

総 括 表

平成 21 年 度  
貸 借 対 照 表  
平成 22 年 3 月 31 日 現 在

(単位:円)

科 目	一般会計	太平洋島嶼国開発協力基金 特別会計	日・カブ友好協力基金 特別会計	内部取引消去	合 計
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金預金	74,104,136				74,104,136
未収入金	18,889,715				18,889,715
未収収益	0				0
前払費用	1,597,941				1,597,941
未収税金	719,100				719,100
棚卸図書	0				0
太平洋島嶼国開発協力基金特別会計勘定	997,667			▲ 997,667	0
日・カブ友好協力基金特別会計勘定	998,319			▲ 998,319	0
流動資産合計	97,306,878	0	0	▲ 1,995,986	95,310,892
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産定期預金	245,348,895				245,348,895
基本財産合計	245,348,895	0	0	0	245,348,895
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	12,106,349				12,106,349
牛場事業引当資産	0				0
太平洋島嶼国開発協力基金		963,202,540			963,202,540
日・カブ友好協力基金			1,019,679,621		1,019,679,621
特定資産合計	12,106,349	963,202,540	1,019,679,621	0	1,994,988,510
(3) その他の固定資産					
建物	966,283				966,283
什器備品	1,420,858				1,420,858
電話加入権	60,000				60,000
敷金	11,885,750				11,885,750
その他の固定資産合計	14,332,891	0	0	0	14,332,891
固定資産合計	271,788,135	963,202,540	1,019,679,621	0	2,254,670,296
資産合計	369,095,013	963,202,540	1,019,679,621	▲ 1,995,986	2,349,981,188
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金	14,940,445				14,940,445
未払税金	0				0
預り金	151,171				151,171
前受金	5,105,834				5,105,834
賞与引当金	1,796,639				1,796,639
一般会計勘定		997,667	998,319	▲ 1,995,986	0
流動負債合計	21,994,089	997,667	998,319	▲ 1,995,986	21,994,089
2. 固定負債					
退職給付引当金	12,106,349				12,106,349
固定負債合計	12,106,349	0	0	0	12,106,349
負債合計	34,100,438	997,667	998,319	▲ 1,995,986	34,100,438
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産					
寄付金					
指定正味財産合計	0	963,202,540	1,019,679,621		1,982,882,161
(うち基本財産への充当額)	(245,348,895)	(0)	(0)		(245,348,895)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(963,202,540)	(1,019,679,621)		(1,982,882,161)
2. 一般正味財産					
一般正味財産	334,994,575	▲ 997,667	▲ 998,319	0	332,998,589
正味財産合計	334,994,575	962,204,873	1,018,681,302	0	2,315,880,750
負債及び正味財産合計	369,095,013	963,202,540	1,019,679,621	▲ 1,995,986	2,349,981,188

一般会計

平成 21 年 度  
貸 借 対 照 表  
平成 22 年 3 月 31 日 現 在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	74,104,136	56,896,019	17,208,117
未収入金	18,889,715	61,566,596	▲ 42,676,881
未収収益	0	14,788	▲ 14,788
前払費用	1,597,941	1,870,804	▲ 272,863
未収税金	719,100	0	719,100
棚卸図書	0	1,562	▲ 1,562
太平洋島嶼国開発協力基金特別会計勘定	997,667	1,914,502	▲ 916,835
日・カリブ友好協力基金特別会計勘定	998,319	1,907,528	▲ 909,209
流動資産合計	97,306,878	124,171,799	▲ 26,864,921
<b>2. 固定資産</b>			
(1) 基本財産			
基本財産定期預金	245,348,895	245,348,895	0
基本財産合計	245,348,895	245,348,895	0
(2) 特定資産			
退職給付引当預金	12,106,349	10,037,174	2,069,175
牛場事業引当預金	0	6,577,054	▲ 6,577,054
特定資産合計	12,106,349	16,614,228	▲ 4,507,879
(3) その他の固定資産			
建物	966,283	1,278,313	▲ 312,030
什器備品	1,420,858	1,824,831	▲ 403,973
電話加入権	60,000	60,000	0
敷金	11,885,750	11,885,750	0
その他の固定資産合計	14,332,891	15,048,894	▲ 716,003
固定資産合計	271,788,135	277,012,017	▲ 5,223,882
<b>資産合計</b>	<b>369,095,013</b>	<b>401,183,816</b>	<b>▲ 32,088,803</b>
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	14,940,445	35,540,568	▲ 20,600,123
未払税金	0	1,450,300	▲ 1,450,300
預り金	151,171	142,444	8,727
前受金	5,105,834	3,864,168	1,241,666
賞与引当金	1,796,639	1,943,599	▲ 146,960
流動負債合計	21,994,089	42,941,079	▲ 20,946,990
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金	12,106,349	10,037,174	2,069,175
固定負債合計	12,106,349	10,037,174	2,069,175
<b>負債合計</b>	<b>34,100,438</b>	<b>52,978,253</b>	<b>▲ 18,877,815</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
寄付金	245,348,895	251,925,949	▲ 6,577,054
指定正味財産合計	245,348,895	251,925,949	▲ 6,577,054
(うち基本財産への充当額)	(245,348,895)	(245,348,895)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(6,577,054)	(▲ 6,577,054)
<b>2. 一般正味財産</b>	89,645,680	96,279,614	▲ 6,633,934
<b>正味財産合計</b>	<b>334,994,575</b>	<b>348,205,563</b>	<b>▲ 13,210,988</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>369,095,013</b>	<b>401,183,816</b>	<b>▲ 32,088,803</b>

平成 21 年 度  
貸 借 対 照 表  
平成 22 年 3 月 31 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			
流動資産合計	0	0	0
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
太平洋島嶼国開発協力基金	963,202,540	1,060,931,284	▲ 97,728,744
特定資産合計	963,202,540	1,060,931,284	▲ 97,728,744
固定資産合計	963,202,540	1,060,931,284	▲ 97,728,744
資産合計	963,202,540	1,060,931,284	▲ 97,728,744
II 負債の部			
1. 流動負債			
一般会計勘定	997,667	1,914,502	▲ 916,835
流動負債合計	997,667	1,914,502	▲ 916,835
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	997,667	1,914,502	▲ 916,835
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	930,400,000	982,300,000	▲ 51,900,000
国際協力基金運用益	32,802,540	78,631,284	▲ 45,828,744
指定正味財産合計	963,202,540	1,060,931,284	▲ 97,728,744
(うち特定資産への充当額)	(963,202,540)	(1,060,931,284)	(▲97,728,744)
2. 一般正味財産	▲ 997,667	▲ 1,914,502	916,835
正味財産合計	962,204,873	1,059,016,782	▲ 96,811,909
負債及び正味財産合計	963,202,540	1,060,931,284	▲ 97,728,744

平成 21 年 度  
貸 借 対 照 表  
平成 22 年 3 月 31 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			
流動資産合計	0	0	0
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
日・カリブ友好協力基金	1,019,679,621	1,106,749,251	▲ 87,069,630
特定資産合計	1,019,679,621	1,106,749,251	▲ 87,069,630
固定資産合計	1,019,679,621	1,106,749,251	▲ 87,069,630
資産合計	1,019,679,621	1,106,749,251	▲ 87,069,630
II 負債の部			
1. 流動負債			
一般会計勘定	998,319	1,907,528	▲ 909,209
流動負債合計	998,319	1,907,528	▲ 909,209
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	998,319	1,907,528	▲ 909,209
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	930,400,000	982,300,000	▲ 51,900,000
国際協力基金運用益	89,279,621	124,449,251	▲ 35,169,630
指定正味財産合計	1,019,679,621	1,106,749,251	▲ 87,069,630
(うち特定資産への充当額)	(1,019,679,621)	(1,106,749,251)	(▲87,069,630)
2 一般正味財産	▲ 998,319	▲ 1,907,528	909,209
正味財産合計	1,018,681,302	1,104,841,723	▲ 86,160,421
負債及び正味財産合計	1,019,679,621	1,106,749,251	▲ 87,069,630

総 括 表

平成 21 年度  
正味財産増減計算書  
平成21年4月1日から平成22年 3月31日

(単位:円)

科 目	一般会計	太平洋島嶼国開発協力基金 特別会計	日・カリブ友好協力基金 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					
基本財産受取利息	902,346				902,346
② 特定資産運用益					
特定資産受取利息	33,227	58,411,131	40,860,114		99,304,472
③ 受取会費					
維持会員等受取会費	30,628,334				30,628,334
④ 事業収益					
外務省受託事業収益	111,531,930				111,531,930
刊行物事業収益	0				0
その他事業収益	0				0
⑤ 受取寄付金					
牛場事業寄付金	6,577,054				6,577,054
⑥ 雑収益					
受取利息他	86,735				86,735
為替差益	0				0
⑦ 他会計からの繰入額					
特別会計からの繰入額	1,995,986			▲ 1,995,986	0
経常収益計	151,755,612	58,411,131	40,860,114	▲ 1,995,986	249,030,871
(2) 経常費用					
① 事業費	(114,696,305)	(56,496,629)	(38,952,586)		(210,145,520)
対話促進事業費	3,115,381				3,115,381
広報事業費	100,335,314				100,335,314
国際協力事業費	11,245,610				11,245,610
太平洋島嶼国開発協力基金事業費		56,496,629			56,496,629
日・カリブ友好協力基金事業費			38,952,586		38,952,586
② 管理費	(43,693,241)	(997,667)	(998,319)	(▲ 1,995,986)	(43,693,241)
役員報酬	3,531,147				3,531,147
給料手当	7,908,647				7,908,647
退職給付費用	2,069,175				2,069,175
法定福利費	4,114,842				4,114,842
福利厚生費	204,234				204,234
地代家賃	7,117,092				7,117,092
賃借料	1,620,080				1,620,080
旅費交通費	2,102,208				2,102,208
会議費	498,380				498,380
資料購入費	287,868				287,868
通信運搬費	683,943				683,943
消耗品費	852,865				852,865
光熱費	687,627				687,627

科 目	一般会計	太平洋島嶼国開発協力基金 特別会計	日・カブ友好協力基金 特別会計	内部取引消去	合 計
広告費	12,705				12,705
印刷製本費	24,271				24,271
租税公課	1,346,300				1,346,300
支払手数料	231,185				231,185
雑役務費	138,253				138,253
諸会費	2,796,000				2,796,000
諸謝金	6,359,225				6,359,225
雑費	389,629				389,629
棚卸図書減少額	1,562				1,562
建物減価償却額	312,030				312,030
什器備品減価償却額	403,973				403,973
③他会計への繰入支出					
一般会計への繰入支出		997,667	998,319	▲ 1,995,986	0
経常費用計	158,389,546	57,494,296	39,950,905	▲ 1,995,986	253,838,761
当期経常増減額	▲ 6,633,934	916,835	909,209		▲ 4,807,890
2. 経常外増減の部					
(1)経常外収益					
(2)経常外費用					
当期経常外増減額					
当期一般正味財産増減額	▲ 6,633,934	916,835	909,209		▲ 4,807,890
一般正味財産期首残高	96,279,614	▲ 1,914,502	▲ 1,907,528		92,457,584
一般正味財産期末残高	89,645,680	▲ 997,667	▲ 998,319		87,649,694
II 指定正味財産増減の部					
①特定資産運用益					
特定資産受取利息		12,671,609	12,680,195		25,351,804
②特定資産評価損					
特定資産為替換算差損		▲ 51,989,222	▲ 58,889,711		▲ 110,878,933
③一般正味財産への振替額					
一般正味財産への振替額	▲ 6,577,054	▲ 58,411,131	▲ 40,860,114		▲ 105,848,299
当期指定正味財産増減額	▲ 6,577,054	▲ 97,728,744	▲ 87,069,630		▲ 191,375,428
指定正味財産期首残高	251,925,949	1,060,931,284	1,106,749,251		2,419,606,484
指定正味財産期末残高	245,348,895	963,202,540	1,019,679,621		2,228,231,056
III 正味財産期末残高	334,994,575	962,204,873	1,018,681,302		2,315,880,750

一般会計

平成 21 年度  
正味財産増減計算書  
平成21年4月1日から平成22年3月31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	902,346	1,079,535	▲ 177,189
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	33,227	75,576	▲ 42,349
③ 受取会費			
維持会員等受取会費	30,628,334	34,889,999	▲ 4,261,665
④ 事業収益			
外務省受託事業収益	111,531,930	232,177,430	▲ 120,645,500
刊行物事業収益	0	3,780	▲ 3,780
その他事業収益	0	13,476,172	▲ 13,476,172
⑤ 受取寄付金			
牛場事業寄付金	6,577,054	12,472,903	▲ 5,895,849
⑥ 雑収益			
受取利息他	86,735	81,073	5,662
為替差益	0	132,530	▲ 132,530
⑦ 他会計からの繰入額			
特別会計からの繰入額	1,995,986	3,822,030	▲ 1,826,044
経常収益計	151,755,612	298,211,028	▲ 146,455,416
(2) 経常費用			
① 事業費	(114,696,305)	(240,689,168)	(▲ 125,992,863)
対話促進事業費	3,115,381	4,560,029	▲ 1,444,648
広報事業費	100,335,314	107,225,176	▲ 6,889,862
開発教育事業費	0	102,159,187	▲ 102,159,187
その他事業費	0	12,829,673	▲ 12,829,673
国際協力事業費	11,245,610	12,472,903	▲ 1,227,293
その他雑費	0	1,442,200	▲ 1,442,200
② 管理費	(43,693,241)	(48,617,867)	(▲ 4,924,626)
役員報酬	3,531,147	4,913,516	▲ 1,382,369
給料手当	7,908,647	20,348,474	▲ 12,439,827
退職給付費用	2,069,175	1,798,015	271,160
法定福利費	4,114,842	0	4,114,842
福利厚生費	204,234	325,449	▲ 121,215
地代家賃	7,117,092	1,860,000	5,257,092
賃借料	1,620,080	873,831	746,249
旅費交通費	2,102,208	39,555	2,062,653
会議費	498,380	752,875	▲ 254,495
資料購入費	287,868	2,100	285,768
通信運搬費	683,943	503,887	180,056
消耗品費	852,865	1,398,887	▲ 546,022
光熱費	687,627	351,925	335,702

科 目	当年度	前年度	増減
広告費	12,705	338,100	▲ 325,395
印刷製本費	24,271	0	24,271
租税公課	1,346,300	3,983,200	▲ 2,636,900
支払手数料	231,185	263,130	▲ 31,945
雑役務費	138,253	194,954	▲ 56,701
諸会費	2,796,000	2,896,000	▲ 100,000
諸謝金	6,359,225	6,463,700	▲ 104,475
雑費	389,629	482,775	▲ 93,146
棚卸図書減少額	1,562	85	1,477
建物減価償却額	312,030	539,812	▲ 227,782
什器備品減価償却額	403,973	287,597	116,376
経常費用計	158,389,546	289,307,035	▲ 130,917,489
当期経常増減額	▲ 6,633,934	8,903,993	▲ 15,537,927
2. 経常外増減の部			
(1)経常外収益			
(2)経常外費用			
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	▲ 6,633,934	8,903,993	▲ 15,537,927
一般正味財産期首残高	96,279,614	87,375,621	8,903,993
一般正味財産期末残高	89,645,680	96,279,614	▲ 6,633,934
II 指定正味財産増減の部			
①一般正味財産への振替額			
牛場事業引当預金取崩額	▲ 6,577,054	▲ 12,472,903	5,895,849
当期指定正味財産増減額	▲ 6,577,054	▲ 12,472,903	5,895,849
指定正味財産期首残高	251,925,949	264,398,852	▲ 12,472,903
指定正味財産期末残高	245,348,895	251,925,949	▲ 6,577,054
III 正味財産期末残高	334,994,575	348,205,563	▲ 13,210,988

平成 21 年度  
正味財産増減計算書  
平成21年4月1日から平成22年3月31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 特定資産運用益			
特定資産受取利息	58,411,131	7,922,780	50,488,351
経常収益計	58,411,131	7,922,780	50,488,351
(2) 経常費用			
① 事業費			
国際協力基金事業費	56,496,629	5,417,229	51,079,400
② 他会計への繰入支出			
一般会計への繰入金支出	997,667	1,914,502	▲ 916,835
経常費用計	57,494,296	7,331,731	50,162,565
当期経常増減額	916,835	591,049	325,786
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
(2) 経常外費用			
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	916,835	591,049	325,786
一般正味財産期首残高	▲ 1,914,502	▲ 2,505,551	591,049
一般正味財産期末残高	▲ 997,667	▲ 1,914,502	916,835
II 指定正味財産増減の部			
① 特定資産運用益			
特定資産受取利息	12,671,609	27,772,494	▲ 15,100,885
② 特定資産評価損			
特定資産為替換算差損	▲ 51,989,222	▲ 21,611,703	▲ 30,377,519
③ 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	▲ 58,411,131	▲ 7,922,780	▲ 50,488,351
当期指定正味財産増減額	▲ 97,728,744	▲ 1,761,989	▲ 95,966,755
指定正味財産期首残高	1,060,931,284	1,062,693,273	▲ 1,761,989
指定正味財産期末残高	963,202,540	1,060,931,284	▲ 97,728,744
III 正味財産期末残高	962,204,873	1,059,016,782	▲ 96,811,909

平成 21 年度  
正味財産増減計算書  
平成21年4月1日から平成22年3月31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 特定資産運用益			
特定資産受取利息	40,860,114	13,179,281	27,680,833
経常収益計	40,860,114	13,179,281	27,680,833
(2) 経常費用			
① 事業費			
国際協力基金事業費	38,952,586	10,739,655	28,212,931
② 他会計への繰入支出			
一般会計への繰入金支出	998,319	1,907,528	▲ 909,209
経常費用計	39,950,905	12,647,183	27,303,722
当期経常増減額	909,209	532,098	377,111
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
(2) 経常外費用			
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	909,209	532,098	377,111
一般正味財産期首残高	▲ 1,907,528	▲ 2,439,626	532,098
一般正味財産期末残高	▲ 998,319	▲ 1,907,528	909,209
II 指定正味財産増減の部			
① 特定資産運用益			
特定資産受取利息	12,680,195	27,678,348	▲ 14,998,153
② 特定資産評価損			
特定資産為替換算差損	▲ 58,889,711	▲ 22,310,339	▲ 36,579,372
③ 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	▲ 40,860,114	▲ 13,179,281	▲ 27,680,833
当期指定正味財産増減額	▲ 87,069,630	▲ 7,811,272	▲ 79,258,358
指定正味財産期首残高	1,106,749,251	1,114,560,523	▲ 7,811,272
指定正味財産期末残高	1,019,679,621	1,106,749,251	▲ 87,069,630
III 正味財産期末残高	1,018,681,302	1,104,841,723	▲ 86,160,421

# 財 産 目 録

平成22年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	金 額
<b>I 資産の部</b>		
<b>1. 流動資産</b>		
現金預金		
手元現金有高	186,323	
普通預金		
みずほ銀行 虎ノ門支店	9,467,367	
三菱東京UFJ銀行 虎ノ門公務部	6,038,155	
みずほ銀行 新橋支店	200,499	
三井住友銀行 東京公務部	56,429,368	
ゆうちょ銀行 振替口座	1,782,424	
未収入金		
外務省	18,583,449	
過払い労働保険料	306,266	
前払費用		
事務所 前払賃借料	1,597,941	
未収税金		
平成21年度分消費税等	719,100	
流動資産合計		95,310,892
<b>2. 固定資産</b>		
(1) 基本財産		
定期預金		
三井住友銀行 東京公務部	245,348,895	
基本財産合計		245,348,895
(2) 特定資産		
退職給付引当資産		
(定期)三井住友銀行 東京公務部	12,106,349	
太平洋島嶼国開発協力基金 (普通他)三井住友銀行 東京公務部	963,202,540	
日・カリブ協力友好基金 (普通他)三菱東京UFJ銀行 本店	1,019,679,621	
特定資産合計		1,994,988,510
(3) その他の固定資産		
建物		
事務室 造作	168,662	
プラザ 造作	797,621	
什器備品		
事務室 キャビネット他	1,175,172	
プラザ 書架他	245,686	
電話加入権		
東日本電信電話	60,000	
敷金		
(有)シティーエステート	11,759,750	
大阪港振興(株)	126,000	
その他の固定資産合計		14,332,891
固定資産合計		2,254,670,296
<b>資産合計</b>		2,349,981,188
<b>II 負債の部</b>		
<b>1. 流動負債</b>		
未払金		
国際開発ジャーナル社	3,504,190	
アマゾン	3,192,000	
インテージ	1,732,500	
イシカワコーポレーション	1,728,960	
ジェイコル 他22件	4,782,795	
預り金		
源泉所得税	77,371	
住民税	73,800	
前受金		
関西電力他 会費前受分	5,105,834	
賞与引当金	1,796,639	
流動負債合計		21,994,089
<b>2. 固定負債</b>		
退職給付引当金	12,106,349	
固定負債合計		12,106,349
<b>負債合計</b>		34,100,438
<b>正味財産</b>		2,315,880,750

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

「公益法人会計基準」(平成16年10月14日 公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ)を採用しております。

(1) 棚卸資産の評価方法及び評価基準

個別法による原価法

(2) 有形固定資産(建物及び什器備品)の減価償却の方法

定額法(耐用年数は法人税法に規定する耐用年数表による)

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金

従業員の退職給付の支出に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額に基づき、退職給付に係る会計基準を適用して計上しております。

賞与引当金

役員員に対して平成22年6月に支給する賞与の見込額のうち、当期対応分を計上しております。

(5) 外貨建取引の換算基準

期末時換算法を採用しております。

すなわち、太平洋島嶼国開発協力基金特別会計及び日・カリブ友好協力基金特別会計の貸借対照表に計上されている国際協力基金引当預金は期末日レートにより換算しております。

また、太平洋島嶼国開発協力基金特別会計及び日・カリブ友好協力基金特別会計の貸借対照表に計上されている国際協力事業引当普通預金のうち米ドル建分につきましても期末日レートにより換算しております。

(6) 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おります。

(7) リース取引の処理方法

ファイナンス・リース取引

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

### 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、次の通りであります。(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				
定期預金	245,348,895	0	0	245,348,895
特定資産				
退職給付引当資産	10,037,174	12,106,349	10,037,174	12,106,349
牛場事業引当資産	6,577,054	0	6,577,054	0
太平洋島嶼国開発協力基金	1,060,931,284	12,671,609	110,400,353	963,202,540
日・カリブ友好協力基金	1,106,749,251	12,680,195	99,749,825	1,019,679,621
小計	2,184,294,763	37,458,153	226,764,406	1,994,988,510
合計	2,429,643,658	37,458,153	226,764,406	2,240,337,405

### 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、次の通りであります。(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				
定期預金	245,348,895	245,348,895	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	12,106,349	—	—	12,106,349
太平洋島嶼国開発協力基金	963,202,540	963,202,540	—	—
日・カリブ友好協力基金	1,019,679,621	1,019,679,621	—	—
小計	1,994,988,510	1,982,882,161	—	12,106,349
合計	2,240,337,405	2,228,231,056	—	12,106,349

4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次の通りであります。

(単位:円)

科目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建 物	4,969,307	4,003,024	966,283
什 器 備 品	17,276,174	15,855,316	1,420,858
合 計	22,245,481	19,858,340	2,387,141

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、次の通りであります。

(単位:円)

内 容	金 額	(うち一般会計分)	(うち太平洋島嶼国開発協力基金特別会計分)	(うち日・カリブ友好協力基金特別会計分)
経常収益への振替額				
目的達成による指定解除額	6,577,054	6,577,054	—	—
指示による指定解除額	99,271,245	—	58,411,131	40,860,114
合 計	105,848,299	6,577,054	58,411,131	40,860,114

6. 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、退職一時金の制度を設けている。

(2)退職給付債務及びその内訳

(単位:円)

①退職給付債務	12,106,349
②退職給付引当金	12,106,349

(3)退職給付費用に関する事項

(単位:円)

①勤務費用	2,069,175
②退職給付費用	2,069,175

(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当年度期末要支給額を基礎として計算している。

総括表

平成21年度  
収支計算書

平成21年4月1日から平成22年3月31日

(単位:円)

科目	一般会計	太平洋島嶼国開発協力基金 特別会計	日・カリブ友好協力基金 特別会計	内部取引消去	合計	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						
基本財産利息収入	902,346				902,346	
②特定資産運用収入						
特定資産利息収入	33,227	12,671,609	12,680,195		25,385,031	
③会費収入						
維持会員会費収入	30,628,334				30,628,334	
④事業収入						
外務省受託事業収入	111,531,930				111,531,930	
刊行物事業収入	0				0	
その他事業収入	0				0	
⑤寄付金収入						
国際協力事業寄付金収入	0				0	
⑥雑収入						
雑収入	86,735	0	0		86,735	
⑦他会計からの繰入金収入						
他会計からの繰入金収入	1,995,986			▲ 1,995,986	0	
事業活動収入計	145,178,558	12,671,609	12,680,195	▲ 1,995,986	168,534,376	
2. 事業活動支出						
①事業費支出						
対話促進事業費支出	3,115,381				3,115,381	
刊行物事業費支出	0				0	
広報事業費支出	100,335,314				100,335,314	
その他事業費支出	0				0	
国際協力事業費支出	11,245,610				11,245,610	
太平洋島嶼国開発協力基金事業費支出		56,496,629			56,496,629	
日・カリブ友好協力基金事業費支出			38,952,586		38,952,586	
事業費支出計	114,696,305	56,496,629	38,952,586	0	210,145,520	
②管理費支出						
役員報酬支出	3,664,480				3,664,480	
給料手当支出	7,922,274				7,922,274	
法定福利費支出	4,114,842				4,114,842	
退職金支出	0				0	
福利厚生費支出	204,234				204,234	
地代家賃支出	7,117,092				7,117,092	
賃借料支出	1,620,080				1,620,080	
旅費交通費支出	2,102,208				2,102,208	
会議費支出	498,380				498,380	
資料購入費支出	287,868				287,868	
通信運搬費支出	683,943				683,943	
消耗品費支出	852,865				852,865	
光熱費支出	687,627				687,627	
広告費支出	12,705				12,705	
印刷製本費支出	24,271				24,271	
租税公課支出	1,346,300				1,346,300	
支払手数料支出	231,185				231,185	
雑役務費支出	138,253				138,253	
諸会費支出	2,796,000				2,796,000	
諸謝金支出	6,359,225				6,359,225	
雑費支出	389,629				389,629	
太平洋島嶼国開発協力基金繰入金支出		997,667		▲ 997,667	0	
日・カリブ友好協力基金繰入金支出			998,319	▲ 998,319	0	
管理費支出計	41,053,461	997,667	998,319	▲ 1,995,986	41,053,461	
事業活動支出計	155,749,766	57,494,296	39,950,905	▲ 1,995,986	251,198,981	
事業活動収支差額	▲ 10,571,208	▲ 44,822,687	▲ 27,270,710	0	▲ 82,664,605	

(単位:円)

科 目	一般会計	太平洋島嶼国開発協力基金 特別会計	日・カア友好協力基金 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						
牛場信彦記念基金運用財産取崩収入	6,577,054				6,577,054	
国際協力事業引当預金取崩収入		58,411,131	40,860,114		99,271,245	
国際協力事業引当資産取崩収入		1,364,169	1,364,169		2,728,338	
投資活動収入計	6,577,054	59,775,300	42,224,283	0	108,576,637	
2. 投資活動支出						
①特定資産取得支出						
退職給付引当資産取得支出	2,069,175				2,069,175	
国際協力事業引当資産取得支出		14,035,778	14,044,364		28,080,142	
投資活動支出計	2,069,175	14,035,778	14,044,364	0	30,149,317	
投資活動収支差額	4,507,879	45,739,522	28,179,919	0	78,427,320	
III 財務活動収支の部						
1. 財務活動収入						
財務活動収入計	0	0	0	0	0	
2. 財務活動支出						
財務活動支出計	0	0	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	0	0	
IV 予備費支出	0	0	0	0	0	
当期収支差額	▲ 6,063,329	916,835	909,209	0	▲ 4,237,285	
前期繰越収支差額	83,172,757	▲ 1,914,502	▲ 1,907,528	0	79,350,727	
次期繰越収支差額	77,109,428	▲ 997,667	▲ 998,319	0	75,113,442	

一 般 会 計

平成 21 年度  
収 支 計 算 書

平成 21 年 4 月 1 日から平成 22 年 3 月 31 日

(単位:円)

	予算額	決算額	増減	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				
基本財産利息収入	1,079,000	902,346	176,654	
②特定資産運用収入				
特定資産利息収入	0	33,227	▲ 33,227	
③会費収入				
維持会員会費収入	32,000,000	30,628,334	1,371,666	
④事業収入				
外務省受託事業収入	110,000,000	111,531,930	▲ 1,531,930	
刊行物事業収入	0	0	0	
その他事業収入	0	0	0	
⑤寄付金収入				
国際協力事業寄付金収入	0	0	0	
⑥雑収入				
雑収入	10,000	86,735	▲ 76,735	
⑦他会計からの繰入金収入				
他会計からの繰入金収入	2,000,000	1,995,986	4,014	
事業活動収入計	145,089,000	145,178,558	▲ 89,558	
2. 事業活動支出				
①事業費支出				
対話促進事業費支出	4,000,000	3,115,381	884,619	
刊行物事業費支出	0	0	0	
広報事業費支出	100,000,000	100,335,314	▲ 335,314	内 給料手当15,854,300
その他事業費支出	0	0	0	
国際協力事業費支出	13,000,000	11,245,610	1,754,390	内 役員給与 1,635,520 給料手当 1,658,718
事業費支出計	117,000,000	114,696,305	2,303,695	
②管理費支出				
役員報酬支出	3,840,000	3,664,480	175,520	注1
給料手当支出	6,800,000	7,922,274	▲ 1,122,274	注2
法定福利費支出	7,000,000	4,114,842	2,885,158	
退職金支出	0	0	0	注3
福利厚生費支出	500,000	204,234	295,766	
地代家賃支出	7,120,000	7,117,092	2,908	
賃借料支出	1,900,000	1,620,080	279,920	
旅費交通費支出	2,910,000	2,102,208	807,792	
会議費支出	1,200,000	498,380	701,620	
資料購入費支出	50,000	287,868	▲ 237,868	
通信運搬費支出	350,000	683,943	▲ 333,943	
消耗品費支出	1,000,000	852,865	147,135	
光熱費支出	750,000	687,627	62,373	
広告費支出	100,000	12,705	87,295	
印刷製本費支出	50,000	24,271	25,729	
租税公課支出	2,600,000	1,346,300	1,253,700	
支払手数料支出	300,000	231,185	68,815	
雑役務費支出	50,000	138,253	▲ 88,253	
諸会費支出	3,200,000	2,796,000	404,000	
諸謝金支出	8,000,000	6,359,225	1,640,775	
雑費支出	200,000	389,629	▲ 189,629	
管理費支出計	47,920,000	41,053,461	6,866,539	
事業活動支出計	164,920,000	155,749,766	9,170,234	
事業活動収支差額	▲ 19,831,000	▲ 10,571,208	▲ 9,259,792	

(単位:円)

	予算額	決算額	増減	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				
牛場信彦記念基金運用財産取崩収入	6,577,000	6,577,054	▲ 54	
投資活動収入計	6,577,000	6,577,054	▲ 54	
2. 投資活動支出				
①特定資産取得支出				
退職給付引当資産取得支出	2,000,000	2,069,175	▲ 69,175	
投資活動支出計	2,000,000	2,069,175	▲ 69,175	
投資活動収支差額	4,577,000	4,507,879	69,121	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
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	10,000,000	0	10,000,000	
当期収支差額	▲ 25,254,000	▲ 6,063,329	▲ 19,190,671	
前期繰越収支差額	85,227,801	83,172,757	2,055,044	
次期繰越収支差額	59,973,801	77,109,428	▲ 17,135,627	

注1 役員に対する給与としては、役員報酬のほか、国際協力事業費支出の内に、役員に対する給与1,635,520円を含む。

注2 臨時雇用費 1,528,642円を含む。

注3 役員に対する退職金については、現在役員に退職金を支給しておらず、今後も支給する予定はない。

平成 21 年度  
収支計算書

平成 21 年 4 月 1 日から平成 22 年 3 月 31 日

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	増減	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
①特定資産運用収入				
基金利息収入	15,150,000	12,671,609	2,478,391	
②雑収入				
雑収入(受取利息)	150,000	0	150,000	
事業活動収入計	15,300,000	12,671,609	2,628,391	
2. 事業活動支出				
①事業費支出				
国際協力基金事業費	57,000,000	56,496,629	503,371	
事業費支出計	57,000,000	56,496,629	503,371	
②管理費支出				
他会計への繰入金支出	1,000,000	997,667	2,333	
管理費支出計	1,000,000	997,667	2,333	
事業活動支出計	58,000,000	57,494,296	505,704	
事業活動収支差額	▲ 42,700,000	▲ 44,822,687	2,122,687	
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				
国際協力事業引当預金取崩収入	60,550,000	58,411,131	2,138,869	
国際協力事業引当資産取崩収入	2,280,000	1,364,169	915,831	
投資活動収入計	62,830,000	59,775,300	3,054,700	
2. 投資活動支出				
①特定資産取得支出				
国際協力事業引当預金取得支出	15,300,000	14,035,778	1,264,222	
国際協力事業引当資産取得支出	2,280,000	0	2,280,000	
投資活動支出計	17,580,000	14,035,778	3,544,222	
投資活動収支差額	45,250,000	45,739,522	▲ 489,522	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
当期収支差額	2,550,000	916,835	1,633,165	
前期繰越収支差額	▲ 2,505,551	▲ 1,914,502	▲ 591,049	
次期繰越収支差額	44,449	▲ 997,667	1,042,116	

平成 21 年度  
収 支 計 算 書

平成 21 年 4 月 1 日から平成 22 年 3 月 31 日

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	増減	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
①特定資産運用収入				
基金利息収入	15,150,000	12,680,195	2,469,805	
②雑収入				
雑収入(受取利息)	150,000	0	150,000	
事業活動収入計	15,300,000	12,680,195	2,619,805	
2. 事業活動支出				
①事業費支出				
国際協力基金事業費	40,000,000	38,952,586	1,047,414	
事業費支出計	40,000,000	38,952,586	1,047,414	
②管理費支出				
他会計への繰入金支出	1,000,000	998,319	1,681	
管理費支出計	1,000,000	998,319	1,681	
事業活動支出計	41,000,000	39,950,905	1,049,095	
事業活動収支差額	▲ 25,700,000	▲ 27,270,710	1,570,710	
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				
国際協力事業引当預金取崩収入	43,450,000	40,860,114	2,589,886	
国際協力事業引当資産取崩収入	2,275,000	1,364,169	910,831	
投資活動収入計	45,725,000	42,224,283	3,500,717	
2. 投資活動支出				
①特定資産取得支出				
国際協力事業引当預金取得支出	15,300,000	14,044,364	1,255,636	
国際協力事業引当資産取得支出	2,275,000	0	2,275,000	
投資活動支出計	17,575,000	14,044,364	3,530,636	
投資活動収支差額	28,150,000	28,179,919	▲ 29,919	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
当期収支差額	2,450,000	909,209	1,540,791	
前期繰越収支差額	▲ 2,439,626	▲ 1,907,528	▲ 532,098	
次期繰越収支差額	10,374	▲ 998,319	1,008,693	

## 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、未収入金(未収収益を含む)、前払費用、仮払金、他会計勘定、未払金(未払税金・未払費用を含む)、前受金、他会計勘定、預り金、短期借入金及び仮受金を含めております。

なお、前期末及び当期末残高(但し、前期末及び当期末残高がともにゼロの場合を除く)は2項に記載するとおりであります。

### 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	一般会計		太平洋島嶼国開発 協力基金特別会計		日・カリブ友好協力 基金特別会計	
	前期末残高	当期末残高	前期末残高	当期末残高	前期末残高	当期末残高
現金預金	56,896,019	74,104,136	0	0	0	0
未収入金	61,566,596	18,889,715	0	0	0	0
未収収益	14,788	0	0	0	0	0
前払費用	1,870,804	1,597,941	0	0	0	0
未収税金	0	719,100	0	0	0	0
他会計勘定	3,822,030	1,995,986	0	0	0	0
合計	124,170,237	97,306,878	0	0	0	0
未払金	35,540,568	14,940,445	0	0	0	0
未払税金	1,450,300	0	0	0	0	0
預り金	142,444	151,171	0	0	0	0
前受金	3,864,168	5,105,834	0	0	0	0
他会計勘定	0	0	1,914,502	997,667	1,907,528	998,319
合計	40,997,480	20,197,450	1,914,502	997,667	1,907,528	998,319
次期繰越収支差額	83,172,757	77,109,428	▲ 1,914,502	▲ 997,667	▲ 1,907,528	▲ 998,319