

公益財団法人
かながわ生き生き市民基金

2014年度（平成26年度）

収支決算書 2014(平成26)年 4月 1日～2015年(平成27)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

平成27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	2,320,826	805,430	1,515,396
前払金	0	727,860	△ 727,860
前払費用	47,389	47,389	0
貯蔵品	5,286	10,838	△ 5,552
流動資産合計	2,373,501	1,591,517	781,984
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	6,822,220	511,848	6,310,372
子どもいきいき助成積立金	1,000,000	0	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	1,500,000	1,500,000	0
相談・助言事業積立金	1,500,000	1,500,000	0
特定資産合計	18,672,220	11,361,848	7,310,372
固定資産合計	18,672,220	11,361,848	7,310,372
資産合計	21,045,721	12,953,365	8,092,356
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	285,370	69,355	216,015
預り金	13,080	30,522	△ 17,442
流動負債合計	298,450	99,877	198,573
負債合計	298,450	99,877	198,573
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	9,672,220	4,361,848	5,310,372
指定正味財産合計	9,672,220	4,361,848	5,310,372
(うち特定資産への充当額)	(9,672,220)	(4,361,848)	(5,310,372)
2. 一般正味財産	11,075,051	8,491,640	2,583,411
(うち特定資産への充当額)	(9,000,000)	(7,000,000)	(2,000,000)
正味財産合計	20,747,271	12,853,488	7,893,783
負債および正味財産合計	21,045,721	12,953,365	8,092,356

貸借対照表内訳表

平成27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	2,320,826			2,320,826
前払金				0
前払費用	47,389			47,389
貯蔵品	5,286			5,286
公益目的会計勘定		2,088,131	△ 2,088,131	0
法人会計勘定	△ 2,088,131		2,088,131	0
流動資産合計	285,370	2,088,131	0	2,373,501
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	6,822,220			6,822,220
子どもいきいき助成積立金	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
研修・セミナー事業積立金	1,500,000			1,500,000
相談・助言事業積立金	1,500,000			1,500,000
特定資産合計	14,822,220	3,850,000	0	18,672,220
固定資産合計	14,822,220	3,850,000	0	18,672,220
資産合計	15,107,590	5,938,131	0	21,045,721
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	285,370			285,370
預り金	0	13,080		13,080
流動負債合計	285,370	13,080	0	298,450
負債合計	285,370	13,080	0	298,450
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
寄付金	5,822,220	3,850,000		9,672,220
指定正味財産合計	5,822,220	3,850,000		9,672,220
(うち特定資産への充当額)	(5,822,220)	(3,850,000)		(9,672,220)
2. 一般正味財産	9,000,000	2,075,051		11,075,051
(うち特定資産への充当額)	(9,000,000)	(0)		(9,000,000)
正味財産合計	14,822,220	5,925,051	0	20,747,271
負債および正味財産合計	15,107,590	5,938,131	0	21,045,721

正味財産増減計算書

平成26年 4月 1日から平成27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	1,603	583	1,020	1,800	89.1%
受取寄付金					
受取寄付金	8,160,854	11,918,611	△ 3,757,757	10,259,000	79.5%
受取寄付金振替額	6,196,644	4,514,100	1,682,544	7,751,000	79.9%
雑収益					
受取利息	1,059	629	430	1,000	105.9%
雑収益	46,500		46,500		—
経常収益計	14,406,660	16,433,923	△ 2,027,263	18,012,800	80.0%
(2) 経常費用					
事業費					
役員報酬	27,256	5,000	22,256	100,000	27.3%
給与手当				1,600,000	0.0%
業務委託費	782,288		782,288		—
会議費	134,720	17,440	117,280	100,000	134.7%
旅費交通費	140,598	57,680	82,918	150,000	93.7%
通信運搬費	301,577	182,320	119,257	400,000	75.4%
消耗什器備品費				80,000	0.0%
消耗品費	232,950	16,495	216,455	160,000	145.6%
印刷製本費	656,959	217,811	439,148	1,032,000	63.7%
賃借料	953,242	721,322	231,920	760,000	125.4%
諸謝金	267,281	230,466	36,815	700,000	38.2%
研修費	12,000	9,000	3,000	30,000	40.0%
広告宣伝費		52,500	△ 52,500		—
租税公課	400		400		—
支払助成金	6,196,644	4,514,100	1,682,544	10,259,000	60.4%
支払手数料	49,404	18,242	31,162		—
調査研究費				50,000	0.0%
事業費計	9,755,319	6,042,376	3,712,943	15,421,000	63.3%
管理費					
役員報酬	423,385	375,000	48,385	530,000	79.9%
給与手当				400,000	0.0%
業務委託費	537,301	224,438	312,863	324,000	165.8%
会議費	91,984	378,941	△ 286,957	50,000	184.0%
旅費交通費	103,000	76,334	26,666	374,000	27.5%
通信運搬費	76,613	114,573	△ 37,960	100,000	76.6%
消耗什器備品費				20,000	0.0%
消耗品費	59,120	101,643	△ 42,523	40,000	147.8%
印刷製本費	119,734	62,999	56,735	48,000	249.4%
賃借料	238,310	180,331	57,979	189,000	126.1%
諸謝金	387,637	236,250	151,387	400,000	96.9%
諸会費	10,000		10,000	20,000	50.0%
研修費		20,000	△ 20,000		—
新聞図書費		2,940	△ 2,940		—
広告宣伝費		31,500	△ 31,500		—
租税公課	1,700	80,900	△ 79,200	85,000	2.0%
支払手数料	19,146	14,058	5,088	10,000	191.5%
管理費計	2,067,930	1,899,907	168,023	2,590,000	79.8%
経常費用計	11,823,249	7,942,283	3,880,966	18,011,000	65.6%
当期経常増減額	2,583,411	8,491,640	△ 5,908,229	1,800	143522.8%
当期一般正味財産増減額	2,583,411	8,491,640	△ 5,908,229	1,800	143522.8%
一般正味財産期首残高	8,491,640	0	△ 5,908,229	0	—
一般正味財産期末残高	11,075,051	8,491,640	5,930,485	1,800	615280.6%
II 指定正味財産増減の部					
受取寄付金	11,507,016	5,025,865	6,481,151	10,259,000	112.2%
特定資産運用益		83	△ 83		—
一般正味財産への振替額	△ 6,196,644	△ 4,514,100	△ 1,682,544	△ 10,259,000	60.4%
当期指定正味財産増減額	5,310,372	511,848	4,798,524	0	—
指定正味財産期首残高	4,361,848	3,850,000	511,848	3,850,000	113.3%
指定正味財産期末残高	9,672,220	4,361,848	5,310,372	3,850,000	251.2%
III 正味財産期末残高	20,747,271	12,853,488	5,822,220	3,851,800	538.6%

正味財産増減計算書内訳表

平成26年 4月 1日から平成27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	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	384		1,219	1,603			1,603
受取寄付金							
受取寄付金	4,484,226	563,961	475,326	5,523,513	2,637,341		8,160,854
受取寄付金振替額	6,196,644			6,196,644			6,196,644
雑収益							
受取利息			1,059	1,059			1,059
雑収益	32,500			32,500	14,000		46,500
経常収益計	10,713,754	563,961	477,604	11,755,319	2,651,341	0	14,406,660
(2) 経常費用							
事業費							
役員報酬	27,256			27,256			27,256
業務委託費	782,288			782,288			782,288
会議費	134,720			134,720			134,720
旅費交通費	140,186	412		140,598			140,598
通信運搬費	265,948	35,629		301,577			301,577
消耗品費	177,163	55,787		232,950			232,950
印刷製本費	633,276	23,683		656,959			656,959
賃借料	857,920	95,322		953,242			953,242
諸謝金	267,281			267,281			267,281
研修費	2,000	10,000		12,000			12,000
租税公課	400			400			400
支払助成金	6,196,644			6,196,644			6,196,644
支払手数料	47,590	1,814		49,404			49,404
事業費計	9,532,672	222,647	0	9,755,319	0	0	9,755,319
管理費							
役員報酬					423,385		423,385
業務委託費					537,301		537,301
会議費					91,984		91,984
旅費交通費					103,000		103,000
通信運搬費					76,613		76,613
消耗品費					59,120		59,120
印刷製本費					119,734		119,734
賃借料					238,310		238,310
諸謝金					387,637		387,637
諸会費					10,000		10,000
研修費							0
新聞図書費							0
広告宣伝費							0
租税公課					1,700		1,700
支払手数料					19,146		19,146
管理費計					2,067,930	0	2,067,930
経常費用計	9,532,672	222,647	0	9,755,319	2,067,930	0	11,823,249
当期経常増減額	1,181,082	341,314	477,604	2,000,000	583,411	0	2,583,411
当期一般正味財産増減額	1,181,082	341,314	477,604	2,000,000	583,411	0	2,583,411
一般正味財産期首残高	△ 1,181,082	△ 341,314	8,522,396	7,000,000	1,491,640	0	8,491,640
一般正味財産期末残高	0	0	9,000,000	9,000,000	2,075,051	0	11,075,051
II 指定正味財産増減の部							
受取寄付金	11,507,016			11,507,016			11,507,016
特定資産運用益				0			0
一般正味財産への振替額	△ 6,196,644			△ 6,196,644			△ 6,196,644
当期指定正味財産増減額	5,310,372	0	0	5,310,372	0		5,310,372
指定正味財産期首残高	511,848			511,848	3,850,000		4,361,848
指定正味財産期末残高	5,822,220	0	0	5,822,220	3,850,000		9,672,220
III 正味財産期末残高	5,822,220	0	9,000,000	14,822,220	5,925,051	0	20,747,271

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	511,848	10,255,322	3,944,950	6,822,220
事業指定助成プログラム「エラベル」	—	2,251,694	2,251,694	0
子どもいきいき助成積立金	—	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
研修・セミナー事業積立金	1,500,000	—	—	1,500,000
相談・助言事業積立金	1,500,000	—	—	1,500,000
合 計	11,361,848	13,507,016	6,196,644	18,672,220

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	6,822,220	4,822,220	2,000,000	—
子どもいきいき助成積立金	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	—
研修・セミナー事業積立金	1,500,000	—	1,500,000	—
相談・助言事業積立金	1,500,000	—	1,500,000	—
合計	18,672,220	9,672,220	9,000,000	—

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)	6,196,644
合 計	6,196,644

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

平成27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	運用資金として	7,730
	預金	ゆうちょ銀行 振替口座 00250-0-72370	運用資金として	1,790,739
		中央労働金庫 普通預金 新横浜支店 3603639		522,357
	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
		(株)互光商会	公益目的事業および法人管理に供するウェブサイト保守料金(4月分)	3,500
貯蔵品	切手		5,286	
流動資産合計				2,373,501
(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	4,822,220
		中央労働金庫 普通預金 新横浜支店 3603639	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	2,000,000
	子ともいきいき助成積立金	中央労働金庫 普通預金 新横浜支店 114023	神奈川県労働生活協会の寄付により、未来の子どものため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の助成金として活用する預金	1,000,000
	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	1,500,000
	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	1,500,000
固定資産合計				18,672,220
資産合計				21,045,721
(流動負債)	未払金	(株)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)、複合機利用料の未払分	24,855
		(株)互光商会	公益目的事業および法人管理に供する消耗品の未払分	1,686
		生活クラブ生活協同組合 オルタナティブ生活館	公益目的事業および法人管理に供する施設利用料の未払分	5,122
		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	10,357
		特定非営利活動法人 アクションポート横浜	公益目的事業に供する業務委託費の未払分	100,000
		特定非営利活動法人 藤沢市市民活動推進連絡会	公益目的事業に供する業務委託費の未払分	100,000
		山内ひろ子	法人管理のための業務委託費の未払分	43,350
	預り金		源泉所得税	13,080
流動負債合計				298,450
負債合計				298,450
正味財産				20,747,271