

# 財 務 諸 表 等

## 第 8 期

自 2017年7月1日 至 2018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

# 貸借対照表

2018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              | 828,199,244     | 845,543,330    | △ 17,344,086   |
| 前払費用              | 5,432,870       | 5,956,663      | △ 523,793      |
| 未収利息              | 161,127         | 129,043        | 32,084         |
| 流動資産合計            | 833,793,241     | 851,629,036    | △ 17,835,795   |
| 2. 固定資産           |                 |                |                |
| (1) 基本財産          |                 |                |                |
| 投資有価証券            | 0               | 198,416,000    | △ 198,416,000  |
| 定期預金              | 200,000,000     | 1,584,000      | 198,416,000    |
| 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        | 125,132,467     | 138,522,467    | △ 13,390,000   |
| プロジェクト特定寄付金       | 582,192,900     | 100,336,993    | 481,855,907    |
| 遺贈信託財産            | 17,319,505      | 18,199,201     | △ 879,696      |
| 日本NGO連携無償資金協力事業資金 | 17,533,481      | 40,601,390     | △ 23,067,909   |
| 緊急支援JPFプロジェクト資金   | 21,108,895      | 58,750,754     | △ 37,641,859   |
| 未成事業支出金           | 407,283,579     | 233,405,106    | 173,878,473    |
| 特定資産合計            | 1,170,570,827   | 589,815,911    | 580,754,916    |
| (3) その他固定資産       |                 |                |                |
| 什器備品              | 5,517,932       | 9,184,273      | △ 3,666,341    |
| ソフトウェア            | 105,346,464     | 148,442,973    | △ 43,096,509   |
| 保証金               | 23,278,800      | 23,278,800     | 0              |
| 電話加入権             | 882,792         | 882,792        | 0              |
| 投資有価証券            | 100,080,000     | 100,230,000    | △ 150,000      |
| その他固定資産合計         | 235,105,988     | 282,018,838    | △ 46,912,850   |
| 固定資産合計            | 1,605,676,815   | 1,071,834,749  | 533,842,066    |
| 資産合計              | 2,439,470,056   | 1,923,463,785  | 516,006,271    |
| II 負債の部           |                 |                |                |
| 1. 流動負債           |                 |                |                |
| 未払金               | 74,317,819      | 92,448,125     | △ 18,130,306   |
| 未払費用              | 9,618,324       | 4,728,702      | 4,889,622      |
| 預り金               | 5,283,611       | 2,531,468      | 2,752,143      |
| 流動負債合計            | 89,219,754      | 99,708,295     | △ 10,488,541   |
| 2. 固定負債           |                 |                |                |
| 固定負債合計            | 0               | 0              | 0              |
| 負債合計              | 89,219,754      | 99,708,295     | △ 10,488,541   |
| III 正味財産の部        |                 |                |                |
| 1. 指定正味財産         |                 |                |                |
| 国庫補助金             | 268,569,078     | 233,693,486    | 34,875,592     |
| 民間補助金             | 177,356,877     | 99,063,764     | 78,293,113     |
| 寄付金               | 924,644,872     | 457,058,661    | 467,586,211    |
| 指定正味財産合計          | 1,370,570,827   | 789,815,911    | 580,754,916    |
| (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)     | (1,170,570,827) | ( 589,815,911) | ( 580,754,916) |
| 2. 一般正味財産         | 979,679,475     | 1,033,939,579  | △ 54,260,104   |
| (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            | 2,350,250,302   | 1,823,755,490  | 526,494,812    |
| 負債及び正味財産合計        | 2,439,470,056   | 1,923,463,785  | 516,006,271    |

# 貸借対照表内訳表

2018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<br>合 計   | 法人会計       | 内部<br>取引<br>消去 | 合 計             |
|-------------------|-----------------|-----------|-----------------|------------|----------------|-----------------|
| <b>I 資産の部</b>     |                 |           |                 |            |                |                 |
| 1. 流動資産           |                 |           |                 |            |                |                 |
| 現金預金              | 798,421,338     | 1,850,622 | 800,271,960     | 27,927,284 | 0              | 828,199,244     |
| 前払費用              | 2,893,737       | 194,734   | 3,088,471       | 2,344,399  | 0              | 5,432,870       |
| 未収利息              | 161,127         | 0         | 161,127         | 0          | 0              | 161,127         |
| 流動資産合計            | 801,476,202     | 2,045,356 | 803,521,558     | 30,271,683 | 0              | 833,793,241     |
| 2. 固定資産           |                 |           |                 |            |                |                 |
| (1) 基本財産          |                 |           |                 |            |                |                 |
| 定期預金              | 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        | 125,132,467     | 0         | 125,132,467     | 0          | 0              | 125,132,467     |
| プロジェクト特定寄付金       | 582,192,900     | 0         | 582,192,900     | 0          | 0              | 582,192,900     |
| 遺贈信託財産            | 17,319,505      | 0         | 17,319,505      | 0          | 0              | 17,319,505      |
| 日本NGO連携無償資金協力事業資金 | 17,533,481      | 0         | 17,533,481      | 0          | 0              | 17,533,481      |
| 緊急支援JPFプロジェクト資金   | 21,108,895      | 0         | 21,108,895      | 0          | 0              | 21,108,895      |
| 未成事業支出金           | 407,283,579     | 0         | 407,283,579     | 0          | 0              | 407,283,579     |
| 特定資産合計            | 1,170,570,827   | 0         | 1,170,570,827   | 0          | 0              | 1,170,570,827   |
| (3) その他固定資産       |                 |           |                 |            |                |                 |
| 什器備品              | 5,517,916       | 4         | 5,517,920       | 12         | 0              | 5,517,932       |
| ソフトウェア            | 105,346,462     | 0         | 105,346,462     | 2          | 0              | 105,346,464     |
| 保証金               | 17,365,985      | 1,699,352 | 19,065,337      | 4,213,463  | 0              | 23,278,800      |
| 電話加入権             | 686,616         | 49,044    | 735,660         | 147,132    | 0              | 882,792         |
| 投資有価証券            | 100,080,000     | 0         | 100,080,000     | 0          | 0              | 100,080,000     |
| その他固定資産合計         | 228,996,979     | 1,748,400 | 230,745,379     | 4,360,609  | 0              | 235,105,988     |
| 固定資産合計            | 1,599,567,806   | 1,748,400 | 1,601,316,206   | 4,360,609  | 0              | 1,605,676,815   |
| 資産合計              | 2,401,044,008   | 3,793,756 | 2,404,837,764   | 34,632,292 | 0              | 2,439,470,056   |
| <b>II 負債の部</b>    |                 |           |                 |            |                |                 |
| 1. 流動負債           |                 |           |                 |            |                |                 |
| 未払金               | 68,613,957      | 398,198   | 69,012,155      | 5,305,664  | 0              | 74,317,819      |
| 未払費用              | 7,962,203       | 0         | 7,962,203       | 1,656,121  | 0              | 9,618,324       |
| 預り金               | 0               | 0         | 0               | 5,283,611  | 0              | 5,283,611       |
| 流動負債合計            | 76,576,160      | 398,198   | 76,974,358      | 12,245,396 | 0              | 89,219,754      |
| 2. 固定負債           |                 |           |                 |            |                |                 |
| 固定負債合計            | 0               | 0         | 0               | 0          | 0              | 0               |
| 負債合計              | 76,576,160      | 398,198   | 76,974,358      | 12,245,396 | 0              | 89,219,754      |
| <b>III 正味財産の部</b> |                 |           |                 |            |                |                 |
| 1. 指定正味財産         |                 |           |                 |            |                |                 |
| 国庫補助金             | 268,569,078     | 0         | 268,569,078     | 0          | 0              | 268,569,078     |
| 民間補助金             | 177,356,877     | 0         | 177,356,877     | 0          | 0              | 177,356,877     |
| 寄付金               | 924,644,872     | 0         | 924,644,872     | 0          | 0              | 924,644,872     |
| 指定正味財産合計          | 1,370,570,827   | 0         | 1,370,570,827   | 0          | 0              | 1,370,570,827   |
| (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)     | (1,170,570,827) | (0)       | (1,170,570,827) | (0)        | (0)            | (1,170,570,827) |
| 2. 一般正味財産         | 953,897,021     | 3,395,558 | 957,292,579     | 22,386,896 | 0              | 979,679,475     |
| (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            | 2,324,467,848   | 3,395,558 | 2,327,863,406   | 22,386,896 | 0              | 2,350,250,302   |
| 負債及び正味財産合計        | 2,401,044,008   | 3,793,756 | 2,404,837,764   | 34,632,292 | 0              | 2,439,470,056   |

## 【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

2017年7月1日から2018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       | 1,785,318     | 200,476       | 1,584,842    |
| 基本財産受取利息        | 1,785,318     | 200,476       | 1,584,842    |
| ② 受取寄付金         | 2,657,674,372 | 2,638,978,996 | 18,695,376   |
| スポンサーシップ寄付金     | 1,730,640,876 | 1,789,342,324 | △ 58,701,448 |
| マンスリー・サポーター寄付金  | 501,470,000   | 488,633,000   | 12,837,000   |
| プロジェクト特定寄付金振替額  | 368,244,369   | 231,820,393   | 136,423,976  |
| プロジェクト無特定寄付金    | 56,436,727    | 128,300,879   | △ 71,864,152 |
| プロジェクト無特定寄付金振替額 | 882,400       | 882,400       | 0            |
| ③ 特定資産運用益       | 22,839        | 161,761       | △ 138,922    |
| メモリアル・ファンド利息収益  | 22,839        | 161,761       | △ 138,922    |
| ④ 受取補助金等        | 438,901,627   | 508,326,216   | △ 69,424,589 |
| 受取補助金振替額        | 438,901,627   | 508,326,216   | △ 69,424,589 |
| ⑤ 雑収益           | 1,744,729     | 2,030,039     | △ 285,310    |
| 受取利息            | 426,597       | 409,687       | 16,910       |
| 雑収益             | 1,318,132     | 1,620,352     | △ 302,220    |
| 経常収益計           | 3,100,128,885 | 3,149,697,488 | △ 49,568,603 |
| (2) 経常費用        |               |               |              |
| ① 事業費           | 3,036,659,234 | 2,997,921,016 | 38,738,218   |
| 地域開発・緊急復興支援事業費  | 2,387,360,932 | 2,307,861,429 | 79,499,503   |
| 国際相互理解促進・啓発事業費  | 175,067,673   | 177,497,045   | △ 2,429,372  |
| 支援募集活動費         | 390,943,632   | 424,797,306   | △ 33,853,674 |
| 寄付金取扱事務費        | 83,286,997    | 87,765,236    | △ 4,478,239  |
| ② 管理費           | 117,579,755   | 116,020,185   | 1,559,570    |
| 経常費用計           | 3,154,238,989 | 3,113,941,201 | 40,297,788   |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 54,110,104  | 35,756,287    | △ 89,866,391 |
| 投資有価証券評価損益      | △ 150,000     | △ 360,000     | 210,000      |
| 評価損益等計          | △ 150,000     | △ 360,000     | 210,000      |
| 当期経常増減額         | △ 54,260,104  | 35,396,287    | △ 89,656,391 |
| 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       |               |               |              |
| 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     | △ 54,260,104  | 35,396,287    | △ 89,656,391 |
| 一般正味財産期首残高      | 1,033,939,579 | 998,543,292   | 35,396,287   |
| 一般正味財産期末残高      | 979,679,475   | 1,033,939,579 | △ 54,260,104 |
| II 指定正味財産増減の部   |               |               |              |
| ① 受取寄付金         | 836,710,276   | 238,698,394   | 598,011,882  |
| プロジェクト特定寄付金     | 836,710,276   | 238,698,394   | 598,011,882  |
| ② 特定資産運用益       | 2,704         | 2,835         | △ 131        |
| 遺贈信託財産受取利息      | 2,704         | 2,835         | △ 131        |
| ③ 受取補助金等        | 552,070,332   | 612,761,569   | △ 60,691,237 |
| 受取補助金等          | 552,070,332   | 612,761,569   | △ 60,691,237 |
| ④ 一般正味財産への振替    | △ 808,028,396 | △ 741,029,009 | △ 66,999,387 |
| 当期指定正味財産増減額     | 580,754,916   | 110,433,789   | 470,321,127  |
| 指定正味財産期首残高      | 789,815,911   | 679,382,122   | 110,433,789  |
| 指定正味財産期末残高      | 1,370,570,827 | 789,815,911   | 580,754,916  |
| III 正味財産期末残高    | 2,350,250,302 | 1,823,755,490 | 526,494,812  |

# 正味財産増減計算書内訳表

2017年7月1日から2018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<br>合 計 | 法人会計        | 内部<br>取引<br>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       | 1,785,318     | 0          | 1,785,318     | 0           | 0              | 1,785,318     |
| 基本財産受取利息        | 1,785,318     | 0          | 1,785,318     | 0           | 0              | 1,785,318     |
| ② 受取寄付金         | 2,516,157,819 | 23,936,798 | 2,540,094,617 | 117,579,755 | 0              | 2,657,674,372 |
| スポンサーシップ寄付金     | 1,629,901,144 | 23,936,798 | 1,653,837,942 | 76,802,934  | 0              | 1,730,640,876 |
| マンスリー・サポーター寄付金  | 478,771,882   | 0          | 478,771,882   | 22,698,118  | 0              | 501,470,000   |
| プロジェクト特定寄付金振替額  | 352,670,227   | 0          | 352,670,227   | 15,574,142  | 0              | 368,244,369   |
| プロジェクト無特定寄付金    | 53,932,166    | 0          | 53,932,166    | 2,504,561   | 0              | 56,436,727    |
| プロジェクト無特定寄付金振替額 | 882,400       | 0          | 882,400       | 0           | 0              | 882,400       |
| ③ 特定資産運用益       | 22,839        | 0          | 22,839        | 0           | 0              | 22,839        |
| メモリアル・ファンド利息収益  | 22,839        | 0          | 22,839        | 0           | 0              | 22,839        |
| ④ 受取補助金等        | 438,901,627   | 0          | 438,901,627   | 0           | 0              | 438,901,627   |
| 受取補助金振替額        | 438,901,627   | 0          | 438,901,627   | 0           | 0              | 438,901,627   |
| ⑤ 雑収益           | 881,287       | 863,442    | 1,744,729     | 0           | 0              | 1,744,729     |
| 受取利息            | 426,597       | 0          | 426,597       | 0           | 0              | 426,597       |
| 雑収益             | 454,690       | 863,442    | 1,318,132     | 0           | 0              | 1,318,132     |
| 経常収益計           | 2,957,748,890 | 24,800,240 | 2,982,549,130 | 117,579,755 | 0              | 3,100,128,885 |
| (2) 経常費用        |               |            |               |             |                |               |
| ① 事業費           | 3,011,858,994 | 24,800,240 | 3,036,659,234 | 0           | 0              | 3,036,659,234 |
| 地域開発・緊急復興支援事業費  | 2,387,360,932 | 0          | 2,387,360,932 | 0           | 0              | 2,387,360,932 |
| プログラム実施費        | 2,258,682,157 |            | 2,258,682,157 |             |                | 2,258,682,157 |
| 広報費             | 238,948       |            | 238,948       |             |                | 238,948       |
| 給与              | 48,327,231    |            | 48,327,231    |             |                | 48,327,231    |
| 法定福利費           | 9,568,396     |            | 9,568,396     |             |                | 9,568,396     |
| 福利厚生費           | 1,545         |            | 1,545         |             |                | 1,545         |
| 通勤費             | 1,898,675     |            | 1,898,675     |             |                | 1,898,675     |
| 諸謝金             | 195,074       |            | 195,074       |             |                | 195,074       |
| 会議費             | 244,185       |            | 244,185       |             |                | 244,185       |
| 備品費             | 958,324       |            | 958,324       |             |                | 958,324       |
| 消耗品費            | 2,881,398     |            | 2,881,398     |             |                | 2,881,398     |
| 印刷費             | 7,409,088     |            | 7,409,088     |             |                | 7,409,088     |
| 郵便料             | 3,990         |            | 3,990         |             |                | 3,990         |
| 運搬費             | 49,977        |            | 49,977        |             |                | 49,977        |
| 旅費交通費           | 16,464,633    |            | 16,464,633    |             |                | 16,464,633    |
| 外注手数料           | 6,983,269     |            | 6,983,269     |             |                | 6,983,269     |
| 通信費             | 822,054       |            | 822,054       |             |                | 822,054       |
| リース料            | 34,388        |            | 34,388        |             |                | 34,388        |
| 修繕維持費           | 15,776,903    |            | 15,776,903    |             |                | 15,776,903    |
| 賃借料             | 6,248,518     |            | 6,248,518     |             |                | 6,248,518     |
| 水道光熱費           | 349,585       |            | 349,585       |             |                | 349,585       |
| 減価償却費           | 6,214,385     |            | 6,214,385     |             |                | 6,214,385     |
| 書籍購入費           | 24,226        |            | 24,226        |             |                | 24,226        |
| 保険料             | 583,817       |            | 583,817       |             |                | 583,817       |
| 租税公課            | 7,632         |            | 7,632         |             |                | 7,632         |
| 教育訓練費           | 6,728         |            | 6,728         |             |                | 6,728         |
| 会費              | 330,000       |            | 330,000       |             |                | 330,000       |
| 補助金返還金          | 3,055,806     |            | 3,055,806     |             |                | 3,055,806     |
| 国際相互理解促進・啓発事業費  | 150,267,433   | 24,800,240 | 175,067,673   | 0           | 0              | 175,067,673   |
| 広報費             | 5,609,352     | 162,342    | 5,771,694     |             |                | 5,771,694     |
| 給与              | 47,166,520    | 12,480,933 | 59,647,453    |             |                | 59,647,453    |
| 雑給              | 4,818,341     | 0          | 4,818,341     |             |                | 4,818,341     |
| 法定福利費           | 6,551,789     | 1,573,334  | 8,125,123     |             |                | 8,125,123     |
| 通勤費             | 2,109,603     | 548,032    | 2,657,635     |             |                | 2,657,635     |
| 諸謝金             | 13,707        | 88,567     | 102,274       |             |                | 102,274       |
| 会議費             | 1,159,868     | 724,201    | 1,884,069     |             |                | 1,884,069     |
| 備品費             | 561,277       | 136,436    | 697,713       |             |                | 697,713       |
| 消耗品費            | 148,023       | 65,761     | 213,784       |             |                | 213,784       |
| 印刷費             | 10,065,631    | 507,276    | 10,572,907    |             |                | 10,572,907    |
| 郵便料             | 13,722,225    | 1,906      | 13,724,131    |             |                | 13,724,131    |
| 運搬費             | 17,265,269    | 62,765     | 17,328,034    |             |                | 17,328,034    |
| 旅費交通費           | 400,596       | 988,215    | 1,388,811     |             |                | 1,388,811     |
| 支払手数料           | 0             | 1,378      | 1,378         |             |                | 1,378         |
| 外注手数料           | 2,700,000     | 76,556     | 2,776,556     |             |                | 2,776,556     |
| 通信費             | 1,044,417     | 204,681    | 1,249,098     |             |                | 1,249,098     |
| リース料            | 49,029        | 10,845     | 59,874        |             |                | 59,874        |
| 修繕維持費           | 10,767,538    | 2,371,664  | 13,139,202    |             |                | 13,139,202    |
| 賃借料             | 11,262,088    | 2,577,498  | 13,839,586    |             |                | 13,839,586    |
| 水道光熱費           | 494,779       | 109,441    | 604,220       |             |                | 604,220       |
| 減価償却費           | 14,154,746    | 1,959,791  | 16,114,537    |             |                | 16,114,537    |
| 書籍購入費           | 0             | 5,076      | 5,076         |             |                | 5,076         |
| 保険料             | 107,996       | 23,591     | 131,587       |             |                | 131,587       |
| 租税公課            | 10,881        | 2,407      | 13,288        |             |                | 13,288        |
| 教育訓練費           | 66,887        | 0          | 66,887        |             |                | 66,887        |
| 会費              | 16,871        | 117,544    | 134,415       |             |                | 134,415       |
| 支援募集活動費         | 390,943,632   | 0          | 390,943,632   | 0           | 0              | 390,943,632   |
| 広告費             | 216,794,654   |            | 216,794,654   |             |                | 216,794,654   |
| 広報費             | 18,836,660    |            | 18,836,660    |             |                | 18,836,660    |
| 給与              | 53,988,051    |            | 53,988,051    |             |                | 53,988,051    |
| 雑給              | 5,258,358     |            | 5,258,358     |             |                | 5,258,358     |
| 法定福利費           | 8,738,244     |            | 8,738,244     |             |                | 8,738,244     |
| 福利厚生費           | 1,437         |            | 1,437         |             |                | 1,437         |
| 通勤費             | 1,316,228     |            | 1,316,228     |             |                | 1,316,228     |
| 会議費             | 45,808        |            | 45,808        |             |                | 45,808        |
| 備品費             | 570,513       |            | 570,513       |             |                | 570,513       |
| 消耗品費            | 157,768       |            | 157,768       |             |                | 157,768       |
| 印刷費             | 30,618,384    |            | 30,618,384    |             |                | 30,618,384    |
| 郵便料             | 4,236         |            | 4,236         |             |                | 4,236         |
| 運搬費             | 933,492       |            | 933,492       |             |                | 933,492       |
| 旅費交通費           | 3,420,439     |            | 3,420,439     |             |                | 3,420,439     |
| 外注手数料           | 6,748,380     |            | 6,748,380     |             |                | 6,748,380     |
| 通信費             | 858,482       |            | 858,482       |             |                | 858,482       |
| リース料            | 45,349        |            | 45,349        |             |                | 45,349        |
| 修繕維持費           | 23,025,062    |            | 23,025,062    |             |                | 23,025,062    |

|                 |               |            |               |             |            |               |
|-----------------|---------------|------------|---------------|-------------|------------|---------------|
| 賃借料             | 10,777,939    |            | 10,777,939    |             | 10,777,939 |               |
| 水道光熱費           | 457,634       |            | 457,634       |             | 457,634    |               |
| 減価償却費           | 8,194,965     |            | 8,194,965     |             | 8,194,965  |               |
| 保険料             | 97,392        |            | 97,392        |             | 97,392     |               |
| 租税公課            | 10,064        |            | 10,064        |             | 10,064     |               |
| 会費              | 44,093        |            | 44,093        |             | 44,093     |               |
| 寄付金取扱事務費        | 83,286,997    | 0          | 83,286,997    | 0           | 83,286,997 |               |
| 給与              | 16,100,664    |            | 16,100,664    |             | 16,100,664 |               |
| 雑給              | 2,852,463     |            | 2,852,463     |             | 2,852,463  |               |
| 法定福利費           | 2,388,400     |            | 2,388,400     |             | 2,388,400  |               |
| 通勤費             | 729,791       |            | 729,791       |             | 729,791    |               |
| 会議費             | 2,217         |            | 2,217         |             | 2,217      |               |
| 備品費             | 203,045       |            | 203,045       |             | 203,045    |               |
| 消耗品費            | 43,304        |            | 43,304        |             | 43,304     |               |
| 印刷費             | 2,105,680     |            | 2,105,680     |             | 2,105,680  |               |
| 郵便料             | 4,331,191     |            | 4,331,191     |             | 4,331,191  |               |
| 運搬費             | 3,196         |            | 3,196         |             | 3,196      |               |
| 旅費交通費           | 32,753        |            | 32,753        |             | 32,753     |               |
| 支払手数料           | 35,741,145    |            | 35,741,145    |             | 35,741,145 |               |
| 通信費             | 333,069       |            | 333,069       |             | 333,069    |               |
| リース料            | 18,753        |            | 18,753        |             | 18,753     |               |
| 修繕維持費           | 4,101,096     |            | 4,101,096     |             | 4,101,096  |               |
| 賃借料             | 4,225,756     |            | 4,225,756     |             | 4,225,756  |               |
| 水道光熱費           | 189,246       |            | 189,246       |             | 189,246    |               |
| 減価償却費           | 9,838,916     |            | 9,838,916     |             | 9,838,916  |               |
| 保険料             | 40,275        |            | 40,275        |             | 40,275     |               |
| 租税公課            | 4,162         |            | 4,162         |             | 4,162      |               |
| 教育訓練費           | 1,875         |            | 1,875         |             | 1,875      |               |
| ②管理費            | 0             | 0          | 0             | 117,579,755 | 0          | 117,579,755   |
| 広報費             |               |            |               | 16,956      |            | 16,956        |
| 役員報酬            |               |            |               | 9,300,000   |            | 9,300,000     |
| 給与              |               |            |               | 44,796,772  |            | 44,796,772    |
| 法定福利費           |               |            |               | 8,483,841   |            | 8,483,841     |
| 福利厚生費           |               |            |               | 1,874,481   |            | 1,874,481     |
| 通勤費             |               |            |               | 2,332,821   |            | 2,332,821     |
| 諸謝金             |               |            |               | 4,103,200   |            | 4,103,200     |
| 会議費             |               |            |               | 227,710     |            | 227,710       |
| 備品費             |               |            |               | 466,113     |            | 466,113       |
| 消耗品費            |               |            |               | 103,798     |            | 103,798       |
| 印刷費             |               |            |               | 523,606     |            | 523,606       |
| 郵便料             |               |            |               | 14,504      |            | 14,504        |
| 運搬費             |               |            |               | 6,421       |            | 6,421         |
| 旅費交通費           |               |            |               | 2,590,985   |            | 2,590,985     |
| 支払手数料           |               |            |               | 718,747     |            | 718,747       |
| 外注手数料           |               |            |               | 8,670,188   |            | 8,670,188     |
| 通信費             |               |            |               | 780,889     |            | 780,889       |
| リース料            |               |            |               | 43,050      |            | 43,050        |
| 修繕維持費           |               |            |               | 11,838,075  |            | 11,838,075    |
| 賃借料             |               |            |               | 9,700,729   |            | 9,700,729     |
| 水道光熱費           |               |            |               | 434,438     |            | 434,438       |
| 減価償却費           |               |            |               | 7,779,586   |            | 7,779,586     |
| 書籍購入費           |               |            |               | 2,987       |            | 2,987         |
| 保険料             |               |            |               | 1,134,255   |            | 1,134,255     |
| 租税公課            |               |            |               | 860,717     |            | 860,717       |
| 教育訓練費           |               |            |               | 330,886     |            | 330,886       |
| 会費              |               |            |               | 444,000     |            | 444,000       |
| 経常費用計           | 3,011,858,994 | 24,800,240 | 3,036,659,234 | 117,579,755 | 0          | 3,154,238,989 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 54,110,104  | 0          | △ 54,110,104  | 0           | 0          | △ 54,110,104  |
| 投資有価証券評価損益      | △150,000      | 0          | △150,000      | 0           | 0          | △150,000      |
| 評価損益等計          | △150,000      | 0          | △150,000      | 0           | 0          | △150,000      |
| 当期経常増減額         | △ 54,260,104  | 0          | △ 54,260,104  | 0           | 0          | △ 54,260,104  |
| 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       |               |            |               |             |            |               |
| 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     | △ 54,260,104  | 0          | △ 54,260,104  | 0           | 0          | △ 54,260,104  |
| 一般正味財産期首残高      | 1,008,157,125 | 3,395,558  | 1,011,552,683 | 22,386,896  | 0          | 1,033,939,579 |
| 一般正味財産期末残高      | 953,897,021   | 3,395,558  | 957,292,579   | 22,386,896  | 0          | 979,679,475   |
| II 指定正味財産増減の部   |               |            |               |             |            |               |
| ①受取寄付金          | 821,136,134   | 0          | 821,136,134   | 15,574,142  | 0          | 836,710,276   |
| プロジェクト特定寄付金     | 821,136,134   | 0          | 821,136,134   | 15,574,142  | 0          | 836,710,276   |
| ②特定資産運用益        | 2,704         | 0          | 2,704         | 0           | 0          | 2,704         |
| 遺贈信託財産受取利息      | 2,704         | 0          | 2,704         | 0           | 0          | 2,704         |
| ③受取補助金等         | 552,070,332   | 0          | 552,070,332   | 0           | 0          | 552,070,332   |
| 受取補助金等          | 552,070,332   | 0          | 552,070,332   | 0           | 0          | 552,070,332   |
| ④一般正味財産への振替     | △792,454,254  | 0          | △792,454,254  | △15,574,142 | 0          | △808,028,396  |
| 当期指定正味財産増減額     | 580,754,916   | 0          | 580,754,916   | 0           | 0          | 580,754,916   |
| 指定正味財産期首残高      | 789,815,911   | 0          | 789,815,911   | 0           | 0          | 789,815,911   |
| 指定正味財産期末残高      | 1,370,570,827 | 0          | 1,370,570,827 | 0           | 0          | 1,370,570,827 |
| III 正味財産期末残高    | 2,324,467,848 | 3,395,558  | 2,327,863,406 | 22,386,896  | 0          | 2,350,250,302 |

【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

2017年7月1日から2018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                   | 1,785,094     | 200,333       | 1,584,761     |
| 基本財産運用収入                     | 1,785,094     | 200,333       | 1,584,761     |
| ② 寄付金収入                      | 3,125,257,879 | 2,644,974,597 | 480,283,282   |
| スポンサーシップ寄付金収入                | 1,730,640,876 | 1,789,342,324 | △ 58,701,448  |
| マンスリー・サポーター寄付金収入             | 501,470,000   | 488,633,000   | 12,837,000    |
| プロジェクト特定寄付金収入                | 836,710,276   | 238,698,394   | 598,011,882   |
| プロジェクト無特定寄付金収入               | 56,436,727    | 128,300,879   | △ 71,864,152  |
| ③ 特定資産運用収入                   | 22,839        | 161,761       | △ 138,922     |
| メモリアル・ファンド利息収入               | 22,839        | 161,761       | △ 138,922     |
| ④ 補助金収入                      | 552,070,332   | 612,761,569   | △ 60,691,237  |
| 補助金収入                        | 552,070,332   | 612,761,569   | △ 60,691,237  |
| ⑤ 雑収入                        | 1,715,573     | 2,328,881     | △ 613,308     |
| 受取利息収入                       | 397,441       | 708,529       | △ 311,088     |
| 雑収入                          | 1,318,132     | 1,620,352     | △ 302,220     |
| 事業活動収入計                      | 3,680,851,717 | 3,260,427,141 | 420,424,576   |
| 2. 事業活動支出                    |               |               |               |
| ① 事業費支出                      | 3,001,692,777 | 2,950,017,129 | 51,675,648    |
| 地域開発・緊急復興支援事業費支出             | 2,379,175,680 | 2,297,994,892 | 81,180,788    |
| 国際相互理解促進・啓発事業費支出             | 159,555,974   | 180,348,759   | △ 20,792,785  |
| 支援募集活動費支出                    | 396,721,395   | 391,860,400   | 4,860,995     |
| 寄付金取扱事務費支出                   | 66,239,728    | 79,813,078    | △ 13,573,350  |
| ② 管理費支出                      | 102,827,605   | 106,352,902   | △ 3,525,297   |
| 事業活動支出計                      | 3,104,520,382 | 3,056,370,031 | 48,150,351    |
| 事業活動によるキャッシュ・フロー             | 576,331,335   | 204,057,110   | 372,274,225   |
| <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 特定資産取崩収入                   | 862,515,998   | 401,808,795   | 460,707,203   |
| メモリアル・ファンド純減額                | 13,390,000    | 0             | 13,390,000    |
| プロジェクト特定寄付金取崩収入              | 354,854,369   | 231,820,393   | 123,033,976   |
| 遺贈信託財産取崩収入                   | 882,400       | 882,400       | 0             |
| 日本NGO連携無償資金協力資金取崩収入          | 172,878,162   | 11,845,004    | 161,033,158   |
| 緊急支援JPFプロジェクト資金取崩収入          | 173,083,537   | 0             | 173,083,537   |
| 未成事業支出金取崩収入                  | 147,427,530   | 157,260,998   | △ 9,833,468   |
| 投資活動収入計                      | 862,515,998   | 401,808,795   | 460,707,203   |
| 2. 投資活動支出                    |               |               |               |
| ① 定期預金純増額                    | 262,390,000   | 40,000,000    | 222,390,000   |
| 定期預金純増額                      | 262,390,000   | 40,000,000    | 222,390,000   |
| ② 特定資産取得支出                   | 1,443,270,914 | 512,242,584   | 931,028,330   |
| プロジェクト特定寄付金取得支出              | 836,710,276   | 238,698,394   | 598,011,882   |
| 遺贈信託財産取得支出                   | 2,704         | 2,835         | △ 131         |
| 日本NGO連携無償資金協力資金取得支出          | 149,810,253   | 8,993,515     | 140,816,738   |
| 緊急支援JPFプロジェクト資金取得支出          | 135,441,678   | 58,722,584    | 76,719,094    |
| 未成事業支出金取得支出                  | 321,306,003   | 205,825,256   | 115,480,747   |
| ③ その他固定資産取得支出                | 12,920,505    | 0             | 12,920,505    |
| 什器備品取得支出                     | 2,422,905     | 0             | 2,422,905     |
| ソフトウェア取得支出                   | 10,497,600    | 0             | 10,497,600    |
| 投資活動支出計                      | 1,718,581,419 | 552,242,584   | 1,166,338,835 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー             | △ 856,065,421 | △ 150,433,789 | △ 705,631,632 |
| <b>III. 財務活動によるキャッシュ・フロー</b> |               |               |               |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー             | 0             | 0             | 0             |
| <b>IV. 現金及び現金同等物の増減額</b>     | △ 279,734,086 | 53,623,321    | △ 333,357,407 |
| <b>V. 現金及び現金同等物の期首残高</b>     | 374,871,082   | 321,247,761   | 53,623,321    |
| <b>VI. 現金及び現金同等物の期末残高</b>    | 95,136,996    | 374,871,082   | △ 279,734,086 |

## 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<br>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<br>什器備品   | 定額法     |
| 無形固定資産<br>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. 表示方法の変更

#### （貸借対照表）

従来、「未成事業支出金」は「特定資産」の各科目に含めて表示していたが、金額的重要性が増したため、当事業年度より独立掲記することとした。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っている。

この結果、前事業年度の貸借対照表において「特定資産」に表示していた「日本 NGO 連携無償資金協力事業資金」206,581,857 円、「草の根・人間の安全保障無償資金協力事業資金」27,111,629 円、「緊急支援 JPF プロジェクト資金」99,063,764 円は、「日本 NGO 連携無償資金協力事業資金」40,601,390 円、「緊急支援 JPF プロジェクト資金」58,750,754 円、「未成事業支出金」233,405,106 円に組替えている。

#### （キャッシュ・フロー計算書）

従来、「未成事業支出金取崩収入」は「特定資産取崩収入」の各科目に含めて表示していたが、金額的重要性が増したため、当事業年度より独立掲記することとした。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っている。

この結果、前事業年度のキャッシュ・フロー計算書において「特定資産取崩収入」に表示していた「日本 NGO 連携無償資金協力資金取崩収入」142,550,311 円、「草の根・人間の安全保障無償資金協力事業資金取崩収入」19,921,292 円、「アルバート・アインシュタイン難民学術イニシアチブ事業資金取崩収入」6,634,399 円は、「日本 NGO 連携無償資金協力資金取崩収入」11,845,004 円、「未成事業支出金取崩収入」157,260,998 円に組替えている。

また、従来、「未成事業支出金取崩支出」は「特定資産取得支出」の各科目に含めて表示していたが、金額的重要性が増したため、当事業年度より独立掲記することとした。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っている。

この結果、前事業年度のキャッシュ・フロー計算書において「特定資産取得支出」に表示していた「日本 NGO 連携無償資金協力資金取得支出」145,651,270 円、「草の根・人間の安全保障無償資金協力事業資金取得支出」28,826,321 円、「緊急支援 JPF プロジェクト資金取得支出」99,063,764 円は、「日本 NGO 連携無償資金協力資金取得支出」8,993,515 円、「緊急支援 JPF プロジェクト資金取得支出」58,722,584 円、「未成事業支出金取崩支出」205,825,256 円に組替えている。



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                 | 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             | 198,416,000   | 0             |
| 定期預金                | 1,584,000   | 200,000,000   | 1,584,000     | 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          | 138,522,467 | 0             | 13,390,000    | 125,132,467   |
| プロジェクト特定寄付金         | 100,336,993 | 836,710,276   | 354,854,369   | 582,192,900   |
| 遺贈信託財産              | 18,199,201  | 2,704         | 882,400       | 17,319,505    |
| 日本 NGO 連携無償資金協力事業資金 | 40,601,390  | 149,810,253   | 172,878,162   | 17,533,481    |
| 緊急支援 JPF プロジェクト資金   | 58,750,754  | 135,441,678   | 173,083,537   | 21,108,895    |
| 未成事業支出金             | 233,405,106 | 321,306,003   | 147,427,530   | 407,283,579   |
| 小 計                 | 589,815,911 | 1,443,270,914 | 862,515,998   | 1,170,570,827 |
| 合 計                 | 789,815,911 | 1,643,270,914 | 1,062,515,998 | 1,370,570,827 |

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                |               |                  |                  |              |
| 定期預金                | 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          | 125,132,467   | (125,132,467)    | ( 0)             | ( 0)         |
| プロジェクト特定寄付金         | 582,192,900   | (582,192,900)    | ( 0)             | ( 0)         |
| 遺贈信託財産              | 17,319,505    | ( 17,319,505)    | ( 0)             | ( 0)         |
| 日本 NGO 連携無償資金協力事業資金 | 17,533,481    | ( 17,533,481)    | ( 0)             | ( 0)         |
| 緊急支援 JPF プロジェクト資金   | 21,108,895    | ( 21,108,895)    | ( 0)             | ( 0)         |
| 未成事業支出金             | 407,283,579   | (407,283,579)    | ( 0)             | ( 0)         |
| 小 計                 | 1,170,570,827 | 1,170,570,827    | ( 0)             | ( 0)         |
| 合 計                 | 1,370,570,827 | 1,370,570,827    | ( 0)             | ( 0)         |

5. 担保に供している資産 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       |
|---------|-------------|-------------|-------------|
| その他固定資産 |             |             |             |
| 什器備品    | 34,175,406  | 28,657,474  | 5,517,932   |
| ソフトウェア  | 288,352,525 | 183,006,061 | 105,346,464 |
| 合 計     | 322,527,931 | 211,663,535 | 110,864,396 |

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、時価及び評価損益 該当なし。

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/<br>ベトナム          | 外務省              | 53,535,208  | 62,329,789  | 51,629,398  | 64,235,599  | 指定<br>正味財産  |
| 日本 NGO 連携無償資金協力/<br>インド           | 外務省              | 104,666,652 | △8,379,772  | 45,574,692  | 50,712,188  | 指定<br>正味財産  |
| 日本 NGO 連携無償資金協力/<br>ラオス           | 外務省              | 48,379,997  | 48,669,759  | 0           | 97,049,756  | 指定<br>正味財産  |
| 日本 NGO 連携無償資金協力/<br>グアテマラ         | 外務省              | 0           | 47,190,477  | 0           | 47,190,477  | 指定<br>正味財産  |
| 草の根・人間の安全保障無償<br>資金協力/ グアテマラ      | 外務省              | 9,442,459   | 0           | 9,442,459   | 0           | -           |
| 草の根・人間の安全保障無償<br>資金協力/ スリランカ      | 外務省              | 8,288,112   | 0           | 8,288,112   | 0           | -           |
| 草の根・人間の安全保障無償<br>資金協力/ ベトナム       | 外務省              | 9,381,058   | 0           | 0           | 9,381,058   | 指定<br>正味財産  |
| 事業補助金/ ネパール                       | 外務省              | 0           | 620,001     | 620,001     | 0           | -           |
| 緊急支援/ ハイチ                         | ジャパン・プラットフォーム    | 45,092,950  | △891,596    | 44,201,354  | 0           | -           |
| 緊急支援/ スリランカ                       | ジャパン・プラットフォーム    | 17,895,917  | △105,538    | 17,790,379  | 0           | -           |
| 緊急支援/ 南スーダン                       | ジャパン・プラットフォーム    | 36,074,897  | 0           | 0           | 36,074,897  | 指定<br>正味財産  |
| 緊急支援/ ウガンダ                        | ジャパン・プラットフォーム    | 0           | 136,438,812 | 0           | 136,438,812 | 指定<br>正味財産  |
| 食糧安定供給/ カンボジア                     | 世界食糧計画           | 0           | 140,364,510 | 140,364,510 | 0           | -           |
| 日本特別基金/ グアテマラ                     | 米州開発銀行           | 0           | 34,768,229  | 34,768,229  | 0           | -           |
| 緊急復興支援/ フィリピン                     | アジア開発銀行          | 0           | 18,844,849  | 18,844,849  | 0           | -           |
| アルバート・アインシュタイン難民学術<br>仁愛財団/ カメルーン | 国連難民高等弁務<br>官事務所 | 0           | 37,716,623  | 37,716,623  | 0           | -           |
| 緊急対応基金/ スーダン                      | 国際移住機関           | 0           | 18,560,326  | 18,560,326  | 0           | -           |
| 事業補助金/ ジンバブエ                      | 国連児童基金           | 0           | 11,100,695  | 11,100,695  | 0           | -           |
| 事業補助金/ ジンバブエ                      | スタンビック銀行         | 0           | 4,843,168   | 0           | 4,843,168   | 指定<br>正味財産  |
| 合 計                               |                  | 332,757,250 | 552,070,332 | 438,901,627 | 445,925,955 |             |

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  | 808,028,396 |
| 減価償却費計上による振替額 | 0           |
| 合 計           | 808,028,396 |

1 1. 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<br>(India Chapter)   |   |
| 所在地               | 所在地： 英国サリー州<br>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              | 2億6,147万米ドル<br>(約290億1,238万円)<br>2017年6月30日現在 | 3億5,318万インドルピー<br>(約5億9,985万円)<br>2017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<br>(被所有)割合 | 所有： 3%<br>被所有： 0%                             | 所有： 0%<br>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。<br>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 |
|                   | 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)          | 2,142,278,749円<br>(プログラム実施費)                  | 116,403,408円<br>(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           | 845,543,330        | 現金預金勘定           | 828,199,244        |
| 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 | <u>470,672,248</u> | 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 | <u>733,062,248</u> |
| 現金及び現金同等物        | 374,871,082        | 現金及び現金同等物        | 95,136,996         |

(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。

1 3. 重要な後発事象 該当なし。

14. 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

2018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              | 828,199,244   | 828,199,244   | 0          |
| (2) 基本財産 (定期預金)       | 200,000,000   | 200,000,000   | 0          |
| (3) メモリアル・ファンド        | 125,132,467   | 125,132,467   | 0          |
| (4) プロジェクト特定寄付金       | 582,192,900   | 582,192,900   | 0          |
| (5) 遺贈信託財産            | 17,319,505    | 15,931,043    | △1,388,462 |
| (6) 日本NGO連携無償資金協力事業資金 | 17,533,481    | 17,533,481    | 0          |
| (7) 緊急支援 JPF プロジェクト資金 | 21,108,895    | 21,108,895    | 0          |
| (8) 保証金               | 23,278,800    | 21,073,994    | △2,204,806 |
| (9) 投資有価証券            | 100,080,000   | 100,080,000   | 0          |
| 資 産 計                 | 1,914,845,292 | 1,911,252,024 | △3,593,268 |
| (1) 未払金               | 74,317,819    | 74,317,819    | 0          |
| (2) 預り金               | 5,283,611     | 5,283,611     | 0          |
| 負 債 計                 | 79,601,430    | 79,601,430    | 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、(2)基本財産(定期預金)、(3)メモリアル・ファンド、(4)プロジェクト特定寄付金、(6)日本NGO連携無償資金協力事業資金、(7)緊急支援 JPF プロジェクト資金 | 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。  |
| (5)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利率で割り引いた現在価値により算定している。                                      |
| (8)保証金   | 返還時期を見積もったうえで、事務所敷金預入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。 |
| (9)投資有価証券  | 市場価額を時価額としている。   |

| 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

2018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       |                 |           |                    | 79,480             |                    |                    |
|                 |              | 三井住友銀行          | 麹町支店       | 普通預金            | 公益目的事業及び管理業務に使用 | 2.0%      | 6.1%               | 91.9%              | 30,378,263         |                    |
|                 |              |                 | 世田谷支店      | 普通預金            | 公益目的事業に使用       |           |                    |                    | 20,876,912         |                    |
|                 |              | 三菱UFJ銀行         | 麹町中央支店     | 普通預金            | 公益目的事業に使用       |           |                    |                    | 1,322,045          |                    |
|                 |              |                 | 渋谷中央支店     | 普通預金            | 公益目的事業に使用       |           |                    |                    | 9,031,639          |                    |
|                 |              |                 | 世田谷支店      | 普通預金            | 公益目的事業に使用       |           |                    |                    | 738,586            |                    |
|                 |              |                 | 青山支店       | 普通預金            | 公益目的事業に使用       |           |                    |                    | 496,662            |                    |
|                 |              | みずほ銀行           | 麹町支店       | 普通預金            | 公益目的事業に使用       |           |                    |                    | 1,444,053          |                    |
|                 |              | 楽天銀行            | ダンス支店      | 普通預金            | 公益目的事業に使用       |           |                    |                    | 406,984            |                    |
|                 |              | 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       |           |                    |                    | 733,062,248        |                    |
|                 |              | 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       |           |                    |                    | 29,857,467         |                    |
|                 |              | 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       |           |                    |                    | 494,905            |                    |
|                 |              | りそな銀行           | 世田谷支店      | 普通預金            | 公益目的事業に使用       |           |                    |                    | 10,000             |                    |
|                 |              | 前払費用            | 東京都社会福祉協議会 | 次年度役員災害補償賠償保険料  | 管理業務に使用         |           |                    |                    | 187,660            |                    |
|                 | エム・エス・ビルサポート |                 | 7月分賃料      | 公益目的事業及び管理業務に使用 | 76.2%           | 5.1%      | 18.6%              | 3,795,422          |                    |                    |
|                 | その他3社        |                 | 管理業務に使用    |                 |                 |           | 1,449,788          |                    |                    |                    |
| 未収利息            | その他未収利息等     |                 | 公益目的事業に使用  |                 |                 |           | 161,127            |                    |                    |                    |
| <b>流動資産合計</b>   |              |                 |            |                 |                 |           |                    | <b>833,793,241</b> |                    |                    |
| 基本財産            | 定期預金         | 三菱UFJ銀行         | 渋谷中央支店     | 定期預金            | 公益目的保有財産        |           |                    | 200,000,000        | <b>200,000,000</b> |                    |
|                 | 特定資産         | メモリアル・ファン       | 大和ネクスト銀行   | ベンテン支店          | 大和祢社・定期         | 公益目的事業に使用 |                    |                    | 125,132,467        | <b>125,132,467</b> |
| 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            | 公益目的事業に使用 |                    |                    | 23,300,000         |                    |
|                 |              |                 |            | 世田谷支店           | 普通預金            | 公益目的事業に使用 |                    |                    | 31,329,637         |                    |
| 三菱UFJ銀行         |              | 麹町中央支店          | 普通預金       | 公益目的事業に使用       |                 |           |                    | 6,743,000          |                    |                    |
|                 |              |                 |            | 渋谷中央支店          | 定期預金            | 公益目的事業に使用 |                    |                    |                    | 400,000,000        |
|                 |              |                 |            | 普通預金            | 公益目的事業に使用       |           |                    |                    | 100,622,368        |                    |
|                 |              |                 |            | 青山支店            | 普通預金            | 公益目的事業に使用 |                    |                    |                    | 1,226,000          |
| みずほ銀行           |              | 麹町支店            | 普通預金       | 公益目的事業に使用       |                 |           |                    | 16,972,759         |                    |                    |
| 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       |                 |           |                    | 1,999,136          |                    |                    |
| 遺贈信託財産          |              | 日本NGO連携無償資金協力資金 | 三菱UFJ信託    | 新宿支店            | 金銭信託            | 公益目的事業に使用 |                    |                    | 17,319,505         | <b>17,319,505</b>  |
|                 |              |                 | 三井住友銀行     | 世田谷支店           | 普通預金            | 公益目的事業に使用 |                    |                    |                    | 17,533,481         |
| 緊急支援JPFプロジェクト資金 |              |                 | 三井住友銀行     | 世田谷支店           | 普通預金            | 公益目的事業に使用 |                    |                    | 5,336,025          |                    |
|                 |              |                 | 三菱UFJ銀行    | 世田谷支店           | 普通預金            | 公益目的事業に使用 |                    |                    |                    | 15,772,870         |
| 未成事業支出金         |              |                 | 外務省        | グアテマラ事業費用       |                 | 公益目的事業に使用 |                    |                    | 47,190,477         |                    |
|                 |              |                 |            | インド事業費用         |                 | 公益目的事業に使用 |                    |                    | 33,178,707         |                    |
|                 |              |                 |            | ラオス事業費用         |                 | 公益目的事業に使用 |                    |                    | 97,049,756         |                    |
|                 |              |                 |            | ベトナム事業費用        |                 | 公益目的事業に使用 |                    |                    | 73,616,657         |                    |
|                 |              |                 |            | ジャパン・プラットフォーム   | 南スーダン事業費用       |           | 公益目的事業に使用          |                    |                    | 33,303,416         |
|                 | ウガンダ事業費用     |                 |            |                 | 公益目的事業に使用       |           |                    | 118,101,398        |                    |                    |
| スタンビック銀行        | ジンバブエ事業費用    |                 | 公益目的事業に使用  |                 |                 | 4,843,168 | <b>407,283,579</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                   |                           |               |       |       | 1                    |                      |  |
|             |               |        | MSシュレッター      | 公益目的保有財産                   |                           |               |       |       | 1                    |                      |  |
|             |               |        | 基幹システム・ハードウェア | 公益目的保有財産                   |                           |               |       |       | 1,314,360            |                      |  |
|             |               |        | 勤怠管理用サーバー     | 管理目的の活動に供する財産              |                           |               |       |       | 1                    |                      |  |
|             |               |        | 電話機器          | 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          | 公益目的保有財産                   |                           |               |       |       | 2                    |                      |  |
|             |               |        | 複合機           | 公益目的保有財産                   |                           |               |       |       | 1,036,781            |                      |  |
|             |               |        | ノートパソコン       | 公益目的保有財産                   |                           |               |       |       | 1,030,213            |                      |  |
|             |               |        | 卓上紙折機         | 公益目的保有財産                   |                           |               |       |       | 471,852              |                      |  |
|             |               |        | 高輝度プロジェクタ     | 公益目的保有財産                   |                           |               |       |       | 584,480              |                      |  |
|             |               |        | ペルデータ         | 基幹システム・ハードウェア              | 公益目的保有財産                  |               |       |       | 1,080,173            | <b>5,517,932</b>     |  |
|             |               |        | ソフトウェア        | 手元保管                       | 基幹システム・ソフトウェア（追加部分）       | 公益目的保有財産      |       |       |                      | 7,707,960            |  |
|             |               |        |               |                            | 勤怠管理ソフトウェア                | 管理目的の活動に供する財産 |       |       |                      | 1                    |  |
|             |               |        |               | WEB編集ソフトウェア                | 公益目的保有財産                  |               |       |       | 59,500               |                      |  |
|             |               |        |               | 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 |       |       |                      | 1                    |  |
|             |               |        |               | ペルデータ                      | 基幹システム・ソフトウェア             | 公益目的保有財産      |       |       |                      | 82,033,750           |  |
|             |               |        |               | 基幹システム・ソフトウェア（追加部分）        | 公益目的保有財産                  |               |       |       | 594,002              |                      |  |
|             |               |        | ウェブアーリーナ      | WEBサイト改修                   | 公益目的保有財産                  |               |       |       | 11,228,490           |                      |  |
|             |               |        |               | WEBサーバーインフラ移行              | 公益目的保有財産                  |               |       |       | 3,722,760            | <b>105,346,464</b>   |  |
|             |               | 保証金    | 三菱信託銀行        | 不動産管理部 事務所敷金（カンクラス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% | 23,278,800           | <b>23,278,800</b>    |  |
|             |               | 電話加入権  | NTT東日本        | 電話回線加入権                    | 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%  | 16.7% | 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）         | 公益目的保有財産                  |               |       |       | 100,080,000          | <b>100,080,000</b>   |  |
|             | <b>固定資産合計</b> |        |               |                            |                           |               |       |       |                      | <b>1,605,676,815</b> |  |
| <b>資産合計</b> |               |        |               |                            |                           |               |       |       | <b>2,439,470,056</b> |                      |  |

|        |        |  |                       |                     |       |           |                   |                      |  |
|--------|--------|--|-----------------------|---------------------|-------|-----------|-------------------|----------------------|--|
| (流動負債) | 未払金    | アローヘッドインターナショナル                          | 航空券手配                 | 公益目的及び管理目的の<br>共用負債 | 17.8% | 0.0%      | 82.2%             | 1,728,040            |  |
|        |        | アイユークエイ                                  | 基幹システム開発費、6月基幹システム保守他 | 公益目的及び管理目的の<br>共用負債 | 96.9% | 0.7%      | 2.4%              | 8,239,115            |  |
|        |        | リクルートスタッフフィン                             | 6月PRコンサルティング料他        | 公益目的及び管理目的の<br>共用負債 | 39.3% | 0.0%      | 60.7%             | 1,627,830            |  |
|        |        | 郵便事業                                     | 6月分郵便料                | 公益目的の事業負債           |       |           |                   | 1,506,163            |  |
|        |        | 東急エージェンシー                                | 6月広告掲出他               | 公益目的の事業負債           |       |           |                   | 13,932,000           |  |
|        |        | プラネットプラン                                 | 広報資料作成他               | 公益目的の事業負債           |       |           |                   | 1,719,480            |  |
|        |        | エフエムディービー                                | 広報資料作成他               | 公益目的の事業負債           |       |           |                   | 2,530,871            |  |
|        |        | クリーク・アンド・リバー                             | WEBサイト作成              | 公益目的の事業負債           |       |           |                   | 1,965,600            |  |
|        |        | サニーサイドアップキャリア                            | 6月広告掲出他               | 公益目的の事業負債           |       |           |                   | 4,295,720            |  |
|        |        | 地区宅便                                     | 広報資料作成他               | 公益目的の事業負債           |       |           |                   | 672,775              |  |
|        |        | アマゾンジャパン                                 | 6月広告掲出他               | 公益目的の事業負債           |       |           |                   | 1,620,000            |  |
|        |        | こやま淳子事務所                                 | 6月PRコンサルティング料他        | 公益目的の事業負債           |       |           |                   | 1,080,000            |  |
|        |        | プラチナム                                    | 6月PRコンサルティング料他        | 公益目的の事業負債           |       |           |                   | 540,000              |  |
|        |        | フロンティアダイレクト                              | 6月広告掲出他               | 公益目的の事業負債           |       |           |                   | 1,796,064            |  |
|        |        | マクロミル                                    | 市場調査                  | 公益目的の事業負債           |       |           |                   | 1,045,980            |  |
|        |        | リンクレア                                    | ネットワークセキュリティ          | 管理目的の負債             |       |           |                   | 734,400              |  |
|        |        | 大機                                       | WEBサーバ構築              | 公益目的の事業負債           |       |           |                   | 1,015,200            |  |
|        |        | ソウルアウト                                   | 6月広告掲出他               | 公益目的の事業負債           |       |           |                   | 16,290,864           |  |
|        |        | トップバン・フォームズ                              | 広報資料作成他               | 公益目的の事業負債           |       |           |                   | 1,112,097            |  |
|        | GO     | 6月広告掲出他                                  | 公益目的の事業負債             |                     |       |           | 2,608,200         |                      |  |
|        | その他43社 | 公益目的及び管理目的の<br>共用負債                      | 74.1%                 | 5.2%                | 20.7% | 5,768,358 |                   |                      |  |
|        | 役職員    | 公益目的及び管理目的の<br>共用負債                      | 67.3%                 | 1.8%                | 30.8% | 2,489,062 | <b>74,317,819</b> |                      |  |
|        | 未払費用   | 世田谷年金事務所 職員5.6月分社会保険料                    | 75.7%                 | 0.0%                | 24.3% | 6,212,024 |                   |                      |  |
|        |        | 職員 職員6月分勤務時間外手当他                         | 95.7%                 | 0.0%                | 4.3%  | 3,406,300 | <b>9,618,324</b>  |                      |  |
|        | 預り金    | 役職員他 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 |                       |                     |       | 5,283,611 | <b>5,283,611</b>  |                      |  |
| 流動負債合計 |        |  |                       |                     |       |           |                   | <b>89,219,754</b>    |  |
| 固定負債合計 |        |  |                       |                     |       |           |                   | <b>0</b>             |  |
| 負債合計   |        |  |                       |                     |       |           |                   | <b>89,219,754</b>    |  |
| 正味財産   |        |  |                       |                     |       |           |                   | <b>2,350,250,302</b> |  |