

# 財 務 諸 表 等

## 第 1 1 期

自 2020年7月1日 至 2021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

2021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	1,157,884,167	1,376,671,503	△ 218,787,336
前払費用	4,914,428	4,767,443	146,985
未收利息	13,506	37,057	△ 23,551
流動資産合計	1,162,812,101	1,381,476,003	△ 218,663,902
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	200,000,000	200,000,000	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	0	76,932,467	△ 76,932,467
プロジェクト特定寄付金	327,126,403	636,346,156	△ 309,219,753
遺贈信託財産	14,677,510	15,559,116	△ 881,606
日本NGO連携無償資金協力事業資金	16,143,094	15,830,601	312,493
緊急支援JPFプロジェクト資金	17,155,780	21,214,651	△ 4,058,871
未成事業支出金	676,923,474	823,768,604	△ 146,845,130
特定資産合計	1,052,026,261	1,589,651,595	△ 537,625,334
(3) その他固定資産			
建物	1,301,810	1,450,590	△ 148,780
什器備品	18,888,336	22,853,833	△ 3,965,497
ソフトウェア	4,356,731	20,749,847	△ 16,393,116
ソフトウェア仮勘定	11,737,000	0	11,737,000
保証金	23,778,800	23,778,800	0
電話加入権	882,792	882,792	0
その他固定資産合計	60,945,469	69,715,862	△ 8,770,393
固定資産合計	1,312,971,730	1,859,367,457	△ 546,395,727
資産合計	2,475,783,831	3,240,843,460	△ 765,059,629
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	71,715,822	56,440,939	15,274,883
未払費用	5,800,762	5,397,974	402,788
預り金	1,792,218	947,798	844,420
流動負債合計	79,308,802	62,786,711	16,522,091
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	79,308,802	62,786,711	16,522,091
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
国庫補助金	352,920,352	325,217,969	27,702,383
民間補助金	266,822,792	460,857,930	△ 194,035,138
国際機関補助金	90,479,204	74,737,957	15,741,247
寄付金	541,803,913	928,837,739	△ 387,033,826
指定正味財産合計	1,252,026,261	1,789,651,595	△ 537,625,334
(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)	( 1,052,026,261)	( 1,589,651,595)	(△ 537,625,334)
2. 一般正味財産	1,144,448,768	1,388,405,154	△ 243,956,386
(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	2,396,475,029	3,178,056,749	△ 781,581,720
負債及び正味財産合計	2,475,783,831	3,240,843,460	△ 765,059,629

# 貸借対照表内訳表

2021年6月30日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業	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	1,131,767,011	26,117,156	0	1,157,884,167
前払費用	4,134,883	779,545	0	4,914,428
未収利息	13,506	0	0	13,506
流動資産合計	1,135,915,400	26,896,701	0	1,162,812,101
<b>2. 固定資産</b>				
<b>(1) 基本財産</b>				
定期預金	200,000,000	0	0	200,000,000
基本財産合計	200,000,000	0	0	200,000,000
<b>(2) 特定資産</b>				
プロジェクト特定寄付金	327,126,403	0	0	327,126,403
遺贈信託財産	14,677,510	0	0	14,677,510
日本NGO連携無償資金協力事業資金	16,143,094	0	0	16,143,094
緊急支援JPFプロジェクト資金	17,155,780	0	0	17,155,780
未成事業支出金	676,923,474	0	0	676,923,474
特定資産合計	1,052,026,261	0	0	1,052,026,261
<b>(3) その他固定資産</b>				
建物	1,301,810	0	0	1,301,810
什器備品	18,535,235	353,101	0	18,888,336
ソフトウェア	4,356,729	2	0	4,356,731
ソフトウェア仮勘定	11,737,000	0	0	11,737,000
保証金	19,565,337	4,213,463	0	23,778,800
電話加入権	756,678	126,114	0	882,792
その他固定資産合計	56,252,789	4,692,680	0	60,945,469
固定資産合計	1,308,279,050	4,692,680	0	1,312,971,730
資産合計	2,444,194,450	31,589,381	0	2,475,783,831
<b>II 負債の部</b>				
<b>1. 流動負債</b>				
未払金	65,512,449	6,203,373	0	71,715,822
未払費用	4,593,868	1,206,894	0	5,800,762
預り金	0	1,792,218	0	1,792,218
流動負債合計	70,106,317	9,202,485	0	79,308,802
<b>2. 固定負債</b>				
固定負債合計	0	0	0	0
負債合計	70,106,317	9,202,485	0	79,308,802
<b>III 正味財産の部</b>				
<b>1. 指定正味財産</b>				
国庫補助金	352,920,352	0	0	352,920,352
民間補助金	266,822,792	0	0	266,822,792
国際機関補助金	90,479,204	0	0	90,479,204
寄付金	541,803,913	0	0	541,803,913
指定正味財産合計	1,252,026,261	0	0	1,252,026,261
(うち基本財産への充当額)	(200,000,000)	(0)	(0)	(200,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(1,052,026,261)	(0)	(0)	(1,052,026,261)
<b>2. 一般正味財産</b>	1,122,061,872	22,386,896	0	1,144,448,768
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	2,374,088,133	22,386,896	0	2,396,475,029
負債及び正味財産合計	2,444,194,450	31,589,381	0	2,475,783,831

# 正味財産増減計算書

2020年7月1日から2021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	20,000	19,889	111
基本財産受取利息	20,000	19,889	111
② 受取寄付金	3,103,495,089	2,959,880,635	143,614,454
スポンサーシップ寄付金	1,731,390,000	1,715,148,000	16,242,000
マンスリー・サポーター寄付金	546,361,000	536,638,000	9,723,000
プロジェクト特定寄付金振替額	683,842,942	472,856,099	210,986,843
プロジェクト無特定寄付金	77,085,680	234,355,536	△ 157,269,856
プロジェクト無特定寄付金振替額	64,815,467	883,000	63,932,467
③ 特定資産運用益	3,042	517,036	△ 513,994
メモリアル・ファンド利息収益	3,042	517,036	△ 513,994
④ 受取補助金等	675,066,778	451,306,043	223,760,735
受取補助金振替額	675,066,778	451,306,043	223,760,735
⑤ 雑収益	810,179	2,275,854	△ 1,465,675
受取利息	75,232	187,705	△ 112,473
雑収益	734,947	2,088,149	△ 1,353,202
経常収益計	3,779,395,088	3,413,999,457	365,395,631
(2) 経常費用			
① 事業費	3,910,093,631	2,959,286,033	950,807,598
地域開発・緊急復興支援事業費	3,237,753,326	2,241,305,586	996,447,740
国際相互理解促進・啓発事業費	150,639,228	201,562,479	△ 50,923,251
支援募集活動費	409,179,800	401,898,323	7,281,477
寄付金取扱事務費	112,521,277	114,519,645	△ 1,998,368
② 管理費	113,257,843	126,441,386	△ 13,183,543
経常費用計	4,023,351,474	3,085,727,419	937,624,055
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 243,956,386	328,272,038	△ 572,228,424
投資有価証券評価損益	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 243,956,386	328,272,038	△ 572,228,424
<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	△ 243,956,386	328,272,038	△ 572,228,424
一般正味財産期首残高	1,388,405,154	1,060,133,116	328,272,038
一般正味財産期末残高	1,144,448,768	1,388,405,154	△ 243,956,386
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
① 受取寄付金	361,623,189	713,199,676	△ 351,576,487
プロジェクト特定寄付金	361,623,189	713,199,676	△ 351,576,487
② 特定資産運用益	1,394	2,439	△ 1,045
遺贈信託財産受取利息	1,394	2,439	△ 1,045
③ 受取補助金等	524,475,270	627,725,140	△ 103,249,870
受取補助金等	524,475,270	627,725,140	△ 103,249,870
④ 一般正味財産への振替	△ 1,423,725,187	△ 925,045,142	△ 498,680,045
当期指定正味財産増減額	△ 537,625,334	415,882,113	△ 953,507,447
指定正味財産期首残高	1,789,651,595	1,373,769,482	415,882,113
指定正味財産期末残高	1,252,026,261	1,789,651,595	△ 537,625,334
<b>III 正味財産期末残高</b>	2,396,475,029	3,178,056,749	△ 781,581,720

# 正味財産増減計算書内訳表

2020年7月1日から2021年6月30日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業	法人会計	内部取引消去	合 計
I 一般正味財産の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 基本財産運用益	20,000	0	0	20,000
基本財産受取利息	20,000	0	0	20,000
② 受取寄付金	2,990,237,246	113,257,843	0	3,103,495,089
スポンサーシップ寄付金	1,668,817,720	62,572,280	0	1,731,390,000
マンスリー・サポーター寄付金	526,178,424	20,182,576	0	546,361,000
プロジェクト特定寄付金振替額	658,581,783	25,261,159	0	683,842,942
プロジェクト無特定寄付金	74,238,135	2,847,545	0	77,085,680
プロジェクト無特定寄付金振替額	62,421,184	2,394,283	0	64,815,467
③ 特定資産運用益	3,042	0	0	3,042
メモリアル・ファンド利息収益	3,042	0	0	3,042
④ 受取補助金等	675,066,778	0	0	675,066,778
受取補助金振替額	675,066,778	0	0	675,066,778
⑤ 雑収益	810,179	0	0	810,179
受取利息	75,232	0	0	75,232
雑収益	734,947	0	0	734,947
経常収益計	3,666,137,245	113,257,843	0	3,779,395,088
(2) 経常費用				
① 事業費	3,910,093,631	0	0	3,910,093,631
地域開発・緊急復興支援事業費	3,237,753,326	0	0	3,237,753,326
プログラム実施費	3,072,774,305			3,072,774,305
広報費	776,079			776,079
給与	85,760,834			85,760,834
雑給	1,559,630			1,559,630
法定福利費	13,167,621			13,167,621
通勤費	1,101			1,101
教育訓練費	17,940			17,940
諸謝金	1,818,500			1,818,500
会議費	6,402			6,402
備品費	1,376,953			1,376,953
消耗品費	960,312			960,312
印刷費	347,337			347,337
郵便料	7,718			7,718
運搬費	49,519			49,519
旅費交通費	9,021,121			9,021,121
支払手数料	1,342			1,342
外注手数料	10,158,062			10,158,062
通信費	1,175,377			1,175,377
現物給付	32,358			32,358
給付金	950,000			950,000
書籍購入費	10,442			10,442
保険料	860,600			860,600
租税公課	113,800			113,800
会費	360,000			360,000
修繕維持費	9,024,292			9,024,292
賃借料	21,720,874			21,720,874
水道光熱費	480,553			480,553
減価償却費	5,220,254			5,220,254
国際相互理解促進・啓発事業費	150,639,228	0	0	150,639,228
広報費	1,372,337			1,372,337
給与	54,871,515			54,871,515
雑給	8,076,476			8,076,476
法定福利費	8,400,919			8,400,919
福利厚生費	20,000			20,000
通勤費	252,466			252,466
教育訓練費	12,220			12,220
諸謝金	203,959			203,959
会議費	14,278			14,278
備品費	903,008			903,008
消耗品費	16,913			16,913
印刷費	12,849,352			12,849,352
郵便料	10,032,270			10,032,270
運搬費	18,644,382			18,644,382
旅費交通費	63,751			63,751
外注手数料	12,049,095			12,049,095
通信費	1,205,577			1,205,577
保険料	14,500			14,500
租税公課	200			200
会費	120,000			120,000
修繕維持費	7,801,769			7,801,769
賃借料	3,893,433			3,893,433
水道光熱費	349,098			349,098
減価償却費	9,471,710			9,471,710
支援募集活動費	409,179,800	0	0	409,179,800
広告費	281,786,926			281,786,926
広報費	5,357,040			5,357,040
給与	53,224,442			53,224,442

雑給	7,027,831			7,027,831
法定福利費	8,385,983			8,385,983
福利厚生費	20,000			20,000
通勤費	△ 117,625			△ 117,625
会議費	11,319			11,319
備品費	686,286			686,286
消耗品費	35,272			35,272
印刷費	17,257,150			17,257,150
郵便料	70,265			70,265
運搬費	68,181			68,181
旅費交通費	13,900			13,900
外注手数料	9,627,741			9,627,741
通信費	793,988			793,988
書籍購入費	3,102			3,102
租税公課	8,900			8,900
会費	102,000			102,000
修繕維持費	17,413,143			17,413,143
賃借料	3,340,839			3,340,839
水道光熱費	265,314			265,314
減価償却費	3,797,803			3,797,803
寄付金取扱事務費	112,521,277	0	0	112,521,277
給与	27,482,144			27,482,144
雑給	118,276			118,276
法定福利費	4,343,742			4,343,742
通勤費	475,732			475,732
備品費	433,444			433,444
消耗品費	869			869
印刷費	1,965,905			1,965,905
郵便料	4,646,123			4,646,123
運搬費	54,977			54,977
支払手数料	46,159,697			46,159,697
外注手数料	17,943,452			17,943,452
通信費	466,397			466,397
修繕維持費	3,852,897			3,852,897
賃借料	1,721,042			1,721,042
水道光熱費	167,567			167,567
減価償却費	2,689,013			2,689,013
② 管理費	0	113,257,843	0	113,257,843
役員報酬		10,178,350		10,178,350
給与		49,587,254		49,587,254
雑給		1,684,603		1,684,603
法定福利費		10,737,704		10,737,704
福利厚生費		3,477,261		3,477,261
通勤費		311,243		311,243
教育訓練費		140,630		140,630
諸謝金		4,144,000		4,144,000
会議費		44,719		44,719
備品費		686,285		686,285
消耗品費		524,321		524,321
印刷費		179,588		179,588
郵便料		25,882		25,882
運搬費		64,807		64,807
旅費交通費		99,745		99,745
支払手数料		751,895		751,895
外注手数料		12,529,277		12,529,277
通信費		770,563		770,563
書籍購入費		3,740		3,740
保険料		1,170,285		1,170,285
租税公課		38,300		38,300
会費		537,000		537,000
リース料		75,550		75,550
修繕維持費		8,706,741		8,706,741
賃借料		2,724,983		2,724,983
水道光熱費		265,314		265,314
減価償却費		3,797,803		3,797,803
経常費用計	3,910,093,631	113,257,843	0	4,023,351,474
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 243,956,386	0	0	△ 243,956,386
投資有価証券評価損益	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 243,956,386	0	0	△ 243,956,386
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 243,956,386	0	0	△ 243,956,386
一般正味財産期首残高	1,366,018,258	22,386,896	0	1,388,405,154
一般正味財産期末残高	1,122,061,872	22,386,896	0	1,144,448,768
II 指定正味財産増減の部				
① 受取寄付金	333,967,747	27,655,442	0	361,623,189
プロジェクト特定寄付金	333,967,747	27,655,442	0	361,623,189
② 特定資産運用益	1,394	0	0	1,394
遺贈信託財産受取利息	1,394	0	0	1,394
③ 受取補助金等	524,475,270	0	0	524,475,270
受取補助金等	524,475,270	0	0	524,475,270

④ 一般正味財産への振替	△ 1,396,069,745	△27,655,442	0	△ 1,423,725,187
当期指定正味財産増減額	△ 537,625,334	0	0	△ 537,625,334
指定正味財産期首残高	1,789,651,595	0	0	1,789,651,595
指定正味財産期末残高	1,252,026,261	0	0	1,252,026,261
Ⅲ 正味財産期末残高	2,374,088,133	22,386,896	0	2,396,475,029

# キャッシュ・フロー計算書

2020年7月1日から2021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>			
<b>1. 事業活動収入</b>			
① 基本財産運用収入	20,000	20,054	△ 54
基本財産運用収入	20,000	20,054	△ 54
② 寄付金収入	2,716,459,869	3,199,341,212	△ 482,881,343
スポンサーシップ寄付金収入	1,731,390,000	1,715,148,000	16,242,000
マンスリー・サポーター寄付金収入	546,361,000	536,638,000	9,723,000
プロジェクト特定寄付金収入	361,623,189	713,199,676	△ 351,576,487
プロジェクト無特定寄付金収入	77,085,680	234,355,536	△ 157,269,856
③ 特定資産運用収入	3,042	517,036	△ 513,994
メモリアル・ファンド利息収入	3,042	517,036	△ 513,994
④ 補助金収入	524,475,270	627,725,140	△ 103,249,870
補助金収入	524,475,270	627,725,140	△ 103,249,870
⑤ 雑収入	835,124	2,307,017	△ 1,471,893
受取利息収入	100,177	218,868	△ 118,691
雑収入	734,947	2,088,149	△ 1,353,202
事業活動収入計	3,241,793,305	3,829,910,459	△ 588,117,154
<b>2. 事業活動支出</b>			
① 事業費支出	3,878,816,226	2,958,665,321	920,150,905
地域開発・緊急復興支援事業費支出	3,233,655,372	2,234,526,889	999,128,483
国際相互理解促進・啓発事業費支出	140,970,620	186,736,761	△ 45,766,141
支援募集活動費支出	393,859,700	428,067,152	△ 34,207,452
寄付金取扱事務費支出	110,330,534	109,334,519	996,015
② 管理費支出	103,183,559	127,305,693	△ 24,122,134
事業活動支出計	3,981,999,785	3,085,971,014	896,028,771
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 740,206,480	743,939,445	△ 1,484,145,925
<b>II. 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>			
<b>1. 投資活動収入</b>			
① 定期預金純減額	80,000,000	364,818,317	△ 284,818,317
定期預金純減額	80,000,000	364,818,317	△ 284,818,317
② 特定資産取崩収入	1,660,067,603	949,217,079	710,850,524
メモリアル・ファンド純減額	76,932,467	45,000,000	31,932,467
プロジェクト特定寄付金取崩収入	683,842,942	427,856,099	255,986,843
遺贈信託財産取崩収入	883,000	883,000	0
日本NGO連携無償資金協力資金取崩収入	237,625,468	166,057,961	71,567,507
緊急支援JPFプロジェクト資金取崩収入	136,411,254	119,430,318	16,980,936
未成事業支出金取崩収入	524,372,472	189,989,701	334,382,771
投資活動収入計	1,740,067,603	1,314,035,396	426,032,207
<b>2. 投資活動支出</b>			
① 特定資産取得支出	1,122,442,269	1,365,099,192	△ 242,656,923
プロジェクト特定寄付金取得支出	374,623,189	713,199,676	△ 338,576,487
遺贈信託財産取得支出	1,394	2,439	△ 1,045
日本NGO連携無償資金協力資金取得支出	237,937,961	173,973,151	63,964,810
緊急支援JPFプロジェクト資金取得支出	132,352,383	100,383,778	31,968,605
未成事業支出金取得支出	377,527,342	377,540,148	△ 12,806
② その他固定資産取得支出	16,206,190	17,329,869	△ 1,123,679
建物取得支出	0	1,487,785	△ 1,487,785
什器備品取得支出	2,093,190	15,342,084	△ 13,248,894
ソフトウェア取得支出	2,376,000	0	2,376,000
ソフトウェア仮勘定取得支出	11,737,000	0	11,737,000
保証金取得支出	0	500,000	△ 500,000
投資活動支出計	1,138,648,459	1,382,429,061	△ 243,780,602
投資活動によるキャッシュ・フロー	601,419,144	△ 68,393,665	669,812,809
<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>	△ 138,787,336	675,545,780	△ 814,333,116
<b>V. 現金及び現金同等物の期首残高</b>	1,196,671,503	521,125,723	675,545,780
<b>VI. 現金及び現金同等物の期末残高</b>	1,057,884,167	1,196,671,503	△ 138,787,336



## 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	
建物	定額法
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り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				
定期預金	200,000,000	0	0	200,000,000
小 計	200,000,000	0	0	200,000,000
特定資産				
メモリアル・ファンド	76,932,467	0	76,932,467	0
プロジェクト特定寄付金	636,346,156	374,623,189	683,842,942	327,126,403
遺贈信託財産	15,559,116	1,394	883,000	14,677,510
日本 NGO 連携無償資金協力事業資金	15,830,601	237,937,961	237,625,468	16,143,094
緊急支援 JPF プロジェクト資金	21,214,651	132,352,383	136,411,254	17,155,780
未成事業支出金	823,768,604	377,527,342	524,372,472	676,923,474
小 計	1,589,651,595	1,122,442,269	1,660,067,603	1,052,026,261
合 計	1,789,651,595	1,122,442,269	1,660,067,603	1,252,026,261

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				
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				
プロジェクト特定寄付金	327,126,403	(327,126,403)	( 0)	( 0)
遺贈信託財産	14,677,510	( 14,677,510)	( 0)	( 0)
日本 NGO 連携無償資金協力事業資金	16,143,094	( 16,143,094)	( 0)	( 0)
緊急支援 JPF プロジェクト資金	17,155,780	( 17,155,780)	( 0)	( 0)
未成事業支出金	676,923,474	(676,923,474)	( 0)	( 0)
小 計	1,052,026,261	(1,052,026,261)	( 0)	( 0)
合 計	1,252,026,261	(1,252,026,261)	( 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			
建物	1,487,785	185,975	1,301,810
什器備品	57,936,686	39,048,350	18,888,336
ソフトウェア	290,728,525	286,371,794	4,356,731
ソフトウェア仮勘定	11,737,000	0	11,737,000
合 計	361,889,996	325,606,119	36,283,877

6. 保証債務等の偶発債務 該当なし。

7. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益 該当なし。

8. 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 / グアテマラ	外務省	91,129,613	68,464,373	88,762,458	70,831,528	指定 正味財産
日本 NGO 連携無償資金協力 / ジンバブエ	外務省	166,618,958	53,496,892	81,877,803	138,238,047	指定 正味財産
日本 NGO 連携無償資金協力 / ベトナム	外務省	0	69,068,125	0	69,068,125	指定 正味財産
日本 NGO 連携無償資金協力 / ラオス	外務省	57,383,267	46,908,571	49,932,327	54,359,511	指定 正味財産
草の根・人間の安全保障無償資金協力 / ウガンダ	外務省	10,086,131	0	0	10,086,131	指定 正味財産
草の根・人間の安全保障無償資金協力 / ホンジュラス	外務省	0	10,337,010	0	10,337,010	指定 正味財産
国庫補助金 計		325,217,969	248,274,971	220,572,588	352,920,352	
緊急支援 / ウガンダ	ジャパン・プラットフォーム	177,045,642	△2,118,739	151,999,338	22,927,565	指定 正味財産
緊急支援 / スーダン	ジャパン・プラットフォーム	90,399,999	76,767,329	88,526,328	78,641,000	指定 正味財産
緊急支援 / バングラデシュ	ジャパン・プラットフォーム	143,361,420	△22,137,249	85,861,855	35,362,316	指定 正味財産
緊急支援 / ペルー	ジャパン・プラットフォーム	50,050,869	49,841,042	0	99,891,911	指定 正味財産
緊急支援 / ベトナム水害	ジャパン・プラットフォーム	0	30,000,000	0	30,000,000	指定 正味財産
民間補助金 計		460,857,930	132,352,383	326,387,521	266,822,792	
事業補助金 / ジンバブエ	国際連合児童基金	0	43,532,016	31,617,046	11,914,970	指定 正味財産
事業補助金 / ミャンマー	国際連動児童基金	0	3,826,277	0	3,826,277	指定 正味財産
事業補助金 / ジンバブエ	スタンビック銀行	0	5,908,946	5,908,946	0	-
アルパート・アインシュタイン難民学術 インシアブ / カメルーン	国連難民高等弁務 官事務所	0	39,597,147	39,597,147	0	-
緊急対応基金 / スーダン	国連難民高等弁務 官事務所	0	13,355,906	13,355,906	0	-
食糧安定供給 / カンボジア	世界食糧計画	0	37,627,624	37,627,624	0	-
食糧安定供給 / ジンバブエ	世界食糧計画	74,737,957	0	0	74,737,957	指定 正味財産
国際機関補助金 計		74,737,957	143,847,916	128,106,669	90,479,204	
合 計		860,813,856	524,475,270	675,066,778	710,222,348	

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	
プロジェクト特定寄付金振替額	683,842,942
プロジェクト無特定寄付金振替額	64,815,467
受取補助金振替額	675,066,778
小計	1,423,725,187
減価償却費計上による振替額	0
合計	1,423,725,187

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)	Fundacion Plan
所在地	所在地：英国サリー州 登記地：米国ニューヨーク	インド・ニューデリー市	コロンビア・ボゴタ
資産総額	2億8,388万米ドル (約312億5,285万円) 2020年6月30日現在	583,012,930インドルピー (約8億8,458万円) 2020年3月31日現在	24,277,668千コロンビアペソ (約7億1,312万円) 2019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緊急復興支援
議決権の所有 (被所有)割合	所有：4% 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	本財団の役員及び、Plan International (India Chapter)の役員の兼務なし	本財団の役員及び、Fundacion Plan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	本財団が実施する緊急復興支援プログラムの現地実行機関
取引金額	2,980,377,901円	80,282,537円	12,113,867円
科目	プログラム実施費等	プログラム実施費等	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	1,376,671,503	現金預金勘定	1,157,884,167
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	180,000,000	預入期間が3ヶ月を超える定期預金	100,000,000
現金及び現金同等物	1,196,671,503	現金及び現金同等物	1,057,884,167

(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 2. 重要な後発事象 該当なし。

1 3. 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

2021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	1,157,884,167	1,157,884,167	0
(2) 基本財産 (定期預金)	200,000,000	200,000,000	0
(3) プロジェクト特定寄付金	327,126,403	327,126,403	0
(4) 遺贈信託財産	14,677,510	13,563,455	△1,114,055
(5) 日本 NGO 連携無償資金協力事業資金	16,143,094	16,143,094	0
(6) 緊急支援 JPF プロジェクト資金	17,155,780	17,155,780	0
(7) 保証金	23,778,800	21,526,637	△2,252,163
資 産 計	1,756,765,754	1,753,399,536	△3,366,218
(1) 未払金	71,715,822	71,715,822	0
(2) 預り金	1,792,218	1,792,218	0
負 債 計	73,508,040	73,508,040	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)プロジェクト特定寄付金、(5)日本 NGO 連携無償資金協力事業資金、(6)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。
(4)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。
(7)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。
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。

14. 経常費用の内訳

経常費用の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	活動国 プログラム費	広告・広報費	人件費	事務費	施設費	合計
事業費						
地域開発・緊急復興支援 事業費	3,072,774,305	776,079	100,507,126	27,249,843	36,445,973	3,237,753,326
国際相互理解促進・啓発 事業費	0	1,372,337	71,633,596	56,117,285	21,516,010	150,639,228
支援募集活動費	0	287,143,966	68,540,631	28,678,104	24,817,099	409,179,800
寄付金取扱事務費	0	0	32,419,894	71,670,864	8,430,519	112,521,277
管理費	0	0	76,117,045	21,570,407	15,570,391	113,257,843
合計	3,072,774,305	289,292,382	349,218,292	205,286,503	106,779,992	4,023,351,474

# 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

2021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)	
										公益	管理
(流動資産)	現金預金	三井住友銀行	麹町支店	普通預金	公益目的事業に使用			23,309,180			
			世田谷支店	普通預金	公益目的事業及び管理業務に使用	97.2%	2.8%	938,208,994			
		三菱UFJ銀行	麹町中央支店	普通預金	公益目的事業に使用			842,736			
			渋谷中央支店	普通預金	公益目的事業に使用			64,437,522			
			世田谷支店	普通預金	公益目的事業に使用			20,126,263			
			青山支店	普通預金	公益目的事業に使用			5,347,754			
		みずほ銀行	麹町支店	普通預金	公益目的事業に使用			665,512			
		楽天銀行	ダンス支店	普通預金	公益目的事業に使用			236,230			
		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			100,000,000			
		ゆうちょ銀行	東京貯金事務センター	振替口座	公益目的事業に使用			3,941,016			
		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			671,160			
		りそな銀行	世田谷支店	普通預金	公益目的事業に使用			97,800	<b>1,157,884,167</b>		
		前払費用	AIG損害保険株式会社	次年度国内旅行保険、海外旅行保険	管理業務に使用			385,860			
			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	81.0%	19.0%	4,102,868			
	加藤ビル工芸		7月分賃料	公益目的事業に使用			231,000				
	富士フィルムビジネスイノベーションジャパン	次年度備品費	公益目的事業に使用			194,700	<b>4,914,428</b>				
未収利息	その他未収利息等		公益目的事業に使用			13,506	<b>13,506</b>				
流動資産合計								<b>1,162,812,101</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	プロジェクト特定 寄付金	三井住友銀行	世田谷支店	普通預金	公益目的事業に使用			327,126,403	<b>327,126,403</b>		
		三菱UFJ信託	新宿支店	金銭信託	公益目的事業に使用			14,677,510	<b>14,677,510</b>		
	遺贈信託財産	三菱UFJ銀行	渋谷中央支店	普通預金	公益目的事業に使用			13,776,006			
			世田谷支店	普通預金	公益目的事業に使用			2,367,088	<b>16,143,094</b>		
	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			10,773,531			
		三菱UFJ銀行	世田谷支店	普通預金	公益目的事業に使用			6,382,249	<b>17,155,780</b>		
	緊急支援JPFプロ ジェクト資金	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			70,831,528		
				ラオス事業費用		公益目的事業に使用			54,359,511		
				ベトナム事業費用		公益目的事業に使用			69,068,125		
				ジンバブエ事業費用		公益目的事業に使用			122,094,953		
				ウガンダ事業費用		公益目的事業に使用			10,086,131		
				ホンジュラス事業費用		公益目的事業に使用			10,337,010		
			ジャパン・プラットフォーム	ウガンダ事業費用		公益目的事業に使用			22,334,221		
				バングラデシュ事業費用		公益目的事業に使用			35,821,538		
			ペルー事業費用		公益目的事業に使用			93,346,344			
			スーダン事業費用		公益目的事業に使用			68,066,285			
			ベトナム事業費用		公益目的事業に使用			30,098,624			
			世界食糧計画	ジンバブエ事業費用		公益目的事業に使用			74,737,957		
	国際連合児童基金	ジンバブエ事業費用		公益目的事業に使用			11,914,970				



その他固定資産	什器備品	ミャンマー事業費用	公益目的事業に使用			3,826,277	<b>676,923,474</b>		
		手元保管	CDX用サーバ	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			
		プリンタ	公益目的保有財産			2			
		複合機	公益目的保有財産			5			
		卓上紙折機	公益目的保有財産			138,780			
		高輝度プロジェクタ	公益目的保有財産			227,852			
		ビジネスフォン一式	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	85.7%	14.3%	2,469,240			
		新ファイルサーバー構築一式	公益目的保有財産			2,945,826			
		入退室管理システム	公益目的保有財産			799,200			
		勤怠管理用サーバー	管理目的の活動に供する財産			1			
		DC兼ファイルサーバー	公益目的保有財産			1			
		ノートパソコン	公益目的保有財産			9,791,837			
		更新プログラム配付サーバー	公益目的保有財産			498,069			
		プリンタ	公益目的保有財産			1,161,600			
		AS-CRMデータ連携用サーバ	公益目的保有財産			577,070			
		わたカフェ	受付カウンター	公益目的保有財産			278,850		
	建物	ベルデータ	基幹システム・ハードウェア	公益目的保有財産			1	<b>18,888,336</b>	
			わたカフェ	内装工事	公益目的保有財産			1,301,810	<b>1,301,810</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			622,080	
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			1		
セルス・フォース・ドットコム			予算支払管理システム・ソフトウェア	管理目的の活動に供する財産			1		
ベルデータ			基幹システム・ソフトウェア	公益目的保有財産			1		
			基幹システム・ソフトウェア（追加部分）	公益目的保有財産			3		
ウェブアリーナ			WEBサイト改修	公益目的保有財産			3,734,640		
			WEBサーバインフラ移行	公益目的保有財産			4	<b>4,356,731</b>	
ソフトウェア仮勘定				システム等開発（要件定義等）	公益目的保有財産			11,737,000	<b>11,737,000</b>
			保証金	三菱信託銀行	不動産管理部 事務所敷金（#ノカス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	81.9%	18.1%	23,278,800
ヴェセル東西		加藤第七ビル2階 保証金		公益目的保有財産			500,000	<b>23,778,800</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	85.7%	14.3%	882,792	<b>882,792</b>		
<b>固定資産合計</b>							<b>1,312,971,730</b>		
<b>資産合計</b>							<b>2,475,783,831</b>		
(流動負債)	未払金	ソウルダアウト	6月広告掲出他	公益目的事業負債			41,022,123		
		マクロミル	マーケティング調査	公益目的事業負債			3,306,655		
		オイシックス・ラ・大地	6月広告掲出	公益目的事業負債			2,772,000		
		株式会社日経エージェンシー	6月広告掲出	公益目的事業負債			2,750,000		
		(株)エフエムディービー	6月広告関係印刷費	公益目的事業負債			2,124,760		
		ジャパン・プラットフォーム	助成金の返金	公益目的事業負債			1,873,671		
		ケンブリッジ・テクノロジー・パートナーズ	アドバイザー費用（4月-6月分）	管理目的負債			1,650,000		
		(株)リクルートスタッフィング	6月派遣社員給与	公益目的及び管理目的の共有負債	33.5%	66.5%	1,519,661		
		ベルシステム24	6月業務委託費	公益目的事業負債			1,355,585		
		郵便事業	6月分郵送料	公益目的事業負債			1,279,975		

	その他58社		公益目的及び管理目的の 共用負債	71.1%	28.9%	11,890,615	
	役員		公益目的及び管理目的の 共用負債	39.4%	60.6%	170,777	<b>71,715,822</b>
未払費用	世田谷年金事務所	職員5.6月分社会保険料	公益目的及び管理目的の 共用負債	75.6%	24.4%	3,508,308	
	職員	職員6月分勤務時間外手当	公益目的及び管理目的の 共用負債	84.6%	15.4%	2,292,454	<b>5,800,762</b>
預り金	役員員他	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			1,792,218	<b>1,792,218</b>
<b>流動負債合計</b>							<b>79,308,802</b>
<b>固定負債合計</b>							<b>0</b>
<b>負債合計</b>							<b>79,308,802</b>
<b>正味財産</b>							<b>2,396,475,029</b>