

公益財団法人
かながわ生き生き市民基金

2018年度（平成30年度）

収支決算書 2018(平成30)年 4月 1日～2019年(平成31)年 3月31日

貸借対照表

貸借対照表内訳表

正味財産増減計算書

正味財産増減計算書内訳表

財務諸表に対する注記

附属明細書

財産目録

表 1

貸借対照表

平成31年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度 平成30年3月31日	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	8,908,963	10,376,483	△ 1,467,520
未収金	130,000	37,000	93,000
前払費用	46,550	43,889	2,661
立替金	0	72,360	
貯蔵品	1,562	2,146	△ 584
流動資産合計	9,087,075	10,531,878	△ 1,444,803
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	10,831,534	10,179,001	652,533
新助成プログラム開始準備積立金	0	1,500,000	△ 1,500,000
研修・セミナー事業積立金	3,115,150	2,346,171	768,979
相談・助言事業積立金	1,966,908	1,500,000	466,908
特定資産合計	19,763,592	19,375,172	388,420
固定資産合計	19,763,592	19,375,172	388,420
資産合計	28,850,667	29,907,050	△ 1,056,383
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,469,266	5,758,736	△ 2,289,470
預り金	31,150	24,817	6,333
流動負債合計	3,500,416	5,783,553	△ 2,283,137
負債合計	3,500,416	5,783,553	△ 2,283,137
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	14,681,534	14,029,001	652,533
指定正味財産合計	14,681,534	14,029,001	652,533
(うち特定資産への充当額)	(14,681,534)	(14,029,001)	(652,533)
2. 一般正味財産	10,668,717	10,094,496	574,221
(うち特定資産への充当額)	(5,082,058)	(5,346,171)	(△ 264,113)
正味財産合計	25,350,251	24,123,497	1,226,754
負債および正味財産合計	28,850,667	29,907,050	△ 1,056,383

表 2

貸借対照表内訳表

平成31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		8,908,963		8,908,963
未収金		130,000		130,000
前払費用		46,550		46,550
貯蔵品		1,562		1,562
公益目的会計勘定		523,107	△ 523,107	0
法人会計勘定	△ 523,107		523,107	0
流動資産合計	△ 523,107	9,610,182	0	9,087,075
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	10,831,534			10,831,534
研修・セミナー事業積立金	3,115,150			3,115,150
相談・助言事業積立金	1,966,908			1,966,908
特定資産合計	15,913,592	3,850,000	0	19,763,592
固定資産合計	15,913,592	3,850,000	0	19,763,592
資産合計	15,390,485	13,460,182	0	28,850,667
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金		3,469,266		3,469,266
預り金		31,150		31,150
流動負債合計	0	3,500,416	0	3,500,416
負債合計	0	3,500,416	0	3,500,416
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
寄付金	10,831,534	3,850,000		14,681,534
指定正味財産合計	10,831,534	3,850,000	0	14,681,534
(うち特定資産への充当額)	(10,831,534)	(3,850,000)		(14,681,534)
2. 一般正味財産	4,558,951	6,109,766		10,668,717
(うち特定資産への充当額)	(5,082,058)			(5,082,058)
正味財産合計	15,390,485	9,959,766	0	25,350,251
負債および正味財産合計	15,390,485	13,460,182	0	28,850,667

表 3

正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31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			
特定資産受取利息	3,654	3,653	1
受取会費			
賛助会員会費	385,000		385,000
受取寄付金			
受取寄付金	7,798,714	4,993,792	2,804,922
受取寄付金振替額	11,010,329	9,597,470	1,412,859
事業収益			
受託事業収益	900,000		900,000
雑収益			
受取利息	60	65	△ 5
雑収益	231,731	208	231,523
経常収益計	20,329,488	14,595,188	5,734,300
(2) 経常費用			
事業費			
業務委託費	1,545,840	768,428	777,412
会議費	43,382	155,545	△ 112,163
旅費交通費	185,320	232,640	△ 47,320
通信運搬費	671,399	650,452	20,947
消耗品費	94,099	105,191	△ 11,092
印刷製本費	1,284,385	1,682,257	△ 397,872
賃借料	1,278,614	1,438,776	△ 160,162
諸謝金	377,947	494,456	△ 116,509
渉外費	1,080	1,512	△ 432
研修費		1,000	△ 1,000
新聞図書費	1,114	11,509	△ 10,395
広告宣伝費	416,664	463,320	△ 46,656
支払助成金	11,212,060	9,597,470	1,614,590
支払手数料	81,972	59,527	22,445
調査研究費	5,120		5,120
雑費		6,700	△ 6,700
事業費計	17,198,996	15,668,783	1,530,213
管理費			
役員報酬	453,600	464,280	△ 10,680
業務委託費	810,102	464,060	346,042
会議費	55,626	61,419	△ 5,793
旅費交通費	226,554	231,545	△ 4,991
通信運搬費	91,008	103,962	△ 12,954
消耗品費	16,076	30,299	△ 14,223
印刷製本費	61,544	60,168	1,376
賃借料	319,658	359,700	△ 40,042
諸謝金	349,777	339,457	10,320
諸会費	113,720	126,390	△ 12,670
渉外費	16,200		16,200
研修費		25,840	△ 25,840
新聞図書費		2,916	△ 2,916
調査研究費	4,200		4,200
租税公課	3,200	4,450	△ 1,250
支払手数料	23,005	18,260	4,745
雑費	12,001	1,404	10,597
管理費計	2,556,271	2,294,150	262,121
経常費用計	19,755,267	17,962,933	1,792,334
当期経常増減額	574,221	△ 3,367,745	3,941,966
当期一般正味財産増減額	574,221	△ 3,367,745	3,941,966
一般正味財産期首残高	10,094,496	13,462,241	△ 3,367,745
一般正味財産期末残高	10,668,717	10,094,496	574,221
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	11,662,862	9,911,158	1,751,704
一般正味財産への振替額	△ 11,010,329	△ 9,597,470	△ 1,412,859
当期指定正味財産増減額	652,533	313,688	338,845
指定正味財産期首残高	14,029,001	13,715,313	313,688
指定正味財産期末残高	14,681,534	14,029,001	652,533
III 正味財産期末残高	25,350,251	24,123,497	1,226,754

表 4

正味財産増減計算書内訳表

平成30年 4月 1日から平成31年 3月31日まで

(単位:円)

科目	公益目的事業会計					合計	法人会計	内部取引 消去	合計
	助成	研修・セミナー	相談・助言	広報	共通				
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	118	19	14			151	3,503		3,654
受取会費							385,000		385,000
賛助会員会費									
受取寄付金	3,476,038			1,346,634		4,822,672	2,976,042		7,798,714
受取寄付金振替額	11,010,329					11,010,329			11,010,329
事業収益									
受託事業収益			900,000			900,000			900,000
雑収益							60		60
受取利息							30,000		30,000
雑収益	201,731					201,731			201,731
経常収益計	14,688,216	19	900,014	1,346,634	0	16,934,883	3,394,605	0	20,329,488
(2) 経常費用									
事業費									
役員報酬									
給与手当									
業務委託費	311,040		900,000	334,800		1,545,840			1,545,840
会議費	39,135	1,990		2,257		43,382			43,382
旅費交通費	99,689	81,112	3,531	988		185,320			185,320
通信運搬費	642,467	19,582	2,977	6,373		671,399			671,399
消耗什器備品費									
消耗品費	90,009	1,515	795	1,780		94,099			94,099
印刷製本費	760,265	15,093	2,072	506,955		1,284,385			1,284,385
賃借料	1,150,770	49,560	23,731	54,553		1,278,614			1,278,614
諸謝金	305,699	60,568		11,680		377,947			377,947
渉外費	1,080					1,080			1,080
研修費									
新聞図書費	1,114					1,114			1,114
広告宣伝費				416,664		416,664			416,664
支払助成金	11,212,060					11,212,060			11,212,060
支払手数料	71,388			10,584		81,972			81,972
調査研究費	3,500	1,620				5,120			5,120
租税公課									
雑費									
事業費計	14,688,216	231,040	933,106	1,346,634	0	17,198,996	0	0	17,198,996
管理費									
役員報酬							453,600		453,600
給与手当									
業務委託費							810,102		810,102
会議費							55,626		55,626
旅費交通費							226,554		226,554
通信運搬費							91,008		91,008
消耗什器備品費									
消耗品費							16,076		16,076
印刷製本費							61,544		61,544
賃借料							319,658		319,658
諸謝金							349,777		349,777
諸会費							113,720		113,720
渉外費							16,200		16,200
研修費									
新聞図書費									
広告宣伝費							4,200		4,200
調査研究費							3,200		3,200
租税公課							23,005		23,005
支払手数料							12,001		12,001
雑費									
管理費計	0	0	0	0	0	0	2,556,271	0	2,556,271
経常費用計	14,688,216	231,040	933,106	1,346,634	0	17,198,996	2,556,271	0	19,755,267
当期経常増減額	0	△ 231,021	△ 33,092	0	0	△ 264,113	838,334	0	574,221
当期一般正味財産増減	0	△ 231,021	△ 33,092	0	0	△ 264,113	838,334	0	574,221
一般正味財産期首残高	△ 2,000,000	△ 1,653,829	0	△ 524,114	9,001,007	4,823,064	5,271,432	0	10,094,496
一般正味財産期末残高	△ 2,000,000	△ 1,884,850	△ 33,092	△ 524,114	9,001,007	4,558,951	6,109,766	0	10,668,717
II 指定正味財産増減の部									
受取寄付金	11,662,862					11,662,862			11,662,862
特定資産運用益									
一般正味財産への振替額	△ 11,010,329					△ 11,010,329			△ 11,010,329
当期指定正味財産増減	652,533	0	0	0	0	652,533	0	0	652,533
指定正味財産期首残高	10,179,001	0	0	0	0	10,179,001	3,850,000	0	14,029,001
指定正味財産期末残高	10,831,534	0	0	0	0	10,831,534	3,850,000	0	14,681,534
III 正味財産期末残高	8,831,534	△ 1,884,850	△ 33,092	△ 524,114	9,001,007	15,390,485	9,959,766	0	25,350,251

表 5

財務諸表に対する注記

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。

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			3,850,000
福祉たすけあい基金助成金積立金	10,179,001	8,451,548	7,799,015	10,831,534
事業指定助成プログラム「エラベル」	0	3,211,314	3,211,314	0
新助成プログラム開始準備積立金	1,500,000		1,500,000	0
研修・セミナー事業積立金	2,346,171	1,000,000	231,021	3,115,150
相談・助言事業積立金	1,500,000	500,000	33,092	1,966,908
合 計	19,375,172	13,162,862	12,774,442	19,763,592

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	—	—
福祉たすけあい基金助成金積立金	10,831,534	10,831,534	—	—
研修・セミナー事業積立金	3,115,150	—	3,115,150	—
相談・助言事業積立金	1,966,908	—	1,966,908	—
合 計	19,763,592	14,681,534	5,082,058	—

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)	11,010,329
合 計	11,010,329

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31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	15,000
預金	ゆうちょ銀行 振替口座 00250-0-72370	運転資金として	2,383,745
	ゆうちょ銀行 振替口座 00250-0-83238		18,000
	中央労働金庫 普通預金 新横浜支店 3603639		3,064,730
	中央労働金庫 普通預金 新横浜支店 118461		1,253,904
	中央労働金庫 普通預金 新横浜支店 109551		1,186,885
	中央労働金庫 普通預金 新横浜支店 109560		971,825
	中央労働金庫 普通預金 新横浜支店 105392		6,009
	中央労働金庫 普通預金 新横浜支店 105383		8,865
未収金	アナザーレーン(株)等	事業指定助成プログラム『エラベル』寄付の未収金(クレジット決済等)	130,000
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)	46,550
貯蔵品	切手・はがき		1,562
流動資産合計			9,087,075
(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用途が指定され、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	10,831,534
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	3,115,150
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	1,966,908
固定資産合計			19,763,592
資産合計			28,850,667
(流動負債)			
未払金	相互光商会	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・ウイルス対応料金等)、複合機利用料金等の未払分	4,320
	相互光商会	公益目的事業および法人管理に供する消耗品費の未払分	28,328
	相互ベストプラクティス	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	11,447
	事業指定助成プログラム『エラベル』第5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	3,209,614
	荻原妙子	公益目的事業、法人管理に供する業務委託費の未払分	133,000
	山内ひろ子	法人管理に供する業務委託費の未払分	47,900
	城田喜子	公益目的事業に供する会議費の未払分	2,257
預り金		源泉所得税	31,150
流動負債合計			3,500,416
負債合計			3,500,416
正味財産			25,350,251