

財 務 諸 表 等

第 12 期

自2010年10月1日
至2011年9月30日

特定非営利活動法人
ワールド・ビジョン・ジャパン

一 般 会 計

特定非営利活動法人
ワールド・ビジョン・ジャパン

正味財産増減計算書（一般会計）

2010年10月1日から2011年9月30日まで

特定非営利活動法人 ワールド・ビジョン・ジャパン
(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	(45,250)	(43,050)	(2,200)
基本財産受取利息	45,250	43,050	2,200
② 特定資産運用益	(175,665)	(258,300)	(-82,635)
特定資産受取利息	175,665	258,300	-82,635
③ 受取会費	(660,000)	(660,000)	(0)
正会員受取会費	660,000	660,000	0
④ 受取寄付金	(3,589,412,011)	(3,797,569,055)	(-208,157,044)
受取スポンサーシップ募金	3,204,171,000	3,064,306,500	139,864,500
受取その他募金	375,093,374	541,222,124	-166,128,750
受取寄付金	10,147,637	192,040,431	-181,892,794
⑤ 受取補助金等	(655,632,942)	(557,947,631)	(97,685,311)
受取補助金・助成金	246,328,994	302,745,477	-56,416,483
受取委託金	418,543,102	306,226,591	112,316,511
過年度補助金等精算	-9,239,154	-51,024,437	41,785,283
⑥ 雑収益	(53,753,096)	(1,735,423)	(52,017,673)
受取利息	3,816	11,935	-8,119
雑収益	1,373,387	1,723,488	-350,101
為替差益	52,375,893	0	52,375,893
経常収益計	4,299,678,964	4,358,213,459	-58,534,495
(2) 経常費用			
① 事業費	(4,362,479,951)	(4,152,258,958)	(210,220,993)
地域開発援助事業費	3,556,730,743	3,331,198,723	225,532,020
人材派遣費	13,826,098	17,812,301	-3,986,203
啓発教育費	791,923,110	803,247,934	-11,324,824
② 管理費	(53,417,078)	(71,985,972)	(-18,568,894)
給料手当	30,801,766	31,918,128	-1,116,362
賞与引当金繰入額	2,510,961	2,376,942	134,019
退職給付費用	2,605,371	2,225,308	380,063
法定福利費	4,329,242	4,411,817	-82,575
福利厚生費	72,557	97,902	-25,345
研修費	166,841	964,656	-797,815
会議費	1,480,099	2,378,971	-898,872
旅費交通費	1,190,736	1,472,095	-281,359
通信費	330,192	373,533	-43,341
運搬費	29,992	50,236	-20,244
消耗什器備品費	321,581	212,768	108,813
消耗品費	178,882	264,744	-85,862
減価償却費	1,169,976	1,387,136	-217,160
修繕費	266,054	348,686	-82,632
図書費	21,665	29,031	-7,366
印刷製本費	58,388	105,926	-47,538
光熱水料費	357,150	389,443	-32,293
賃借料	3,008,727	3,355,612	-346,885
保険料	66,303	26,500	39,803
諸謝金	2,801,042	12,137,105	-9,336,063
租税公課	124,285	186,600	-62,315
広告費	30,342	0	30,342
支払手数料	1,372,613	765,203	607,410
為替差損	0	6,290,062	-6,290,062
雑費	122,313	217,568	-95,255
③ 他会計への繰出額	(10,434,200)	(0)	(10,434,200)
他会計への繰出額	10,434,200	0	10,434,200
経常費用計	4,426,331,229	4,224,244,930	202,086,299
当期経常増減額	-126,652,265	133,968,529	-260,620,794

正味財産増減計算書（一般会計）

2010年10月1日から2011年9月30日まで

特定非営利活動法人 ワールド・ビジョン・ジャパン
(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外費用			
① 固定資産売却損・除却損	(45,253)	(517,336)	(-472,083)
什器備品売却損・除却損	45,253	517,336	-472,083
経常外費用計	45,253	517,336	-472,083
当期経常外増減額	-45,253	-517,336	472,083
当期一般正味財産増減額	-126,697,518	133,451,193	-260,148,711
一般正味財産期首残高	1,277,988,406	1,144,537,213	133,451,193
一般正味財産期末残高	1,151,290,888	1,277,988,406	-126,697,518
II. 指定正味財産増減の部			
① 受取補助金等	(159,893,311)	(25,232,354)	(134,660,957)
受取補助金・助成金	159,893,311	25,232,354	134,660,957
② 一般正味財産への振替額	(-125,804,351)	(-43,700,487)	(-82,103,864)
当期指定正味財産増減額	34,088,960	-18,468,133	52,557,093
指定正味財産期首残高	250,622	18,718,755	-18,468,133
指定正味財産期末残高	34,339,582	250,622	34,088,960
III. 正味財産期末残高	1,185,630,470	1,278,239,028	-92,608,558

貸借対照表 (一般会計)

2011年9月30日現在

特定非営利活動法人 ワールド・ビジョン・ジャパン
(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	453,518,045	422,801,027	30,717,018
貯蔵品	50,600	79,200	-28,600
前払金	21,481,650	10,905,940	10,575,710
立替金	0	68,790	-68,790
仮払金	373,719,553	701,800	373,017,753
流動資産合計	848,769,848	434,556,757	414,213,091
2. 固定資産			
基本財産			
普通預金	50,000,000	50,000,000	0
基本財産合計	50,000,000	50,000,000	0
特定資産			
退職給付引当資産	77,555,322	67,049,186	10,506,136
特定事業引当資産	150,000,000	80,000,000	70,000,000
補助金・助成金引当資産	34,339,582	250,622	34,088,960
地域開発援助事業引当資産	540,000,000	752,100,000	-212,100,000
特定資産合計	801,894,904	899,399,808	-97,504,904
その他の固定資産			
什器備品	13,590,932	17,385,088	-3,794,156
ソフトウェア	15,529,545	10,419,885	5,109,660
電話加入権	372,736	372,736	0
保証金	40,000,000	40,000,000	0
その他固定資産合計	69,493,213	68,177,709	1,315,504
固定資産合計	921,388,117	1,017,577,517	-96,189,400
資産合計	1,770,157,965	1,452,134,274	318,023,691
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	474,748,151	86,437,568	388,310,583
預り金	1,903,218	1,494,560	408,658
仮受金	6,350,949	560,000	5,790,949
賞与引当金	23,899,855	18,283,932	5,615,923
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	506,972,173	106,846,060	400,126,113
2. 固定負債			
退職給付引当金	77,555,322	67,049,186	10,506,136
固定負債合計	77,555,322	67,049,186	10,506,136
負債合計	584,527,495	173,895,246	410,632,249
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
補助金・助成金	34,339,582	250,622	34,088,960
指定正味財産合計	34,339,582	250,622	34,088,960
(うち特定資産への充当額)	(34,339,582)	(250,622)	(34,088,960)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	1,151,290,888	1,277,988,406	-126,697,518
(うち特定資産への充当額)	(50,000,000)	(50,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(690,000,000)	(832,100,000)	-142,100,000
正味財産合計	1,185,630,470	1,278,239,028	-92,608,558
負債及び正味財産合計	1,770,157,965	1,452,134,274	318,023,691

財務諸表に対する注記（一般会計）

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却について
定額法による減価償却を実施し、償却額控除後の価額を表示している。
- (2) 引当金の計上基準について
賞与引当金： 職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
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及び年金資産に基づき、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。
- (3) 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				
普通預金	50,000,000	-	-	50,000,000
小 計	50,000,000	-	-	50,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	67,049,186	12,599,700	2,093,564	77,555,322
特定事業引当資産	80,000,000	70,000,000	-	150,000,000
補助金・助成金引当資産	250,622	34,339,582	250,622	34,339,582
地域開発援助事業引当資産	752,100,000	540,000,000	752,100,000	540,000,000
小 計	899,399,808	656,939,282	754,444,186	801,894,904
合 計	949,399,808	656,939,282	754,444,186	851,894,904

3. 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				
普通預金	50,000,000	-	(50,000,000)	-
小 計	50,000,000	-	(50,000,000)	-
特定資産				
退職給付引当資産	77,555,322	-	-	(77,555,322)
特定事業引当資産	150,000,000	-	(150,000,000)	-
補助金・助成金引当資産	34,339,582	(34,339,582)	-	-
地域開発援助事業引当資産	540,000,000	-	(540,000,000)	-
小 計	801,894,904	(34,339,582)	(690,000,000)	(77,555,322)
合 計	851,894,904	(34,339,582)	(740,000,000)	(77,555,322)

4. 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	43,510,457	29,919,525	13,590,932
ソフトウェア	30,647,274	15,117,729	15,529,545
合 計	74,157,731	45,037,254	29,120,477

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、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
補助金・助成金						
日本NGO連携無償資金協力 ギンビニア事業	外務省	250,622	-	250,622	-	
日本NGO連携無償資金協力 マラウイ事業	外務省	-	83,933,893	81,578,822	2,355,071	指定正味財産
日本NGO連携無償資金協力 ソモン事業	外務省	-	26,159,002	21,400,417	4,758,585	指定正味財産
日本NGO連携無償資金協力 アセアン・インドネシア事業	外務省	-	29,637,863	16,322,762	13,315,101	指定正味財産
日本NGO連携無償資金協力 ギンビニア事業 第2期	外務省	-	20,162,553	6,251,728	13,910,825	指定正味財産
国際開発協力関係民間公益団体補助金	外務省	-	1,273,752	1,273,752	-	
NGOインターンプログラム	外務省	-	1,352,123	1,352,123	-	
スーダン南部緊急人道支援事業 第3期	特非)ジヤンブラットフォーム	2,702,876	-	318,150	2,384,726	一般正味財産
スーダン南部緊急人道支援事業 第4期	特非)ジヤンブラットフォーム	46,363,812	-	40,608,657	5,755,155	一般正味財産
スーダン南部緊急人道支援事業 第5期	特非)ジヤンブラットフォーム	-	53,161,009	12,842,926	40,318,083	一般正味財産
シリア北部帰還民に対する生活物資配布事業	特非)ジヤンブラットフォーム	3,110,677	-	2,094,117	1,016,560	一般正味財産
シリア脆弱な帰還民に対する生計回復支援事業	特非)ジヤンブラットフォーム	-	31,472,937	29,568,204	1,904,733	一般正味財産
シリア東部洪水緊急支援事業	特非)ジヤンブラットフォーム	-	9,806,430	9,679,796	126,634	一般正味財産
シリア脆弱な帰還民に対する生計回復支援事業 第2期	特非)ジヤンブラットフォーム	-	23,458,392	12,898,388	10,560,004	一般正味財産
ハイチ北部トランスにおける震災被災者に対する緊急支援事業	特非)ジヤンブラットフォーム	2,049,639	-	415,642	1,633,997	一般正味財産
ハイチにおける地震被災者に対する水および保健衛生緊急支援事業	特非)ジヤンブラットフォーム	35,702,250	-	35,388,992	313,258	一般正味財産
合 計		90,179,876	280,417,954	272,245,098	98,352,732	

6. 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	125,804,351
合 計	125,804,351

7. 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おり、一部について中小企業退職共済制度に加入している。

(2) 退職給付債務及びその内訳

(単位：円)

① 退職給付債務	-103,198,400
② 年金資産	25,643,078
③ 退職給付引当金 (①+②)	-77,555,322

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

① 勤務費用	18,169,050
② 退職給付費用	18,169,050

上記費用のうち、16,658,848円は一般会計に計上し(うち5,039,656円は地域開発援助事業費、9,013,821円は啓発教育費に計上)、1,510,202円は東日本震災特別会計に計上している(うち1,405,076円は地域開発援助事業費、82,599円は啓発教育費に計上)。

(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。

収 支 計 算 書 (一 般 会 計)

2010年10月1日から2011年9月30日まで

特定非営利活動法人 ワールド・ビジョン・ジャパン
(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
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	(120,000)	(45,250)	(74,750)	
基本財産利息収入	120,000	45,250	74,750	
(2) 特定資産運用収入	(0)	(175,665)	(-175,665)	
特定資産利息収入	0	175,665	-175,665	
(3) 会費収入	(660,000)	(660,000)	(0)	
正会員会費収入	660,000	660,000	0	
(4) 寄付金収入	(3,529,779,134)	(3,589,412,011)	(-59,632,877)	
チャイルドスポンサーシップ収入	3,170,000,000	3,204,171,000	-34,171,000	
その他募金収入	349,779,134	375,093,374	-25,314,240	
寄付金収入	10,000,000	10,147,637	-147,637	
(5) 補助金等収入	(1,205,703,539)	(689,721,902)	(515,981,637)	
補助金・助成金収入	443,520,523	280,417,954	163,102,569	
委託金収入	762,183,016	418,543,102	343,639,914	
過年度補助金等精算	0	-9,239,154	9,239,154	
(6) 雑収入	(1,420,000)	(53,753,096)	(-52,333,096)	
受取利息	0	3,816	-3,816	
雑収入	1,420,000	1,373,387	46,613	
為替差益	0	52,375,893	-52,375,893	
事業活動収入計	4,737,682,673	4,333,767,924	403,914,749	
2. 事業活動支出				
(1) 事業費支出	(4,871,492,492)	(4,348,017,683)	(523,474,809)	
地域開発援助事業費支出	3,985,141,798	3,551,898,346	433,243,452	
人材派遣費支出	21,395,057	13,826,098	7,568,959	
啓発教育費支出	864,955,637	782,293,239	82,662,398	
(2) 管理費支出	(63,368,686)	(49,959,763)	(13,408,923)	
給料手当支出	39,616,951	32,903,582	6,713,369	
退職給付費用支出	519,540	452,051	67,489	
法定福利費支出	5,546,693	4,604,368	942,325	
福利厚生費支出	114,843	72,557	42,286	
研修費支出	1,234,349	166,841	1,067,508	
会議費支出	1,793,504	1,480,099	313,405	
旅費交通費支出	1,966,261	1,190,736	775,525	
通信費支出	1,055,999	330,192	725,807	
運搬費支出	36,430	29,992	6,438	
消耗什器備品費支出	683,709	321,581	362,128	
消耗品費支出	592,943	178,882	414,061	
修繕費支出	458,527	266,054	192,473	
図書費支出	51,421	21,665	29,756	
印刷製本費支出	127,887	58,388	69,499	
光熱水料費支出	538,457	357,150	181,307	
賃借料支出	4,684,388	3,008,727	1,675,661	
保険料支出	45,000	66,303	-21,303	
諸謝金支出	3,130,000	2,801,042	328,958	
租税公課支出	188,000	124,285	63,715	
広告費支出	0	30,342	-30,342	
支払手数料支出	740,000	1,372,613	-632,613	
雑支出	243,784	122,313	121,471	
事業活動支出計	4,934,861,178	4,397,977,446	536,883,732	
事業活動収支差額	-197,178,505	-64,209,522	-132,968,983	

収 支 計 算 書 (一 般 会 計)

2010年10月1日から2011年9月30日まで

特定非営利活動法人 ワールド・ビジョン・ジャパン
(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
II. 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
(1) 特定資産取崩収入	(721,291,629)	(754,444,186)	(-33,152,557)	
特定事業引当資産取崩収入	60,000,000	0	60,000,000	
退職給付引当資産取崩収入	0	2,093,564	-2,093,564	
補助金・助成金引当資産取崩収入	250,622	250,622	0	
地域開発援助事業引当資産取崩収入	661,041,007	752,100,000	-91,058,993	
(2) 固定資産売却収入	(0)	(160,965)	(-160,965)	
什器備品売却収入	0	160,965	-160,965	
投資活動収入計	721,291,629	754,605,151	-33,313,522	
2. 投資活動支出				
(1) 特定資産取得支出	(636,272,080)	(656,939,282)	(-20,667,202)	
退職給付引当資産取得支出	14,800,000	12,599,700	2,200,300	
特定事業引当資産取得支出	10,000,000	70,000,000	-60,000,000	
補助金・助成金引当資産取得支出	367,472,080	34,339,582	333,132,498	
地域開発援助事業引当資産預入支出	244,000,000	540,000,000	-296,000,000	
(2) 固定資産取得支出	(84,002,500)	(13,753,446)	(70,249,054)	
什器備品購入支出	6,330,000	4,151,455	2,178,545	
ソフトウェア購入支出	77,672,500	9,601,991	68,070,509	
投資活動支出計	720,274,580	670,692,728	49,581,852	
投資活動収支差額	1,017,049	83,912,423	-82,895,374	
当期収支差額	-196,161,456	19,702,901	-215,864,357	
前期繰越収支差額	345,994,629	345,994,629	0	
次期繰越収支差額	149,833,173	365,697,530	-215,864,357	

収 支 計 算 書 に 対 す る 注 記 (一般会計)

1. 資金の範囲

資金の範囲には、流動資産、未払金、預り金、仮受金および未払法人税等を含める。
なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	422,801,027	453,518,045
貯蔵金	79,200	50,600
前払金	10,905,940	21,481,650
立替金	68,790	-
仮払金	701,800	373,719,553
合 計	434,556,757	848,769,848
未払金	86,437,568	474,748,151
預り金	1,494,560	1,903,218
仮受金	560,000	6,350,949
未払法人税等	70,000	70,000
合 計	88,562,128	483,072,318
次期繰越収支差額	345,994,629	365,697,530

東日本震災特別会計

特定非営利活動法人
ワールド・ビジョン・ジャパン

正味財産増減計算書 (東日本震災特別会計)

2010年10月1日から2011年9月30日まで

特定非営利活動法人 ワールド・ビジョン・ジャパン

(単位:円)

科 目	当年度
I. 一般正味財産増減の部	
1. 経常増減の部	
(1) 経常収益	
① 受取寄付金	(3,346,963,799)
受取その他募金	3,336,963,799
受取寄付金	10,000,000
② 受取補助金等	(56,551,527)
受取補助金・助成金	56,551,527
③ 雑収益	(38,135)
雑収益	38,135
④ 他会計からの繰入額	(10,434,200)
他会計からの繰入額	10,434,200
経常収益計	3,413,987,661
(2) 経常費用	
① 事業費	(1,548,043,553)
地域開発援助事業費	1,513,175,209
啓発教育費	34,868,344
② 管理費	(3,159,308)
給料手当	1,469,500
退職給付費用	22,527
法定福利費	197,084
福利厚生費	18,782
研修費	2,299
会議費	66,650
旅費交通費	268,454
通信費	225,071
運搬費	1,585
消耗什器備品費	17,719
消耗品費	8,430
減価償却費	147,261
修繕費	36,268
図書費	2,368
印刷製本費	8,228
光熱水料費	16,108
貸借料	120,785
保険料	6,697
諸謝金	263,738
租税公課	10,415
広告費	5,358
支払手数料	217,875
雑費	26,106
経常費用計	1,551,202,861
当期経常増減額	1,862,784,800
当期一般正味財産増減額	1,862,784,800
一般正味財産期首残高	0
一般正味財産期末残高	1,862,784,800
II. 正味財産期末残高	1,862,784,800

貸借対照表 (東日本震災特別会計)

2011年9月30日現在

特定非営利活動法人 ワールド・ビジョン・ジャパン

(単位:円)

科 目	当年度
I. 資産の部	
1. 流動資産	
現金預金	56,382,687
貯蔵品	105,538,246
前払金	3,428,340
未収金	2,092,649,167
仮払金	6,230,949
流動資産合計	2,264,229,389
2. 固定資産	
その他の固定資産	
車両運搬具	21,226,338
什器備品	3,772,282
敷金	779,000
その他固定資産合計	25,777,620
固定資産合計	25,777,620
資 産 合 計	2,290,007,009
II. 負債の部	
1. 流動負債	
未払金	54,322,333
仮受金	372,899,876
流動負債合計	427,222,209
負 債 合 計	427,222,209
III. 正味財産の部	
1. 一般正味財産	1,862,784,800
(うち基本財産への充当額)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)
正味財産合計	1,862,784,800
負債及び正味財産合計	2,290,007,009

財務諸表に対する注記（東日本震災特別会計）

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却について
定額法による減価償却を実施し、償却額控除後の価額を表示している。
- (2) 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. 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
車両運搬具	23,156,000	1,929,662	21,226,338
什器備品	5,026,856	1,254,574	3,772,282
合 計	28,182,856	3,184,236	24,998,620

3. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、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
補助金・助成金 Japan Emergency Response: Non-Food Items (NFIs) for the population in Miyagi and Iwate Prefecture	Aktion Deutschland Hilft	-	56,551,527	56,551,527	-	
合 計		-	56,551,527	56,551,527	-	

収 支 計 算 書 (東日本震災特別会計)

2010年10月1日から2011年9月30日まで

特定非営利活動法人 ワールド・ビジョン・ジャパン
(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
I. 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
(1) 寄付金収入	(3,630,000,000)	(3,323,807,799)	(306,192,201)	
その他募金収入	3,620,000,000	3,313,807,799	306,192,201	
寄付金収入	10,000,000	10,000,000	0	
(2) 補助金等収入	(0)	(56,551,527)	(-56,551,527)	
補助金・助成金収入	0	56,551,527	-56,551,527	
(3) 雑収入	(0)	(38,135)	(-38,135)	
雑収入	0	38,135	-38,135	
事業活動収入計	3,630,000,000	3,380,397,461	249,602,539	
2. 事業活動支出				
(1) 事業費支出	(2,046,000,000)	(1,534,572,378)	(511,427,622)	
地域開発援助事業費支出	2,010,000,000	1,499,818,598	510,181,402	
啓発教育費支出	36,000,000	34,753,780	1,246,220	
(2) 管理費支出	(2,000,000)	(3,012,047)	(-1,012,047)	
給料手当支出	1,301,000	1,469,500	-168,500	
退職給付費用支出	17,000	22,527	-5,527	
法定福利費支出	182,000	197,084	-15,084	
福利厚生費支出	4,000	18,782	-14,782	
研修費支出	60,000	2,299	57,701	
会議費支出	75,000	66,650	8,350	
旅費交通費支出	65,000	268,454	-203,454	
通信費支出	35,000	225,071	-190,071	
運搬費支出	5,000	1,585	3,415	
消耗什器備品費支出	12,000	17,719	-5,719	
消耗品費支出	19,000	8,430	10,570	
修繕費支出	15,000	36,268	-21,268	
図書費支出	2,000	2,368	-368	
印刷製本費支出	4,000	8,228	-4,228	
光熱水料費支出	18,000	16,108	1,892	
賃借料支出	154,000	120,785	33,215	
保険料支出	0	6,697	-6,697	
諸謝金支出	0	263,738	-263,738	
租税公課支出	0	10,415	-10,415	
広告費支出	0	5,358	-5,358	
支払手数料支出	24,000	217,875	-193,875	
雑支出	8,000	26,106	-18,106	
事業活動支出計	2,048,000,000	1,537,584,425	510,415,575	
事業活動収支差額	1,582,000,000	1,842,813,036	-260,813,036	
II. 投資活動収支の部				
(1) 固定資産取得支出	(0)	(5,026,856)	(-5,026,856)	
什器備品購入支出	0	5,026,856	-5,026,856	
(2) 敷金・保証金支出	(0)	(779,000)	(-779,000)	
敷金支出	0	779,000	-779,000	
投資活動支出計	0	5,805,856	-5,805,856	
投資活動収支差額	0	-5,805,856	5,805,856	
当期収支差額	1,582,000,000	1,837,007,180	-255,007,180	
前期繰越収支差額	0	0	0	
次期繰越収支差額	1,582,000,000	1,837,007,180	-255,007,180	

収支計算書に対する注記（東日本震災特別会計）

1. 資金の範囲

資金の範囲には、流動資産、未払金、仮受金を含める。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳
(単位：円)

科 目	当期末残高
現金預金	56,382,687
貯蔵金	105,538,246
前払金	3,428,340
未収金	2,092,649,167
仮払金	6,230,949
合 計	2,264,229,389
未払金	54,322,333
仮受金	372,899,876
合 計	427,222,209
次期繰越収支差額	1,837,007,180

総 括 表

特定非営利活動法人
ワールド・ビジョン・ジャパン

正味財産増減計算書総括表

2010年10月1日から2011年9月30日まで

特定非営利活動法人 ワールド・ビジョン・ジャパン
(単位:円)

科 目	一般会計	東日本震災特別会計	内部取引消去	合計
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	(45,250)	(0)	(0)	(45,250)
基本財産受取利息	45,250	0	0	45,250
② 特定資産運用益	(175,665)	(0)	(0)	(175,665)
特定資産受取利息	175,665	0	0	175,665
③ 受取会費	(660,000)	(0)	(0)	(660,000)
正会員受取会費	660,000	0	0	660,000
④ 受取寄付金	(3,589,412,011)	(3,346,963,799)	(0)	(6,936,375,810)
受取スポンサーシップ募金	3,204,171,000	0	0	3,204,171,000
受取その他募金	375,093,374	3,336,963,799	0	3,712,057,173
受取寄付金	10,147,637	10,000,000	0	20,147,637
⑤ 受取補助金等	(655,632,942)	(56,551,527)	(0)	(712,184,469)
受取補助金・助成金	246,328,994	56,551,527	0	302,880,521
受取委託金	418,543,102	0	0	418,543,102
過年度補助金等精算	-9,239,154	0	0	-9,239,154
⑥ 雑収益	(53,753,096)	(38,135)	(0)	(53,791,231)
受取利息	3,816	0	0	3,816
雑収益	1,373,387	38,135	0	1,411,522
為替差益	52,375,893	0	0	52,375,893
⑦ 他会計からの繰入額	(0)	(10,434,200)	(-10,434,200)	(0)
他会計からの繰入額	0	10,434,200	-10,434,200	0
経常収益計	4,299,678,964	3,413,987,661	-10,434,200	7,703,232,425
(2) 経常費用				
① 事業費	(4,362,479,951)	(1,548,043,553)	(0)	(5,910,523,504)
地域開発援助事業費	3,556,730,743	1,513,175,209	0	5,069,905,952
人材派遣費	13,826,098	0	0	13,826,098
啓発教育費	791,923,110	34,868,344	0	826,791,454
② 管理費	(53,417,078)	(3,159,308)	(0)	(56,576,386)
給料手当	30,801,766	1,469,500	0	32,271,266
賞与引当金繰入額	2,510,961	0	0	2,510,961
退職給付費用	2,605,371	22,527	0	2,627,898
法定福利費	4,329,242	197,084	0	4,526,326
福利厚生費	72,557	18,782	0	91,339
研修費	166,841	2,299	0	169,140
会議費	1,480,099	66,650	0	1,546,749
旅費交通費	1,190,736	268,454	0	1,459,190
通信費	330,192	225,071	0	555,263
運搬費	29,992	1,585	0	31,577
消耗什器備品費	321,581	17,719	0	339,300
消耗品費	178,882	8,430	0	187,312
減価償却費	1,169,976	147,261	0	1,317,237
修繕費	266,054	36,268	0	302,322
図書費	21,665	2,368	0	24,033
印刷製本費	58,388	8,228	0	66,616
光熱水料費	357,150	16,108	0	373,258
賃借料	3,008,727	120,785	0	3,129,512
保険料	66,303	6,697	0	73,000
諸謝金	2,801,042	263,738	0	3,064,780
租税公課	124,285	10,415	0	134,700
広告費	30,342	5,358	0	35,700
支払手数料	1,372,613	217,875	0	1,590,488
雑費	122,313	26,106	0	148,419
③ 他会計への繰出額	(10,434,200)	(0)	(-10,434,200)	(0)
他会計への繰出額	10,434,200	0	-10,434,200	0
経常費用計	4,426,331,229	1,551,202,861	-10,434,200	5,967,099,890
当期経常増減額	-126,652,265	1,862,784,800	0	1,736,132,535

正味財産増減計算書総括表

2010年10月1日から2011年9月30日まで

特定非営利活動法人 ワールド・ビジョン・ジャパン
(単位:円)

科 目	一般会計	東日本震災特別会計	内部取引消去	合計
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外費用				
① 固定資産売却損・除却損	(45,253)	(0)	(0)	(45,253)
什器備品売却損・除却損	45,253	0	0	45,253
経常外費用計	45,253	0	0	45,253
当期経常外増減額	-45,253	0	0	-45,253
当期一般正味財産増減額	-126,697,518	1,862,784,800	0	1,736,087,282
一般正味財産期首残高	1,277,988,406	0	0	1,277,988,406
一般正味財産期末残高	1,151,290,888	1,862,784,800	0	3,014,075,688
II. 指定正味財産増減の部				
① 受取補助金等	(159,893,311)	(0)	(0)	(159,893,311)
受取補助金・助成金	159,893,311	0	0	159,893,311
② 一般正味財産への振替額	(-125,804,351)	(0)	(0)	(-125,804,351)
当期指定正味財産増減額	34,088,960	0	0	34,088,960
指定正味財産期首残高	250,622	0	0	250,622
指定正味財産期末残高	34,339,582	0	0	34,339,582
III. 正味財産期末残高	1,185,630,470	1,862,784,800	0	3,048,415,270

貸借対照表総括表

2011年9月30日現在

特定非営利活動法人 ワールド・ビジョン・ジャパン
(単位:円)

科 目	一般会計	東日本震災特別会計	内部取引消去	合計
I. 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	453,518,045	56,382,687	0	509,900,732
貯蔵品	50,600	105,538,246	0	105,588,846
前払金	21,481,650	3,428,340	0	24,909,990
未収金	0	2,092,649,167	0	2,092,649,167
仮払金	373,719,553	6,230,949	-378,550,825	1,399,677
流動資産合計	848,769,848	2,264,229,389	-378,550,825	2,734,448,412
2. 固定資産				
基本財産				
普通預金	50,000,000	0	0	50,000,000
基本財産合計	50,000,000	0	0	50,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	77,555,322	0	0	77,555,322
特定事業引当資産	150,000,000	0	0	150,000,000
補助金・助成金引当資産	34,339,582	0	0	34,339,582
地域開発援助事業引当資産	540,000,000	0	0	540,000,000
特定資産合計	801,894,904	0	0	801,894,904
その他の固定資産				
車両運搬具	0	21,226,338	0	21,226,338
什器備品	13,590,932	3,772,282	0	17,363,214
ソフトウェア	15,529,545	0	0	15,529,545
電話加入権	372,736	0	0	372,736
敷金	0	779,000	0	779,000
保証金	40,000,000	0	0	40,000,000
その他固定資産合計	69,493,213	25,777,620	0	95,270,833
固定資産合計	921,388,117	25,777,620	0	947,165,737
資産合計	1,770,157,965	2,290,007,009	-378,550,825	3,681,614,149
II. 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	474,748,151	54,322,333	0	529,070,484
預り金	1,903,218	0	0	1,903,218
仮受金	6,350,949	372,899,876	-378,550,825	700,000
賞与引当金	23,899,855	0	0	23,899,855
未払法人税等	70,000	0	0	70,000
流動負債合計	506,972,173	427,222,209	-378,550,825	555,643,557
2. 固定負債				
退職給付引当金	77,555,322	0	0	77,555,322
固定負債合計	77,555,322	0	0	77,555,322
負債合計	584,527,495	427,222,209	-378,550,825	633,198,879
III. 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
補助金・助成金	34,339,582	0	0	34,339,582
指定正味財産合計	34,339,582	0	0	34,339,582
(うち特定資産への充当額)	(34,339,582)	(0)	(0)	(34,339,582)
2. 一般正味財産				
(うち基本財産への充当額)	(50,000,000)	(0)	(0)	(50,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(690,000,000)	(0)	(0)	(690,000,000)
正味財産合計	1,185,630,470	1,862,784,800	0	3,048,415,270
負債及び正味財産合計	1,770,157,965	2,290,007,009	-378,550,825	3,681,614,149

収支計算書総括表

2010年10月1日から2011年9月30日まで

特定非営利活動法人 ワールド・ビジョン・ジャパン
(単位:円)

科 目	一般会計	東日本震災特別会計	内部取引消去	合計
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	(45,250)	(0)	(0)	(45,250)
基本財産利息収入	45,250	0	0	45,250
(2) 特定資産運用収入	(175,665)	(0)	(0)	(175,665)
特定資産利息収入	175,665	0	0	175,665
(3) 会費収入	(660,000)	(0)	(0)	(660,000)
正会員会費収入	660,000	0	0	660,000
(4) 寄付金収入	(3,589,412,011)	(3,323,807,799)	(0)	(6,913,219,810)
チャイルドスポンサーシップ収入	3,204,171,000	0	0	3,204,171,000
その他募金収入	375,093,374	3,313,807,799	0	3,688,901,173
寄付金収入	10,147,637	10,000,000	0	20,147,637
(5) 補助金等収入	(689,721,902)	(56,551,527)	(0)	(746,273,429)
補助金・助成金収入	280,417,954	56,551,527	0	336,969,481
委託金収入	418,543,102	0	0	418,543,102
過年度補助金等精算	-9,239,154	0	0	-9,239,154
(6) 雑収入	(53,753,096)	(38,135)	(0)	(53,791,231)
受取利息	3,816	0	0	3,816
雑収入	1,373,387	38,135	0	1,411,522
為替差益	52,375,893	0	0	52,375,893
事業活動収入計	4,333,767,924	3,380,397,461	0	7,714,165,385
2. 事業活動支出				
(1) 事業費支出	(4,348,017,683)	(1,534,572,378)	(0)	(5,882,590,061)
地域開発援助事業費支出	3,551,898,346	1,499,818,598	0	5,051,716,944
人材派遣費支出	13,826,098	0	0	13,826,098
啓発教育費支出	782,293,239	34,753,780	0	817,047,019
(2) 管理費支出	(49,959,763)	(3,012,047)	(0)	(52,971,810)
給料手当支出	32,903,582	1,469,500	0	34,373,082
退職給付費用支出	452,051	22,527	0	474,578
法定福利費支出	4,604,368	197,084	0	4,801,452
福利厚生費支出	72,557	18,782	0	91,339
研修費支出	166,841	2,299	0	169,140
会議費支出	1,480,099	66,650	0	1,546,749
旅費交通費支出	1,190,736	268,454	0	1,459,190
通信費支出	330,192	225,071	0	555,263
運搬費支出	29,992	1,585	0	31,577
消耗什器備品費支出	321,581	17,719	0	339,300
消耗品費支出	178,882	8,430	0	187,312
修繕費支出	266,054	36,268	0	302,322
図書費支出	21,665	2,368	0	24,033
印刷製本費支出	58,388	8,228	0	66,616
光熱水料費支出	357,150	16,108	0	373,258
賃借料支出	3,008,727	120,785	0	3,129,512
保険料支出	66,303	6,697	0	73,000
諸謝金支出	2,801,042	263,738	0	3,064,780
租税公課支出	124,285	10,415	0	134,700
広告費支出	30,342	5,358	0	35,700
支払手数料支出	1,372,613	217,875	0	1,590,488
雑支出	122,313	26,106	0	148,419
事業活動支出計	4,397,977,446	1,537,584,425	0	5,935,561,871
事業活動収支差額	-64,209,522	1,842,813,036	0	1,778,603,514

収 支 計 算 書 総 括 表

2010年10月1日から2011年9月30日まで

特定非営利活動法人 ワールド・ビジョン・ジャパン
(単位:円)

科 目	一般会計	東日本震災特別会計	内部取引消去	合計
II. 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
(1) 特定資産取崩収入	(754,444,186)	(0)	(0)	(754,444,186)
退職給付引当資産取崩収入	2,093,564	0	0	2,093,564
補助金・助成金引当資産取崩収入	250,622	0	0	250,622
地域開発援助事業引当資産取崩収入	752,100,000	0	0	752,100,000
(2) 固定資産売却収入	(160,965)	(0)	(0)	(160,965)
什器備品売却収入	160,965	0	0	160,965
投資活動収入計	754,605,151	0	0	754,605,151
2. 投資活動支出				
(1) 特定資産取得支出	(656,939,282)	(0)	(0)	(656,939,282)
退職給付引当資産取得支出	12,599,700	0	0	12,599,700
特定事業引当資産取得支出	70,000,000	0	0	70,000,000
補助金・助成金引当資産取得支出	34,339,582	0	0	34,339,582
地域開発援助事業引当資産預入支出	540,000,000	0	0	540,000,000
(2) 固定資産取得支出	(13,753,446)	(5,026,856)	(0)	(18,780,302)
什器備品購入支出	4,151,455	5,026,856	0	9,178,311
ソフトウェア購入支出	9,601,991	0	0	9,601,991
(3) 敷金・保証金支出	(0)	(779,000)	(0)	(779,000)
敷金支出	0	779,000	0	779,000
投資活動支出計	670,692,728	5,805,856	0	676,498,584
投資活動収支差額	83,912,423	-5,805,856	0	78,106,567
当期収支差額	19,702,901	1,837,007,180	0	1,856,710,081
前期繰越収支差額	345,994,629	0	0	345,994,629
次期繰越収支差額	365,697,530	1,837,007,180	0	2,202,704,710

キャッシュフロー計算書

特定非営利活動法人
ワールド・ビジョン・ジャパン

キャッシュフロー計算書 (間接法)

2010年10月1日から2011年9月30日まで

特定非営利活動法人 ワールド・ビジョン・ジャパン

(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. 当期一般正味財産増減額	1,736,087,282	133,451,193	1,602,636,089
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	15,415,960	11,538,452	3,877,508
固定資産による受取寄付金	-23,156,000	0	-23,156,000
固定資産売却損・除却損	45,253	517,336	-472,083
賞与引当金の増減額	5,615,923	2,326,794	3,289,129
退職給付引当金の増減額	10,506,136	10,202,349	303,787
貯蔵品の増減額	-105,509,646	-19,800	-105,489,846
前払金の増減額	-14,004,050	76,230,941	-90,234,991
立替金の増減額	68,790	-68,790	137,580
未収金の増減額	-2,092,649,167	718,200	-2,093,367,367
仮払金の増減額	-697,877	-276,772	-421,105
未払金の増減額	442,632,916	31,313,623	411,319,293
預り金の増減額	408,658	174,388	234,270
仮受金の増減額	140,000	254,169	-114,169
指定正味財産からの振替額	-125,804,351	-43,700,487	-82,103,864
小 計	-1,886,987,455	89,210,403	-1,976,197,858
3. 指定正味財産増加収入			
補助金等収入	159,893,311	25,232,354	134,660,957
指定正味財産増加収入計	159,893,311	25,232,354	134,660,957
事業活動によるキャッシュ・フロー	8,993,138	247,893,950	-238,900,812
II. 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
固定資産売却収入	160,965	0	160,965
退職給付引当資産取崩収入	2,093,564	862,061	1,231,503
補助金・助成金引当資産取崩収入	250,622	18,718,755	-18,468,133
地域開発援助事業引当資産取崩収入	752,100,000	623,500,000	128,600,000
投資活動収入計	754,605,151	643,080,816	111,524,335
2. 投資活動支出			
固定資産取得支出	18,780,302	12,546,389	6,233,913
退職給付引当資産取得支出	12,599,700	11,064,410	1,535,290
特定事業引当資産取得支出	70,000,000	10,000,000	60,000,000
補助金・助成金引当資産取得支出	34,339,582	250,622	34,088,960
地域開発援助事業引当資産取得支出	540,000,000	742,100,000	-202,100,000
敷金・保証金支出	779,000	0	779,000
投資活動支出計	676,498,584	775,961,421	-99,462,837
投資活動によるキャッシュ・フロー	78,106,567	-132,880,605	210,987,172
III. 現金及び現金同等物の増減額	87,099,705	115,013,345	-27,913,640
IV. 現金及び現金同等物の期首残高	422,801,027	307,787,682	115,013,345
V. 現金及び現金同等物の期末残高	509,900,732	422,801,027	87,099,705

注) 資金の範囲には、現金および現金同等物を含めている。

財 産 目 録

特定非営利活動法人
ワールド・ビジョン・ジャパン

財 産 目 録

2011年9月30日現在

特定非営利活動法人 ワールド・ビジョン・ジャパン
(単位：円)

科 目	金 額
I. 資産の部	
1. 流動資産	
現金預金	
現金	
一般会計	408,208
東日本震災特別会計	17,477
振替貯金	33,804,681
新大久保駅前郵便局	
普通預金	232,904,821
みずほ銀行新宿西口支店 普通預金	2,034,224
みずほ銀行新宿西口支店 山崎グループ募金口	
みずほ銀行新宿西口支店 JPF助成金がざ自治区事業口	547,462
みずほ銀行新宿西口支店 JPF助成金南スーグⅢ事業口	2,384,726
みずほ銀行新宿西口支店 JPF助成金南スーグⅣ事業口	5,755,155
みずほ銀行新宿西口支店 JPF助成金南スーグⅤ事業口	40,453,399
みずほ銀行新宿西口支店 JPF助成金スラソカ事業口	171,675
みずほ銀行新宿西口支店 JPF助成金スラソカⅢ事業口	1,016,560
みずほ銀行新宿西口支店 JPF助成金スラソカⅣ事業口	1,904,733
みずほ銀行新宿西口支店 JPF助成金スラソカ洪水対応事業口	126,634
みずほ銀行新宿西口支店 JPF助成金スラソカⅤ事業口	11,457,065
みずほ銀行新宿西口支店 JPF助成金ハイ事業口	1,633,997
みずほ銀行新宿西口支店 JPF助成金ハイⅡ事業口	313,258
みずほ銀行新宿西口支店 ADH助成金 東日本震災事業口	56,365,210
みずほ銀行新宿西口支店 外貨預金(USD34.77)	2,665
三菱東京UFJ銀行大久保支店 普通預金	117,211,766
シティバンク銀行 丸ビル支店 外貨預金(USD18,095.45)	1,387,016
貯蔵品	50,600
20周年記念本 46冊	
配布用支援物資(東日本震災事業分)	105,538,246
前払金	6,107,193
職員通勤定期代、切手未使用分 他	
2012年度地域開発援助事業費分(東日本震災事業分)	3,428,340
WVマライオイスへの前払金	9,152,010
WVソモンオイスへの前払金	2,716,629
WVアベハインオイスへの前払金	2,324,565
WVサントリアオイスへの前払金	1,181,253
未収金	2,092,649,167
WVパートナーシップ 他オイスからの募金確約額(東日本震災事業分)	
仮払金	259,672
旅行傷害保険包括契約予納金、職員出張費用	
WVIマライオイス・WVIハイオイスへの通送金額	560,005
携帯電話法人契約預託金、職員出張費用(東日本震災事業分)	580,000
流 動 資 産 合 計	2,734,448,412
2. 固定資産	
(1) 基本財産	
基本財産普通預金	50,000,000
みずほ銀行新宿西口支店 普通預金	
基 本 財 産 合 計	50,000,000
(2) 特定資産	
退職給付引当資産	77,555,322
みずほ銀行新宿西口支店 普通預金	
特定事業引当資産	
事務所拡張準備引当資産	80,000,000
みずほ銀行新宿西口支店 普通預金	
固定資産取得引当資産	70,000,000
みずほ銀行新宿西口支店 普通預金	
補助金・助成金引当資産	2,355,071
WVマライオイスへの前払金(地域開発援助事業費分)	
WVソモンオイスへの前払金(地域開発援助事業費分)	4,758,585
WVアベハインオイスへの前払金(地域開発援助事業費分)	13,315,101
WVサントリアオイスへの前払金(地域開発援助事業費分)	13,910,825
地域開発援助事業引当資産	
スポンサーシップ 地域開発援助事業引当資産	335,000,000
三菱東京UFJ銀行大久保支店 普通預金	
一般募金による地域開発援助事業引当資産	70,000,000
みずほ銀行新宿西口支店 普通預金	
緊急援助事業引当資産	10,000,000
みずほ銀行新宿西口支店 定期預金	
遺贈による事業引当資産	125,000,000
三菱東京UFJ銀行大久保支店 普通預金	
特 定 資 産 合 計	801,894,904
(3) その他の固定資産	
車両運搬具	21,226,338
支援事業用車両 7台(東日本震災事業分)	
什器備品	13,590,932
コンピュータ・間仕切り・電話設備 他	
コンピュータ・電話設備 他(東日本震災事業分)	3,772,282
ソフトウェア	15,529,545
SIMMA・SIMMA外付けプログラム 他	
電話加入権	372,736
NTT5回線	
敷金	779,000
一関事務所等賃借敷金(東日本震災事業分)	
保証金	40,000,000
東京本部事務所賃借保証金	
そ の 他 の 固 定 資 産 合 計	95,270,833
固 定 資 産 合 計	947,165,737
資 産 合 計	3,681,614,149

財 産 目 録

2011年9月30日現在

特定非営利活動法人 ワールド・ビジョン・ジャパン
(単位：円)

科 目	金 額	金 額
II. 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
2011年度啓発教育費・管理費等	84,232,007	
2011年度地域開発援助事業費等(東日本震災事業分)	54,322,333	
WVパートナーシップ オフィスへの未払金(2011年度地域開発援助事業費分)	370,679,053	
JPFが「 <i>サ</i> 」事業 返金予定額	10,521,718	
JPFが「 <i>カ</i> 」事業 返金予定額	9,315,373	
職員源泉所得税、住民税 他	1,903,218	
預り金		
2012年度実施予定支援者「 <i>ア</i> 」参加者からの入金	700,000	
仮受金		
都民税均等割 2011年度	70,000	
賞与引当金		
未払法人税等		
流 動 負 債 合 計		555,643,557
2. 固定負債		
退職給付引当金		
	77,555,322	
固 定 負 債 合 計		77,555,322
負 債 合 計		633,198,879
正 味 財 産		3,048,415,270