

決 算 書

2006年度

自 2006年 7月 1日
至 2007年 6月30日

財団法人 ケア・インターナショナル ジャパン

貸借対照表
2007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	12,568,469	40,276,567	△ 27,708,098
未収会費	300,000	350,000	△ 50,000
未収金	1,753,970	12,373,000	△ 10,619,030
立替金	73,230	0	73,230
仮払金	70,000	0	70,000
有価証券	29,120,983	15,110,494	14,010,489
流動資産合計	43,886,652	68,110,061	△ 24,223,409
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	133,806,817	121,600,000	12,206,817
定期預金	93,183	12,300,000	△ 12,206,817
基本財産合計	133,900,000	133,900,000	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
什器備品	372,304	0	372,304
保証金	3,500,000	3,500,000	0
その他固定資産合計	3,872,304	3,500,000	372,304
固定資産合計	137,772,304	137,400,000	372,304
資産合計	181,658,956	205,510,061	△ 23,851,105
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	5,369,628	18,131,117	△ 12,761,489
事業引当金	15,428,000	28,930,628	△ 13,502,628
預り金	506,354	424,448	81,906
流動負債合計	21,303,982	47,486,193	△ 26,182,211
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,285,083	0	1,285,083
固定負債合計	1,285,083	0	1,285,083
負債合計	22,589,065	47,486,193	△ 24,897,128
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	159,069,891	158,023,868	1,046,023
正味財産合計	159,069,891	158,023,868	1,046,023
負債及び正味財産合計	181,658,956	205,510,061	△ 23,851,105

正味財産増減計算書

2006年 7月 1日 から2007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 基本財産運用益			
基本財産受取利息配当金	12,752,312	5,935,407	6,816,905
② 受取会費			
法人会費	3,250,000	3,410,000	△ 160,000
個人賛助会費	2,363,000	2,687,000	△ 324,000
支援グループ会費	6,112,000	5,453,000	659,000
受取会費計	11,725,000	11,550,000	175,000
③ 事業収益			
事業収益	34,332,885	54,962,786	△ 20,629,901
④ 受取補助金等			
受取民間助成金	31,106,332	0	31,106,332
受取民間協賛金	49,450,087	51,498,957	△ 2,048,870
受取補助金等計	80,556,419	51,498,957	29,057,462
⑤ 受取寄付金			
受取寄付金	38,044,034	38,546,696	△ 502,662
募金収益	9,987,905	5,633,675	4,354,230
受取寄付金計	48,031,939	44,180,371	3,851,568
⑥ 雑収益			
受取利息	16,605	4,200	12,405
有価証券運用益	3,321,590	368,005	2,953,585
雑収益	1,083,592	203,225	880,367
雑収益計	4,421,787	575,430	3,846,357
経常収益計	191,820,342	168,702,951	23,117,391
(2) 経常費用			
① 事業費			
配賦人件費	34,518,521	27,366,280	7,152,241
通信費	984,224	1,975,746	△ 991,522
荷造運送費	3,566,571	969,977	2,596,594
職員旅費	5,514,739	6,529,619	△ 1,014,880
職員外旅費	2,945,851	2,013,009	932,842
消耗品費	392,055	7,362,465	△ 6,970,410
租税公課	82,000	24,300	57,700
会議費	122,191	0	122,191
諸会費	277,000	176,000	101,000
顧問料	487,695	0	487,695
資料(図書研究)費	8,678	117,020	△ 108,342
現地活動費	99,157,044	86,544,960	12,612,084
製作技術(デザイン料)費	1,929,616	0	1,929,616
製作(印刷)費	10,742,481	0	10,742,481
配賦管理費	5,992,330	7,648,910	△ 1,656,580
雑費	404,146	295,828	108,318
事業費計	167,125,142	141,024,114	26,101,028
② 管理費			
役員報酬	6,000,000	5,400,000	600,000
給料手当	1,481,017	2,276,967	△ 795,950
賞与	1,466,100	656,000	810,100
退職給付費用費	521,640	0	521,640
法定福利費	604,587	402,965	201,622
福利厚生費	18,929	6,820	12,109
諸手当	77,780	236,520	△ 158,740
通信費	174,367	255,790	△ 81,423
賃借料	1,421,062	1,547,535	△ 126,473
保守修繕費	198,498	0	198,498
荷造運送費	3,675	3,150	525
什器備品減価償却費	20,285	0	20,285
職員旅費	36,790	53,249	△ 16,459
消耗品費	160,684	474,567	△ 313,883

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
水道光熱費	150,498	209,223	△ 58,725
租税公課	75,700	84,800	△ 9,100
会議費	214,362	261,364	△ 47,002
諸会費	571,500	636,500	△ 65,000
顧問料	693,000	966,000	△ 273,000
資料（図書研究）費	152,336	5,605	146,731
C I加盟負担金	481,899	319,588	162,311
有価証券運用損	72,039	0	72,039
雑費	441,551	791,406	△ 349,855
管理費計	15,038,299	14,588,049	450,250
経常費用計	182,163,441	155,612,163	26,551,278
当期経常増減額	9,656,901	13,090,788	△ 3,433,887
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			
その他の経常外費用			
過年度調整支出	8,610,878	2,258,200	6,352,678
経常外費用計	8,610,878	2,258,200	6,352,678
当期経常外増減額	△ 8,610,878	△ 2,258,200	△ 6,352,678
税引前当期一般正味財産増減額	1,046,023	10,832,588	△ 9,786,565
一般正味財産期首残高	158,023,868	147,191,280	10,832,588
一般正味財産期末残高	159,069,891	158,023,868	1,046,023
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	159,069,891	158,023,868	1,046,023

収支計算書

2006年 7月 1日 から2007年 6月 30日 まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
①基本財産運用収入	7,098,000	12,752,312	△ 5,654,312
②会費収入	14,650,000	11,725,000	2,925,000
③協賛金収入	34,198,000	49,450,087	△ 15,252,087
④助成金収入	97,513,000	65,439,217	32,073,783
⑤寄付金収入	66,846,000	48,031,939	18,814,061
⑥雑収入	511,000	4,421,787	△ 3,910,787
事業活動収入合計	220,816,000	191,820,342	28,995,658
2. 事業活動支出の部			
①事業費支出			
1) 国際協力事業	150,335,000	118,251,032	32,083,968
2) マーケティング	46,125,000	44,204,270	1,920,730
3) 国際会議参加費	3,000,000	3,906,397	△ 906,397
事業費支出計	199,460,000	166,361,699	33,098,301
②管理費支出			
1) 人件費	10,207,000	9,648,413	558,587
2) 一般管理費	6,513,000	4,366,062	2,146,938
3) CI負担金	442,000	481,899	△ 39,899
4) 過年度助成金調整支出	1,158,000	8,610,878	△ 7,452,878
管理費合計	18,320,000	23,107,252	△ 4,787,252
事業活動支出計	217,780,000	189,468,951	28,311,049
事業活動収支差額	3,036,000	2,351,391	684,609
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
①基本財産売却収入	21,600,000	21,600,000	0
投資活動収入計	21,600,000	21,600,000	0
2. 投資活動支出			
①基本財産取得支出	21,600,000	21,600,000	0
②固定資産取得支出	0	392,589	△ 392,589
投資活動支出計	21,600,000	21,992,589	△ 392,589
投資活動収支差額	0	△ 392,589	392,589
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入	0	0	0
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出	0	0	0
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
IV 予備費支出	3,000,000	0	3,000,000
当期収支差額	36,000	1,958,802	△ 1,922,802
前期繰越収支差額	20,623,868	20,623,868	0
次期繰越収支差額	20,659,868	22,582,670	△ 1,922,802

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

1. 満期保有目的の債権・・・償却原価法（定額法）によっている
2. 満期保有目的の債権以外の有価証券
 - ①時価のあるもの・・・期末日の市場価格等に基づく時価法
 - ②時価のないもの・・・取得原価

(2) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却は、定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算し、会計基準変更時差異は、当期で費用処理をしている。

(4) 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。

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（基）	121,600,000	33,811,257	21,604,440	133,806,817
定期預金（基）	12,300,000	93,183	12,300,000	93,183
小計	133,900,000	33,904,440	33,904,440	133,900,000
合計	133,900,000	33,904,440	33,904,440	133,900,000

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。

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（基）	133,806,817	0	133,806,817	—
定期預金（基）	93,183	0	93,183	—
小計	133,900,000	0	133,900,000	—
合計	133,900,000	0	133,900,000	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。

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	392,589	20,285	372,304
小計	392,589	20,285	372,304
合計	392,589	20,285	372,304

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には現金預金・未収会費・未収金・立替金・仮払金・有価証券・未払費用・事業引当金及び預り金を含める

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳は、次のとおりである。

科目	前期末残高	当期末残高
現金	0	1,200
普通預金	28,512,846	11,589,970
郵便振替貯金	1,570,231	776,208
定期預金	10,000,000	0
切手勘定	193,490	201,091
未収会費	350,000	300,000
未収金	12,373,000	1,753,970
立替金	0	73,230
仮払金	0	70,000
有価証券	15,110,494	29,120,983
合計	68,110,061	43,886,652
未払費用	18,131,117	5,369,628
事業引当金	28,930,628	15,428,000
預り金	424,448	506,354
合計	47,486,193	21,303,982
次期繰越収支差額	20,623,868	22,582,670

財 産 目 録

2007年6月30日現在

(単位：円)

科 目	金 額
資産の部	
1. 流動資産	
(1) 現金預金	
現金	1,200
普通預金	
三菱東京UFJ 池袋東口 No. 1260293	12,401
三菱東京UFJ 目白駅前 No. 0329545	9,538,426
三菱東京UFJ 目白駅前 No. 0452798	6,299
三菱東京UFJ 目白駅前 No. 0485591	0
三菱東京UFJ 池袋東口(外) No. 0094937	0
郵便貯金 No. 10100-37033801	2,032,844
振替貯金 No. 00150-4-49006	768,234
No. 00130-6-685603	7,974
切手勘定 切手保有在高	201,091
(2) 有価証券	
野村証券 アルゼンチン 円貨債権	2,025,000
大和証券 グローバル債権ファンド	15,687,599
大和証券 アジア開発BK	11,408,384
(3) 未収会費	
東京電力 株式会社	300,000
(4) 未収入金	
ウエルダン DM費用補償金	1,200,000
UNHCR 調査渡航費補填分	81,520
ECC コミュニティ運営による初等教育事業協賛金	300,000
HIS 渡航日程変更キャンセル分返金	168,610
三井住友海上 渡航日程変更キャンセル分返金	3,840
(5) 立替金	
メソ・アジア文化センター (ケア・カンボジアの書籍代立替分)	13,530
UNHCR 調査渡航費立替分	50,000
三井住友海上 調査渡航保険料立替分	9,700
(6) 仮払金	
ホテル出張経費	70,000
流動資産合計	43,886,652
2. 固定資産	
(1) 基本財産	
三菱UFJ証券 パワーリバースデュアル債	100,000,000
岡三証券 スウェーデン地方金融公社債	25,000,000
岡三証券 関西電力債	8,806,817
三菱東京UFJ 定期預金	93,183
基本財産合計	133,900,000
(2) その他の固定資産	
什器備品	372,304
保証金 事務所保証金 新家よし江	3,500,000
その他の固定資産合計	3,872,304
固定資産合計	137,772,304
資産合計	181,658,956

(単位:円)

科 目		金 額	
負債の部			
1. 流動負債			
(1) 未払費用			
ベトナム国 HIV/AIDSと人権プロジェクト		5,100,000	
水上印刷 DM印刷代		201,378	
ヤマトDM 発送費代		68,250	
(2) 預り金			
健康保険料 H19. 6月		131,519	
年金保険料 H19. 6月		214,852	
雇用保険料 H19. 4月～6月		32,334	
源泉所得税 H19. 6月		78,849	
住民税 H19. 6月		48,800	
(3) 事業引当金			
マーケティング ファンドレージング活動		7,000,000	
スリランカ国 子どもの心のケアプロジェクト		5,000,000	
インドネシア国 ジャワ島地震復興支援 住宅再建プロジェクト		2,928,000	
ベトナム国 カントー橋建設にかかるHIV/AIDS予防事業		500,000	
流動負債合計			21,303,982
2. 固定負債			
(1) 退職給付引当金			
		1,285,083	
固定負債合計			1,285,083
負債合計			22,589,065
正味財産			159,069,891

監査報告書

財団法人 ケア・インターナショナル ジャパン

理事長 関口 房朗 殿

作成年月日:2007年 8 月 10 日

事務所 所在地:東京都豊島区池袋2-77-2

小林ビル1階

事務所名:富田税理士事務所

税 理 士: 富田 健 司



電 話:03-3980-2857

私は、財団法人ケア・インターナショナル ジャパンのここに掲げられている2006年7月1日から2007年6月30日までの2006年度の下記の計算書類について監査を行った。

記

1. 貸借対照表及び正味財産増減計算書
2. 収支計算書
3. 財産目録

この監査にあたって私は、一般に公正妥当と認められる監査基準に準拠して通常に実施すべき監査手続きを実施した。

監査の結果、財団法人ケア・インターナショナル ジャパンの2007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収支の状況を正しく示しているものと認める。

財団法人ケア・インターナショナル ジャパンと私との間に利害関係はない。

以上


監査報告書

財団法人 ケア・インターナショナル ジャパン

理事長 関口 房朗 殿

私共監事は、財団法人 ケア・インターナショナル ジャパン の
2006年度事業報告書及び決算書を監査した結果、いずれも適正
妥当なるものと認めます。

2007年 8月10日

監事 原 禮之助 

監事 山本 卓弘 