

財 務 諸 表 等

第 17 期

自2015年10月1日
至2016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）

2015年10月1日から2016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	(150,410)	(0)	(150,410)
基本財産受取利息	150,410	0	150,410
② 特定資産運用益	(6,498)	(16,878)	(-10,380)
特定資産受取利息	6,498	16,878	-10,380
③ 受取会費	(610,000)	(620,000)	(-10,000)
正会員受取会費	610,000	620,000	-10,000
④ 受取寄付金	(3,744,269,741)	(3,776,736,873)	(-32,467,132)
受取スポンサーシップ募金	3,209,202,000	3,286,107,000	-76,905,000
受取その他募金	481,281,028	483,881,848	-2,600,820
受取寄付金	53,786,713	6,748,025	47,038,688
⑤ 受取補助金等	(1,056,895,870)	(1,194,605,786)	(-137,709,916)
受取補助金・助成金	602,181,969	660,822,482	-58,640,513
受取委託金	487,807,319	588,506,039	-100,698,720
過年度補助金等精算	-33,093,418	-54,722,735	21,629,317
⑥ 雑収益	(1,516,131)	(11,043,665)	(-9,527,534)
受取利息	69,242	76,530	-7,288
雑収益	1,219,128	1,305,971	-86,843
為替差益	227,761	9,661,164	-9,433,403
経常収益計	4,803,448,650	4,983,023,202	-179,574,552
(2) 経常費用			
① 事業費	(4,530,863,686)	(4,846,036,431)	(-315,172,745)
地域開発援助事業費	3,729,418,394	4,043,477,616	-314,059,222
人材派遣費	31,675,044	24,958,459	6,716,585
啓発教育費	769,770,248	777,600,356	-7,830,108
② 管理費	(87,730,560)	(98,198,339)	(-10,467,779)
給料手当	47,477,138	55,671,922	-8,194,784
賞与引当金繰入額	3,784,033	3,967,239	-183,206
退職給付費用	4,241,765	3,332,709	909,056
法定福利費	8,248,201	9,537,603	-1,289,402
福利厚生費	183,482	245,233	-61,751
研修費	1,390,235	1,655,544	-265,309
会議費	1,758,330	2,455,600	-697,270
旅費交通費	2,439,134	2,716,960	-277,826
通信費	432,374	536,943	-104,569
運搬費	19,099	19,265	-166
消耗什器備品費	165,340	126,473	38,867
消耗品費	271,887	303,456	-31,569
減価償却費	1,514,823	1,381,075	133,748
修繕費	139,935	220,721	-80,786
図書費	32,166	44,310	-12,144
印刷製本費	45,921	69,764	-23,843
光熱水料費	288,504	402,665	-114,161
賃借料	10,096,551	10,698,155	-601,604
保険料	82,801	105,520	-22,719
諸謝金	3,010,070	2,976,000	34,070
租税公課	171,282	89,100	82,182
支払手数料	1,350,732	1,436,393	-85,661
雑費	586,757	205,689	381,068
③ 他会計への繰出額	(5,179,018)	(27,982)	(5,151,036)
他会計への繰出額	5,179,018	27,982	5,151,036
経常費用計	4,623,773,264	4,944,262,752	-320,489,488
当期経常増減額	179,675,386	38,760,450	140,914,936

正味財産増減計算書（一般会計）

2015年10月1日から2016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) 経常外収益			
① 固定資産売却益 什器備品売却益	(11,879) 11,879	(141,227) 141,227	(-129,348) -129,348
経常外収益計	11,879	141,227	-129,348
(2) 経常外費用			
① 固定資産売却損・除却損 什器備品売却損・除却損	(14,929) 14,929	(0) 0	(14,929) 14,929
経常外費用計	14,929	0	14,929
当期経常外増減額	-3,050	141,227	-144,277
当期一般正味財産増減額	179,672,336	38,901,677	140,770,659
一般正味財産期首残高	1,137,128,303	1,098,226,626	38,901,677
一般正味財産期末残高	1,316,800,639	1,137,128,303	179,672,336
II. 指定正味財産増減の部			
① 受取補助金等 受取補助金・助成金	(134,410,588) 134,410,588	(215,176,564) 215,176,564	(-80,765,976) -80,765,976
② 一般正味財産への振替額	(-107,064,836)	(-322,626,905)	(215,562,069)
当期指定正味財産増減額	27,345,752	-107,450,341	134,796,093
指定正味財産期首残高	51,272,182	158,722,523	-107,450,341
指定正味財産期末残高	78,617,934	51,272,182	27,345,752
III. 正味財産期末残高	1,395,418,573	1,188,400,485	207,018,088

貸借対照表 (一般会計)

2016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	823,389,575	772,026,054	51,363,521
前払金	59,117,593	23,641,630	35,475,963
立替金	444,530	426,444	18,086
未収金	967,307	0	967,307
仮払金	363,001	1,880,250	-1,517,249
流動資産合計	884,282,006	797,974,378	86,307,628
2. 固定資産			
基本財産			
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	93,857,200	82,328,221	11,528,979
補助金・助成金引当資産	78,617,934	51,272,182	27,345,752
地域開発援助事業引当資産	425,000,000	316,000,000	109,000,000
特定資産合計	597,475,134	449,600,403	147,874,731
その他の固定資産			
建物付属設備	9,142,306	10,076,694	-934,388
什器備品	9,156,937	6,557,073	2,599,864
ソフトウェア	20,535,998	37,720,960	-17,184,962
電話加入権	372,736	372,736	0
敷金	39,301,200	39,301,200	0
その他固定資産合計	78,509,177	94,028,663	-15,519,486
固定資産合計	725,984,311	593,629,066	132,355,245
資産合計	1,610,266,317	1,391,603,444	218,662,873
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	97,363,565	95,169,200	2,194,365
預り金	1,695,676	1,678,137	17,539
仮受金	0	1,523,686	-1,523,686
賞与引当金	21,861,303	22,433,715	-572,412
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	120,990,544	120,874,738	115,806
2. 固定負債			
退職給付引当金	93,857,200	82,328,221	11,528,979
固定負債合計	93,857,200	82,328,221	11,528,979
負債合計	214,847,744	203,202,959	11,644,785
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
補助金・助成金	78,617,934	51,272,182	27,345,752
指定正味財産合計	78,617,934	51,272,182	27,345,752
(うち特定資産への充当額)	(78,617,934)	(51,272,182)	(27,345,752)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	1,316,800,639	1,137,128,303	179,672,336
(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)	(425,000,000)	(316,000,000)	(109,000,000)
正味財産合計	1,395,418,573	1,188,400,485	207,018,088
負債及び正味財産合計	1,610,266,317	1,391,603,444	218,662,873

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 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	82,328,221	13,292,399	1,763,420	93,857,200
補助金・助成金引当資産	51,272,182	78,617,934	51,272,182	78,617,934
地域開発援助事業引当資産	316,000,000	415,000,000	306,000,000	425,000,000
小計	449,600,403	506,910,333	359,035,602	597,475,134
合計	499,600,403	506,910,333	359,035,602	647,475,134

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 預金	50,000,000	0	(50,000,000)	0
小計	50,000,000	0	(50,000,000)	0
特定資産				
退職給付引当資産	93,857,200	0	0	(93,857,200)
補助金・助成金引当資産	78,617,934	(78,617,934)	0	0
地域開発援助事業引当資産	425,000,000	0	(425,000,000)	0
小計	597,475,134	(78,617,934)	(425,000,000)	(93,857,200)
合計	647,475,134	(78,617,934)	(475,000,000)	(93,857,200)

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
建物附属設備	13,113,450	3,971,144	9,142,306
什器備品	20,689,645	11,532,708	9,156,937
ソフトウェア	98,104,241	77,568,243	20,535,998
合計	131,907,336	93,072,095	38,835,241

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連携無償資金協力ベトナム事業第3期	外務省	26,602,020	-	26,602,020	-	
日本NGO連携無償資金協力東ティモール事業第3期	外務省	19,154,083	-	19,154,083	-	
日本NGO連携無償資金協力マラウイ事業第3期	外務省	5,516,079	-	5,516,079	-	
日本NGO連携無償資金協力エチオピア事業第1期	外務省	-	74,282,437	38,965,128	35,317,309	指定正味財産
日本NGO連携無償資金協力バングラデシュ事業第1期	外務省	-	60,128,151	16,827,526	43,300,625	指定正味財産
NGO長期ステイ・プログラム	外務省	-	772,912	772,912	-	
ベトナム州及び周辺地域における保健・医療従事者養成のための環境整備事業第3期	特非)ジャパン・プラットフォーム	16,053,143	-	16,053,143	-	
シリア難民およびヨルダン人の子どもたちへの教育支援事業2	特非)ジャパン・プラットフォーム	42,192,831	-	42,192,831	-	
シリア難民およびヨルダン人の子どもたちへの教育支援事業3	特非)ジャパン・プラットフォーム	-	102,044,755	57,473,889	44,570,866	一般正味財産
エチオピア南スーダン難民キャンプでの教育環境整備事業(フェーズ3)	特非)ジャパン・プラットフォーム	30,860,256	-	30,860,256	-	
エチオピア南スーダン難民キャンプでの教育環境整備事業(フェーズ4)	特非)ジャパン・プラットフォーム	-	80,372,720	78,742,799	1,629,921	一般正味財産
エチオピア南スーダン難民キャンプでの教育・水衛生環境整備事業	特非)ジャパン・プラットフォーム	-	161,906,551	30,230,001	131,676,550	一般正味財産
南スーダン西エカトリ州教育支援事業	特非)ジャパン・プラットフォーム	115,010,058	-	110,782,599	4,227,459	一般正味財産
南スーダンカブア郡教育システムにおけるレスリエンス強化事業1	特非)ジャパン・プラットフォーム	-	132,731,752	23,630,935	109,100,817	一般正味財産
味の素「食と健康」国際協力支援プログラム	味の素株式会社	-	761,682	554,842	206,840	一般正味財産
バングラデシュ事業		-				
"Somalia Resilience Program" Consortium's project:Enhancing Resilience in Somalia	The Royal Danish Embassy	-	16,526,761	16,526,761	-	
合 計		255,388,470	629,527,721	514,885,804	370,030,387	

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	107,064,836
合 計	107,064,836

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	-132,040,200
② 年金資産	38,183,000
③ 退職給付引当金 (①+②)	-93,857,200

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

① 勤務費用	17,911,969
② 退職給付費用	17,911,969

上記費用のうち、17,890,565円は一般会計に計上し(うち5,988,486円は地域開発援助事業費、7,660,314円は啓発教育費に計上)、21,404円は東日本震災特別会計の地域開発援助事業費に計上している。

(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)

2015年10月1日から2016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
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	(30,000)	(150,410)	(-120,410)
基本財産利息収入	30,000	150,410	-120,410
(2) 特定資産運用収入	(150,000)	(6,498)	(143,502)
特定資産利息収入	150,000	6,498	143,502
(3) 会費収入	(620,000)	(610,000)	(10,000)
正会員会費収入	620,000	610,000	10,000
(4) 寄付金収入	(3,643,000,500)	(3,744,269,741)	(-101,269,241)
チャイルドスポンサーシップ収入	3,235,000,500	3,209,202,000	25,798,500
その他募金収入	403,000,000	481,281,028	-78,281,028
寄付金収入	5,000,000	53,786,713	-48,786,713
(5) 補助金等収入	(814,733,682)	(1,084,241,622)	(-269,507,940)
補助金・助成金収入	450,761,682	629,527,721	-178,766,039
委託金収入	398,972,000	487,807,319	-88,835,319
過年度補助金等精算	-35,000,000	-33,093,418	-1,906,582
(6) 雑収入	(1,000,000)	(1,516,131)	(-516,131)
受取利息	0	69,242	-69,242
雑収入	1,000,000	1,219,128	-219,128
為替差益	0	227,761	-227,761
事業活動収入計	4,459,534,182	4,830,794,402	-371,260,220
2. 事業活動支出			
(1) 事業費支出	(4,494,688,460)	(4,499,607,344)	(-4,918,884)
地域開発援助事業費支出	3,730,916,807	3,722,799,593	8,117,214
人材派遣費支出	30,679,258	31,675,044	-995,786
啓発教育費支出	733,092,395	745,132,707	-12,040,312
(2) 管理費支出	(102,344,902)	(83,349,477)	(18,995,425)
給料手当支出	63,998,347	50,945,722	13,052,625
退職給付費用支出	899,430	1,192,299	-292,869
法定福利費支出	10,687,366	8,746,856	1,940,510
福利厚生費支出	284,786	183,482	101,304
研修費支出	1,988,505	1,390,235	598,270
会議費支出	2,213,419	1,758,330	455,089
旅費交通費支出	3,511,966	2,439,134	1,072,832
通信費支出	729,795	432,374	297,421
運搬費支出	28,718	19,099	9,619
消耗什器備品費支出	311,311	165,340	145,971
消耗品費支出	450,114	271,887	178,227
修繕費支出	2,485,175	139,935	2,345,240
図書費支出	64,675	32,166	32,509
印刷製本費支出	79,772	45,921	33,851
光熱水料費支出	478,632	288,504	190,128
賃借料支出	12,528,011	10,096,551	2,431,460
保険料支出	117,000	82,801	34,199
諸謝金支出	643,363	3,010,070	-2,366,707
租税公課支出	220,000	171,282	48,718
支払手数料支出	305,129	1,350,732	-1,045,603
雑支出	319,388	586,757	-267,369
(3) 他会計への繰入金支出	(0)	(5,110,000)	(-5,110,000)
他会計への繰入金支出	0	5,110,000	-5,110,000
事業活動支出計	4,597,033,362	4,588,066,821	8,966,541
事業活動収支差額	-137,499,180	242,727,581	-380,226,761

収 支 計 算 書 (一 般 会 計)

2015年10月1日から2016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
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	(315,800,000)	(359,035,602)	(-43,235,602)
退職給付引当資産取崩収入	0	1,763,420	-1,763,420
補助金・助成金引当資産取崩収入	34,800,000	51,272,182	-16,472,182
地域開発援助事業引当資産取崩収入	281,000,000	306,000,000	-25,000,000
(2) 固定資産売却収入	(0)	(31,428)	(-31,428)
什器備品売却収入	0	31,428	-31,428
投資活動収入計	315,800,000	359,067,030	-43,267,030
2. 投資活動支出			
(1) 特定資産取得支出	(263,850,000)	(506,910,333)	(-243,060,333)
退職給付引当資産取得支出	15,100,000	13,292,399	1,807,601
補助金・助成金引当資産取得支出	78,750,000	78,617,934	132,066
地域開発援助事業引当資産預入支出	170,000,000	415,000,000	-245,000,000
(2) 固定資産取得支出	(14,037,000)	(9,264,868)	(4,772,132)
什器備品購入支出	5,079,000	7,231,228	-2,152,228
ソフトウェア購入支出	8,958,000	2,033,640	6,924,360
投資活動支出計	277,887,000	516,175,201	-238,288,201
投資活動収支差額	37,913,000	-157,108,171	195,021,171
III. 予備費支出	(30,000,000)	(0)	(30,000,000)
当期収支差額	-129,586,180	85,619,410	-215,205,590
前期繰越収支差額	674,210,021	699,533,355	-25,323,334
次期繰越収支差額	544,623,841	785,152,765	-240,528,924

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	772,026,054	823,389,575
前払金	23,641,630	59,117,593
立替金	426,444	444,530
未収金	-	967,307
仮払金	1,880,250	363,001
合 計	797,974,378	884,282,006
未払金	95,169,200	97,363,565
預り金	1,678,137	1,695,676
仮受金	1,523,686	-
未払法人税等	70,000	70,000
合 計	98,441,023	99,129,241
次期繰越収支差額	699,533,355	785,152,765

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）

2015年10月1日から2016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 他会計からの繰入額	(5,179,018)	(27,982)	(5,151,036)
他会計からの繰入額	5,179,018	27,982	5,151,036
経常収益計	5,179,018	27,982	5,151,036
(2) 経常費用			
① 事業費	(6,776,025)	(21,073,879)	(-14,297,854)
地域開発援助事業費	6,776,025	21,066,039	-14,290,014
啓発教育費	0	7,840	-7,840
経常費用計	6,776,025	21,073,879	-14,297,854
当期経常増減額	-1,597,007	-21,045,897	19,448,890
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	-1,597,007	-21,045,897	19,448,890
一般正味財産期首残高	20,327,980	41,373,877	-21,045,897
一般正味財産期末残高	18,730,973	20,327,980	-1,597,007
II. 正味財産期末残高	18,730,973	20,327,980	-1,597,007

貸借対照表 (東日本震災特別会計)

2016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	18,403,510	20,414,908	-2,011,398
前払金	536,278	0	536,278
流動資産合計	18,939,788	20,414,908	-1,475,120
資産合計	18,939,788	20,414,908	-1,475,120
II. 負債の部			
1. 流動負債			
仮受金	208,815	86,928	121,887
流動負債合計	208,815	86,928	121,887
負債合計	208,815	86,928	121,887
III. 正味財産の部			
1. 一般正味財産	18,730,973	20,327,980	-1,597,007
正味財産合計	18,730,973	20,327,980	-1,597,007
負債及び正味財産合計	18,939,788	20,414,908	-1,475,120

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。

収 支 計 算 書 (東日本震災特別会計)

2015年10月1日から2016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
I. 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
(1) 他会計からの繰入金収入	(0)	(5,110,000)	(-5,110,000)
他会計からの繰入金収入	0	5,110,000	-5,110,000
事業活動収入計	0	5,110,000	-5,110,000
2. 事業活動支出			
(1) 事業費支出	(8,576,263)	(6,707,007)	(1,869,256)
地域開発援助事業費支出	8,576,263	6,707,007	1,869,256
事業活動支出計	8,576,263	6,707,007	1,869,256
事業活動収支差額	-8,576,263	-1,597,007	-6,979,256
当期収支差額	-8,576,263	-1,597,007	-6,979,256
前期繰越収支差額	18,869,725	20,327,980	-1,458,255
次期繰越収支差額	10,293,462	18,730,973	-8,437,511

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。
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 前払金	20,414,908 -	18,403,510 536,278
合 計	20,414,908	18,939,788
仮受金	86,928	208,815
合 計	86,928	208,815
次期繰越収支差額	20,327,980	18,730,973

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

2015年10月1日から2016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	(150,410)	(0)	(0)	(150,410)
基本財産受取利息	150,410	0	0	150,410
② 特定資産運用益	(6,498)	(0)	(0)	(6,498)
特定資産受取利息	6,498	0	0	6,498
③ 受取会費	(610,000)	(0)	(0)	(610,000)
正会員受取会費	610,000	0	0	610,000
④ 受取寄付金	(3,744,269,741)	(0)	(0)	(3,744,269,741)
受取スポンサーシップ募金	3,209,202,000	0	0	3,209,202,000
受取その他募金	481,281,028	0	0	481,281,028
受取寄付金	53,786,713	0	0	53,786,713
⑤ 受取補助金等	(1,056,895,870)	(0)	(0)	(1,056,895,870)
受取補助金・助成金	602,181,969	0	0	602,181,969
受取委託金	487,807,319	0	0	487,807,319
過年度補助金等精算	-33,093,418	0	0	-33,093,418
⑥ 雑収益	(1,516,131)	(0)	(0)	(1,516,131)
受取利息	69,242	0	0	69,242
雑収益	1,219,128	0	0	1,219,128
為替差益	227,761	0	0	227,761
⑦ 他会計からの繰入額	(0)	(5,179,018)	(-5,179,018)	(0)
他会計からの繰入額	0	5,179,018	-5,179,018	0
経常収益計	4,803,448,650	5,179,018	-5,179,018	4,803,448,650
(2) 経常費用				
① 事業費	(4,530,863,686)	(6,776,025)	(0)	(4,537,639,711)
地域開発援助事業費	3,729,418,394	6,776,025	0	3,736,194,419
人材派遣費	31,675,044	0	0	31,675,044
啓発教育費	769,770,248	0	0	769,770,248
② 管理費	(87,730,560)	(0)	(0)	(87,730,560)
給料手当	47,477,138	0	0	47,477,138
賞与引当金繰入額	3,784,033	0	0	3,784,033
退職給付費用	4,241,765	0	0	4,241,765
法定福利費	8,248,201	0	0	8,248,201
福利厚生費	183,482	0	0	183,482
研修費	1,390,235	0	0	1,390,235
会議費	1,758,330	0	0	1,758,330
旅費交通費	2,439,134	0	0	2,439,134
通信費	432,374	0	0	432,374
運搬費	19,099	0	0	19,099
消耗什器備品費	165,340	0	0	165,340
消耗品費	271,887	0	0	271,887
減価償却費	1,514,823	0	0	1,514,823
修繕費	139,935	0	0	139,935
図書費	32,166	0	0	32,166
印刷製本費	45,921	0	0	45,921
光熱水料費	288,504	0	0	288,504
賃借料	10,096,551	0	0	10,096,551
保険料	82,801	0	0	82,801
諸謝金	3,010,070	0	0	3,010,070
租税公課	171,282	0	0	171,282
支払手数料	1,350,732	0	0	1,350,732
雑費	586,757	0	0	586,757
③ 他会計への繰出額	(5,179,018)	(0)	(-5,179,018)	(0)
他会計への繰出額	5,179,018	0	-5,179,018	0
経常費用計	4,623,773,264	6,776,025	-5,179,018	4,625,370,271
当期経常増減額	179,675,386	-1,597,007	0	178,078,379

正味財産増減計算書総括表

2015年10月1日から2016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) 経常外収益				
① 固定資産売却益 什器備品売却益	(11,879) 11,879	(0) 0	(0) 0	(11,879) 11,879
経常外収益計	11,879	0	0	11,879
(2) 経常外費用				
① 固定資産売却損・除却損 什器備品売却損・除却損	(14,929) 14,929	(0) 0	(0) 0	(14,929) 14,929
経常外費用計	14,929	0	0	14,929
当期経常外増減額	-3,050	0	0	-3,050
当期一般正味財産増減額	179,672,336	-1,597,007	0	178,075,329
一般正味財産期首残高	1,137,128,303	20,327,980	0	1,157,456,283
一般正味財産期末残高	1,316,800,639	18,730,973	0	1,335,531,612
II. 指定正味財産増減の部				
① 受取補助金等 受取補助金・助成金	(134,410,588) 134,410,588	(0) 0	(0) 0	(134,410,588) 134,410,588
② 一般正味財産への振替額	(-107,064,836)	(0)	(0)	(-107,064,836)
当期指定正味財産増減額	27,345,752	0	0	27,345,752
指定正味財産期首残高	51,272,182	0	0	51,272,182
指定正味財産期末残高	78,617,934	0	0	78,617,934
III. 正味財産期末残高	1,395,418,573	18,730,973	0	1,414,149,546

貸借対照表 総括表

2016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	823,389,575	18,403,510	0	841,793,085
前払金	59,117,593	536,278	0	59,653,871
立替金	444,530	0	0	444,530
未収金	967,307	0	0	967,307
仮払金	363,001	0	-208,815	154,186
流動資産合計	884,282,006	18,939,788	-208,815	903,012,979
2. 固定資産				
基本財産				
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	93,857,200	0	0	93,857,200
補助金・助成金引当資産	78,617,934	0	0	78,617,934
地域開発援助事業引当資産	425,000,000	0	0	425,000,000
特定資産合計	597,475,134	0	0	597,475,134
その他の固定資産				
建物付属設備	9,142,306	0	0	9,142,306
什器備品	9,156,937	0	0	9,156,937
ソフトウェア	20,535,998	0	0	20,535,998
電話加入権	372,736	0	0	372,736
敷金	39,301,200	0	0	39,301,200
その他固定資産合計	78,509,177	0	0	78,509,177
固定資産合計	725,984,311	0	0	725,984,311
資産合計	1,610,266,317	18,939,788	-208,815	1,628,997,290
II. 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	97,363,565	0	0	97,363,565
預り金	1,695,676	0	0	1,695,676
仮受金	0	208,815	-208,815	0
賞与引当金	21,861,303	0	0	21,861,303
未払法人税等	70,000	0	0	70,000
流動負債合計	120,990,544	208,815	-208,815	120,990,544
2. 固定負債				
退職給付引当金	93,857,200	0	0	93,857,200
固定負債合計	93,857,200	0	0	93,857,200
負債合計	214,847,744	208,815	-208,815	214,847,744
III. 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
補助金・助成金	78,617,934	0	0	78,617,934
指定正味財産合計	78,617,934	0	0	78,617,934
(うち特定資産への充当額)	(78,617,934)	(0)	(0)	(78,617,934)
2. 一般正味財産				
(うち基本財産への充当額)	(1,316,800,639)	(18,730,973)	(0)	(1,335,531,612)
(うち特定資産への充当額)	(50,000,000)	(0)	(0)	(50,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(425,000,000)	(0)	(0)	(425,000,000)
正味財産合計	1,395,418,573	18,730,973	0	1,414,149,546
負債及び正味財産合計	1,610,266,317	18,939,788	-208,815	1,628,997,290

収支計算書総括表

2015年10月1日から2016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	(150,410)	(0)	(0)	(150,410)
基本財産利息収入	150,410	0	0	150,410
(2) 特定資産運用収入	(6,498)	(0)	(0)	(6,498)
特定資産利息収入	6,498	0	0	6,498
(3) 会費収入	(610,000)	(0)	(0)	(610,000)
正会員会費収入	610,000	0	0	610,000
(4) 寄付金収入	(3,744,269,741)	(0)	(0)	(3,744,269,741)
チャイルドスポンサーシップ収入	3,209,202,000	0	0	3,209,202,000
その他募金収入	481,281,028	0	0	481,281,028
寄付金収入	53,786,713	0	0	53,786,713
(5) 補助金等収入	(1,084,241,622)	(0)	(0)	(1,084,241,622)
補助金・助成金収入	629,527,721	0	0	629,527,721
委託金収入	487,807,319	0	0	487,807,319
過年度補助金等精算	-33,093,418	0	0	-33,093,418
(6) 雑収入	(1,516,131)	(0)	(0)	(1,516,131)
受取利息	69,242	0	0	69,242
雑収入	1,219,128	0	0	1,219,128
為替差益	227,761	0	0	227,761
(7) 他会計からの繰入金収入	(0)	(5,110,000)	(-5,110,000)	(0)
他会計からの繰入金収入	0	5,110,000	-5,110,000	0
事業活動収入計	4,830,794,402	5,110,000	-5,110,000	4,830,794,402
2. 事業活動支出				
(1) 事業費支出	(4,499,607,344)	(6,707,007)	(0)	(4,506,314,351)
地域開発援助事業費支出	3,722,799,593	6,707,007	0	3,729,506,600
人材派遣費支出	31,675,044	0	0	31,675,044
啓発教育費支出	745,132,707	0	0	745,132,707
(2) 管理費支出	(83,349,477)	(0)	(0)	(83,349,477)
給料手当支出	50,945,722	0	0	50,945,722
退職給付費用支出	1,192,299	0	0	1,192,299
法定福利費支出	8,746,856	0	0	8,746,856
福利厚生費支出	183,482	0	0	183,482
研修費支出	1,390,235	0	0	1,390,235
会議費支出	1,758,330	0	0	1,758,330
旅費交通費支出	2,439,134	0	0	2,439,134
通信費支出	432,374	0	0	432,374
運搬費支出	19,099	0	0	19,099
消耗什器備品費支出	165,340	0	0	165,340
消耗品費支出	271,887	0	0	271,887
修繕費支出	139,935	0	0	139,935
図書費支出	32,166	0	0	32,166
印刷製本費支出	45,921	0	0	45,921
光熱水料費支出	288,504	0	0	288,504
賃借料支出	10,096,551	0	0	10,096,551
保険料支出	82,801	0	0	82,801
諸謝金支出	3,010,070	0	0	3,010,070
租税公課支出	171,282	0	0	171,282
支払手数料支出	1,350,732	0	0	1,350,732
雑支出	586,757	0	0	586,757
(3) 他会計への繰入金支出	(5,110,000)	(0)	(-5,110,000)	(0)
他会計への繰入金支出	5,110,000	0	-5,110,000	0
事業活動支出計	4,588,066,821	6,707,007	-5,110,000	4,589,663,828
事業活動収支差額	242,727,581	-1,597,007	0	241,130,574

収 支 計 算 書 総 括 表

2015年10月1日から2016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	(359,035,602)	(0)	(0)	(359,035,602)
退職給付引当資産取崩収入	1,763,420	0	0	1,763,420
補助金・助成金引当資産取崩収入	51,272,182	0	0	51,272,182
地域開発援助事業引当資産取崩収入	306,000,000	0	0	306,000,000
(2) 固定資産売却収入	(31,428)	(0)	(0)	(31,428)
什器備品売却収入	31,428	0	0	31,428
投資活動収入計	359,067,030	0	0	359,067,030
2. 投資活動支出				
(1) 特定資産取得支出	(506,910,333)	(0)	(0)	(506,910,333)
退職給付引当資産取得支出	13,292,399	0	0	13,292,399
補助金・助成金引当資産取得支出	78,617,934	0	0	78,617,934
地域開発援助事業引当資産預入支出	415,000,000	0	0	415,000,000
(2) 固定資産取得支出	(9,264,868)	(0)	(0)	(9,264,868)
什器備品購入支出	7,231,228	0	0	7,231,228
ソフトウェア購入支出	2,033,640	0	0	2,033,640
投資活動支出計	516,175,201	0	0	516,175,201
投資活動収支差額	-157,108,171	0	0	-157,108,171
当期収支差額	85,619,410	-1,597,007	0	84,022,403
前期繰越収支差額	699,533,355	20,327,980	0	719,861,335
次期繰越収支差額	785,152,765	18,730,973	0	803,883,738

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）

2015年10月1日から2016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	178,075,329	17,855,780	160,219,549
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	24,749,876	24,434,985	314,891
固定資産売却益	-11,879	-141,227	129,348
固定資産売却損・除却損	14,929	0	14,929
賞与引当金の増減額	-572,412	689,866	-1,262,278
退職給付引当金の増減額	11,528,979	1,556,527	9,972,452
前払金の増減額	-36,012,241	9,022,506	-45,034,747
立替金の増減額	-18,086	-416,468	398,382
未収金の増減額	-967,307	10,000,000	-10,967,307
仮払金の増減額	1,639,136	-1,564,982	3,204,118
未払金の増減額	2,194,365	-12,330,985	14,525,350
預り金の増減額	17,539	265,450	-247,911
仮受金の増減額	-1,523,686	805,547	-2,329,233
指定正味財産からの振替額	-107,064,836	-322,626,905	215,562,069
小 計	-106,025,623	-290,305,686	184,280,063
3. 指定正味財産増加収入			
補助金等収入	134,410,588	215,176,564	-80,765,976
指定正味財産増加収入計	134,410,588	215,176,564	-80,765,976
事業活動によるキャッシュ・フロー	206,460,294	-57,273,342	263,733,636
II. 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
退職給付引当資産取崩収入	1,763,420	11,171,848	-9,408,428
補助金・助成金引当資産取崩収入	51,272,182	158,669,540	-107,397,358
地域開発援助事業引当資産取崩収入	306,000,000	473,000,000	-167,000,000
固定資産売却収入	31,428	145,800	-114,372
投資活動収入計	359,067,030	642,987,188	-283,920,158
2. 投資活動支出			
退職給付引当資産取得支出	13,292,399	12,728,375	564,024
固定資産取得支出	9,264,868	5,545,558	3,719,310
補助金・助成金引当資産取得支出	78,617,934	51,272,182	27,345,752
地域開発援助事業引当資産取得支出	415,000,000	306,000,000	109,000,000
投資活動支出計	516,175,201	375,546,115	140,629,086
投資活動によるキャッシュ・フロー	-157,108,171	267,441,073	-424,549,244
III. 現金及び現金同等物の増減額	49,352,123	210,167,731	-160,815,608
IV. 現金及び現金同等物の期首残高	792,440,962	582,273,231	210,167,731
V. 現金及び現金同等物の期末残高	841,793,085	792,440,962	49,352,123

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

2016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	167,313	
振替貯金	中野坂上郵便局	11,887,028	
普通預金	みずほ銀行新宿西口支店 普通預金	339,413,758	
	みずほ銀行新宿西口支店 山崎アパレル募金口	1,900,000	
	みずほ銀行新宿西口支店 NGO連携無償助成金エフエフⅠ事業口	897,439	
	みずほ銀行新宿西口支店 NGO連携無償助成金パンクラッシュⅠ事業口	1,073,933	
	みずほ銀行新宿西口支店 JPF助成金アガレストⅢ事業口	802,398	
	みずほ銀行新宿西口支店 JPF助成金ヨルガンⅠ事業口	1,647,111	
	みずほ銀行新宿西口支店 JPF助成金ヨルガンⅢ事業口	45,188,729	
	みずほ銀行新宿西口支店 JPF助成金エフエフⅢ事業口	1,224,902	
	みずほ銀行新宿西口支店 JPF助成金エフエフⅣ事業口	1,531,412	
	みずほ銀行新宿西口支店 JPF助成金エフエフⅤ事業口	132,563,903	
	みずほ銀行新宿西口支店 JPF助成金南スーダン西エケトリア州Ⅰ事業口	4,227,459	
	みずほ銀行新宿西口支店 JPF助成金南スーダンソコトラ郡Ⅰ事業口	109,630,559	
	みずほ銀行新宿西口支店 東日本震災事業口	18,403,510	
	みずほ銀行新宿西口支店 外貨預金(USD34.81)	3,520	
	三菱東京UFJ銀行大久保支店 普通預金	169,405,731	
	SMBC信託銀行 大手町支店 外貨預金(USD18,041.73)	1,824,380	
前払金	職員通勤定期代、2017年度管理費等、切手未使用分 他	12,374,208	
	2017年度地域開発援助事業費分(東日本震災事業分)	536,278	
	WWパートナーシップ オフィスへの前払金(2017年度地域開発援助事業費分)	46,743,385	
立替金	WWエフエフⅠオフィスへの立替金(駐在員関係費用 等)	140,535	
	WWパンクラッシュオフィスへの立替金(駐在員関係費用 等)	247,902	
	WWパートナーシップ オフィスへの立替金(会議時航空券代 等)	12,590	
	職員負担経費立替金	43,503	
未収金	受取委託金(外務省 NGO相談員事業委託収入 2016年8-9月分)	700,608	
	外部団体負担経費立替分(確定額)	265,187	
	定期預金利息額(2016/4/1-2016/9/30)	1,512	
仮払金	旅行傷害保険包括契約予納金、他	154,186	
	流 動 資 産 合 計		903,012,979
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産 預金	大和ネクスト銀行おイ支店	50,000,000	
	基 本 財 産 合 計	50,000,000	
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	みずほ銀行新宿西口支店 普通預金	93,857,200	
補助金・助成金引当資産	NGO連携無償助成金エフエフⅠ事業分	35,317,309	
	NGO連携無償助成金パンクラッシュⅠ事業分	43,300,625	
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	三菱東京UFJ銀行大久保支店 普通預金	116,000,000	
スポンサーシップ 地域開発援助事業引当資産	みずほ銀行新宿西口支店 普通預金	119,000,000	
一般募金による地域開発援助事業引当資産	三菱東京UFJ銀行大久保支店 普通預金	130,000,000	
一般募金による地域開発援助事業引当資産	みずほ銀行新宿西口支店 普通預金	50,000,000	
緊急援助事業引当資産	大和ネクスト銀行おイ支店	10,000,000	
	特 定 資 産 合 計	597,475,134	
(3) その他の固定資産			
建物付属設備	東京事務所各種内装工事 他	9,142,306	
什器備品	コンピュータ・サーバ 他	9,156,937	
ソフトウェア	顧客管理システム 他	20,535,998	
電話加入権	NTT5回線	372,736	
敷金	東京事務所賃貸敷金	39,301,200	
	そ の 他 の 固 定 資 産 合 計	78,509,177	
	固 定 資 産 合 計		725,984,311
	資 産 合 計		1,628,997,290

財 産 目 録

2016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	
II. 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
2016年度啓発教育費・管理費等	56,763,646	
NGO連携無償東ティモールIII事業 返金予定額	1,269,632	
JPFアガエスタIII事業 返金予定額	3,340,338	
JPFヨルガンI事業 返金予定額	18,289,596	
JPFヨルガンII事業 返金予定額	4,847,609	
JPFエチピアII事業 返金予定額	5,205,036	
JPFエチピアIII事業 返金予定額	7,647,708	
預り金		
賞与引当金	21,861,303	
未払法人税等		
都民税均等割 2016年度	70,000	
流 動 負 債 合 計		120,990,544
2. 固定負債		
退職給付引当金	93,857,200	
固 定 負 債 合 計		93,857,200
負 債 合 計		214,847,744
正 味 財 産		1,414,149,546