

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

付属明細書

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 |