

公益財団法人
かながわ生き生き市民基金

2023年度（令和5年度）

収支決算書 2023(令和5)年 4月 1日～ 2024(令和6)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

貸借対照表

令和6年3月31日現在

(単位：円)

| 科 目 | 当年度 | 前年度 令和5年3月31日 | 増減 |
|-------------------|--------------|------------------|--------------|
| I 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| 現金預金 | 21,717,757 | 41,715,190 | △ 19,997,433 |
| 未収金 | | 150,000 | △ 150,000 |
| 前払費用 | 60,455 | 47,412 | 13,043 |
| 貯蔵品 | 1,340 | 140 | 1,200 |
| 流動資産合計 | 21,779,552 | 41,912,742 | △ 20,133,190 |
| 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 | 12,903,973 | 11,750,096 | 1,153,877 |
| 子どもの貧困に立ち向かう応援基金 | 2,186,368 | 1,784,118 | 402,250 |
| 鈴木健一メモリアル基金 | 1,300,000 | 1,300,000 | 0 |
| 相談・助言事業積立金 | 771,651 | 893,086 | △ 121,435 |
| 特定資産合計 | 21,011,992 | 19,577,300 | 1,434,692 |
| 固定資産合計 | 21,011,992 | 19,577,300 | 1,434,692 |
| 資産合計 | 42,791,544 | 61,490,042 | △ 18,698,498 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 594,063 | 22,593,229 | △ 21,999,166 |
| 預り金 | 32,951 | 36,615 | △ 3,664 |
| 流動負債合計 | 627,014 | 22,629,844 | △ 22,002,830 |
| 負債合計 | 627,014 | 22,629,844 | △ 22,002,830 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 寄付金 | 20,240,341 | 18,686,484 | 1,553,857 |
| 指定正味財産合計 | 20,240,341 | 18,686,484 | 1,553,857 |
| (うち特定資産への充当額) | (20,240,341) | (18,686,484) | (1,553,857) |
| 2. 一般正味財産 | 21,924,189 | 20,175,984 | 1,748,205 |
| (うち特定資産への充当額) | (771,651) | (893,086) | (△ 121,435) |
| 正味財産合計 | 42,164,530 | 38,862,468 | 3,302,062 |
| 負債および正味財産合計 | 42,791,544 | 61,492,312 | △ 18,700,768 |

貸借対照表内訳表

令和6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 | | 21,717,757 | | 21,717,757 |
| 未収金 | | | | |
| 前払費用 | | 60,455 | | 60,455 |
| 貯蔵品 | | 1,340 | | 1,340 |
| 公益目的会計勘定 | | 378,107 | △ 378,107 | 0 |
| 法人会計勘定 | △ 378,107 | | 378,107 | 0 |
| 流動資産合計 | △ 378,107 | 22,157,659 | 0 | 21,779,552 |
| 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 | 12,903,973 | | | 12,903,973 |
| 子どもの貧困に立ち向かう応援基金 | 2,186,368 | | | 2,186,368 |
| 鈴木健一メモリアル基金 | 1,300,000 | | | 1,300,000 |
| 相談・助言事業積立金 | 771,651 | | | 771,651 |
| 特定資産合計 | 17,161,992 | 3,850,000 | 0 | 21,011,992 |
| 固定資産合計 | 17,161,992 | 3,850,000 | 0 | 21,011,992 |
| 資産合計 | 16,783,885 | 26,007,659 | 0 | 42,791,544 |
| II 負債の部 | | | | |
| 1. 流動負債 | | | | |
| 未払金 | 145,000 | 449,063 | | 594,063 |
| 預り金 | | 32,951 | | 32,951 |
| 流動負債合計 | 145,000 | 482,014 | 0 | 627,014 |
| 負債合計 | 145,000 | 482,014 | 0 | 627,014 |
| III 正味財産の部 | | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | | |
| 寄付金 | 16,390,341 | 3,850,000 | | 20,240,341 |
| 指定正味財産合計 | 16,390,341 | 3,850,000 | 0 | 20,240,341 |
| (うち特定資産への充当額) | (16,390,341) | (3,850,000) | | (20,240,341) |
| 2. 一般正味財産 | 248,544 | 21,675,645 | | 21,924,189 |
| (うち特定資産への充当額) | (771,651) | | | (771,651) |
| 正味財産合計 | 16,638,885 | 25,525,645 | 0 | 42,164,530 |
| 負債および正味財産合計 | 16,783,885 | 26,007,659 | 0 | 42,791,544 |

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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 | 3,630 | 3,640 | △ 10 |
| 受取会費 | | | |
| 賛助会員会費 | 690,200 | 714,000 | △ 23,800 |
| 受取寄付金 | | | |
| 受取寄付金 | 8,126,445 | 10,609,035 | △ 2,482,590 |
| 受取寄付金振替額 | 12,562,398 | 28,480,353 | △ 15,917,955 |
| 事業収益 | | | |
| 研修・セミナー事業収益 | 10,000 | 16,000 | △ 6,000 |
| 相談・助言事業収益 | 1,971,000 | 2,730,000 | △ 759,000 |
| 相談・助言事業受取分担金 | 96,165 | 73,458 | |
| 雑収益 | | | |
| 受取利息 | 139 | 150 | △ 11 |
| 雑収益 | 537,602 | 340,930 | 196,672 |
| 経常収益計 | 23,997,579 | 42,967,566 | △ 18,992,694 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | | | |
| 業務委託費 | 2,569,384 | 3,507,275 | △ 937,891 |
| 会議費 | 92,562 | 48,900 | 43,662 |
| 旅費交通費 | 118,767 | 178,987 | △ 60,220 |
| 通信運搬費 | 569,205 | 619,490 | △ 50,285 |
| 消耗品費 | 152,452 | 109,009 | 43,443 |
| 印刷製本費 | 1,694,885 | 1,688,284 | 6,601 |
| 賃借料 | 1,228,243 | 1,224,533 | 3,710 |
| 諸謝金 | 477,181 | 820,154 | △ 342,973 |
| 研修費 | | 8,000 | △ 8,000 |
| 新聞図書費 | 469 | | |
| 広告宣伝費 | 160,930 | 275,000 | △ 114,070 |
| 支払助成金 | 12,856,000 | 28,821,283 | △ 15,965,283 |
| 支払手数料 | 45,924 | 33,789 | 12,135 |
| 事業費計 | 19,966,002 | 37,334,704 | △ 17,369,171 |
| 管理費 | | | |
| 役員報酬 | 380,400 | 533,700 | △ 153,300 |
| 業務委託費 | 504,853 | 462,154 | 42,699 |
| 会議費 | 71,922 | 27,810 | 44,112 |
| 旅費交通費 | 128,588 | 93,743 | 34,845 |
| 通信運搬費 | 111,647 | 97,677 | 13,970 |
| 消耗品費 | 79,281 | 64,937 | 14,344 |
| 印刷製本費 | 58,558 | 59,041 | △ 483 |
| 賃借料 | 307,049 | 306,119 | 930 |
| 諸謝金 | 346,080 | 281,600 | 64,480 |
| 諸会費 | 223,520 | 220,000 | 3,520 |
| 渉外費 | 33,350 | | 33,350 |
| 調査研究費 | 11,716 | | 11,716 |
| 租税公課 | 8,450 | 3,900 | 4,550 |
| 支払手数料 | 17,958 | 21,043 | △ 3,085 |
| 雑費 | | 1,660 | △ 1,660 |
| 管理費計 | 2,283,372 | 2,173,384 | 109,988 |
| 経常費用計 | 22,249,374 | 39,508,088 | △ 17,259,183 |
| 当期経常増減額 | 1,748,205 | 3,459,478 | △ 1,733,511 |
| 当期一般正味財産増減額 | 1,748,205 | 3,459,478 | △ 1,733,511 |
| 一般正味財産期首残高 | 20,175,984 | 16,716,506 | 3,459,478 |
| 一般正味財産期末残高 | 21,924,189 | 20,175,984 | 1,725,967 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 受取寄付金 | 14,116,255 | 28,039,735 | △ 13,923,480 |
| 特定資産運用益 | | | |
| 一般正味財産への振替額 | △ 12,562,398 | △ 28,480,353 | 15,917,955 |
| 当期指定正味財産増減額 | 1,553,857 | △ 440,618 | 1,994,475 |
| 指定正味財産期首残高 | 18,686,484 | 19,127,102 | △ 440,618 |
| 指定正味財産期末残高 | 20,240,341 | 18,686,484 | 1,553,857 |
| III 正味財産期末残高 | 42,164,530 | 38,862,468 | 3,279,824 |

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6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 | 相談・助言 | 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 | 119 | | 8 | | | 127 | 3,503 | | 3,630 |
| 受取会費 | | | | | | | 690,200 | | 690,200 |
| 受取寄付金 | 4,381,454 | 67,328 | | 462,493 | | 4,911,275 | 3,215,170 | | 8,126,445 |
| 受取寄付金振替額 | 12,562,398 | | | | | 12,562,398 | | | 12,562,398 |
| 事業収益 | | | | | | | | | |
| 研修・セミナー事業収益 | | 10,000 | | | | 10,000 | | | 10,000 |
| 相談・助言事業収益 | | | 1,971,000 | | | 1,971,000 | | | 1,971,000 |
| 相談・助言事業受取分担金 | | | 96,165 | | | 96,165 | | | 96,165 |
| 雑収益 | | | | | | | 139 | | 139 |
| 受取利息 | | | | | | | 139 | | 139 |
| 雑収益 | 293,602 | | | | | 293,602 | 244,000 | | 537,602 |
| 経常収益計 | 17,237,573 | 77,328 | 2,067,173 | 462,493 | 0 | 19,844,567 | 4,153,012 | 0 | 23,997,579 |
| (2) 経常費用 | | | | | | | | | |
| 事業費 | | | | | | | | | |
| 業務委託費 | 316,800 | | 1,988,584 | 264,000 | | 2,569,384 | | | 2,569,384 |
| 会議費 | 67,387 | 4,581 | 19,886 | 708 | | 92,562 | | | 92,562 |
| 旅費交通費 | 57,382 | 15,576 | 44,473 | 1,336 | | 118,767 | | | 118,767 |
| 通信運搬費 | 521,433 | 3,952 | 5,128 | 38,692 | | 569,205 | | | 569,205 |
| 消耗品費 | 138,936 | 4,055 | 4,055 | 5,406 | | 152,452 | | | 152,452 |
| 印刷製本費 | 1,665,738 | 2,147 | 2,147 | 24,853 | | 1,694,885 | | | 1,694,885 |
| 貸借料 | 1,105,416 | 36,852 | 36,852 | 49,123 | | 1,228,243 | | | 1,228,243 |
| 諸謝金 | 383,658 | 10,000 | 83,523 | | | 477,181 | | | 477,181 |
| 新聞図書費 | 469 | | | | | 469 | | | 469 |
| 広告宣伝費 | 84,700 | | | 76,230 | | 160,930 | | | 160,930 |
| 支払助成金 | 12,856,000 | | | | | 12,856,000 | | | 12,856,000 |
| 支払手数料 | 39,654 | 165 | 3,960 | 2,145 | | 45,924 | | | 45,924 |
| 事業費計 | 17,237,573 | 77,328 | 2,188,608 | 462,493 | 0 | 19,966,002 | 0 | 0 | 19,966,002 |
| 管理費 | | | | | | | | | |
| 役員報酬 | | | | | | | 380,400 | | 380,400 |
| 業務委託費 | | | | | | | 504,853 | | 504,853 |
| 会議費 | | | | | | | 71,922 | | 71,922 |
| 旅費交通費 | | | | | | | 128,588 | | 128,588 |
| 通信運搬費 | | | | | | | 111,647 | | 111,647 |
| 消耗品費 | | | | | | | 79,281 | | 79,281 |
| 印刷製本費 | | | | | | | 58,558 | | 58,558 |
| 貸借料 | | | | | | | 307,049 | | 307,049 |
| 諸謝金 | | | | | | | 346,080 | | 346,080 |
| 諸会費 | | | | | | | 223,520 | | 223,520 |
| 渉外費 | | | | | | | 33,350 | | 33,350 |
| 調査研究費 | | | | | | | 11,716 | | 11,716 |
| 租税公課 | | | | | | | 8,450 | | 8,450 |
| 支払手数料 | | | | | | | 17,958 | | 17,958 |
| 管理費計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,283,372 | 0 | 2,283,372 |
| 経常費用計 | 17,237,573 | 77,328 | 2,188,608 | 462,493 | 0 | 19,966,002 | 2,283,372 | 0 | 22,249,374 |
| 当期経常増減額 | 0 | 0 | △ 121,435 | 0 | 0 | △ 121,435 | 1,869,640 | 0 | 1,748,205 |
| 当期一般正味財産増減額 | 0 | 0 | △ 121,435 | 0 | 0 | △ 121,435 | 1,869,640 | 0 | 1,748,205 |
| 一般正味財産期首残高 | △ 6,000,000 | △ 1,500,000 | △ 606,914 | △ 524,114 | 9,001,007 | 369,979 | 19,806,005 | 0 | 20,175,984 |
| 一般正味財産期末残高 | △ 6,000,000 | △ 1,500,000 | △ 728,349 | △ 524,114 | 9,001,007 | 248,544 | 21,675,645 | 0 | 21,924,189 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | | | | | | |
| 受取寄付金 | 14,116,255 | | | | | 14,116,255 | | | 14,116,255 |
| 特定資産運用益 | | | | | | | | | |
| 一般正味財産への振替額 | △ 12,562,398 | | | | | △ 12,562,398 | | | △ 12,562,398 |
| 当期指定正味財産増減額 | 1,553,857 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,553,857 | 0 | 0 | 1,553,857 |
| 指定正味財産期首残高 | 14,836,484 | 0 | 0 | 0 | 0 | 14,836,484 | 3,850,000 | 0 | 18,686,484 |
| 指定正味財産期末残高 | 16,390,341 | 0 | 0 | 0 | 0 | 16,390,341 | 3,850,000 | 0 | 20,240,341 |
| III 正味財産期末残高 | 10,390,341 | △ 1,500,000 | △ 728,349 | △ 524,114 | 9,001,007 | 16,638,885 | 25,525,645 | 0 | 42,164,530 |

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 | | | 3,850,000 |
| 福祉たすけあい基金助成金積立金 | 11,750,096 | 8,652,275 | 7,498,398 | 12,903,973 |
| 子どもの貧困に立ち向かう応援基金 | 1,784,118 | 1,466,250 | 1,064,000 | 2,186,368 |
| 生活クラブ生協ソーシャルグループ助成 | 2,270 | | 2,270 | 0 |
| JA横浜子どもの未来支援助成 | 0 | 2,000,000 | 2,000,000 | 0 |
| ユーコープ子ども応援助成 | 0 | 2,000,000 | 2,000,000 | 0 |
| 鈴木健一メモリアル基金 | 1,300,000 | | | 1,300,000 |
| 相談・助言事業積立金 | 893,086 | | 121,435 | 771,651 |
| 合 計 | 19,579,570 | 14,118,525 | 12,686,103 | 21,011,992 |

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 | | |
| 福祉たすけあい基金助成金積立金 | 12,903,973 | 12,903,973 | | |
| 子どもの貧困に立ち向かう応援基金 | 2,186,368 | 2,186,368 | | |
| 鈴木健一メモリアル基金 | 1,300,000 | 1,300,000 | | |
| 相談・助言事業積立金 | 771,651 | | 771,651 | |
| 合 計 | 21,011,992 | 20,240,341 | 771,651 | 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) | 12,562,398 |
| 合 計 | 12,562,398 |

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。

財産目録
令和6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 | 1,494 | |
| | 預金 | ゆうちょ銀行 振替口座 00250-0-72370 | 運転資金として | 2,669,108 | |
| | | ゆうちょ銀行 振替口座 00220-6-102971 | | 1,500 | |
| | | 中央労働金庫 普通預金 新横浜支店 3603639 | | 18,924,220 | |
| | | 中央労働金庫 普通預金 新横浜支店 105392 | | 121,435 | |
| | 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) | 47,412 | |
| | | さくらインターネット(株) | 公益目的事業および法人管理に供する通信料(4 月から1年分) | 3,043 | |
| | | (特非)参加型システム研究所 | 法人管理に供する会費(令和6年度分) | 10,000 | |
| | 貯蔵品 | 切手・収入印紙 | | 1,340 | |
| | 流動資産合計 | | | | 21,779,552 |
| (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、福祉たすけあい基金の助成金として活用する預金 | 12,885,438 |
| | 中央労働金庫 普通預金 新横浜支店 109570 | | 2,270 | | |
| | ゆうちょ銀行 振替口座 00250-0-72370 | | 16,265 | | |
| | 子どもの貧困に立ち向かう応援基金 | ゆうちょ銀行 振替口座 00220-6-102971 | 子どもの貧困に立ち向かう応援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、子どもの貧困に立ち向かう応援基金の助成金として活用する預金 | 2,152,368 | |
| | | 中央労働金庫 普通預金 新横浜支店 114023 | | 34,000 | |
| | 鈴木健一メモリアル基金(仮称) | ゆうちょ銀行 振替口座 00230-1-136752 | 鈴木健一メモリアル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、鈴木健一メモリアル基金の助成金として活用する預金 | 1,300,000 | |
| | 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 | 771,651 | |
| | 固定資産合計 | | | | 21,011,992 |
| | 資産合計 | | | | 42,791,544 |
| (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、事務用品購入費の未払分 | 105,751 | |
| | | ㈱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 | 2,231 | |
| | | ㈱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 | 33,000 | |
| | | 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 | 21,916 | |
| | | 鈴木 智子 | 法人管理に供する諸謝金(税理士報酬)の未払分 | 224,400 | |
| | | 城田 喜子 | 公益目的事業に供する業務委託費の未払分 | 145,000 | |
| | | 山内 ひろ子 | 法人管理に供する業務委託費の未払分 | 46,820 | |
| | | 土屋誠司 | 法人管理に供する貯蔵品購入費の未払分 | 60 | |
| | | 役員 | 法人管理に供する立替経費 | 1,494 | |
| | | 生活クラブ生活協同組合 | 福祉たすけあい基金寄付金の過入金分 | 1,100 | |
| | | ワーカーズ・コレクティブ協会 | 遺贈寄付相談・市民ネット2023年度分担当金の重複入金分 | 12,291 | |
| | | 預り金 | 神奈川県税務署 | 源泉所得税 | 32,951 |
| | 流動負債合計 | | | | 627,014 |
| 負債合計 | | | | 627,014 | |
| 正味財産 | | | | 42,164,530 | |