

公益財団法人
・ ・ ・ ・ 生・活・市民基金

2017年度（平成29年度）

収支決算書 2017(平成29)年 4月 1日～2018年(平成30)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

表 1

貸借対照表

平成30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	10,376,483	10,990,572	△ 614,089
未収金	37,000	1,000	36,000
前払費用	43,889	44,289	△ 400
立替金	72,360		72,360
貯蔵品	2,146	4,812	△ 2,666
流動資産合計	10,531,878	11,040,673	△ 508,795
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	10,179,001	9,865,313	313,688
新助成プログラム開始準備積立金	1,500,000	4,000,000	△ 2,500,000
研修・セミナー事業積立金	2,346,171	742,756	1,603,415
相談・助言事業積立金	1,500,000	1,500,000	0
特定資産合計	19,375,172	19,958,069	△ 582,897
固定資産合計	19,375,172	19,958,069	△ 582,897
資産合計	29,907,050	30,998,742	△ 1,091,692
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,758,736	3,799,699	1,959,037
預り金	24,817	21,489	3,328
流動負債合計	5,783,553	3,821,188	1,962,365
負債合計	5,783,553	3,821,188	1,962,365
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	14,029,001	13,715,313	313,688
指定正味財産合計	14,029,001	13,715,313	313,688
(うち特定資産への充当額)	(14,032,251)	(13,715,313)	(316,938)
2. 一般正味財産	10,094,496	13,462,241	△ 3,367,745
(うち特定資産への充当額)	(5,346,171)	(6,242,756)	(△ 896,585)
正味財産合計	24,123,497	27,177,554	△ 3,054,057
負債および正味財産合計	29,907,050	30,998,742	△ 1,091,692

表 2

貸借対照表内訳表

平成30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		10,376,483		10,376,483
未収金		37,000		37,000
前払費用		43,889		43,889
立替金		72,360		72,360
貯蔵品		2,146		2,146
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	11,054,985	0	10,531,878
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	10,179,001			10,179,001
新助成プログラム開始準備積立金	1,500,000			1,500,000
研修・セミナー事業積立金	2,346,171			2,346,171
相談・助言事業積立金	1,500,000			1,500,000
特定資産合計	15,525,172	3,850,000	0	19,375,172
固定資産合計	15,525,172	3,850,000	0	19,375,172
資産合計	15,002,065	14,904,985	0	29,907,050
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金		5,758,736		5,758,736
預り金		24,817		24,817
流動負債合計	0	5,783,553	0	5,783,553
負債合計	0	5,783,553	0	5,783,553
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
寄付金	10,179,001	3,850,000		14,029,001
指定正味財産合計	10,179,001	3,850,000		14,029,001
(うち特定資産への充当額)	(10,182,251)	(3,850,000)		(14,032,251)
2. 一般正味財産	4,823,064	5,271,432		10,094,496
(うち特定資産への充当額)	(5,346,171)			(5,346,171)
正味財産合計	15,002,065	9,121,432	0	24,123,497
負債および正味財産合計	15,002,065	14,904,985	0	29,907,050

表 3

正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30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	3,653	3,829	△ 176
受取寄付金			
受取寄付金	4,993,792	11,024,867	△ 6,031,075
受取寄付金振替額	9,597,470	6,960,684	2,636,786
雑収益			
受取利息	65	107	△ 42
雑収益	208	26,370	△ 26,162
経常収益計	14,595,188	18,015,857	△ 3,420,669
(2) 経常費用			
事業費			
業務委託費	768,428	356,488	411,940
会議費	155,545	108,977	46,568
旅費交通費	232,640	263,527	△ 30,887
通信運搬費	650,452	716,605	△ 66,153
消耗品費	105,191	59,824	45,367
印刷製本費	1,682,257	1,072,748	609,509
賃借料	1,438,776	1,258,374	180,402
諸謝金	494,456	419,167	75,289
渉外費	1,512	1,080	432
研修費	1,000	4,000	△ 3,000
新聞図書費	11,509	6,413	5,096
広告宣伝費	463,320	794,944	△ 331,624
支払助成金	9,597,470	6,960,684	2,636,786
支払手数料	59,527	30,378	29,149
調査研究費		2,296	△ 2,296
租税公課		3,642	△ 3,642
雑費	6,700		6,700
事業費計	15,668,783	12,059,147	3,609,636
管理費			
役員報酬	464,280	397,955	66,325
業務委託費	464,060	489,616	△ 25,556
会議費	61,419	58,189	3,230
旅費交通費	231,545	125,360	106,185
通信運搬費	103,962	107,531	△ 3,569
消耗品費	30,299	14,563	15,736
印刷製本費	60,168	129,614	△ 69,446
賃借料	359,700	314,598	45,102
諸謝金	339,457	333,756	5,701
諸会費	126,390	66,260	60,130
研修費	25,840	1,620	24,220
新聞図書費	2,916		2,916
租税公課	4,450	2,600	1,850
支払手数料	18,260	17,832	428
雑費	1,404	6,989	△ 5,585
管理費計	2,294,150	2,066,483	227,667
経常費用計	17,962,933	14,125,630	3,837,303
当期経常増減額	△ 3,367,745	3,890,227	△ 7,257,972
当期一般正味財産増減額	△ 3,367,745	3,890,227	△ 7,257,972
一般正味財産期首残高	13,462,241	9,572,014	3,890,227
一般正味財産期末残高	10,094,496	13,462,241	△ 3,367,745
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	9,911,158	10,078,911	△ 167,753
一般正味財産への振替額	△ 9,597,470	△ 6,960,684	△ 2,636,786
当期指定正味財産増減額	313,688	3,118,227	△ 2,804,539
指定正味財産期首残高	13,715,313	10,597,086	3,118,227
指定正味財産期末残高	14,029,001	13,715,313	313,688
III 正味財産期末残高	24,123,497	27,177,554	△ 3,054,057

表 4

差し替え

正味財産増減計算書内訳表

平成29年 4月 1日から平成30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	145	5			150	3,503		3,653
受取寄付金								
受取寄付金	4,069,690		924,102		4,993,792			4,993,792
受取寄付金振替額	9,597,470				9,597,470			9,597,470
雑収益								
受取利息					0	65		65
雑収益					0	208		208
経常収益計	13,667,305	5	924,102	0	14,591,412	3,776	0	14,595,188
(2) 経常費用								
事業費								
業務委託費	760,428	8,000			768,428			768,428
会議費	85,013	70,532			155,545			155,545
旅費交通費	132,899	99,741			232,640			232,640
通信運搬費	578,426	33,766	38,260		650,452			650,452
消耗品費	94,207	6,784	4,200		105,191			105,191
印刷製本費	728,429	349,520	604,308		1,682,257			1,682,257
賃借料	1,294,908	71,934	71,934		1,438,776			1,438,776
諸謝金	322,973	166,483	5,000		494,456			494,456
渉外費	1,512				1,512			1,512
研修費	1,000				1,000			1,000
新聞図書費	11,509				11,509			11,509
広告宣伝費		86,400	376,920		463,320			463,320
支払助成金	9,597,470				9,597,470			9,597,470
支払手数料	52,831	2,430	4,266		59,527			59,527
雑費	5,700	1,000			6,700			6,700
事業費計	13,667,305	896,590	1,104,888	0	15,668,783	0	0	15,668,783
管理費								
役員報酬						464,280		464,280
業務委託費						464,060		464,060
会議費						61,419		61,419
旅費交通費						231,545		231,545
通信運搬費						103,962		103,962
消耗品費						30,299		30,299
印刷製本費						60,168		60,168
賃借料						359,700		359,700
諸謝金						339,457		339,457
諸会費						126,390		126,390
研修費						25,840		25,840
新聞図書費						2,916		2,916
租税公課						4,450		4,450
支払手数料						18,260		18,260
雑費						1,404		1,404
管理費計						2,294,150	0	2,294,150
経常費用計	13,667,305	896,590	1,104,888	0	15,668,783	2,294,150	0	17,962,933
当期経常増減額	0	△ 896,585	△ 180,786	0	△ 1,077,371	△ 2,290,374	0	△ 3,367,745
当期一般正味財産増減	0	△ 896,585	△ 180,786	0	△ 1,077,371	△ 2,290,374	0	△ 3,367,745
一般正味財産期首残高	△ 2,000,000	△ 757,244	△ 343,328	9,001,007	5,900,435	7,561,806	0	13,462,241
一般正味財産期末残高	△ 2,000,000	△ 1,653,829	△ 524,114	9,001,007	4,823,064	5,271,432	0	10,094,496
II 指定正味財産増減の部								
受取寄付金	9,911,158				9,911,158			9,911,158
一般正味財産への振替額	△ 9,597,470				△ 9,597,470			△ 9,597,470
当期指定正味財産増減	313,688	0	0	0	313,688	0		313,688
指定正味財産期首残高	9,865,313	0	0	0	9,865,313	3,850,000		13,715,313
指定正味財産期末残高	10,179,001	0	0	0	10,179,001	3,850,000		14,029,001
III 正味財産期末残高	8,179,001	△ 1,653,829	△ 524,114	9,001,007	15,002,065	9,121,432	0	24,123,497

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	9,865,313	8,659,788	8,346,100	10,179,001
事業指定助成プログラム「エラベル」	0	1,251,370	1,251,370	0
新助成プログラム開始準備積立金	4,000,000	0	2,500,000	1,500,000
研修・セミナー事業積立金	742,756	2,500,000	896,585	2,346,171
相談・助言事業積立金	1,500,000	0	0	1,500,000
合 計	19,958,069	12,411,158	12,994,055	19,375,172

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	10,179,001	10,179,001	—	—
新助成プログラム開始準備積立金	1,500,000	—	1,500,000	—
研修・セミナー事業積立金	2,346,171	—	2,346,171	—
相談・助言事業積立金	1,500,000	—	1,500,000	—
合 計	19,375,172	14,029,001	5,346,171	—

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)	9,597,470
合 計	9,597,470

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30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	60,000
	預金	ゆうちょ銀行 振替口座 00250-0-72370	運転資金として	1,343,861
		中央労働金庫 普通預金 新横浜支店 3603639		3,240,782
		中央労働金庫 普通預金 新横浜支店 100135		4,349,350
		中央労働金庫 普通預金 新横浜支店 109570		637,500
		中央労働金庫 普通預金 新横浜支店 109589		562,870
		中央労働金庫 普通預金 新横浜支店 105383		182,120
	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)	37,000
	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
	立替金	フードバンクかながわ	フードバンクかながわ団体リーフレット印刷費	72,360
	貯蔵品	切手・はがき 書籍		946 1,200
流動資産合計				10,531,878
(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	10,179,001
	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	1,500,000
	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	2,346,171
	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				19,375,172
資産合計				29,907,050
(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)、複合機利用料等の未払分	22,174
			公益目的事業および法人管理に供する消耗品の未払分	47,354
		熊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	18,104
		福祉たすけあい基金第9期助成団体	福祉たすけあい基金助成金の未払分	4,346,100
		事業指定助成プログラム「エラベル」第4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	1,251,370
		山内ひろ子	法人管理に供する業務委託費の未払分	33,600
		荻原妙子	公益目的事業に供する旅費交通費の未払分	1,883
		大石高久	公益目的事業に供する旅費交通費の未払分	751
		フェアスタート	左記団体への寄付金の未払分	5,000
	預り金		源泉所得税	24,817
流動負債合計				5,783,553
負債合計				5,783,553
正味財産				24,123,497