

財 務 諸 表 等

2 0 1 6 年 度

自 2015年 7月 1日
至 2016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

貸借対照表

2016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	27,637,234	38,180,722	△ 10,543,488
前払事業費用	29,003,346	10,700,137	18,303,209
未収金	10,957,497	568,111	10,389,386
貯蔵品	310,293	316,012	△ 5,719
立替金	1,188	2,600	△ 1,412
前払費用	810,640	732,032	78,608
仮払金	8,000	0	8,000
流動資産合計	68,728,198	50,499,614	18,228,584
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	29,218,750	28,309,525	909,225
基本財産合計	29,218,750	28,309,525	909,225
(2) その他固定資産			
建物	1,656,232	1,962,340	△ 306,108
什器備品	241,996	208,303	33,693
ソフトウェア	360,611	754,004	△ 393,393
保証金	5,832,000	5,832,000	0
投資有価証券	792,586	590,895	201,691
その他固定資産合計	8,883,425	9,347,542	△ 464,117
固定資産合計	38,102,175	37,657,067	445,108
資産合計	106,830,373	88,156,681	18,673,692
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受事業収益	50,291,446	11,963,139	38,328,307
未払金	10,886,185	14,625,652	△ 3,739,467
前受会費	1,584,000	2,244,000	△ 660,000
預り金	151,721	34,000	117,721
流動負債合計	62,913,352	28,866,791	34,046,561
負債合計	62,913,352	28,866,791	34,046,561
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	1,280,349	7,960,591	△ 6,680,242
指定正味財産合計	1,280,349	7,960,591	△ 6,680,242
2. 一般正味財産	42,636,672	51,329,299	△ 8,692,627
(うち基本財産への充当額)	(29,218,750)	(28,309,525)	909,225
正味財産合計	43,917,021	59,289,890	△ 15,372,869
負債及び正味財産合計	106,830,373	88,156,681	18,673,692

正味財産増減計算書

2015年7月1日から2016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	1,250,000	837,500	412,500
基本財産運用益計	1,250,000	837,500	412,500
②受取会費			
法人会費	3,750,000	2,550,000	1,200,000
個人賛助会費	6,168,000	6,187,000	△ 19,000
支援グループ会費	7,520,803	7,296,456	224,347
受取会費計	17,438,803	16,033,456	1,405,347
③事業収益			
国際協力事業受託収益			
政府系機関	19,120,914	0	19,120,914
民間団体	12,983,254	31,217,940	△ 18,234,686
事業収益計	32,104,168	31,217,940	886,228
④受取寄付金			
受取寄付金	13,760,551	21,085,399	△ 7,324,848
受取協賛金	22,367,954	16,859,612	5,508,342
現物寄付	1,088,730	1,382,961	△ 294,231
受取寄付金計	37,217,235	39,327,972	△ 2,110,737
⑤雑収益			
受取利息	734	1,334	△ 600
有価証券運用益	18,224	0	18,224
為替差益	1,289,524	2,374,428	△ 1,084,904
雑収益	2,227,660	1,354,796	872,864
雑収益計	3,536,142	3,730,558	△ 194,416
経常収益計	91,546,348	91,147,426	398,922
(2) 経常費用			
①事業費			
海外事業現地活動費	33,959,127	35,779,888	△ 1,820,761
国内事業現地活動費	2,104,164	0	2,104,164
給料手当	29,531,379	27,092,527	2,438,852
法定福利費	4,582,289	3,913,789	668,500
福利厚生費	92,689	65,540	27,149
会議費	138,017	280,497	△ 142,480
旅費交通費	3,004,107	3,166,527	△ 162,420
通信運搬費	1,105,089	1,305,961	△ 200,872
減価償却費	545,814	513,532	32,282
消耗品費	1,947,918	1,570,192	377,726
修繕費	381,314	374,543	6,771
印刷製本費	733,847	593,413	140,434
デザイン・技術費	499,554	687,553	△ 187,999
光熱水料費	248,488	366,545	△ 118,057
賃借料	3,654,594	4,675,572	△ 1,020,978
為替差損	2,303,510	1,321,542	981,968
その他事業費	1,750,689	2,826,101	△ 1,075,412
事業費計	86,582,589	84,533,722	2,048,867

正味財産増減計算書

2015年7月1日から2016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	1,556,306	1,440,720	115,586
給料手当	3,713,336	3,973,477	△ 260,141
法定福利費	586,800	591,515	△ 4,715
福利厚生費	19,672	23,203	△ 3,531
会議費	25,809	35,633	△ 9,824
旅費交通費	199,931	280,195	△ 80,264
通信費	233,297	186,853	46,444
減価償却費	357,267	324,016	33,251
消耗品費	133,161	179,023	△ 45,862
修繕費	236,676	291,562	△ 54,886
光熱水料費	48,436	71,956	△ 23,520
賃借料	728,978	898,488	△ 169,510
諸謝金	1,109,575	965,532	144,043
支払負担金	3,373,159	2,898,611	474,548
その他管理費	2,444,897	368,777	2,076,120
管理費計	14,767,300	12,529,561	2,237,739
経常費用計	101,349,889	97,063,283	4,286,606
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 9,803,541	△ 5,915,857	△ 3,887,684
基本財産評価損益等	909,225	4,178,750	△ 3,269,525
投資有価証券評価損益等	201,691	41,714	159,977
評価損益等計	1,110,916	4,220,464	△ 3,109,548
当期経常増減額	△ 8,692,625	△ 1,695,393	△ 6,997,232
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			
固定資産除却損	2	0	2
経常外費用計	2	0	2
当期経常外増減額	△ 2	0	△ 2
当期一般正味財産増減額	△ 8,692,627	△ 1,695,393	△ 6,997,234
一般正味財産期首残高	51,329,299	53,024,692	△ 1,695,393
一般正味財産期末残高	42,636,672	51,329,299	△ 8,692,627
II 指定正味財産増減の部			
①受取寄付金	15,687,712	20,250,494	△ 4,562,782
受取協賛金	15,687,712	20,250,494	△ 4,562,782
②一般正味財産への振替額	△ 22,367,954	△ 16,859,612	△ 5,508,342
当期指定正味財産増減額	△ 6,680,242	3,390,882	△ 10,071,124
指定正味財産期首残高	7,960,591	4,569,709	3,390,882
指定正味財産期末残高	1,280,349	7,960,591	△ 6,680,242
III 正味財産期末残高	43,917,021	59,289,890	△ 15,372,869

正味財産増減計算書内訳表

2015年7月1日から2016年6月30日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計				法人会計	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			1,250,000	1,250,000		1,250,000
基本財産運用益計	0	0	1,250,000	1,250,000	0	1,250,000
②受取会費						
法人会費			1,875,000	1,875,000	1,875,000	3,750,000
個人賛助会費			3,084,000	3,084,000	3,084,000	6,168,000
支援グループ会費			3,760,402	3,760,402	3,760,401	7,520,803
受取会費計	0	0	8,719,402	8,719,402	8,719,401	17,438,803
③事業収益						
国際協力事業受託収益						
政府系機関	19,120,914			19,120,914		19,120,914
民間団体	12,983,254			12,983,254		12,983,254
事業収益計	32,104,168	0	0	32,104,168	0	32,104,168
④受取寄付金						
受取寄付金			11,696,468	11,696,468	2,064,083	13,760,551
受取協賛金	22,067,954	300,000		22,367,954		22,367,954
現物寄付		1,088,730		1,088,730		1,088,730
受取寄付金計	22,067,954	1,388,730	11,696,468	35,153,152	2,064,083	37,217,235
⑤雑収益						
受取利息			367	367	367	734
有価証券運用益			18,224	18,224		18,224
為替差益	1,287,878			1,287,878	1,646	1,289,524
雑収益	82,000	1,460,105	582,722	2,124,827	102,833	2,227,660
雑収益計	1,369,878	1,460,105	601,313	3,431,296	104,846	3,536,142
経常収益計	55,542,000	2,848,835	22,267,183	80,658,018	10,888,330	91,546,348
(2) 経常費用						
①事業費						
海外事業現地活動費	33,959,127			33,959,127		33,959,127
国内事業現地活動費	2,104,164			2,104,164		2,104,164
給料手当	14,126,047	15,405,332		29,531,379		29,531,379
法定福利費	2,354,447	2,227,842		4,582,289		4,582,289
福利厚生費	69,940	22,749		92,689		92,689
会議費		138,017		138,017		138,017
旅費交通費	2,383,294	620,813		3,004,107		3,004,107
通信運搬費	145,973	959,116		1,105,089		1,105,089
減価償却費	109,827	435,987		545,814		545,814
消耗品費	221,496	1,726,422		1,947,918		1,947,918
修繕費	156,183	225,131		381,314		381,314
印刷製本費		733,847		733,847		733,847
デザイン・技術費		499,554		499,554		499,554
光熱水料費	102,888	145,600		248,488		248,488
賃借料	1,526,217	2,128,377		3,654,594		3,654,594
為替差損	1,417,099	886,411		2,303,510		2,303,510
その他事業費	589,833	1,160,856		1,750,689		1,750,689
事業費計	59,266,535	27,316,054	0	86,582,589	0	86,582,589

正味財産増減計算書内訳表

2015年7月1日から2016年6月30日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計				法人会計	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					1,556,306	1,556,306
給料手当					3,713,336	3,713,336
法定福利費					586,800	586,800
福利厚生費					19,672	19,672
会議費					25,809	25,809
旅費交通費					199,931	199,931
通信費					233,297	233,297
減価償却費					357,267	357,267
消耗品費					133,161	133,161
修繕費					236,676	236,676
光熱水料費					48,436	48,436
賃借料					728,978	728,978
諸謝金					1,109,575	1,109,575
支払負担金					3,373,159	3,373,159
その他管理費					2,444,897	2,444,897
管理費計	0	0	0	0	14,767,300	14,767,300
経常費用計	59,266,535	27,316,054	0	86,582,589	14,767,300	101,349,889
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,724,535	△ 24,467,219	22,267,183	△ 5,924,571	△ 3,878,970	△ 9,803,541
基本財産評価損益等			454,612	454,612	454,613	909,225
投資有価証券評価損益等			100,845	100,845	100,846	201,691
評価損益等計	0	0	555,457	555,457	555,459	1,110,916
当期経常増減額	△ 3,724,535	△ 24,467,219	22,822,640	△ 5,369,114	△ 3,323,511	△ 8,692,625
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						
固定資産除却損	2			2		2
経常外費用計	2	0	0	2	0	2
当期経常外増減額	△ 2	0	0	△ 2	0	△ 2
当期一般正味財産増減額	△ 3,724,537	△ 24,467,219	22,822,640	△ 5,369,116	△ 3,323,511	△ 8,692,627
一般正味財産期首残高	-	-	-	-	-	51,329,299
一般正味財産期末残高	-	-	-	-	-	42,636,672
II 指定正味財産増減の部						
①受取寄付金	15,387,712	300,000	0	15,687,712	0	15,687,712
受取協賛金	15,387,712	300,000	0	15,687,712	0	15,687,712
②一般正味財産への振替額	△ 22,067,954	△ 300,000	0	△ 22,367,954	0	△ 22,367,954
当期指定正味財産増減額	△ 6,680,242	0	0	△ 6,680,242	0	△ 6,680,242
指定正味財産期首残高	7,960,591	0	0	7,960,591	0	7,960,591
指定正味財産期末残高	1,280,349	0	0	1,280,349	0	1,280,349
III 正味財産期末残高	-	-	-	-	-	43,917,021

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	28,309,525	909,225	0	29,218,750
合計	28,309,525	909,225	0	29,218,750

(注) 基本財産の当期増加額909,225円は、期末時価による評価益である。

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	29,218,750	(0)	(29,218,750)	(0)
合計	29,218,750	(0)	(29,218,750)	(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	3,061,080	1,404,848	1,656,232
什器備品	1,573,995	1,331,999	241,996
ソフトウェア	2,292,465	1,931,854	360,611
合計	6,927,540	4,668,701	2,258,839

5. 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	22,367,954
合計	22,367,954

6. その他

事業収益の内訳

国際協力事業受託収益

(単位：円)

政府系機関

外務省

ガーナ共和国北部州イースト・マンプルーシー郡2歳未満児の栄養改善事業	10,065,428
東ティモール民主共和国エルメラ県アッサベ郡農村地域の生業向上事業	9,055,486

民間団体

味の素株式会社

ガーナ共和国ソーシャルビジネス事業	9,438,256
ガーナ共和国北部州イースト・マンプルーシー郡2歳未満児の栄養改善事業	3,544,998
合計	<u>32,104,168</u>

財 産 目 録

2016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
(流動資産)	現金預金	手元現金	運転資金	45,871
		普通預金 三菱東京UFJ銀行目白駅前支店	運転資金	871,172
		普通預金 三菱東京UFJ銀行目白駅前支店(外貨預金)	運転資金	16,736,512
		普通預金 西武信用金庫池袋支店	運転資金	7,444,765
		普通預金 西武信用金庫本店(外貨預金)	運転資金	2,255,392
		振替貯金 ゆうちょ銀行	運転資金	283,522
		前払事業費用	CARE Ghana	ガーナ共和国ソーシャルビジネス事業 (公益目的：国際協力事業)
			ガーナ共和国北部州イースト・マンブルーシー郡2歳未満児の栄養改善事業(公益目的：国際協力事業)	13,149,706
	CARE Timor-Leste		東ティモール民主共和国エルメラ県アッサベ郡農村地域の生業向上事業(公益目的：国際協力事業)	7,446,343
	未収金	CARE Ghana	ガーナ共和国北部州イースト・マンブルーシー郡2歳未満児の栄養改善事業(公益目的：国際協力事業)	9,910,049
		法人寄付	寄付金(公益目的及び法人会計)	736,448
		個人寄付	寄付金(公益目的及び法人会計)	311,000
	貯蔵品	手元保管 切手、収入印紙、寄付物品	公益目的事業、法人会計にまたがる共用資産	310,293
	立替金	ケアフレンズ東京	公益目的事業に係わる立替金	1,188
	前払費用	(株)秀芽	事務所の7月分賃借料等(公益目的及び法人会計)	331,970
職員に係わるもの		職員労働保険料概算払い分及び通勤手当	478,670	
仮払金	職員	公益目的事業に係わる仮払金	8,000	
流動資産合計				68,728,198
(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、1/2は法人会計保有財産 運用益は公益目的事業の財源として使用	29,218,750
その他の固定資産	建物	事務所改装	2/3は公益目的保有財産であり、1/3は法人会計保有財産	1,412,768
		L A N構築	2/3は公益目的保有財産であり、1/3は法人会計保有財産	243,464
	什器備品	パソコン4台	公益目的保有財産であり、国際協力事業に使用	78,640
		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	1
		パソコン5台	法人会計保有財産であり、管理業務に使用	114,755
		ファイアーウォール	法人会計保有財産であり、管理業務に使用	48,600
	ソフトウェア	SalesForce	公益目的保有財産であり、普及啓発事業に使用	288,750
		バックアップソフトウェア	法人会計保有財産であり管理業務に使用	71,861
	保証金	東京事務所賃借保証金	2/3は公益目的保有財産であり、1/3は法人会計保有財産	5,832,000
	投資有価証券	アルゼンチン共和国円貨債券他	1/2は公益目的保有財産であり、1/2は法人会計保有財産 運用益は公益目的事業の財源として使用	792,586
固定資産合計				38,102,175
資産合計				106,830,373

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)	前受事業収益	味の素株式会社	ガーナ国ソーシャルビジネス事業（公益目的：国際協力事業）	9,050,548
			ガーナ共和国北部州イースト・マンブルーシー郡2歳未満児の栄養改善事業（公益目的：国際協力事業）	6,607,299
		外務省	ガーナ共和国北部州イースト・マンブルーシー郡2歳未満児の栄養改善事業（公益目的：国際協力事業）	19,836,302
			東ティモール民主共和国エルメラ県アッサベ郡農村地域の生業向上事業（公益目的：国際協力事業）	14,797,297
	未払金	CARE Ghana	ガーナ共和国北部州イースト・マンブルーシー郡2歳未満児の栄養改善事業（公益目的：国際協力事業）	5,040,166
			東ティモール民主共和国エルメラ県アッサベ郡農村地域の生業向上事業（公益目的：国際協力事業）	1,298,478
		職員に係わるもの	職員に対する未払給与等	3,874,702
		太陽有限責任監査法人	公益目的事業及び管理業務に関する監査費用	378,000
		その他	公益目的事業及び管理業務に使用する小口費用9件	294,839
	前受会費	支援グループ会費	公益目的事業及び管理業務に使用する翌事業年度の会費	1,584,000
預り金	職員他	住民税等	151,721	
流動負債合計				62,913,352
負債合計				62,913,352
正味財産				43,917,021

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。