

公益財団法人 かながわ生き活き市民基金

2016年度（平成28年度）

収支決算書 2016(平成28)年 4月 1日～2017年(平成29)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29年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度 平成28年3月31日	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	10,990,572	2,813,926	8,176,646
前払費用	44,289	44,589	△ 300
貯蔵品	4,812	3,556	1,256
未収金	1,000		1,000
流動資産合計	11,040,673	2,862,071	8,178,602
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	9,865,313	6,747,086	3,118,227
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	742,756	1,371,022	△ 628,266
相談・助言事業積立金	1,500,000	1,500,000	0
特定資産合計	19,958,069	17,468,108	2,489,961
固定資産合計	19,958,069	17,468,108	2,489,961
資産合計	30,998,742	20,330,179	10,668,563
II 債権の部			
1. 流動負債			
未払金	3,799,699	127,651	3,672,048
預り金	21,489	33,428	△ 11,939
流動負債合計	3,821,188	161,079	3,660,109
負債合計	3,821,188	161,079	3,660,109
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	13,715,313	10,597,086	3,118,227
指定正味財産合計	13,715,313	10,597,086	3,118,227
(うち特定資産への充当額)	(13,715,313)	(10,597,086)	(3,118,227)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	13,462,241	9,572,014	3,890,227
正味財産合計	(6,242,756)	(6,871,022)	(△ 628,266)
負債および正味財産合計	27,177,554	20,169,100	7,008,454
	30,998,742	20,330,179	10,668,563

表 2

貸借対照表内訳表

平成29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	10,990,572			10,990,572
前払費用	44,289			44,289
貯蔵品	4,812			4,812
未収金	1,000			1,000
公益目的会計勘定	342,321			0
法人会計勘定	△ 342,321			0
流動資産合計	△ 342,321	11,382,994	0	11,040,673
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	9,865,313			9,865,313
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	742,756			742,756
相談・助言事業積立金	1,500,000			1,500,000
特定資産合計	16,108,069	3,850,000	0	19,958,069
固定資産合計	16,108,069	3,850,000	0	19,958,069
資産合計	15,765,748	15,232,994	0	30,998,742
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	3,799,699			3,799,699
預り金	21,489			21,489
流動負債合計	0	3,821,188	0	3,821,188
負債合計	0	3,821,188	0	3,821,188
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
寄付金	9,865,313	3,850,000		13,715,313
指定正味財産合計	9,865,313	3,850,000	0	13,715,313
(うち特定資産への充当額)	(9,865,313)	(3,850,000)		(13,715,313)
2. 一般正味財産				
(うち特定資産への充当額)	5,900,435	7,561,806		13,462,241
正味財産合計	(6,242,756)			(6,242,756)
負債および正味財産合計	15,765,748	11,411,806	0	27,177,554
	15,765,748	15,232,994	0	30,998,742

表 3

正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29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			
特定資産運用益	3,829	5,731	△ 1,902
特定資産受取利息			
受取寄付金	11,024,867	8,340,160	2,684,707
受取寄付金振替額	6,960,684	11,207,318	△ 4,246,634
資産受贈益	0	1,352	△ 1,352
事業収益			
助成事業収益	0	10,000	△ 10,000
雑収益			
受取利息	107	709	△ 602
雑収益	26,370	24,000	2,370
経常収益計	18,015,857	19,589,270	△ 1,573,413
(2) 経常費用			
事業費			
業務委託費	356,488	311,040	45,448
会議費	108,977	127,336	△ 18,359
旅費交通費	263,527	110,961	152,566
通信運搬費	716,605	691,246	25,359
消耗什器備品費		123,482	△ 123,482
消耗品費	59,824	143,713	△ 83,889
印刷製本費	1,072,748	1,658,024	△ 585,276
賃借料	1,258,374	1,194,228	64,146
諸謝金	419,167	572,206	△ 153,039
涉外費	1,080	15,188	△ 14,108
研修費	4,000		4,000
新聞図書費	6,413		6,413
広告宣伝費	794,944	326,160	468,784
租税公課		600	△ 600
支払助成金	6,960,684	13,207,318	△ 6,246,634
支払手数料	30,378	71,156	△ 40,778
調査研究費	2,296		2,296
雑費	3,642		3,642
事業費計	12,059,147	18,552,658	△ 6,493,511
管理費			
役員報酬	397,955	423,770	△ 25,815
業務委託費	489,616	550,850	△ 61,234
会議費	58,189	167,821	△ 109,632
旅費交通費	125,360	247,885	△ 122,525
通信運搬費	107,531	143,808	△ 36,277
消耗什器備品費		30,871	△ 30,871
消耗品費	14,563	34,640	△ 20,077
印刷製本費	129,614	104,903	24,711
賃借料	314,598	298,557	16,041
諸謝金	333,756	399,502	△ 65,746
諸会費	66,260	60,000	6,260
涉外費		29,834	△ 29,834
新聞図書費		4,100	△ 4,100
研修費	1,620		1,620
調査研究費		16,880	△ 16,880
租税公課	2,600	7,800	△ 5,200
支払手数料	17,832	17,028	804
雑費	6,989	1,400	5,589
管理費計	2,066,483	2,539,649	△ 473,166
経常費用計	14,125,630	21,092,307	△ 6,966,677
当期経常増減額	3,890,227	△ 1,503,037	5,393,264
当期一般正味財産増減額	3,890,227	△ 1,503,037	5,393,264

表 3

正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
一般正味財産期首残高	9,572,014	11,075,051	△ 1,503,037
一般正味財産期末残高	13,462,241	9,572,014	3,890,227
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	10,078,911	12,132,184	△ 2,053,273
一般正味財産への振替額	△ 6,960,684	△ 11,207,318	4,246,634
当期指定正味財産増減額	3,118,227	924,866	2,193,361
指定正味財産期首残高	10,597,086	9,672,220	924,866
指定正味財産期末残高	13,715,313	10,597,086	3,118,227
III 正味財産期末残高	27,177,554	20,169,100	7,008,454

表 4

正味財産増減計算書内訳表

平成28年 4月 1日から平成29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	研修・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								
受取寄付金	281	35	975,495		316	3,513		3,829
受取寄付金	3,493,379				4,468,874	6,555,993		11,024,867
受取寄付金振替額	6,960,684				6,960,684			6,960,684
雑収益					0	107		107
受取利息					0	26,370		26,370
雑収益								
経常収益計	10,454,344	35	975,495	0	11,429,874	6,585,983	0	18,015,857
(2) 経常費用								
事業費								
役員報酬								0
業務委託費	355,106	691	691		356,488			356,488
会議費	62,679	46,298			108,977			108,977
旅費交通費	132,143	131,384			263,527			263,527
通信運搬費	665,323	40,714	10,568		716,605			716,605
消耗什器備品費					0			0
消耗品費	53,836	4,257	1,731		59,824			59,824
印刷製本費	769,491	163,912	139,345		1,072,748			1,072,748
賃借料	1,132,536	62,919	62,919		1,258,374			1,258,374
諸謝金	285,014	134,153			419,167			419,167
涉外費		1,080			1,080			1,080
研修費		4,000			4,000			4,000
新聞図書費	2,808	3,605			6,413			6,413
広告宣伝費		37,800	757,144		794,944			794,944
租税公課					0			0
支払助成金	6,960,684				6,960,684			6,960,684
支払手数料	25,348	926	4,104		30,378			30,378
調査研究費		2,296			2,296			2,296
雑費	2,000	1,642			3,642			3,642
事業費計	10,454,344	628,301	976,502	0	12,059,147	0	0	12,059,147
管理費								
役員報酬					397,955			397,955
業務委託費					489,616			489,616
会議費					58,189			58,189
旅費交通費					125,360			125,360
通信運搬費					107,531			107,531
消耗什器備品費					0			0
消耗品費					14,563			14,563
印刷製本費					129,614			129,614
賃借料					314,598			314,598
諸謝金					333,756			333,756
諸会費					66,260			66,260
涉外費					0			0
研修費					1,620			1,620
調査研究費					0			0
租税公課					2,600			2,600
支払手数料					17,832			17,832
雑費					6,989			6,989
管理費計					2,066,483	0		2,066,483
経常費用計	10,454,344	628,301	976,502	0	12,059,147	2,066,483	0	14,125,630
当期経常増減額	0	△ 628,266	△ 1,007	0	△ 629,273	4,519,500	0	3,890,227
当期一般正味財産増減額	0	△ 628,266	△ 1,007	0	△ 629,273	4,519,500	0	3,890,227
一般正味財産期首残高	△ 2,000,000	△ 128,978	△ 342,321	9,001,007	6,529,708	3,042,306	0	9,572,014
一般正味財産期末残高	△ 2,000,000	△ 757,244	△ 343,328	9,001,007	5,900,435	7,561,806	0	13,462,241
II 指定正味財産増減の部								
受取寄付金	10,078,911				10,078,911			10,078,911
一般正味財産への振替額	△ 6,960,684				△ 6,960,684			△ 6,960,684
当期指定正味財産増減額	3,118,227	0	0	0	3,118,227	0		3,118,227
指定正味財産期首残高	6,747,086	0	0	0	6,747,086	3,850,000		10,597,086
指定正味財産期末残高	9,865,313	0	0	0	9,865,313	3,850,000		13,715,313
III 正味財産期末残高	7,865,313	△ 757,244	△ 343,328	9,001,007	15,765,748	11,411,806	0	27,177,554

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	0	3,850,000
福祉たすけあい基金助成金積立金	6,747,086	8,857,226	5,738,999	9,865,313
事業指定助成プログラム「エラベル」	0	1,221,685	1,221,685	0
新助成プログラム開始準備積立金	4,000,000	0	0	4,000,000
研修・セミナー事業積立金	1,371,022	0	628,266	742,756
相談・助言事業積立金	1,500,000	0	0	1,500,000
合 計	17,468,108	10,078,911	7,588,950	19,958,069

3. 特定資産の財源等の内訳

(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)
特定資産				
運転資金積立金	3,850,000	3,850,000	0	0
福祉たすけあい基金助成金積立金	9,865,313	9,865,313	0	0
新助成プログラム開始準備積立金	4,000,000	0	4,000,000	0
研修・セミナー事業積立金	742,756	0	742,756	0
相談・助言事業積立金	1,500,000	0	1,500,000	0
合 計	19,958,069	13,715,313	6,242,756	0

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)	6,960,684
合 計	6,960,684

表 6

付属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記2項に記載のとおり。

2. 引当金の明細

該当事項なし。

表 7

財産目録
平成29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)	現金	手元保管	運転資金として	24,440	
	預金	ゆうちょ銀行 振替口座 00250-0-72370	運転資金として	1,768,347	
		中央労働金庫 普通預金 新横浜支店 3603639		5,418,146	
		中央労働金庫 普通預金 新横浜支店 100135		2,494,487	
		中央労働金庫 普通預金 新横浜支店 118461		378,845	
		中央労働金庫 普通預金 新横浜支店 109551		415,650	
		中央労働金庫 普通預金 新横浜支店 109570		417,840	
		中央労働金庫 普通預金 新横浜支店 105383		72,817	
	未収金	JMOペイメント	クレジット決済による寄付金(3月分)	1,000	
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(4月分)	43,889	
		ユニコムプラザさがみはら	公益目的事業に供する施設利用料	400	
貯蔵品	切手・はがき			1,212	
	書籍			3,600	
流動資産合計				11,040,673	
(固定資産)	特定資産	運転資金積立金	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	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	9,865,313	
		新助成プログラム開始準備積立金	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	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	742,756	
		相談・助言事業積立金	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				19,958,069	
資産合計				30,998,742	
(流動負債)	未払金	株式会社	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	27,625	
			公益目的事業および法人管理に供する消耗品の未払分	1,938	
		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	23,621	
		福祉たすけあい基金第7期助成団体	福祉たすけあい基金助成金の未払分	2,493,230	
		事業指定助成プログラム「エラベル」第3期助成団体	事業指定助成プログラム「エラベル」助成金の未払分	1,213,185	
		山内ひろ子	法人管理に供する業務委託費の未払分	40,100	
	預り金		源泉所得税	21,489	
				3,821,188	
				3,821,188	
				27,177,554	