

財務諸表等

第4期

自 2013年7月1日 至 2014年6月30日

- (1) 貸 借 対 照 表
- (2) 正味財産増減計算書
- (3) キヤッシュ・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 錄

公益財団法人 プラン・ジャパン

貸 借 対 照 表

2014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	63, 263, 245	57, 213, 270	6, 049, 975
流動資産合計	63, 263, 245	57, 213, 270	6, 049, 975
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	198, 416, 000	0	198, 416, 000
定期預金	1, 584, 000	0	1, 584, 000
普通預金	0	200, 000, 000	△ 200, 000, 000
基本財産合計	200, 000, 000	200, 000, 000	0
(2) 特定資産			
メモリアル・ファンド	138, 805, 160	141, 235, 160	△ 2, 430, 000
スponサー・シップ寄付金	677, 969, 426	701, 804, 439	△ 23, 835, 013
マンスリー・サポーター寄付金	67, 704, 000	47, 367, 000	20, 337, 000
プロジェクト特定寄付金	20, 138, 329	17, 948, 510	2, 189, 819
プロジェクト無特定寄付金	42, 539, 535	62, 089, 047	△ 19, 549, 512
遺贈信託財産	20, 823, 348	21, 696, 236	△ 872, 888
前払費用	8, 404, 743	8, 476, 714	△ 71, 971
什器備品等	19, 349, 901	26, 144, 298	△ 6, 794, 397
ソフトウェア	223, 470, 615	0	223, 470, 615
ソフトウェア仮勘定	0	181, 650, 000	△ 181, 650, 000
保証金	32, 340, 000	32, 340, 000	0
電話加入権	882, 792	882, 792	0
特定資産合計	1, 252, 427, 849	1, 241, 634, 196	10, 793, 653
(3) その他固定資産			
什器備品等	966, 875	1, 649, 375	△ 682, 500
その他固定資産合計	966, 875	1, 649, 375	△ 682, 500
固定資産合計	1, 453, 394, 724	1, 443, 283, 571	10, 111, 153
資産合計	1, 516, 657, 969	1, 500, 496, 841	16, 161, 128
II 債債の部			
1. 流動負債			
未払金	53, 312, 620	42, 823, 464	10, 489, 156
未払費用	4, 669, 407	7, 880, 683	△ 3, 211, 276
預り金	2, 129, 069	6, 303, 014	△ 4, 173, 945
未払消費税	0	206, 109	△ 206, 109
短期リース債務	682, 500	682, 500	0
流動負債合計	60, 793, 596	57, 895, 770	2, 897, 826
2. 固定負債			
長期リース債務	284, 375	966, 875	△ 682, 500
固定負債合計	284, 375	966, 875	△ 682, 500
負債合計	61, 077, 971	58, 862, 645	2, 215, 326
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	1, 452, 427, 849	1, 441, 634, 196	10, 793, 653
指定正味財産合計	1, 452, 427, 849	1, 441, 634, 196	10, 793, 653
(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, 252, 427, 849)	(1, 241, 634, 196)	(10, 793, 653)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	3, 152, 149	0	3, 152, 149
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	1, 455, 579, 998	1, 441, 634, 196	13, 945, 802
負債及び正味財産合計	1, 516, 657, 969	1, 500, 496, 841	16, 161, 128

貸借対照表 内訳表

2014年6月30日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業 1	公益目的事業 2	公益目的事業合計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部						
1. 流動資産						
現金預金	56,463,506	1,799,028	58,262,534	5,000,711	0	63,263,245
流動資産合計	56,463,506	1,799,028	58,262,534	5,000,711	0	63,263,245
2. 固定資産						
(1) 基本財産						
投資有価証券	198,416,000	0	198,416,000	0	0	198,416,000
定期預金	1,584,000	0	1,584,000	0	0	1,584,000
基本財産合計	200,000,000	0	200,000,000	0	0	200,000,000
(2) 特定資産						
メモリアル・ファンド	138,805,160	0	138,805,160	0	0	138,805,160
スポンサーシップ寄付金	663,411,566	692,593	664,104,159	13,865,267	0	677,969,426
マンスリー・サポーター寄付金	67,704,000	0	67,704,000	0	0	67,704,000
プロジェクト特定寄付金	20,138,329	0	20,138,329	0	0	20,138,329
プロジェクト無特定寄付金	42,539,535	0	42,539,535	0	0	42,539,535
遺贈信託財産	20,823,348	0	20,823,348	0	0	20,823,348
前払費用	6,209,713	293,101	6,502,814	1,901,929	0	8,404,743
什器備品等	19,272,988	0	19,272,988	76,913	0	19,349,901
ソフトウェア	222,928,500	0	222,928,500	542,115	0	223,470,615
保証金	24,125,640	2,360,820	26,486,460	5,853,540	0	32,340,000
電話加入権	686,616	49,044	735,660	147,132	0	882,792
特定資産合計	1,226,645,395	3,395,558	1,230,040,953	22,386,896	0	1,252,427,849
(3) その他固定資産						
什器備品等	752,014	53,715	805,729	161,146	0	966,875
その他固定資産合計	752,014	53,715	805,729	161,146	0	966,875
固定資産合計	1,427,397,409	3,449,273	1,430,846,682	22,548,042	0	1,453,394,724
資産合計	1,483,860,915	5,248,301	1,489,109,216	27,548,753	0	1,516,657,969
II 負債の部						
1. 流動負債						
未払金	49,755,421	1,289,721	51,045,142	2,267,478	0	53,312,620
未払費用	3,555,936	300,507	3,856,443	812,964	0	4,669,407
預り金	0	208,800	208,800	1,920,269	0	2,129,069
短期リース債務	530,833	37,917	568,750	113,750	0	682,500
流動負債合計	53,842,190	1,836,945	55,679,135	5,114,461	0	60,793,596
2. 固定負債						
長期リース債務	221,181	15,798	236,979	47,396	0	284,375
固定負債合計	221,181	15,798	236,979	47,396	0	284,375
負債合計	54,063,371	1,852,743	55,916,114	5,161,857	0	61,077,971
III 正味財産の部						
1. 指定正味財産						
寄付金	1,426,645,395	3,395,558	1,430,040,953	22,386,896	0	1,452,427,849
指定正味財産合計	1,426,645,395	3,395,558	1,430,040,953	22,386,896	0	1,452,427,849
(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)	(1,226,645,395)	(3,395,558)	(1,230,040,953)	(22,386,896)	(0)	(1,252,427,849)
2. 一般正味財産	3,152,149	0	3,152,149	0	0	3,152,149
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	1,429,797,544	3,395,558	1,433,193,102	22,386,896	0	1,455,579,998
負債及び正味財産合計	1,483,860,915	5,248,301	1,489,109,216	27,548,753	0	1,516,657,969

【脚注】公益目的事業の概要

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

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

正味財産増減計算書

2013年7月1日から2014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 基本財産受取利息振替額	198,778 198,778	2,446,407 2,446,407	△ 2,247,629 △ 2,247,629
② 受取寄付金 スボンサーシップ 寄付金振替額 マスリート・サボーター寄付金振替額 プロジェクト特定寄付金振替額 プロジェクト無特定寄付金振替額	2,888,118,410 2,001,423,766 394,597,012 391,989,296 100,108,336	2,836,097,156 2,023,395,609 382,323,160 275,548,804 154,829,583	52,021,254 △ 21,971,843 12,273,852 116,440,492 △ 54,721,247
③ 特定資産運用益 メモリアル・ファンド 利息収益振替額 受取利息振替額	2,057,864 837,619 1,220,245	2,443,189 1,164,399 1,278,790	△ 385,325 △ 326,780 △ 58,545
④ 受取補助金等 受取補助金振替額	137,760,279 137,760,279	62,581,652 62,581,652	75,178,627 75,178,627
⑤ 事業収益 事業収益	229,971,188 229,971,188	106,996,875 106,996,875	122,974,313 122,974,313
⑥ 雑収益 雑収益	1,216,155 1,216,155	771,783 771,783	444,372 444,372
経常収益計	3,259,322,674	3,011,337,062	247,985,612
(2) 経常費用			
① 事業費			
① 事業費 プログラム実施費 協力事業費 日本NGO連携無償資金協力事業費 草の根・人間の安全保障無償資金協力事業費 広報費 広告費 広報費 人件費 事務費 施設費 諸雑費 事業関連費 広報費 人件費 事務費 施設費 諸雑費	3,144,848,383 2,059,540,014 186,473,804 119,954,215 50,546,037 411,000,872 198,872,255 22,904,242 90,362,665 68,870,925 29,526,964 463,821 317,333,441 8,464,017 136,560,699 112,435,400 57,925,311 1,948,014	2,909,115,918 1,993,813,179 100,265,768 57,523,006 9,173,426 444,873,186 237,363,834 15,930,810 84,767,049 84,919,915 18,609,518 3,282,060 303,467,353 12,492 142,912,050 99,729,521 55,057,601 5,755,689	235,732,465 65,726,835 86,208,036 62,431,209 41,372,611 △ 33,872,314 △ 38,491,579 6,973,432 5,595,616 △ 16,048,990 10,917,446 △ 2,818,239 13,866,088 8,451,525 △ 6,351,351 12,705,879 2,867,710 △ 3,807,675
② 管理費 人件費 事務費 施設費 諸雑費	111,322,142 78,213,304 12,630,525 18,434,192 2,044,121	102,221,144 78,634,035 10,097,494 10,898,342 2,591,273	9,100,998 △ 420,731 2,533,031 7,535,850 △ 547,152
経常費用計	3,256,170,525	3,011,337,062	244,833,463
当期経常増減額	3,152,149	0	3,152,149
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 受取寄付金 プロジェクト無特定寄付金振替額	0 0	13,439,919 13,439,919	△ 13,439,919 △ 13,439,919
経常外収益計	0	13,439,919	△ 13,439,919
(2) 経常外費用			
① 固定資産売却損 ② 固定資産評価損 経常外費用計	0 0 0	6,418,381 7,021,538 13,439,919	△ 6,418,381 △ 7,021,538 △ 13,439,919
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	3,152,149	0	3,152,149
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	3,152,149	0	3,152,149
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産運用益 基本財産受取利息	198,778 198,778	2,446,407 2,446,407	△ 2,247,629 △ 2,247,629
② 受取寄付金 スボンサーシップ 寄付金 マスリート・サボーター寄付金 プロジェクト特定寄付金 プロジェクト無特定寄付金	2,899,494,451 2,012,554,000 414,934,012 393,179,115 78,827,324	2,849,633,756 2,102,341,651 381,417,000 280,343,756 85,531,349	49,860,695 △ 89,787,651 33,517,012 112,835,359 △ 6,704,025
③ 特定資産運用益 メモリアル・ファンド 利息収益 受取利息	2,066,476 837,619 1,228,857	2,443,189 1,164,399 1,278,790	△ 376,713 △ 326,780 △ 49,933
④ 受取補助金等 受取補助金	137,760,279 137,760,279	62,581,652 62,581,652	75,178,627 75,178,627
⑤ 特定資産評価損益	△ 591,000	△ 1,190,000	599,000
⑥ 一般正味財産への振替	△ 3,028,135,331	△ 2,917,008,323	△ 111,127,008
当期指定正味財産増減額	10,793,653	△ 1,093,319	11,886,972
指定正味財産期首残高	1,441,634,196	1,442,727,515	△ 1,093,319
指定正味財産期末残高	1,452,427,849	1,441,634,196	10,793,653
III 正味財産期末残高	1,455,579,998	1,441,634,196	13,945,802

正味財産増減計算書内訳表

2013年7月1日から2014年6月30日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業 1	公益目的事業 2	公益目的事業合計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 一般正味財産の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
① 基本財産運用益	198,778	0	198,778	0	0	198,778
基本財産受取利息振替額	198,778	0	198,778	0	0	198,778
② 受取寄付金	2,759,510,657	17,285,611	2,776,796,268	111,322,142	0	2,888,118,410
スボンサーシップ 寄付金振替額	1,906,625,075	17,285,611	1,923,910,686	77,513,080	0	2,001,423,766
マソリ・スボンタ寄付金振替額	379,381,352	0	379,381,352	15,215,660	0	394,597,012
プロジェクト特定寄付金振替額	378,552,349	0	378,552,349	13,436,947	0	391,989,296
プロジェクト無特定寄付金振替額	94,951,881	0	94,951,881	5,156,455	0	100,108,336
③ 特定資産運用益	2,057,864	0	2,057,864	0	0	2,057,864
メモリアル・ファンド 利息収益振替額	837,619	0	837,619	0	0	837,619
受取利息振替額	1,220,245	0	1,220,245	0	0	1,220,245
④ 受取補助金等	137,760,279	0	137,760,279	0	0	137,760,279
受取補助金振替額	137,760,279	0	137,760,279	0	0	137,760,279
⑤ 事業収益	229,710,988	260,200	229,971,188	0	0	229,971,188
事業収益	229,710,988	260,200	229,971,188	0	0	229,971,188
⑥ 雑収益	728,477	487,678	1,216,155	0	0	1,216,155
雑収益	728,477	487,678	1,216,155	0	0	1,216,155
経常収益計	3,129,967,043	18,033,489	3,148,000,532	111,322,142	0	3,259,322,674
(2) 経常費用						
① 事業費	3,126,814,894	18,033,489	3,144,848,383	0	0	3,144,848,383
プログラム実施費	2,059,540,014	0	2,059,540,014	0	0	2,059,540,014
協力事業費	186,473,804	0	186,473,804	0	0	186,473,804
日本NGO連携無償資金協力事業費	119,954,215	0	119,954,215	0	0	119,954,215
草の根・人間の安全保障無償資金協力事業費	50,546,037	0	50,546,037	0	0	50,546,037
広報費	411,000,872	0	411,000,872	0	0	411,000,872
広告費	198,872,255	0	198,872,255	0	0	198,872,255
広報費	22,904,242	0	22,904,242	0	0	22,904,242
人件費	90,362,665	0	90,362,665	0	0	90,362,665
事務費	68,870,925	0	68,870,925	0	0	68,870,925
施設費	29,526,964	0	29,526,964	0	0	29,526,964
諸雑費	463,821	0	463,821	0	0	463,821
事業関連費	299,299,952	18,033,489	317,333,441	0	0	317,333,441
広報費	7,554,901	909,116	8,464,017	0	0	8,464,017
人件費	122,515,089	14,045,610	136,560,699	0	0	136,560,699
事務費	110,642,163	1,793,237	112,435,400	0	0	112,435,400
施設費	56,818,929	1,106,382	57,925,311	0	0	57,925,311
諸雑費	1,768,870	179,144	1,948,014	0	0	1,948,014
② 管理費	0	0	0	111,322,142	0	111,322,142
人件費	0	0	0	78,213,304	0	78,213,304
事務費	0	0	0	12,630,525	0	12,630,525
施設費	0	0	0	18,434,192	0	18,434,192
諸雑費	0	0	0	2,044,121	0	2,044,121
経常費用計	3,126,814,894	18,033,489	3,144,848,383	111,322,142	0	3,256,170,525
当期経常増減額	3,152,149	0	3,152,149	0	0	3,152,149
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	3,152,149	0	3,152,149	0	0	3,152,149
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0
一般正味財産期末残高	3,152,149	0	3,152,149	0	0	3,152,149
II 指定正味財産増減の部						
① 基本財産運用益	198,778	0	198,778	0	0	198,778
基本財産受取利息	198,778	0	198,778	0	0	198,778
② 受取寄付金	2,770,886,698	17,285,611	2,788,172,309	111,322,142	0	2,899,494,451
スボンサーシップ 寄付金	1,917,755,309	17,285,611	1,935,040,920	77,513,080	0	2,012,554,000
マソリ・スボンタ寄付金	399,718,352	0	399,718,352	15,215,660	0	414,934,012
プロジェクト特定寄付金	379,742,168	0	379,742,168	13,436,947	0	393,179,115
プロジェクト無特定寄付金	73,670,869	0	73,670,869	5,156,455	0	78,827,324
③ 特定資産運用益	2,066,476	0	2,066,476	0	0	2,066,476
メモリアル・ファンド 利息収益	837,619	0	837,619	0	0	837,619
受取利息	1,228,857	0	1,228,857	0	0	1,228,857
④ 受取補助金等	137,760,279	0	137,760,279	0	0	137,760,279
受取補助金	137,760,279	0	137,760,279	0	0	137,760,279
⑤ 特定資産評価損益	△ 591,000	0	△ 591,000	0	0	△ 591,000
⑥ 一般正味財産への振替	△ 2,899,527,578	△ 17,285,611	△ 2,916,813,189	△ 111,322,142	0	△ 3,028,135,331
当期指定正味財産増減額	10,793,653	0	10,793,653	0	0	10,793,653
指定正味財産期首残高	1,415,851,742	3,395,558	1,419,247,300	22,386,896	0	1,441,634,196
指定正味財産期末残高	1,426,645,395	3,395,558	1,430,040,953	22,386,896	0	1,452,427,849
III 正味財産期末残高	1,429,797,544	3,395,558	1,433,193,102	22,386,896	0	1,455,579,998

【脚注】公益目的事業の概要
公益目的事業 1 :

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

公益目的事業 2 :

キャッシュ・フロー計算書

2013年7月1日から2014年6月30日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I. 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 事業活動収入			
① 基本財産運用収入	198,778	2,446,407	△ 2,247,629
基本財産受取利息収入	198,778	2,446,407	△ 2,247,629
② 寄付金収入	2,899,494,451	2,849,633,756	49,860,695
スponsa-ship寄付金収入	2,012,554,000	2,102,341,651	△ 89,787,651
マンスリー・サポーター寄付金収入	414,934,012	381,417,000	33,517,012
プロジェクト特定寄付金収入	393,179,115	280,343,756	112,835,359
プロジェクト無特定寄付金収入	78,827,324	85,531,349	△ 6,704,025
③ 特定資産運用収入	2,066,476	2,443,189	△ 376,713
メモリアル・ファンド利息収入	837,619	1,164,399	△ 326,780
受取利息収入	1,228,857	1,278,790	△ 49,933
④ 補助金収入	137,760,279	62,581,652	75,178,627
補助金収入	137,760,279	62,581,652	75,178,627
⑤ 事業収入	229,724,300	107,243,763	122,480,537
事業収入	229,724,300	107,243,763	122,480,537
⑥ 雑収入	1,216,155	771,783	444,372
雑収入	1,216,155	771,783	444,372
事業活動収入計	3,270,460,439	3,025,120,550	245,339,889
2. 事業活動支出			
① 事業費支出			
①事業費支出	3,119,396,857	2,909,950,812	209,446,045
プログラム実施費支出	2,059,540,014	1,993,813,179	65,726,835
協力事業費支出	186,473,804	100,265,768	86,208,036
日本NGO連携無償資金協力事業費支出	119,954,215	57,523,006	62,431,209
草の根・人間の安全保障無償資金協力事業費支出	50,546,037	9,173,426	41,372,611
広報費支出	406,419,159	439,197,341	△ 32,778,182
広告費支出	195,860,657	226,226,645	△ 30,365,988
広報費支出	24,270,742	22,944,360	1,326,382
人件費支出	96,903,245	78,945,706	17,957,539
事務費支出	68,415,811	91,115,057	△ 22,699,246
施設費支出	20,414,196	18,691,628	1,722,568
諸雑費支出	554,508	1,273,945	△ 719,437
事業関連費支出	296,463,628	309,978,092	△ 13,514,464
広報費支出	6,830,007	249,312	6,580,695
人件費支出	133,687,678	147,724,612	△ 14,036,934
事務費支出	110,236,223	106,077,291	4,158,932
施設費支出	43,619,478	54,523,801	△ 10,904,323
諸雑費支出	2,090,242	1,403,076	687,166
② 管理費支出	108,767,672	102,819,331	5,948,341
人件費支出	81,422,871	78,721,709	2,701,162
事務費支出	11,997,339	11,824,652	172,687
施設費支出	13,053,541	11,186,281	1,867,260
諸雑費支出	2,293,921	1,086,689	1,207,232
事業活動支出計	3,228,164,529	3,012,770,143	215,394,386
事業活動によるキャッシュ・フロー	42,295,910	12,350,407	29,945,503
II. 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
① 特定資産取崩収入			
①特定資産取崩収入	232,947,109	215,606,706	17,340,403
メモリアル・ファンド取崩収入	1,850,000	59,756,581	△ 57,906,581
スponsa-ship寄付金取崩収入	23,824,013	123,220,087	△ 99,396,074
マンスリー・サポーター寄付金取崩収入	0	906,160	△ 906,160
プロジェクト無特定寄付金取崩収入	19,549,512	31,237,889	△ 11,688,377
前払費用等取崩収入	71,971	106,239	△ 34,268
遺贈信託財産取崩収入	872,888	0	872,888
什器備品取崩収入	5,128,725	0	5,128,725
ソフトウェア仮勘定取崩収入	181,650,000	0	181,650,000
保証金取崩収入	0	379,750	△ 379,750
投資活動収入計	232,947,109	215,606,706	17,340,403
2. 投資活動支出			
① 特定資産取得支出			
①特定資産取得支出	268,510,544	231,247,330	37,263,214
マンスリー・サポーター寄付金取得支出	20,337,000	0	20,337,000
プロジェクト特定寄付金取得支出	2,189,819	4,794,952	△ 2,605,133
遺贈信託財産取得支出	0	21,696,236	△ 21,696,236
什器備品取得支出	0	23,106,142	△ 23,106,142
ソフトウェア取得支出	245,983,725	0	245,983,725
ソフトウェア仮勘定取得支出	0	181,650,000	△ 181,650,000
投資活動支出計	268,510,544	231,247,330	37,263,214
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 35,563,435	△ 15,640,624	△ 19,922,811
III. 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動支出			
① リース債務返済支出			
リース債務返済による支出	682,500	5,258,933	△ 4,576,433
財務活動支出計	682,500	5,258,933	△ 4,576,433
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 682,500	△ 5,258,933	4,576,433
IV. 現金及び現金同等物の増減額	6,049,975	△ 8,549,150	14,599,125
V. 現金及び現金同等物の期首残高	57,213,270	65,762,420	△ 8,549,150
VI. 現金及び現金同等物の期末残高	63,263,245	57,213,270	6,049,975

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 受取寄付金の会計処理

受取寄付金は正味財産増減計算書上、寄付者等の意思により課された使途の制約に従い、現金入金のあった事業年度に、指定正味財産増減の部で受取寄付金として受入れている。また、寄付金に課された制約が解除された事業年度に、一般正味財産増減の部で収益処理している。貸借対照表上、当該期までに入金の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（リース資産を除く） 什器備品	定額法
無形固定資産（リース資産を除く） ソフトウェア	定額法
リース資産 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る資産	リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法

(4) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

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

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み経理方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	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	0	198,416,000	0	198,416,000
定期預金	0	1,584,000	0	1,584,000
普通預金	200,000,000	0	200,000,000	0
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	141,235,160	0	2,430,000	138,805,160
ポンサーシップ寄付金	701,804,439	2,012,554,000	2,036,389,013	677,969,426
マンスリー・サポーター寄付金	47,367,000	414,934,012	394,597,012	67,704,000
プロジェクト特定寄付金	17,948,510	393,179,115	390,989,296	20,138,329
プロジェクト無特定寄付金	62,089,047	78,827,324	98,376,836	42,539,535
遺贈信託財産	21,696,236	8,612	881,500	20,823,348
前払費用	8,476,714	7,719,539	7,791,510	8,404,743
什器備品等	26,144,298	0	6,794,397	19,349,901
ソフトウェア	0	244,351,610	20,880,995	223,470,615
ソフトウェア仮勘定	181,650,000	0	181,650,000	0
保証金	32,340,000	0	0	32,340,000
電話加入権	882,792	0	0	882,792
小 計	1,241,634,196	3,151,574,212	3,140,780,559	1,252,427,849
合 計	1,441,634,196	3,351,574,212	3,340,780,559	1,452,427,849

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に 対応する額)
基本財産				
投資有価証券	198,416,000	(198,416,000)	(0)	(0)
定期預金	1,584,000	(1,584,000)	(0)	(0)
小 計	200,000,000	(200,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
メモリアル・ファンド	138,805,160	(138,805,160)	(0)	(0)
スponサー・シップ寄付金	677,969,426	(677,969,426)	(0)	(0)
マンスリー・サポーター寄付金	67,704,000	(67,704,000)	(0)	(0)
プロジェクト特定寄付金	20,138,329	(20,138,329)	(0)	(0)
プロジェクト無特定寄付金	42,539,535	(42,539,535)	(0)	(0)
遺贈信託財産	20,823,348	(20,823,348)	(0)	(0)
前払費用	8,404,743	(8,404,743)	(0)	(0)
什器備品等	19,349,901	(19,349,901)	(0)	(0)
ソフトウェア	223,470,615	(223,470,615)	(0)	(0)
保証金	32,340,000	(32,340,000)	(0)	(0)
電話加入権	882,792	(882,792)	(0)	(0)
小 計	1,252,427,849	(1,252,427,849)	(0)	(0)
合 計	1,452,427,849	(1,452,427,849)	(0)	(0)

4. 担保に供している資産 該当なし。

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
特定資産			
什器備品等	24,541,166	5,191,265	19,349,901
ソフトウェア	245,983,725	22,513,110	223,470,615
その他固定資産			
什器備品等	4,095,000	3,128,125	966,875
合 計	274,619,891	30,832,500	243,787,391

6. 保証債務等の偶発債務 該当なし。

7. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	期末時価	評価損益
基本財産 利付国債	198,416,000	199,920,000	1,504,000

8. 事業収益の内訳並びに契約者、当期の増減額及び残高

事業収益の内訳並びに契約者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

事業収益の名称	契約者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
日本NGO連携無償資金協力	駐ハイチ大使館	0	67,191,782	67,191,782	0	-
日本NGO連携無償資金協力	駐ベトナム大使館	0	52,762,433	52,762,433	0	-
草の根・人間の安全保障無償資金協力	駐カンボジア大使館	0	7,716,940	7,716,940	0	-
草の根・人間の安全保障無償資金協力	駐スリランカ大使館	0	10,844,587	10,844,587	0	-
草の根・人間の安全保障無償資金協力	駐スーダン大使館	0	21,382,134	21,382,134	0	-
草の根・人間の安全保障無償資金協力	駐ベトナム大使館	0	10,602,376	10,602,376	0	-
草の根・人間の安全保障無償資金協力に対するNGOによるフォローアップ事業	外務省国際協力局	0	1,781,352	1,781,352	0	-
緊急支援	特定非営利活動法人 ジャパン・プラット・フォーム	0	12,897,952	12,897,952	0	-
緊急支援	特定非営利活動法人 ジャパン・プラット・フォーム	0	9,364,480	9,364,480	0	-
緊急支援	特定非営利活動法人 ジャパン・プラット・フォーム	0	5,187,603	5,187,603	0	-
緊急支援	特定非営利活動法人 ジャパン・プラット・フォーム	0	29,979,349	26,827,200	3,152,149	一般正味財産
開発教育教材頒布	教員等	0	1,000	1,000	0	-
プラン・アカデミー	プラン・アカデミー 第1期受講生	0	259,200	259,200	0	-
合 計		0	229,971,188	226,819,039	3,152,149	

9. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額および残高は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	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
日本社会開発基金	世界銀行	0	100,049,418	100,049,418	0	-
食糧安定供給	世界食糧計画	0	5,127,500	5,127,500	0	-
日本特別基金	米州開発銀行	0	29,729,648	29,729,648	0	-
「食と健康」国際協力支援プログラム	味の素	0	2,179,651	2,179,651	0	-
第16回日本ジャンボリー参加助成	公益財団法人 ボーリスカウト日本連盟	0	100,000	100,000	0	-
NGO事業補助金	外務省国際協力局	0	574,062	574,062	0	-
合 計		0	137,760,279	137,760,279	0	

10. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内容	金額
経常収益への振替額	
目的達成による指定解除額	3,003,274,049
減価償却費計上による振替額	24,861,282
合 計	3,028,135,331

11. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引は、次のとおりである。

属性	日本以外の19カ国の法人とともに設立した国際組織で、本財団と同種の目的を持つ法人		Plan International, Inc. を本財団とともに設立した法人の一つで、本財団と同種の目的を持つ法人
法人等の名称	Plan International, Inc.		Plan International (India Chapter)
所在地	所在地： 英国サリー州 登記地： 米国ニューヨーク州		インド・ニューデリー市
資産総額	289,810,000 米ドル (約 287 億 8,827 万円) 2013年6月30日現在		95,872,484 インドルピー (約 1 億 6,585 万円) 2013年3月31日現在
事業の内容	開発途上国での地域開発支援		インドでの地域開発支援
議決権の所有 (被所有)割合	所有： 5% 被所有： 0%		所有： 0% 被所有： 0%
関係当事者との関係	役員の兼務等	本財団理事2名をPlan International, Inc.最高意思決定機関(メンバーズ総会)に派遣、うち1名は同機関附属委員会に派遣している。 Plan International, Inc.の役員は本財団の役員を兼務していない。	本財団の役員及び、Plan International (India Chapter)の役員の兼務なし
	事実上の関係	本財団が実施する開発途上国支援プログラムの現地実行機関	本財団が実施する開発途上国支援プログラムの現地実行機関
取引金額	2,352,106,884 円		64,407,186 円
科目	地域開発・緊急復興支援事業費		地域開発・緊急復興支援事業費
残高	-		-

12. 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 57,213,270	現金預金勘定 63,263,245
預入期間が3ヶ月を超える定期預金 0	預入期間が3ヶ月を超える定期預金 0
現金及び現金同等物 57,213,270	現金及び現金同等物 63,263,245

(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ので、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。

13. 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、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。資金調達は、銀行等からの借入によらず、ファイナンス・リース取引による設備投資資金の調達を行なっている。

② 金融商品の内容及びそのリスク

債券で運用をおこなっている基本財産、特定資産には、発行体の信用リスク等が存在している。事務所の貸借契約に基づく保証金は、預託先の信用リスクが存在している。主に取引先からの役務の提供に関わる対価の未払額である未払金と、契約職員給与と職員の時間外手当未払額である未払費用の支払までの期間は短期である。主に設備投資資金の調達を目的としたファイナンス・リース取引にかかるリース債務の償還までの期間は決算日後最長2年である。

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

2014年6月30日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	貸借対照表計上額	時 価	差 額
(1) 現金預金	63,263,245	63,263,245	0
(2) 基本財産 (投資有価証券)	198,416,000	199,920,000	1,504,000
(3) 基本財産 (定期預金)	1,584,000	1,584,000	0
(4) メモリアル・ファンド	138,805,160	138,805,160	0
(5) スポンサーシップ寄付金	677,969,426	677,969,426	0
(6) マンスリー・サポート寄付金	67,704,000	67,704,000	0
(7) プロジェクト特定寄付金	20,138,329	20,138,329	0
(8) プロジェクト無特定寄付金	42,539,535	42,539,535	0
(9) 遺贈信託財産	20,823,348	18,631,392	△2,191,956
(10) 保証金	32,340,000	20,763,555	△11,576,445
資 产 計	1,263,583,043	1,251,318,642	△12,264,401
(1) 未払金	53,312,620	53,312,620	0
(2) 預り金	2,129,069	2,129,069	0
(3) 短期リース債務	682,500	682,500	0
(4) 長期リース債務	284,375	308,877	24,502
負 債 計	56,408,564	56,433,066	24,502

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

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

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記2.「基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載しているため省略した。

財産目録

2014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)		管理			
公1	公2								
(流動資産)	現金預金	手元保管	小口現金	運転資金			115,649		
		三井住友銀行	世田谷支店	普通預金	共有財産の運転資金	86.9%	3.2%	9.9%	50,381,750
		三菱東京UFJ銀行	世田谷支店	普通預金	運転資金				12,557,046
		ゆうちょ銀行	三軒茶屋駅前郵便局	貯金口座	運転資金				208,800
									63,263,245
流動資産合計							63,263,245		
基本財産	定期預金	三井住友銀行	世田谷支店	定期預金	公益目的保有財産				1,584,000
特定資産	投資有価証券 メモリアル・ファンド	大和証券	本店	利付国債	公益目的保有財産				198,416,000
		みずほ証券	新宿支店	地方債(静岡)	公益目的保有財産				100,270,000
	スポンサー・ツップ寄付金	大和ネクスト銀行	ベンテン支店	大和証券・定期	公益目的保有財産				38,535,160
		三井住友銀行	世田谷支店	定期預金	公益目的保有財産				280,000,000
				普通預金	公益目的保有財産				14,552,083
		三菱東京UFJ銀行	渋谷中央支店	普通預金	公益目的保有財産				10,395,586
			世田谷支店	普通預金	公益目的保有財産及び管理目的の活動に供する共有財産	29.3%	3.4%	67.4%	20,584,238
		みずほ銀行	世田谷支店	普通預金	公益目的保有財産				81,887
		りそな銀行	世田谷支店	普通預金	公益目的保有財産				883
		楽天銀行	ダンス支店	普通預金	公益目的保有財産				414,143
		大和ネクスト銀行	ベンテン支店	定期預金	公益目的保有財産				50,659,555
				普通預金	公益目的保有財産				171
		ゆうちょ銀行	三軒茶屋駅前郵便局	貯金口座	公益目的保有財産				267,555
			東京貯金事務センター	振替口座	公益目的保有財産				9,900
		住信SBIネット銀行	法人第一支店	普通預金	公益目的保有財産				174,831
		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				100,160,000
				地方債(兵庫県)	公益目的保有財産				100,290,000
		大和証券	本店	地方債(東京都)	公益目的保有財産				100,000,000
		その他未収利息等		その他未収利息等	公益目的保有財産				378,594
	マンスリー・サポート寄付金	三井住友銀行	世田谷支店	普通預金	公益目的保有財産				677,969,426
		みずほ銀行	麹町支店	普通預金	公益目的保有財産				6,000
		ゆうちょ銀行	東京貯金事務センター	振替口座	公益目的保有財産				7,293,326
	プロジェクト特定寄付金	三井住友銀行	麹町支店	普通預金	公益目的保有財産				2,667,070
			世田谷支店	普通預金	公益目的保有財産				8,366,117
		三菱東京UFJ銀行	麹町中央支店	普通預金	公益目的保有財産				1,163,333
			世田谷支店	普通預金	公益目的保有財産				286,325
			青山支店	普通預金	公益目的保有財産				60,699
		みずほ銀行	麹町支店	普通預金	公益目的保有財産				146,632

プロジェクト無 特定寄付金	ゆうちょ銀行	東京貯金事務 センター	振替口座	公益目的保有財産				7,448,153	20,138,329
	三井住友銀行	麹町支店	普通預金	公益目的保有財産				9,013,689	
		世田谷支店	普通預金	公益目的保有財産				27,238,218	
	三菱東京UFJ銀行	麹町中央支店	普通預金	公益目的保有財産				2,657,360	
		世田谷支店	普通預金	公益目的保有財産				498,021	
		青山支店	普通預金	公益目的保有財産				180,353	
	みずほ銀行	麹町支店	普通預金	公益目的保有財産				578,418	
	楽天銀行	ダンス支店	普通預金	公益目的保有財産				8,777	
	ゆうちょ銀行	東京貯金事務 センター	振替口座	公益目的保有財産				2,245,799	
	住信SBIネット銀 行	法人第一支店	普通預金	公益目的保有財産				118,900	42,539,535
遺贈信託財産	三菱UFJ信託	新宿支店	金銭信託	公益目的保有財産				20,823,348	20,823,348
前払費用	アイ・ユー・ケ イ・	次年度コピーユータ・ソフト・ライセンス費用	公益目的保有財産及び管理目的の活動に供する共有財産	77.4%	4.8%	17.7%	685,204		
	アローヘッズドイ ンターナショナル	次年度実施観察旅費	公益目的保有財産及び管理目的の活動に供する共有財産	66.4%	0.0%	33.6%	494,970		
	イーウーマン	2014年8月広報イベント費用	公益目的保有財産				1,620,000		
	ジャパン・ブ ラットフォーム	次年度会費	公益目的保有財産				300,000		
	セールス・フォース・ドットコ ム	次年度予算支払管理システム使用料	管理目的の活動に供する財産				748,440		
	ネットプロテク ションズ	広報用チラシ作成費	公益目的保有財産				25,472		
	フレックスイン ターナショナル	次年度実施観察旅費	公益目的保有財産				244,580		
	国連防災世界会 議	次年度実施会議室予約金	公益目的保有財産				210,816		
	三幸エステート	東京事務所2014年7月分賃料共 益費	公益目的保有財産及び管理目的の活動に供する共有財産	77.4%	4.8%	17.7%	3,795,422		
	千代田区	プラン・アカデミー第2期会議 費	公益目的保有財産				76,513		
	東京都社会福祉 協議会	次年度役員災害補償賠償保険料	管理目的の活動に供する財産				183,740		
	その他	次年度実施観察旅費	公益目的保有財産及び管理目的の活動に供する共有財産	56.6%	0.0%	43.4%	19,586	8,404,743	
什器備品等	手元保管	DC兼ファイルサーバー	公益目的保有財産				1,270,500		
		MSシュレッダー	公益目的事業負債				1		
		勤怠管理用サーバー	管理目的の活動に供する財産				76,913		
		富士ゼロックスプリンタ(3台)	公益目的事業負債				979,755		
	ベルデータ	基幹システム・ハードウェア	公益目的事業負債				17,022,732	19,349,901	
ソフトウェア	手元保管	勤怠管理ソフトウェア	管理目的の活動に供する財産				194,040		
	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				348,075		
	ベルデータ	基幹システム・ソフトウェア	公益目的事業負債				217,813,750		
		基幹システム・ソフトウェア (追加部分)	公益目的事業負債				5,114,750	223,470,615	
保証金	三菱信託銀行	不動産管理部	事務所敷金(バン ターブC10-11 階)	公益目的保有財産及び管理目的の活動に供する共有財産	74.6%	7.3%	18.1%	32,340,000	32,340,000
電話加入権	NTT東日本	電話18回線分加入権	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	882,792	
その他 固定資産	什器備品等	手元保管	電話機器68台	公益目的保有財産及び管理目的の活動に供する共有財産	77.8%	5.6%	16.7%	966,875	966,875
固定資産合計								1,453,394,724	
資産合計								1,516,657,969	

(流動負債)	未払金	電通	2014年6月広告掲出他	公益目的事業負債				12,713,922
		共同印刷	広報資料作成他	公益目的事業負債				10,594,800
		AMAZON	2014年6月広告掲出他	公益目的事業負債				8,519,400
		アイユー・ケイ	2014年6月基幹システム機能追加他	公益目的及び管理目的の共用負債	77.8%	4.8%	17.5%	5,863,314
		箱山デザイン	広報資料作成他	公益目的事業負債	72.6%	27.4%	0.0%	2,127,600
		リクルートスタッフィング	6月分派遣スタッフ給与	公益目的及び管理目的の共用負債	77.4%	4.8%	17.7%	1,898,910
		郵便事業	2014年6月郵便料	公益目的事業負債				1,756,989
		東急エージェンシー	2014年6月広告掲出他	公益目的事業負債				1,404,000
		アドデジタル	2014年6月広告掲出他	公益目的事業負債				1,186,470
		エイレックス	2014年6月PRコンサルティング料	公益目的事業負債				542,199
		リアライズ	2014年6月広報資料作成他	公益目的事業負債				540,000
		プラネットデザインワークス	機関誌作成	公益目的事業負債				432,000
		富士ゼロックス	2014年6月印刷代	公益目的及び管理目的の共用負債	98.4%	0.3%	1.2%	420,730
		ニックス	広報資料作成他	公益目的事業負債				401,760
		役職員(36名)	2014年6月出張旅費等	公益目的及び管理目的の共用負債	44.9%	2.7%	52.4%	1,317,560
未払費用		その他(37社)		公益目的及び管理目的の共用負債	85.8%	8.3%	5.9%	3,592,966
		世田谷年金事務所	職員6月分社会保険料	公益目的及び管理目的の共用負債	70.4%	4.5%	25.2%	3,021,409
		職員	職員6月分勤務時間外手当他	公益目的及び管理目的の共用負債	86.0%	10.6%	3.4%	1,543,162
預り金		ボランティア	6月分交通費	公益目的事業負債	97.6%	2.4%	0.0%	104,836
		役職員他	2014年7月納付分、源泉所得税、社会保険料等	管理目的負債				1,920,269
		プラン・アカデミー受講生	プラン・アカデミー第2期生受講料	公益目的事業負債				208,800
短期リース債務		東京センチュリーリース	電話 ファイナンスリース	公益目的及び管理目的の共用負債	77.8%	5.6%	16.7%	682,500
								682,500
流動負債合計								60,793,596
(固定負債)	長期リース債務	東京センチュリーリース	電話 ファイナンスリース	公益目的及び管理目的の共用負債	77.8%	5.6%	16.7%	284,375
固定負債合計								284,375
負債合計								61,077,971
正味財産								1,455,579,998