

# 財務諸表等

2011年度

自 2010年 7月 1日  
至 2011年 6月30日

公益財団法人 ケア・インターナショナル ジャパン

## 独立監査人の監査報告書

2011年 8月12日

公益財団法人 ケア・インターナショナル ジャパン  
理 事 会 御 中

石川康彦公認会計士事務所

公認会計士

石川 康彦 

私は、公益財団法人ケア・インターナショナル ジャパンの 2010 年 7 月 1 日から 2011 年 6 月 30 日までの 2011 年度に係る貸借対照表及び損益計算書（公益認定ガイドライン I-5(1)の定めによる「正味財産増減計算書」をいう。）並びにその附属明細書並びに財産目録（「貸借対照表科目」、「使用目的等」及び「金額」の欄に限る。）について監査し、併せて、貸借対照表内訳表及び正味財産増減計算書内訳表（以下、これらの監査の対象書類を「財務諸表等」という。）について監査を行った。この財務諸表等の作成責任は理事者にあり、私の責任は独立の立場から財務諸表等に対する意見を表明することにある。

私は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、私に財務諸表等に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、理事者が採用した会計方針及びその適用方法並びに理事者によって行われた見積り等の評価も含め全体としての財務諸表等の表示を検討することを含んでいる。なお、財産目録の「使用目的等」については公益認定関係書類と照合した。私は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

監査の結果、私の意見は次の通りである。

1. 私は、財務諸表等（財産目録については「貸借対照表科目」及び「金額」の欄に限る。）が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して、公益財団法人ケア・インターナショナル ジャパンの当該財務諸表等にかかる期間の財産、損益（正味財産増減）の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。
2. 私は、財産目録の「使用目的等」の欄の記載内容が、公益認定関係書類に基づき作成されているものと認める。

公益財団法人ケア・インターナショナル ジャパンと私の間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。


以 上

# 監査報告書

2011年8月10日

公益財団法人 ケア・インターナショナル ジャパン  
理事会 御中

監事

荒牧 知子 

私、監事は、2010年7月1日から2011年6月30日までの事業年度における会計及び業務の監査を実施し、次の通り報告する。

## 1. 監査の概要

- (1) 会計監査について、会計帳簿及び関係書類の閲覧を行い、財産の状況を調査し、貸借対照表、正味財産増減計算書、付属明細書及び財産目録（以下「財務諸表等」という。）の内容について検討した。
- (2) 業務監査について、理事から業務に関する報告を受け、必要に応じて関係書類を閲覧し、業務執行の状況を調査し、事業報告の内容について検討した。

## 2. 監査意見

- (1) 財務諸表等は、法人の2011年6月30日現在の財産の状態及び同日をもって終了する事業年度の正味財産増減の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認める。
- (2) 事業報告は法令もしくは定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認める。
- (3) 理事の業務執行に関する不正の行為、または法令もしくは定款に違反する重大な事実はないものと認める。

以上

# 貸借対照表

2011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	36,391,216	66,424,022	△ 30,032,806
前払事業費用	84,775,473	0	84,775,473
未収金	30,495,033	0	30,495,033
貯蔵品	893,877	557,408	336,469
前払金	670,051	314,210	355,841
立替金	1,320,615	0	1,320,615
仮払金	3,031,600	22,200	3,009,400
流動資産合計	157,577,865	67,317,840	90,260,025
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	19,694,875	25,000,000	△ 5,305,125
基本財産合計	19,694,875	25,000,000	△ 5,305,125
(2) その他固定資産			
建物	2,521,492	0	2,521,492
什器備品	675,047	714,999	△ 39,952
ソフトウェア	124,775	189,875	△ 65,100
保証金	9,872,000	3,500,000	6,372,000
投資有価証券	10,509,303	102,025,000	△ 91,515,697
長期前払費用	594,000	0	594,000
その他固定資産合計	24,296,617	106,429,874	△ 82,133,257
固定資産合計	43,991,492	131,429,874	△ 87,438,382
資産合計	201,569,357	198,747,714	2,821,643
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受事業収益	59,448,722	0	59,448,722
未払金	20,398,177	4,421,184	15,976,993
前受会費	1,440,000	40,000	1,400,000
預り金	332,091	272,503	59,588
賞与引当金	0	112,000	△ 112,000
事業引当金	37,678,571	55,881,572	△ 18,203,001
流動負債合計	119,297,561	60,727,259	58,570,302
2. 固定負債			
退職給付引当金	0	1,126,122	△ 1,126,122
固定負債合計	0	1,126,122	△ 1,126,122
負債合計	119,297,561	61,853,381	57,444,180
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	82,271,796	136,894,333	△ 54,622,537
(うち基本財産への充当額)	(19,694,875)	(25,000,000)	5,305,125
正味財産合計	82,271,796	136,894,333	△ 54,622,537
負債及び正味財産合計	201,569,357	198,747,714	2,821,643

## 貸借対照表内訳表

2011年6月30日現在

(単位：円)

科 目	公益目的 事業会計	収益事業 等会計	法人会計	内部取引 消去	合計
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金預金	33,485,695		2,905,521		36,391,216
前払事業費用	84,775,473		0		84,775,473
未収金	30,459,871		35,162		30,495,033
貯蔵品	446,939		446,938		893,877
前払金	446,149		223,902		670,051
立替金	1,309,115		11,500		1,320,615
仮払金	3,031,600		0		3,031,600
流動資産合計	153,954,842	0	3,623,023	0	157,577,865
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	9,847,438		9,847,437		19,694,875
基本財産合計	9,847,438	0	9,847,437	0	19,694,875
(2) その他固定資産					
建物	1,680,995		840,497		2,521,492
什器備品	507,073		167,974		675,047
ソフトウェア	0		124,775		124,775
保証金	6,178,000		3,694,000		9,872,000
投資有価証券	5,254,652		5,254,651		10,509,303
長期前払費用	0		594,000		594,000
その他固定資産合計	13,620,720	0	10,675,897	0	24,296,617
固定資産合計	23,468,158	0	20,523,334	0	43,991,492
資産合計	177,423,000	0	24,146,357	0	201,569,357
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
前受事業収益	59,448,722		0		59,448,722
未払金	18,068,615		2,329,562		20,398,177
前受会費	720,000		720,000		1,440,000
預り金	296,791		35,300		332,091
事業引当金	37,678,571		0		37,678,571
流動負債合計	116,212,699	0	3,084,862	0	119,297,561
負債合計	116,212,699	0	3,084,862	0	119,297,561
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産	0	0	0	0	0
2. 一般正味財産	61,210,301		21,061,495		82,271,796
(うち基本財産への充当額)	(9,847,438)		(9,847,437)		(19,694,875)
正味財産合計	61,210,301	0	21,061,495	0	82,271,796
負債及び正味財産合計	177,423,000	0	24,146,357	0	201,569,357

# 正味財産増減計算書

2010年7月1日から2011年6月30日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 受取会費			
法人会費	2,950,000	2,150,000	800,000
個人賛助会費	3,673,000	1,796,000	1,877,000
支援グループ会費	6,681,000	2,510,000	4,171,000
受取会費計	13,304,000	6,456,000	6,848,000
② 事業収益			
国際協力事業受託収益			
政府系機関	16,973,262	39,155,986	△ 22,182,724
民間団体	0	60,444,813	△ 60,444,813
その他	0	186,850	△ 186,850
事業収益合計	16,973,262	99,787,649	△ 82,814,387
③ 受取寄付金			
受取寄付金	17,840,704	17,043,921	796,783
受取協賛金	81,119,612	6,856,560	74,263,052
東北事業への現物寄付	19,215,260	0	19,215,260
受取寄付金計	118,175,576	23,900,481	94,275,095
④ 雑収益			
受取利息	3,938	745	3,193
有価証券運用益	16,400	1,410,885	△ 1,394,485
為替差益	37,603	51,583	△ 13,980
雑収益	432,601	221,254	211,347
雑収益計	490,542	1,684,467	△ 1,193,925
⑤ 事業引当金取崩額			
事業引当金取崩額	7,702,050	10,171,002	△ 2,468,952
経常収益計	156,645,430	141,999,599	14,645,831
(2) 経常費用			
① 事業費			
東北事業活動費	84,137,042	0	84,137,042
国外現地活動費	23,397,916	57,293,564	△ 33,895,648
給料手当	29,212,992	17,453,622	11,759,370
退職給付費用	33,250	182,882	△ 149,632
法定福利費	3,637,678	2,239,006	1,398,672
福利厚生費	16,960	38,254	△ 21,294
会議費	15,444	40,084	△ 24,640
旅費交通費	3,514,042	6,741,929	△ 3,227,887
通信運搬費	2,093,379	553,429	1,539,950
減価償却費	564,303	123,255	441,048
消耗品費	689,153	437,306	251,847
修繕費	476,957	201,721	275,236
印刷製本費	976,721	635,175	341,546
デザイン・技術費	257,917	270,078	△ 12,161
光熱水料費	354,620	168,551	186,069
賃借料	3,921,587	1,572,600	2,348,987
為替差損	1,196,787	1,181,936	14,851
事業引当金繰入額	0	44,996,825	△ 44,996,825
賞与引当金繰入額	0	112,000	△ 112,000
事業収益返金額	5,124,347	0	5,124,347
その他事業費	6,776,407	695,714	6,080,693
事業費計	166,397,502	134,937,931	31,459,571

# 正味財産増減計算書

2010年7月1日から2011年6月30日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
②管理費			
役員報酬	1,865,847	986,512	879,135
給料手当	2,352,194	1,610,863	741,331
退職給付費用	40,940	26,390	14,550
法定福利費	2,226,921	420,042	1,806,879
福利厚生費	631	4,380	△ 3,749
会議費	69,749	54,460	15,289
旅費交通費	1,022,897	669,060	353,837
通信費	338,722	49,779	288,943
減価償却費	9,550	47,741	△ 38,191
消耗品費	449,356	116,067	333,289
修繕費	137,083	60,227	76,856
光熱水料費	102,188	53,233	48,955
賃借料	957,406	495,140	462,266
諸謝金	840,000	730,295	109,705
支払負担金	1,171,692	1,086,785	84,907
その他管理費	1,425,167	230,031	1,195,136
管理費計	13,010,143	6,641,005	6,369,138
経常費用計	179,407,645	141,578,936	37,828,709
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 22,762,215	420,663	△ 23,182,878
基本財産評価損	5,305,125	0	5,305,125
投資有価証券評価損	24,500	0	24,500
評価損益等計	5,329,625	0	5,329,625
当期経常増減額	△ 28,091,840	420,663	△ 28,512,503
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			
投資有価証券減損損失	1,530,697	0	1,530,697
投資有価証券売却損	25,000,000	0	25,000,000
経常外費用計	26,530,697	0	26,530,697
当期経常外増減額	△ 26,530,697	0	△ 26,530,697
当期一般正味財産増減額	△ 54,622,537	420,663	△ 55,043,200
一般正味財産期首残高	136,894,333	136,473,670	420,663
一般正味財産期末残高	82,271,796	136,894,333	△ 54,622,537
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	82,271,796	136,894,333	△ 54,622,537

(注) 前年度は2010年2月1日から2010年6月30日までの5ヵ月決算である。

正味財産増減計算書内訳表

2010年7月1日から2011年6月30日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業 等会計	法人会計	内部取引 消去	合計
	国際協力事業	普及啓発事業	共通	小計				
I 一般正味財産増減の部								
1. 経常増減の部								
(1) 経常収益								
① 受取会費								
法人会費			1,475,000	1,475,000		1,475,000		2,950,000
個人賛助会費			1,836,500	1,836,500		1,836,500		3,673,000
支援グループ会費			3,340,500	3,340,500		3,340,500		6,681,000
受取会費計	0	0	6,652,000	6,652,000	0	6,652,000	0	13,304,000
② 事業収益								
国際協力事業受託収益								
政府系機関	16,973,262			16,973,262				16,973,262
民間団体								
その他								
事業収益合計	16,973,262	0	0	16,973,262	0	0	0	16,973,262
③ 受取寄付金								
受取寄付金			14,272,563	14,272,563		3,568,141		17,840,704
受取協賛金	80,142,862	500,000	238,375	80,881,237		238,375		81,119,612
現物寄付	19,215,260			19,215,260				19,215,260
受取寄付金計	99,358,122	500,000	14,510,938	114,369,060	0	3,806,516	0	118,175,576
④ 雑収益								
受取利息			1,969	1,969		1,969		3,938
有価証券運用益			8,200	8,200		8,200		16,400
為替差益			18,802	18,802		18,801		37,603
雑収益		126,550	153,526	279,076		153,525		432,601
雑収益計	0	126,550	182,497	308,047	0	182,495	0	490,542
⑤ 事業引当金取崩益								
事業引当金取崩益	7,318,264	283,796		7,702,060				7,702,060
経常収益計	123,649,658	1,009,246	21,345,435	146,004,419	0	10,641,011	0	156,645,430
(2) 経常費用								
① 事業費								
東北事業活動費	84,137,042			84,137,042				84,137,042
国外現地活動費	23,397,916			23,397,916				23,397,916
給料手当	19,666,970	9,546,022		29,212,992				29,212,992
退職給付費用	33,250			33,250				33,250
法定福利費	2,630,316	1,007,362		3,637,678				3,637,678
福利厚生費	1,771	15,189		16,960				16,960
会議費	5,060	10,384		15,444				15,444
旅費交通費	2,322,046	1,191,996		3,514,042				3,514,042
通信運搬費	1,334,720	758,659		2,093,379				2,093,379
減価償却費	425,918	138,385		564,303				564,303
消耗品費	452,327	236,826		689,153				689,153
修繕費	280,649	196,308		476,957				476,957
印刷製本費	62,111	914,610		976,721				976,721
デザイン・技術費		257,917		257,917				257,917
光熱水料費	189,894	164,726		354,620				354,620
賃借料	2,220,066	1,701,521		3,921,587				3,921,587
為替差損	1,193,222	3,559		1,196,781				1,196,781
事業収益返金額	5,124,347			5,124,347				5,124,347
その他事業費	5,228,926	1,489,461		6,718,387				6,718,387
事業費計	148,764,557	17,632,945	0	166,397,502	0	0	0	166,397,502



正味財産増減計算書内訳表

2010年2月1日から2010年6月30日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業 等会計	法人会計	内部取引 消去	合計
	国際協力事業	普及啓発事業	共通	小計				
②管理費								
役員報酬						1,865,647		1,865,647
給料手当						2,352,194		2,352,194
退職給付費用						40,940		40,940
法定福利費						2,226,921		2,226,921
福利厚生費						631		631
会議費						69,749		69,749
旅費交通費						1,022,897		1,022,897
通信費						338,722		338,722
減価償却費						9,550		9,550
消耗品費						449,356		449,356
修繕費						137,083		137,083
光熱水料費						102,188		102,188
賃借料						957,406		957,406
諸謝金						840,000		840,000
支払負担金						1,171,692		1,171,692
その他管理費						1,425,167		1,425,167
管理費計	0	0	0	0	0	13,010,143	0	13,010,143
経常費用計	148,764,557	17,632,945	0	166,397,502	0	13,010,143	0	179,407,645
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 25,114,919	△ 16,623,599	21,345,435	△ 20,393,083	0	△ 2,369,132	0	△ 22,762,215
基本財産評価損						5,305,125		5,305,125
投資有価証券評価損						24,500		24,500
評価損益等計						5,329,625		5,329,625
当期経常増減額	△ 25,114,919	△ 16,623,599	21,345,435	△ 20,393,083	0	△ 7,698,757	0	△ 28,091,840
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	0	0
(2) 経常外費用								
投資有価証券減損損失						1,530,697		1,530,697
投資有価証券売却損						25,000,000		25,000,000
経常外費用計	0	0	0	0	0	26,530,697	0	26,530,697
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	△ 26,530,697	0	△ 26,530,697
他会計振替額	62,344,586	16,710,007	△ 66,356,107	12,698,486	0	△ 12,698,486	0	0
当期一般正味財産増減額	37,229,667	86,408	△ 45,010,672	△ 7,694,597	0	△ 46,927,940	0	△ 54,622,537
一般正味財産期首残高	1,034,342	△ 1,114,653	68,985,209	68,904,898	0	67,989,435	0	136,894,333
一般正味財産期末残高	38,264,009	△ 1,028,245	23,974,537	61,210,301	0	21,061,495	0	82,271,796
II 指定正味財産増減の部								
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	38,264,009	△ 1,028,245	23,974,537	61,210,301	0	21,061,495	0	82,271,796

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
 その他有価証券：時価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
 建物、什器備品及びソフトウェア：定額法によっている。
- (3) 消費税等の会計処理  
 消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 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	25,000,000	0	5,305,125	19,694,875
小計	25,000,000	0	5,305,125	19,694,875
合計	25,000,000	0	5,305,125	19,694,875

(注) 当期減少額5,305,125円は、期末時価による評価損である。

### 3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	当期末残高	(うち指定正味財産 からの充当額)	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち負債に対応 する額)
基本財産				
投資有価証券	19,694,875	(0)	(19,694,875)	(0)
小計	19,694,875	(0)	(19,694,875)	(0)
合計	19,694,875	(0)	(19,694,875)	(0)

### 4. 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
建物	2,542,680	21,188	2,521,492
什器備品	1,989,967	1,314,920	675,047
ソフトウェア	325,500	200,725	124,775
合計	4,858,147	1,536,833	3,321,314

### 5. 関連当事者との取引の内容

該当事項はない。

## 6. その他

### (1) 国際協力事業受託収益の内訳

#### 政府系機関

独立行政法人国際協力機構（草の根技術協力事業）

パキスタン国 北西辺境州初等教育向上事業 12,479,107

外務省（NGO連携無償資金協力）

カンボジア国 ココン州青年男女の能力向上事業 4,494,155

合計 16,973,262

### (2) 国際協力事業に関する収益・費用の認識

前期まで国際協力事業に関する収益は入金時に、費用は個別取引の発生時に認識するとともに期中に入金した事業収益及び受取寄付金のうち、その目的に沿った使用が翌期以降となる金額について、「事業引当金」として負債に計上していた。

当期より、国際協力事業に関する収益・費用については事業完了時に認識し、未完了事業については「前受事業収益」「前払事業費用」として貸借対照表に計上している。

なお、前期に計上した事業引当金のうち、事業の完了が翌期以降となるものについては、正味財産増減の状況を適正に表示するため事業完了時に取崩すこととし、当期末は事業引当金のまま計上している。

### (3) 退職給付引当金

当期に就業規則の見直しを行い、職員に対する退職金は支給しないこととした。

これに伴い、見直し前までの退職金を職員に支給するとともに、退職給付引当金は全額取崩している。

財 産 目 録

2011年6月30日現在

資産別振替科目	場所・物名等	概要目的等	金額	
資産の部 (流動資産)	現金預金	手元現金	運転資金として、	364,691
		普通預金 三菱東京UFJ銀行池袋東口支店	運転資金として、	116,358
		普通預金 三菱東京UFJ銀行池袋東口支店(外貨預金)	運転資金として、	258,651
		普通預金 三菱東京UFJ銀行目白駅前支店	運転資金として、	4,503,311
		普通預金 三菱東京UFJ銀行梅田支店	国際協力事業に関する特定事業用資金として、	11,653,058
		普通預金 三菱東京UFJ銀行17事業	国際協力事業に関する特定事業用資金として、	1,759,054
		普通預金 三菱東京UFJ銀行17事業	国際協力事業に関する特定事業用資金として、	9,001,585
		普通預金 三菱東京UFJ銀行17事業	国際協力事業に関する特定事業用資金として、	3,334,772
		普通預金 三菱東京UFJ銀行17事業	国際協力事業に関する特定事業用資金として、	4,417,832
		普通預金 増子銀行	国際協力事業に関する特定事業用資金として、	40,720
		普通預金 ゆづり銀行(株)が谷駅前	国際協力事業に関する特定事業用資金として、	856,838
		振替貯金	運転資金として、	716,454
		振替貯金 東日本火災	国際協力事業に関する特定事業用資金として、	3,034,762
		ゆづり銀行		
		定期預金 三菱東京UFJ銀行目白駅前支店	運転資金として、	55,910
	債権事業費		ベトナム国 国際協力自衛グループおよび医療従事者の能力養成事業 カーナソールソーシャルビジネス事業 ス・ダン国(南部)木・橋牛事業第二期 アフガニスタン援助益付地域におけるコミュニティ施設による障害者教育プロジェクト	20,835,293 2,458,658 26,655,441 33,225,526
	未収金		東北事業給付金 (CARE Germany) 東北事業給付金 (CARE Canada) 現地活動資金貸付金 (CARE Serbia) 現地活動資金貸付金 (CARE Lesotho) 6月分給与社会保険料として	2,550,071 23,531,818 3,666,976 502,462 162,706
	貯蓄品	手元現金 切手、収入印紙	預備費等として、	893,477
	債権		2011年11月分給与・労務費未払金等として、	670,051
	貸付金		CARE Germany派遣専門家経費立替等 CARE USA派遣専門家経費立替等 その他	746,665 241,050 331,570
	貸付金		山田野島実業協同組合に対する貸付として、 出張旅費私として、	3,600,658 21,628
流動資産合計				157,577,463

財 産 目 録

2011年6月30日現在

(固定資産) 基本財産	投資有価証券	スウェーデン地方金融公社債	1/2は公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の 財源として使用している。 1/2は運用益を管理費の財源として使用している。	19,694,875
基本財産合計				19,694,875
その他の固定資産	建物	事務所改修 LAN構築	2/3は公益目的保有財産であり、1/3は共同財産である。	2,521,491
	什器備品	パソコン4台 パソコン3台 パソコン1台	公益目的保有財産であり、国際協力事業に使用している。 公益目的保有財産であり、普及啓発事業に使用している。 共同財産であり、経費負担は役員割合により、各事業 に按分計上している。	413,565 93,568 167,974
	ソフトウェア	税務会計システム	経理業務に使用している。	124,715
	保証金	東京事務所賃借保証金 若手事務所賃借保証金 東京町事務所賃借保証金	2/3は公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。 1/3は管理部門で使用している。 公益目的保有財産であり、国際協力事業に使用している。 1/2は公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。 1/2は管理部門で使用している。	5,831,043 542,092 3,520,056
	投資有価証券	エクスピタル社債 アルゼンチン共和国国債債権	1/2は公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の 財源として使用している。 1/2は運用益を管理費の財源として使用している。 1/2は公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の 財源として使用している。 1/2は運用益を管理費の財源として使用している。	10,015,092 494,333
	長期前払費用	東京事務所保証金積却部分	2/3は公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。 1/3は管理部門で使用している。	594,082
その他の固定資産合計				14,295,617
固定資産合計				33,990,492
資産合計				291,569,357

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
負債の部				
(流動負債)				
前受事業収益			ベトナム国 HIV陽性者自助グループおよび医療従事者の能力育成事業。 ガーナ国ソーシャルビジネス事業。 スーダン国(南部)水・衛生事業第二期。 アフガニスタン国遠隔農村地域におけるコミュニティ運営による 初等教育プロジェクト。 東日本大震災被災者支援事業協賛金。	8,757,266 2,491,123 107,000 47,070,993 1,022,340
未払金	役員報酬・従業員給与 東京事務所改装費用 事業費用返金予定額 事業費用返金予定額		2011年4.5.6月分人件費。 事務所改装・LAN構築費用。 スーダン国(南部)水・衛生事業第一期返金予定額。 レソト国 センク川渓谷における干ばつ被災者の栄養改善事業返金予定額。 職員退職金。 その他。	8,145,002 2,542,680 6,310,901 3,322,884 66,132 10,578
前受会費	会員からの前受会費		運転資金として。	1,440,000
預り金	職員からの預り金		源泉所得税 2011年4月～6月分。 住民税 2011年6月分。	273,491 58,600
事業引当金	事業完了時取崩予定額		スーダン国(南部)水・衛生支援事業。 ベトナム国 HIV陽性者自助グループおよび 医療従事者の能力育成事業。	36,699,286 979,285
流動負債合計				119,297,561
負債合計				119,297,561
正味財産				82,271,796

## 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。

### 2 引当金の明細

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
事業引当金	55,881,572	0	16,486,111	1,716,890	37,678,571
賞与引当金	112,000	0	112,000	0	0

(注)事業引当金の当期減少額その他は、引当金計上時の見積誤差による戻入れである。