

財 務 諸 表 等

2 0 0 9 年 度

自 2010年 2月 1日
至 2010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

2010年8月14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2月1日から2010年6月30日までの2009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もり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

2010年8月13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 原 禮之助 

監事 山本 卓子 

私共監事は、2010年2月1日から2010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. 監査方法の概要

- (1) 会計監査について、帳簿並びに関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続を用いて、財務諸表等の正確性を検討した。
- (2) 業務監査について、理事から業務の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続を用いて、業務執行の妥当性を検討した。

2. 監査意見

- (1) 貸借対照表(貸借対照表内訳表を含む。)、正味財産増減計算書(正味財産増減計算書内訳表を含む。)及び
附属明細書及び財産目録は、会計帳簿の記載金額と一致し、法人の
2010年6月30日現在の財政状態並びに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正しく示していると認める。
- (2) 事業報告書の内容は真実であると認める。
- (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寄附行為に違反する重大な事実はないと認める。

以上

貸借対照表

2010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	66,424,022	22,726,871	43,697,151
未収金	0	1,346,753	△ 1,346,753
貯蔵品	557,408	281,054	276,354
前払金	314,210	314,210	0
仮払金	22,200	331,880	△ 309,680
流動資産合計	67,317,840	25,000,768	42,317,072
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	25,000,000	125,000,000	△ 100,000,000
定期預金	0	8,900,000	△ 8,900,000
基本財産合計	25,000,000	133,900,000	△ 108,900,000
(2) その他固定資産			
什器備品	714,999	677,070	37,929
ソフトウェア	189,875	217,000	△ 27,125
保証金	3,500,000	3,500,000	0
投資有価証券	102,025,000	2,025,000	100,000,000
その他固定資産合計	106,429,874	6,419,070	100,010,804
固定資産合計	131,429,874	140,319,070	△ 8,889,196
資産合計	198,747,714	165,319,838	33,427,876
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,421,184	10,505,700	△ 6,084,516
前受会費	40,000	0	40,000
預り金	272,503	754,530	△ 482,027
賞与引当金	112,000	0	112,000
事業引当金	55,881,572	16,669,088	39,212,484
流動負債合計	60,727,259	27,929,318	32,797,941
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,126,122	916,850	209,272
固定負債合計	1,126,122	916,850	209,272
負債合計	61,853,381	28,846,168	33,007,213
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	136,894,333	136,473,670	420,663
(うち基本財産への充当額)	(25,000,000)	(133,900,000)	(△108,900,000)
正味財産合計	136,894,333	136,473,670	420,663
負債及び正味財産合計	198,747,714	165,319,838	33,427,876

貸借対照表内訳表

2010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
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	62,940,450		3,483,572		66,424,022
未収金	0		0		0
貯蔵品	278,704		278,704		557,408
前払金	235,950		78,260		314,210
仮払金	11,100		11,100		22,200
流動資産合計	63,466,204	0	3,851,636	0	67,317,840
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	12,500,000		12,500,000		25,000,000
定期預金	0		0		0
基本財産合計	12,500,000	0	12,500,000	0	25,000,000
(2) その他固定資産					
什器備品	688,568		26,431		714,999
ソフトウェア	0		189,875		189,875
保証金	1,750,000		1,750,000		3,500,000
投資有価証券	51,012,500		51,012,500		102,025,000
その他固定資産合計	53,451,068	0	52,978,806	0	106,429,874
固定資産合計	65,951,068	0	65,478,806	0	131,429,874
資産合計	129,417,272	0	69,330,442	0	198,747,714
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	3,195,911		1,225,273		4,421,184
前受会費	20,000		20,000		40,000
預り金	185,571		86,932		272,503
賞与引当金	112,000		0		112,000
事業引当金	55,881,572		0		55,881,572
流動負債合計	59,395,054	0	1,332,205	0	60,727,259
2. 固定負債					
退職給付引当金	1,117,320		8,802		1,126,122
固定負債合計	1,117,320	0	8,802	0	1,126,122
負債合計	60,512,374	0	1,341,007	0	61,853,381
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産	0	0	0	0	0
2. 一般正味財産	68,904,898		67,989,435		136,894,333
(うち基本財産への充当額)	(12,500,000)		(12,500,000)		(25,000,000)
正味財産合計	68,904,898	0	67,989,435	0	136,894,333
負債及び正味財産合計	129,417,272	0	69,330,442	0	198,747,714

正味財産増減計算書

2010年2月1日から2010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	0	48,457	△ 48,457
② 受取会費			
法人会費	2,150,000	1,100,000	1,050,000
個人賛助会費	1,796,000	2,116,000	△ 320,000
支援グループ会費	2,510,000	3,896,000	△ 1,386,000
受取会費計	6,456,000	7,112,000	△ 656,000
③ 事業収益			
国際協力事業受託収益			
政府系機関	39,155,986	0	39,155,986
民間団体	60,444,813	0	60,444,813
その他	186,850	0	186,850
事業収益合計	99,787,649	0	99,787,649
④ 受取補助金等			
受取国庫助成金	0	24,851,672	△ 24,851,672
国際協力事業受託収益	0	13,480,985	△ 13,480,985
受取民間助成金	0	△ 130,502	130,502
NGO相談受託金	0	1,204,256	△ 1,204,256
受取補助金等計	0	39,406,411	△ 39,406,411
⑤ 受取寄付金			
受取寄付金	17,043,921	10,293,441	6,750,480
受取協賛金	6,856,560	18,489,274	△ 11,632,714
受取寄付金計	23,900,481	28,782,715	△ 4,882,234
⑥ 雑収益			
受取利息	745	231	514
有価証券運用益	1,410,885	58,350	1,352,535
為替差益	51,583	20,114	31,469
雑収益	221,254	154,873	66,381
雑収益計	1,684,467	233,568	1,450,899
⑦ 事業引当金取崩額			
事業引当金取崩額	10,171,002	34,418,916	△ 24,247,914
経常収益計	141,999,599	110,002,067	31,997,532
(2) 経常費用			
① 事業費			
現地活動費	57,293,564	50,879,170	6,414,394
給料手当	17,453,622	23,244,026	△ 5,790,404
退職給付費用	182,882	838,162	△ 655,280
法定福利費	2,239,006	2,151,555	87,451
福利厚生費	38,254	30,054	8,200
会議費	40,084	8,300	31,784
旅費交通費	6,741,929	8,444,325	△ 1,702,396
通信運搬費	553,429	1,153,845	△ 600,416
減価償却費	123,255	179,714	△ 56,459
消耗品費	437,306	336,024	101,282
修繕費	201,721	327,429	△ 125,708
印刷製本費	635,175	416,900	218,275
デザイン・技術費	270,078	10,500	259,578
光熱水料費	168,551	198,977	△ 30,426
貸借料	1,572,600	2,056,659	△ 484,059
為替差損	1,181,936	901,736	280,200
事業引当金繰入額	44,996,825	16,285,292	28,711,533
賞与引当金繰入額	112,000	0	112,000
その他事業費	695,714	3,081,739	△ 2,386,025
事業費計	134,937,931	110,544,407	24,393,524

正味財産増減計算書

2010年2月1日から2010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	986,512	2,759,158	△ 1,772,646
給料手当	1,610,863	2,536,965	△ 926,102
退職給付費用	26,390	669,708	△ 643,318
法定福利費	420,042	542,887	△ 122,845
福利厚生費	4,380	1,863	2,517
会議費	54,460	8,310	46,150
旅費交通費	669,060	25,550	643,510
通信費	49,779	65,078	△ 15,299
減価償却費	47,741	49,075	△ 1,334
消耗品費	116,067	37,872	78,195
修繕費	60,227	96,206	△ 35,979
光熱水料費	53,233	62,835	△ 9,602
賃借料	495,140	649,471	△ 154,331
諸謝金	730,295	0	730,295
支払負担金	1,086,785	0	1,086,785
その他管理費	230,031	1,011,467	△ 781,436
管理費計	6,641,005	8,516,445	△ 1,875,440
経常費用計	141,578,936	119,060,852	22,518,084
当期経常増減額	420,663	△ 9,058,785	9,479,448
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
(2) 経常外費用	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	420,663	△ 9,058,785	9,479,448
一般正味財産期首残高	136,473,670	145,532,455	△ 9,058,785
一般正味財産期末残高	136,894,333	136,473,670	420,663
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	136,894,333	136,473,670	420,663

(注) 当年度は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。
 また、前年度は2009年7月1日から2010年1月31日までの7ヵ月決算である。

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				
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								0
② 受取会費								
法人会費			1,075,000	1,075,000		1,075,000		2,150,000
個人賛助会費			898,000	898,000		898,000		1,796,000
支援グループ会費			1,255,000	1,255,000		1,255,000		2,510,000
受取会費計	0	0	3,228,000	3,228,000	0	3,228,000	0	6,456,000
③ 事業収益								
国際協力事業受託収益								
政府系機関	39,155,986			39,155,986				39,155,986
民間団体	60,444,813			60,444,813				60,444,813
その他					186,850			186,850
事業収益合計	99,600,799	0	0	99,600,799	186,850	0	0	99,787,649
④ 受取補助金等								
受取国庫助成金								0
国際協力事業受託収益								0
受取民間助成金								0
NGO相談受託金								0
受取補助金等計	0	0	0	0	0	0	0	0
⑤ 受取寄付金								
受取寄付金			13,635,133	13,635,133		3,408,788		17,043,921
受取協賛金	5,895,132		463,714	6,358,846		497,714		6,856,560
受取寄付金計	5,895,132	0	14,098,847	19,993,979	0	3,906,502	0	23,900,481
⑥ 雑収益								
受取利息			195	195		550		745
有価証券運用益			705,442	705,442		705,443		1,410,885
為替差益				0		51,583		51,583
雑収益	70,620	8,000		78,620		142,634		221,254
雑収益計	70,620	8,000	705,637	784,257	0	900,210	0	1,684,467
⑦ 事業引当金取崩益								
事業引当金取崩益	10,171,002			10,171,002				10,171,002
経常収益計	115,737,553	8,000	18,032,484	133,778,037	186,850	8,034,712	0	141,999,599
(2) 経常費用								
① 事業費								
現地活動費	57,293,564			57,293,564				57,293,564
給料手当	13,664,136	3,594,486		17,258,622	195,000			17,453,622
退職給付費用	66,132	116,750		182,882				182,882
法定福利費	1,742,435	496,571		2,239,006				2,239,006
福利厚生費	24,085	14,169		38,254				38,254
会議費		40,084		40,084				40,084
旅費交通費	6,422,313	312,976		6,735,289	6,640			6,741,929
通信運搬費	171,424	382,005		553,429				553,429
減価償却費	97,583	25,672		123,255				123,255
消耗品費	231,705	205,601		437,306				437,306
修繕費	99,169	102,552		201,721				201,721
印刷製本費	0	635,175		635,175				635,175
デザイン・技術費	0	270,078		270,078				270,078
光熱水料費	78,280	90,271		168,551				168,551
賃借料	720,425	852,175		1,572,600				1,572,600
為替差損	1,181,936			1,181,936				1,181,936
事業引当金繰入額	44,996,825			44,996,825				44,996,825
賞与引当金繰入額	49,500	62,500		112,000				112,000
その他事業費	291,092	394,422		685,514	10,200			695,714
事業費計	127,130,604	7,595,487	0	134,726,091	211,840	0	0	134,937,931

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						986,512		986,512
給料手当						1,610,863		1,610,863
退職給付費用						26,390		26,390
法定福利費						420,042		420,042
福利厚生費						4,380		4,380
会議費						54,460		54,460
旅費交通費						669,060		669,060
通信費						49,779		49,779
減価償却費						47,741		47,741
消耗品費						116,067		116,067
修繕費						60,227		60,227
光熱水料費						53,233		53,233
賃借料						495,140		495,140
諸謝金						730,295		730,295
支払負担金						1,086,785		1,086,785
その他管理費						230,031		230,031
管理費計	0	0	0	0	0	6,641,005	0	6,641,005
経常費用計	127,130,604	7,595,487	0	134,726,091	211,840	6,641,005	0	141,578,936
当期経常増減額	△ 11,393,051	△ 7,587,487	18,032,484	△ 948,054	△ 24,990	1,393,707	0	420,663
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	16,661,525	6,633,297	△ 20,990,005	2,304,817	24,990	△ 2,329,807	0	0
当期一般正味財産増減額	5,268,474	△ 954,190	△ 2,957,521	1,356,763	0	△ 936,100	0	420,663
一般正味財産期首残高	△ 4,234,132	△ 160,463	71,942,730	67,548,135	0	68,925,535	0	136,473,670
一般正味財産期末残高	1,034,342	△ 1,114,653	68,985,209	68,904,898	0	67,989,435	0	136,894,333
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	1,034,342	△ 1,114,653	68,985,209	68,904,898	0	67,989,435	0	136,894,333

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 決算期について

当財団は2010年2月1日に公益財団法人に移行し、移行前後で事業年度を区分している。
それに伴い、当事業年度は2010年2月1日から2010年6月30日までの5ヶ月間となっている。

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債権：償却原価法（定額法）によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

什器備品及びソフトウェア：定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金：職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ている。

賞与引当金：職員に対する賞与に備えるため、支給見込額基準で計上している。

事業引当金：翌期以降の事業費の支出に備えるため、当期に計上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を計上している。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 表示方法の変更

前年度まで「受取補助金等」に含めていた、「受取国庫助成金、国際協力事業受託収益、受取民間助成金、NGO相談受託金」については、当年度より別に「事業収益」という区分を設けて表示している。

前年度分を当年度の表示方法に従って表示すると以下の通りである。

(単位：円)

科目	金額
事業収益	
国際協力事業受託収益	
政府系機関	39,536,913
民間団体	△130,502
事業収益合計	39,406,411

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	125,000,000	0	100,000,000	25,000,000
定期預金	8,900,000	0	8,900,000	0
小計	133,900,000	0	108,900,000	25,000,000
合計	133,900,000	0	108,900,000	25,000,000

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				
投資有価証券	25,000,000	(0)	(25,000,000)	(0)
小 計	25,000,000	(0)	(25,000,000)	(0)
合 計	25,000,000	(0)	(25,000,000)	(0)

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
什器備品	1,503,230	788,231	714,999
ソフトウェア	325,500	135,625	189,875
合 計	1,828,730	923,856	904,874

6. 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は、次のとおりである。なお、時価については算定が困難であるため、開示していない。

(単位：円)

科 目	帳簿価額
BNP PARIBAS パワーリバースデュアル債	100,000,000
スウェーデン地方金融公社債	25,000,000
アルゼンチン共和国 円貨債権	2,025,000
合 計	127,025,000

7. 関連当事者との取引の内容

該当事項はない。

8. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けている。

(2) 退職給付債務及びその内訳

(単位：円)

①退職給付債務	△1,126,122
②退職給付引当金	△1,126,122

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

①勤務費用	209,272
②退職給付費用	209,272

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額を基礎として計算している。

9. 国際協力事業受託収益の内訳

(1) 政府系機関

(単位：円)

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	13,132,368
レソト国 栄養改善と農村開発事業	8,647,726
計	21,780,094
外務省 NGO相談員事業（平成21年度）	651,480
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	9,953,223
ベトナム国 HIV陽性者自助グループ及び 医療従事者の能力育成事業	6,771,189
計	16,724,412
政府系機関 合計	39,155,986

(2) 民間団体

(単位：円)

特定非営利活動法人 ジャパン・プラットフォーム	
スーダン（南部）国 水と衛生改善事業	60,444,813

財 産 目 録

2010年6月30日現在

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	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。	483,677
		普通預金	運転資金として。	2,569,471
		三菱東京UFJ銀行池袋東口支店		
		普通預金	運転資金として。	0
		三菱東京UFJ銀行池袋東口支店(外貨預金)		
		普通預金	運転資金として。	5,256,732
		三菱東京UFJ銀行目白駅前支店		
		普通預金	国際協力事業に関する特定事業用資金として。	1,799,084
		三菱東京UFJ銀行JPF事業		
		普通預金	国際協力事業に関する特定事業用資金として。	10,500,951
		三菱東京UFJ銀行JPF事業2		
		普通預金	国際協力事業に関する特定事業用資金として。	327,214
		三菱東京UFJ銀行JPF事業3		
		普通預金	国際協力事業に関する特定事業用資金として。	38,244,592
		三菱東京UFJ銀行JPF事業4		
		普通預金	国際協力事業に関する特定事業用資金として。	1,100,000
		三菱東京UFJ銀行外務省1		
		普通預金	国際協力事業に関する特定事業用資金として。	4,417,822
		三菱東京UFJ銀行外務省2		
		通常貯金	運転資金として。	33,416
ゆうちょ銀行雑司が谷郵便局				
振替貯金	運転資金として。	1,635,153		
ゆうちょ銀行				
定期預金	運転資金として。	55,910		
三菱東京UFJ銀行目白駅前支店				
貯蔵品	手元保管 切手、収入印紙	通信費等として。	557,408	
前払金		2010年2月分事務所賃借料として。 旅行傷害保険団体契約暫定保険料等。	303,250 10,960	
仮払金		出張旅費仮払として。	22,200	
流動資産合計				67,317,840
(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。	25,000,000	
基本財産合計				25,000,000
その他の固定資産				
什器備品	パソコン7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。	607,387	
	パソコン2台	公益目的保有財産であり、普及啓発事業に使用している。	81,181	
	パソコン1台	共用財産であり、減価償却費は使用割合により、各事業に按分計上している。	26,431	
ソフトウェア	PCA会計システム	経理業務に使用している。	189,875	
保証金	事務所賃借保証金	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。	3,500,000	
投資有価証券	BNP PARIBAS パワーリバースデュアル債	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。	100,000,000	
	アルゼンチン共和国円貨債権	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。	2,025,000	
その他の固定資産合計				106,429,874
固定資産合計				131,429,874
資産合計				198,747,714

(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)				
負債の部 (流動負債)	未払金	役員報酬・従業員給与 6月出張保険料 CI理事会(ロンドン)出張	2010年6月分人件費。 2010年6月分。 ロンドン宿泊費、交通費。	3,800,894 128,990 491,300
	前受会費	会員からの前払い会費	運転資金として。	40,000
	預り金	職員からの預り金	雇用保険料 2010年4月～6月分。	65,608
			源泉所得税 2010年2月～6月分。	80,201
			住民税 2010年5月、6月分。	55,000
			健康保険 2010年5月、6月分。	26,702
			厚生年金保険 2010年5月、6月分。	44,992
	賞与引当金	職員に対するもの	職員2名に対する賞与の支払に備えたもの。	112,000
	事業引当金	翌期以降の事業費の支出に 備えた引当金	CSRフォーラム開催費。	383,796
			パキスタン国 北西辺境州初等教育向上事業。	1,876,147
パキスタン国 国内緊急避難民緊急支援事業。			610,000	
スーダン(南部)国 水・衛生支援事業。			36,699,286	
カンボジア国 ココン州青年男女の能力向上事業。			4,319,779	
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			979,285	
ハイチ国 地震緊急支援事業。	512,328			
		レソト国 センク川溪谷における干ばつ被災者の栄養改善事業。	10,500,951	
流動負債合計				60,727,259
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員3名に対する退職金の支払に備えたもの。	1,126,122
固定負債合計				1,126,122
負債合計				61,853,381
正味財産				198,747,714

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	16,669,088	49,383,486	10,171,002	0	55,881,572
賞与引当金	0	112,000	0	0	112,000

(注)退職給付引当金については、財務諸表の注記8「退職給付関係」に記載しているため省略した。