

公益財団法人かながわ生き活き市民基金

2015 年度（平成 27 年度）

収支決算書 2015(平成 27)年 4 月 1 日～2016 年(平成 28)年 3 月 31 日

貸借対照表	・ ・ ・ ・	表 1
貸借対照表内訳表	・ ・ ・ ・	表 2
正味財産増減計算書	・ ・ ・ ・	表 3
正味財産増減計算書内訳表	・ ・ ・ ・	表 4
財務諸表に対する注記	・ ・ ・ ・	表 5
付属明細書	・ ・ ・ ・	表 6
財産目録	・ ・ ・ ・	表 7

表 1					
貸 借 対 照 表					
平成28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					
	現金預金	2,813,926	2,320,826	493,100	
	前払費用	44,589	47,389	△ 2,800	
	貯蔵品	3,556	5,286	△ 1,730	
	流動資産合計	2,862,071	2,373,501	488,570	
2. 固定資産					
	(1) 特定資産				
	運転資金積立金	3,850,000	3,850,000	0	
	福祉たすけあい基金助成金積立金	6,747,086	6,822,220	△ 75,134	
	子どもいきいき助成積立金	0	1,000,000	△ 1,000,000	
	新助成プログラム開始準備積立金	4,000,000	4,000,000	0	
	研修・セミナー事業積立金	1,371,022	1,500,000	△ 128,978	
	相談・助言事業積立金	1,500,000	1,500,000	0	
	特定資産合計	17,468,108	18,672,220	△ 1,204,112	
	固定資産合計	17,468,108	18,672,220	△ 1,204,112	
	資産合計	20,330,179	21,045,721	△ 715,542	
Ⅱ 負債の部					
1. 流動負債					
	未払金	127,651	285,370	△ 157,719	
	預り金	33,428	13,080	20,348	
	流動負債合計	161,079	298,450	△ 137,371	
	負債合計	161,079	298,450	△ 137,371	
Ⅲ 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
	寄付金	10,597,086	9,672,220	924,866	
	指定正味財産合計	10,597,086	9,672,220	924,866	
	(うち特定資産への充当額)	(10,597,086)	(9,672,220)	(924,866)	
2. 一般正味財産		9,572,014	11,075,051	△ 1,503,037	
	(うち特定資産への充当額)	(6,871,022)	(9,000,000)	(△ 2,128,978)	
	正味財産合計	20,169,100	20,747,271	△ 578,171	
	負債および正味財産合計	20,330,179	21,045,721	△ 715,542	

表2									
貸 借 対 照 表 内 訳 表									
平成28年 3月31日現在									
									(単位：円)
科 目				公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計		
Ⅰ 資産の部									
1. 流動資産									
		現金預金		2,813,926					2,813,926
		前払費用		44,589					44,589
		貯蔵品		3,556					3,556
		公益目的会計勘定			3,075,734	△ 3,075,734			0
		法人会計勘定		△ 3,075,734		3,075,734			0
		流動資産合計		△ 213,663	3,075,734	0			2,862,071
2. 固定資産									
		(1) 特定資産							
		運転資金積立金			3,850,000				3,850,000
		福祉たすけあい基金助成金積立金		6,747,086					6,747,086
		子どもいきいき助成積立金		0					0
		新助成プログラム開始準備積立金		4,000,000					4,000,000
		研修・セミナー事業積立金		1,371,022					1,371,022
		相談・助言事業積立金		1,500,000					1,500,000
		特定資産合計		13,618,108	3,850,000	0			17,468,108
		固定資産合計		13,618,108	3,850,000	0			17,468,108
		資産合計		13,404,445	6,925,734	0			20,330,179
Ⅱ 負債の部									
1. 流動負債									
		未払金		127,651					127,651
		預り金			33,428				33,428
		流動負債合計		127,651	33,428	0			161,079
		負債合計		127,651	33,428	0			161,079
Ⅲ 正味財産の部									
1. 指定正味財産									
		寄付金		6,747,086	3,850,000				10,597,086
		指定正味財産合計		6,747,086	3,850,000				10,597,086
		(うち特定資産への充当額)		(6,747,086)	(3,850,000)				(10,597,086)
2. 一般正味財産				6,529,708	3,042,306		9,572,014		
		(うち特定資産への充当額)		(6,871,022)					(6,871,022)
		正味財産合計		13,276,794	6,892,306	0			20,169,100
		負債および正味財産合計		13,404,445	6,925,734	0			20,330,179

表 3								
正味財産増減計算書								
平成27年 4月 1日から平成28年 3月31日まで								
(単位：円)								
科 目		当年度	前年度	増減	予算	予算比		
Ⅰ 一般正味財産増減の部								
1. 経常増減の部								
(1) 経常収益								
特定資産運用益								
特定資産受取利息		5,731	1,603	4,128	1,800	318.4%		
受取寄付金								
受取寄付金		8,340,160	8,160,854	179,306	8,621,000	96.7%		
受取寄付金振替額		11,207,318	6,196,644	5,010,674	12,339,000	90.8%		
資産受贈益		1,352						
事業収益								
助成事業収益		10,000		10,000	0	—		
研修・セミナー事業参加費収益		0		0	60,000	0.0%		
雑収益								
受取利息		709	1,059	△ 350	1,000	70.9%		
雑収益		24,000	46,500	△ 22,500	0	—		
経常収益計		19,589,270	14,406,660	5,182,610	21,022,800	93.2%		
(2) 経常費用								
事業費								
役員報酬			27,256	△ 27,256	90,000	0.0%		
給与手当					1,200,000	0.0%		
業務委託費		311,040	782,288	△ 471,248	200,000	155.5%		
会議費		127,336	134,720	△ 7,384	310,000	41.1%		
旅費交通費		110,961	140,598	△ 29,637	170,000	65.3%		
通信運搬費		691,246	301,577	389,669	270,000	256.0%		
消耗什器備品費		123,482			160,000	77.2%		
消耗品費		143,713	232,950	△ 89,237	200,000	71.9%		
印刷製本費		1,658,024	656,959	1,001,065	910,000	182.2%		
賃借料		1,194,228	953,242	240,986	1,040,000	114.8%		
諸謝金		572,206	267,281	304,925	390,000	146.7%		
渉外費		15,188			5,000	303.8%		
研修費			12,000	△ 12,000	30,000	0.0%		
新聞図書費					20,000	0.0%		
広告宣伝費		326,160		326,160	300,000	108.7%		
租税公課		600	400	200	1,000	60.0%		
支払助成金		13,207,318	6,196,644	7,010,674	12,339,000	107.0%		
支払手数料		71,156	49,404	21,752	50,000	142.3%		
調査研究費					50,000	0.0%		
雑費					15,000	0.0%		
予備費					200,000	0.0%		
事業費計		18,552,658	9,755,319	8,658,669	17,950,000	103.4%		
管理費								
役員報酬		423,770	423,385	385	480,000	88.3%		
給与手当					300,000	0.0%		
業務委託費		550,850	537,301	13,549	372,000	148.1%		
会議費		167,821	91,984	75,837	120,000	139.9%		
旅費交通費		247,885	103,000	144,885	120,000	206.6%		
通信運搬費		143,808	76,613	67,195	70,000	205.4%		
消耗什器備品費		30,871			40,000	77.2%		
消耗品費		34,640	59,120	△ 24,480	50,000	69.3%		
印刷製本費		104,903	119,734	△ 14,831	50,000	209.8%		
賃借料		298,557	238,310	60,247	260,000	114.8%		
諸謝金		399,502	387,637	11,865	400,000	99.9%		
諸会費		60,000	10,000	50,000	100,000	60.0%		
渉外費		29,834		29,834	5,000	596.7%		
新聞図書費		4,100		4,100	10,000	41.0%		
調査研究費		16,880		16,880	300,000	5.6%		
租税公課		7,800	1,700	6,100	5,000	156.0%		
支払手数料		17,028	19,146	△ 2,118	2,000	851.4%		
雑費		1,400		1,400	5,000	28.0%		
予備費				0	200,000	—		
管理費計		2,539,649	2,067,930	440,848	2,889,000	87.9%		
経常費用計		21,092,307	11,823,249	9,099,517	20,839,000	101.2%		
当期経常増減額		△ 1,503,037	2,583,411	△ 3,916,907	183,800	-817.8%		
当期一般正味財産増減額		△ 1,503,037	2,583,411	△ 3,916,907	183,800	-817.8%		
一般正味財産期首残高		11,075,051	8,491,640	△ 3,916,907	0	—		
一般正味財産期末残高		9,572,014	11,075,051	3,889,651	183,800	5207.8%		
Ⅱ 指定正味財産増減の部								
受取寄付金		12,132,184	11,507,016	625,168	12,339,000	98.3%		
特定資産運用益				0		—		
一般正味財産への振替額		△ 11,207,318	△ 6,196,644	△ 5,010,674	△ 12,339,000	90.8%		
当期指定正味財産増減額		924,866	5,310,372	△ 4,385,506	0	—		
指定正味財産期首残高		9,672,220	4,361,848	5,310,372	3,850,000	251.2%		
指定正味財産期末残高		10,597,086	9,672,220	924,866	3,850,000	275.2%		
Ⅲ 正味財産期末残高		20,169,100	20,747,271	6,235,238	4,033,800	500.0%		

表 4

正味財産増減計算書内訳表

平成27年 4月 1日から平成28年 3月31日まで

(単位：円)

科目	公益目的事業会計					法人会計	内部取引 消去	合計
	助成	研究・セミナー	広報	共通	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								
特定資産運用益								
特定資産受取利息	1,632	298		298	2,228	3,503		5,731
受取寄付金								
受取寄付金	3,610,733		1,251,378		4,862,111	3,478,049		8,340,160
受取寄付金振替額	11,207,318				11,207,318			11,207,318
資産受贈益					0	1,352		1,352
事業収益								
助成事業収益	10,000				10,000			10,000
雑収益								
受取利息				709	709			709
雑収益					0	24,000		24,000
経常収益計	14,829,683	298	1,251,378	1,007	16,082,366	3,506,904	0	19,589,270
(2) 経常費用								
事業費								
役員報酬					0			0
業務委託費	311,040				311,040			311,040
会議費	112,302	15,034			127,336			127,336
旅費交通費	90,018	20,943			110,961			110,961
通信運搬費	596,627	7,339	87,280		691,246			691,246
消耗什器備品費	111,134		12,348		123,482			123,482
消耗品費	133,506	1,429	8,778		143,713			143,713
印刷製本費	618,833	10,992	1,028,199		1,658,024			1,658,024
賃借料	1,023,540	51,265	119,423		1,194,228			1,194,228
諸謝金	545,612	22,274	4,320		572,206			572,206
研修費					0			0
広告宣伝費			326,160		326,160			326,160
渉外費	15,188				15,188			15,188
租税公課	600				600			600
支払助成金	13,207,318				13,207,318			13,207,318
支払手数料	63,965		7,191		71,156			71,156
事業費計	16,829,683	129,276	1,593,699	0	18,552,658	0	0	18,552,658
管理費								
役員報酬						423,770		423,770
業務委託費						550,850		550,850
会議費						167,821		167,821
旅費交通費						247,885		247,885
通信運搬費						143,808		143,808
消耗什器備品費						30,871		30,871
消耗品費						34,640		34,640
印刷製本費						104,903		104,903
賃借料						298,557		298,557
諸謝金						399,502		399,502
諸会費						60,000		60,000
渉外費						29,834		29,834
研修費								0
新聞図書費						4,100		4,100
広告宣伝費								0
調査研究費						16,880		16,880
租税公課						7,800		7,800
支払手数料						17,028		17,028
雑費						1,400		1,400
管理費計						2,539,649	0	2,539,649
経常費用計	16,829,683	129,276	1,593,699	0	18,552,658	2,539,649	0	21,092,307
当期経常増減額	△ 2,000,000	△ 128,978	△ 342,321	1,007	△ 2,470,292	967,255	0	△ 1,503,037
当期一般正味財産増減	△ 2,000,000	△ 128,978	△ 342,321	1,007	△ 2,470,292	967,255	0	△ 1,503,037
一般正味財産期首残高	0	0	0	9,000,000	9,000,000	2,075,051	0	11,075,051
一般正味財産期末残高	△ 2,000,000	△ 128,978	△ 342,321	9,001,007	6,529,708	3,042,306	0	9,572,014
II 指定正味財産増減の部								
受取寄付金	12,132,184				12,132,184			12,132,184
特定資産運用益					0			0
一般正味財産への振替額	△ 11,207,318				△ 11,207,318			△ 11,207,318
当期指定正味財産増減	924,866	0	0	0	924,866	0		924,866
指定正味財産期首残高	5,822,220	0	0	0	5,822,220	3,850,000		9,672,220
指定正味財産期末残高	6,747,086	0	0	0	6,747,086	3,850,000		10,597,086
III 正味財産期末残高	4,747,086	△ 128,978	△ 342,321	9,001,007	13,276,794	6,892,306	0	20,169,100

表 5

財務諸表に対する注記

1. 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. 特定資産の増減額及びその残高

(単位：円)

科 目		期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産					
	運転資金積立金	3,850,000	0	—	3,850,000
	福祉たすけあい基金助成金積立金	6,822,220	8,803,630	8,878,764	6,747,086
	事業指定助成プログラム「エラベル」	0	3,328,554	3,328,554	0
	子どもいきいき助成積立金	1,000,000	0	1,000,000	0
	新助成プログラム開始準備積立金	4,000,000		—	4,000,000
	研修・セミナー事業積立金	1,500,000		128,978	1,371,022
	相談・助言事業積立金	1,500,000		—	1,500,000
	合 計	18,672,220	12,132,184	13,336,296	17,468,108

3. 特定資産の財源等の内訳

(單位：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)
特定資産							
	運転資金積立金			3,850,000	3,850,000	—	—
	福祉たすけあい基金助成金積立金			6,747,086	6,747,086	0	—
	新助成プログラム開始準備積立金			4,000,000	—	4,000,000	—
	研修・セミナー事業積立金			1,371,022	—	1,371,022	—
	相談・助言事業積立金			1,500,000	—	1,500,000	—
	合 計			17,468,108	10,597,086	6,871,022	—

4. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

(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 (各事業団体への寄付金助成のため)							13,207,318
合 計							13,207,318

[illegible]

表 7				
財 産 目 録				
平成28年 3月31日 現在				
				(単位：円)
貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的	金額
(流動資産)	預金	ゆうちょ銀行 振替口座 00250-0-72370	運用資金として	1,087,377
		中央労働金庫 普通預金 新横浜支店 3603639		1,723,327
		中央労働金庫 普通預金 新横浜支店 105383		3,222
	前払費用	生活クラブ生活協同組合	公益目的事業および法人管理に供する事務所賃料(10月分)	43,889
		相模原市立市民大学交流センター	公益目的事業に供する施設利用料	700
	貯蔵品	切手・はがき		3,556
流動資産合計				2,862,071
(固定資産)				
特定資産				
	運転資金積立金	中央労働金庫 定期預金 新横浜支店 4440252	一般財団法人設立のために拠出した資金として管理し、その資金の運用益を法人会計として法人運営に活用する預金	3,850,000
	福祉たすけあい基金助成金積立金	中央労働金庫 普通預金 新横浜支店 100135	福祉たすけあい基金の助成金として使途が指定され、特定資産として管理し次年度以降の福祉たすけあい基金の助成金として活用する預金	6,747,086
	新助成プログラム開始準備積立金	中央労働金庫 普通預金 新横浜支店 3603622	助成事業の積立金であり特定費用準備資金として管理されている預金	4,000,000
	研修・セミナー事業積立金	中央労働金庫 普通預金 新横浜支店 105383	研修・セミナー事業の積立金であり特定費用準備資金として管理されている預金	1,371,022
	相談・助言事業積立金	中央労働金庫 普通預金 新横浜支店 105392	相談・助言事業の積立金であり特定費用準備資金として管理されている預金	1,500,000
固定資産合計				17,468,108
資産合計				20,330,179
(流動負債)				
未払金		㈱互光商会	公益目的事業および法人管理に供するシステム管理費（プロバイダー料金・ウィルス対応料金等）、複合機利用料等の未払分	21,384
		日本郵便㈱	公益目的事業に供する通信費の未払分	8,308
		㈱システムフォレスト	公益目的事業および法人管理に供する業務委託費の未払分	32,400
		生活クラブ生活協同組合	公益目的事業および法人管理に供する通信料の未払分	16,168
		吉村恭二	公益目的事業および法人管理に供する交通費等の未払分	5,180
		大石高久	法人管理に供する交通費等の未払分	1,511
		山内ひろ子	法人管理のための業務委託費の未払分	42,700
	預り金		源泉所得税	33,428
流動負債合計				161,079
負債合計				161,079
正味財産				20,169,100