b>80,608,464</b>
		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	68.3%	5.5%	26.2%	2,993,401
	職員		職員6月分勤務時間外手当他	公益目的及び管理目的の共用負債	99.3%	-3.4%	4.1%	2,648,267	<b>5,641,668</b>
預り金	役員他	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				1,585,010	<b>1,585,010</b>	
	<b>流動負債合計</b>								<b>87,835,142</b>
<b>固定負債合計</b>								<b>0</b>	
<b>負債合計</b>								<b>87,835,142</b>	
<b>正味財産</b>								<b>1,677,925,414</b>	