

**国際ロータリーのロータリー財団**  
**5年間の収支報告**  
(単位：100万米ドル)

	2018-19	2017-18	2016-17	2015-16	2014-15
<b>収入</b>					
<b>寄付</b>					
年次基金 — シェアと国際財団活動資金	\$ 124.9	\$ 129.5	\$ 138.7	\$ 120.1	\$ 122.9
年次基金 — 重点分野	1.2	1.9	1.5	1.1	0.9
補助金への現金拠出と冠名指定寄付	24.7	21.7	17.3	15.9	17.2
ポリオプラス基金	128.7	143.6	107.9	97.4	98.0
恒久基金	26.3	28.5	28.4	16.7	20.0
使途推奨冠名基金	16.1	15.9	10.6	14.4	9.9
<b>寄付合計</b>	<b>321.9</b>	<b>341.1</b>	<b>304.4</b>	<b>265.6</b>	<b>268.9</b>
<b>投資収益とその他の活動<sup>1</sup></b>					
年次基金	14.5	19.9	49.9	(3.3)	1.2
ポリオプラス基金	1.5	0.7	0.2	0.6	0.5
恒久基金	21.3	35.0	43.2	(4.4)	0.8
使途推奨冠名基金	1.3	1.5	2.2	(0.4)	0.0
<b>投資収益（損失）とその他の活動の合計</b>	<b>38.6</b>	<b>57.1</b>	<b>95.5</b>	<b>(7.5)</b>	<b>2.5</b>
<b>収入合計</b>	<b>\$ 360.5</b>	<b>\$ 398.2</b>	<b>\$ 399.9</b>	<b>\$ 258.1</b>	<b>\$ 271.4</b>
<b>プログラム補助金、プログラム運営費、その他の運営費</b>					
<b>プログラム補助金</b>					
ポリオプラス	\$ 151.2	\$ 156.5	\$ 108.3	\$ 114.7	\$ 123.4
グローバル補助金	86.6	76.9	72.9	70.0	64.9
地区補助金	26.3	27.4	25.8	25.6	23.8
ロータリー平和センター	5.1	4.0	4.5	4.1	4.7
パートナーシップ補助金とその他 <sup>2</sup>	0.5	0.3	2.0	(0.4)	(0.6)
使途推奨冠名基金	11.4	12.1	7.7	7.2	8.1
<b>プログラム補助金合計</b>	<b>281.1</b>	<b>277.2</b>	<b>221.2</b>	<b>221.2</b>	<b>224.3</b>
<b>プログラム運営費<sup>1</sup></b>					
ポリオプラス	1.8	2.5	2.7	3.0	2.5
ロータリー補助金	18.5	22.4	20.5	22.2	18.4
<b>プログラム運営費合計</b>	<b>20.3</b>	<b>24.9</b>	<b>23.2</b>	<b>25.2</b>	<b>20.9</b>
<b>プログラム補助金・運営費合計</b>	<b>301.4</b>	<b>302.1</b>	<b>244.4</b>	<b>246.4</b>	<b>245.2</b>
<b>運営費<sup>1</sup></b>					
寄付推進	19.0	20.1	19.9	19.4	15.8
一般管理運営	14.8	5.3	4.8	5.2	4.9
<b>運営費合計</b>	<b>33.8</b>	<b>25.4</b>	<b>24.7</b>	<b>24.6</b>	<b>20.7</b>
<b>プログラム授与金、プログラム運営費、その他の運営費の合計</b>	<b>\$ 335.2</b>	<b>\$ 327.5</b>	<b>\$ 269.1</b>	<b>\$ 271.0</b>	<b>\$ 265.9</b>
為替差損	(0.6)	(1.6)	(0.5)	(6.4)	(8.1)
年金関係の調整額 <sup>3</sup>	-	-	-	3.4	(3.4)
誓約未収入金のための予備費	(1.7)	(0.5)	(1.8)	-	-
<b>財団純資産の増加（減少）</b>	<b>\$ 23.0</b>	<b>\$ 68.6</b>	<b>\$ 128.5</b>	<b>\$ (15.9)</b>	<b>\$ (6.0)</b>

	2018-19	2017-18	2016-17	2015-16	2014-15
<b>ロータリー財団の資産</b>					
現金、誓約、その他の資産	\$ 65.2	\$ 68.9	\$ 62.7	\$ 53.5	\$ 69.0
投資	1,220.3	1,185.8	1,112.6	957.9	1,004.6
<b>資産合計</b>	<b>\$ 1,285.5</b>	<b>\$ 1,254.7</b>	<b>\$ 1,175.3</b>	<b>\$ 1,011.4</b>	<b>\$ 1,073.6</b>

**ロータリー財団の負債および純資産**

<b>負債</b>					
未払いのプログラム補助金	\$ 93.9	\$ 89.1	\$ 79.5	\$ 53.0	\$ 97.3
金利分割合意、未払金、その他	41.3	38.3	37.1	28.3	30.3
<b>負債合計</b>	<b>135.2</b>	<b>127.4</b>	<b>116.6</b>	<b>81.3</b>	<b>127.6</b>

**純資産** 4

年次基金 — シェアと国際財団活動資金	525.5	520.8	509.6	460.4	474.6
冠名指定寄付	25.0	24.8	19.3	11.9	10.4
ポリオプラス基金	72.9	81.1	81.8	71.9	80.3
恒久基金	487.5	466.5	418.0	360.3	361.5
使途推奨冠名基金	39.4	34.1	30.0	25.6	19.2
<b>純資産合計</b>	<b>1,150.3</b>	<b>1,127.3</b>	<b>1,058.7</b>	<b>930.1</b>	<b>946.0</b>
<b>負債および純資産合計</b>	<b>\$ 1,285.5</b>	<b>\$ 1,254.7</b>	<b>\$ 1,175.3</b>	<b>\$ 1,011.4</b>	<b>\$ 1,073.6</b>

1 2018-19会計年度より、ロータリー財団は、財団の経費分類に関する拡張した指針を含む会計基準ASU 2016-14を採用しています。現年度の表示方法と一致するよう前年度のデータが再表示されています。

2 「その他」には、以前に教育的プログラムおよび人道的補助金プログラムと呼ばれていた旧補助金における還元資金が含まれています。

3 米国会計基準により、退職金制度の資産が予測給付債務と異なる場合、年金調整を行うことが義務付けられています。

国際ロータリーは、財団の給与経費の比例分に基づき、会計基準コード715 (ASC715) をロータリー財団に適用しています。

2014年12月31日、給付年金は凍結され、年金制度は廃止となりました。年金資産は2016年6月までにすべて配分されました。

4 純資産は、組織の資産合計と負債の差額です。「年次基金 — シェアと国際財団活動資金」の資産合計には、運営予備費も含まれています。冠名指定寄付の純資産には、重点分野とロータリー平和センターへの寄付が含まれます。