

平成23年度

決算報告書

公益財団法人かわさき市民活動センター

平成23年度

決算諸表

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

公益財団法人 かわさき市民活動センター

貸借対照表

平成24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			
I. 流動資産			
現金預金	330,869,034	277,953,741	52,915,293
現金	49,140	16,230	32,910
小口現金	359,948	705,207	-345,259
普通預金	330,105,966	276,737,444	53,368,522
郵便貯金	353,980	494,860	-140,880
未収金	9,991,274	13,508,707	-3,517,433
前払金	1,353,669	1,662,276	-308,607
立替金	0	33,844	-33,844
【流動資産合計】	342,213,977	293,158,568	49,055,409
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	206,252	29,730,000	-29,523,748
定期預金・指定	200,000	3,045,220	-2,845,220
定期預金・一般	6,252	26,684,780	-26,678,528
投資有価証券	60,253,748	30,530,000	29,723,748
川崎市債・指定	31,669,722	28,624,502	3,045,220
川崎市債・一般	28,584,026	1,905,498	26,678,528
【基本財産合計】	60,460,000	60,260,000	200,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	372,961,450	335,164,300	37,797,150
退職給付引当資産・一般	372,961,450	335,164,300	37,797,150
自動車購入引当資産	4,163,846	2,417,752	1,746,094
自動車購入引当資産・一般	4,163,846	2,417,752	1,746,094
固定資産購入引当資産	22,893,704	16,954,873	5,938,831
固定資産購入引当資産・一般	22,893,704	16,954,873	5,938,831
特定費用準備資金積立資産	27,000,000	0	27,000,000
特定費用準備資金積立資産・一般	27,000,000	0	27,000,000
青少年事業資産	141,108,564	141,108,564	0
青少年事業資産・一般	141,108,564	141,108,564	0
【特定資産合計】	568,127,564	495,645,489	72,482,075
(3) その他の固定資産			
車輛運搬具	5,188,942	6,935,036	-1,746,094
什器備品	4,607,127	6,996,903	-2,389,776
ソフトウェア	4,469,432	6,637,980	-2,168,548
リース資産	5,522,025	0	5,522,025
電話加入権	241,220	241,220	0
保証金	55,880	55,880	0
【その他の固定資産合計】	20,084,626	20,867,019	-782,393

貸借対照表

平成24年 3月31日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
【固定資産合計】	648,672,190	576,772,508	71,899,682
【資産合計】	990,886,167	869,931,076	120,955,091
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	227,524,392	234,526,985	-7,002,593
前受金	11,000	341,000	-330,000
預り金	32,704,107	5,842,749	26,861,358
リース債務	1,351,603	0	1,351,603
賞与引当金	76,174,985	70,332,646	5,842,339
【流動負債合計】	337,766,087	311,043,380	26,722,707
2. 固定負債			
退職給付引当金	372,961,450	335,164,300	37,797,150
長期リース債務	4,227,057	0	4,227,057
【固定負債合計】	377,188,507	335,164,300	42,024,207
【負債合計】	714,954,594	646,207,680	68,746,914
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
助成制度助成金	2,545,000	327,289	2,217,711
川崎市出損金	10,000,000	10,000,000	0
寄付金	21,869,722	21,669,722	200,000
【指定正味財産合計】	34,414,722	31,997,011	2,417,711
(うち基本財産への充当額)	(31,869,722)	(31,669,722)	(200,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	241,516,851	191,726,385	49,790,466
(うち基本財産への充当額)	(28,590,278)	(28,590,278)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(195,166,114)	(160,481,189)	(34,684,925)
【正味財産合計】	275,931,573	223,723,396	52,208,177
【負債・正味財産合計】	990,886,167	869,931,076	120,955,091

貸借対照表内訳表

平成24年3月31日 現在

(単位:円)

科目	公益目的事業会計	法人会計	合計
I 資産の部			
1.流動資産			
現金預金	329,016,852	1,852,182	330,869,034
現金	49,140	0	49,140
小口現金	359,948	0	359,948
普通預金	328,253,784	1,852,182	330,105,966
郵便貯金	353,980	0	353,980
未収金	9,986,191	5,083	9,991,274
前払金	1,227,669	126,000	1,353,669
【流動資産合計】	340,230,712	1,983,265	342,213,977
2.固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	206,252	0	206,252
定期預金・指定	200,000	0	200,000
定期預金・一般	6,252	0	6,252
投資有価証券	60,253,748	0	60,253,748
川崎市債・指定	31,669,722	0	31,669,722
川崎市債・一般	28,584,026	0	28,584,026
【基本財産合計】	60,460,000	0	60,460,000
(2)特定資産			
退職給付引当資産	372,961,450	0	372,961,450
退職給付引当資産・一般	372,961,450	0	372,961,450
自動車購入引当資産	1,721,425	2,442,421	4,163,846
自動車購入引当資産・一般	1,721,425	2,442,421	4,163,846
固定資産購入引当資産	22,893,704	0	22,893,704
固定資産購入引当資産・一般	22,893,704	0	22,893,704
特定費用準備資金積立資産	27,000,000	0	27,000,000
特定費用準備資金積立資産・一般	27,000,000	0	27,000,000
青少年事業資産	141,108,564	0	141,108,564
青少年事業資産・一般	141,108,564	0	141,108,564
【特定資産合計】	565,685,143	2,442,421	568,127,564
(3)その他の固定資産			
車輛運搬具	5,164,263	24,679	5,188,942
什器備品	4,607,127	0	4,607,127
ソフトウェア	4,469,432	0	4,469,432
リース資産	5,522,025	0	5,522,025
電話加入権	0	241,220	241,220
保証金	55,880	0	55,880
【その他の固定資産合計】	19,818,727	265,899	20,084,626
【固定資産合計】	645,963,870	2,708,320	648,672,190
【資産合計】	986,194,582	4,691,585	990,886,167

貸借対照表内訳表

平成24年3月31日 現在

(単位:円)

科目	公益目的事業会計	法人会計	合計
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	222,062,001	5,462,391	227,524,392
前受金	11,000	0	11,000
預り金	32,087,912	616,195	32,704,107
リース債務	1,351,603	0	1,351,603
賞与引当金	76,174,985	0	76,174,985
【流動負債合計】	331,687,501	6,078,586	337,766,087
2.固定負債			
退職給付引当金	372,961,450	0	372,961,450
長期リース債務	4,227,057	0	4,227,057
【固定負債合計】	377,188,507	0	377,188,507
【負債合計】	708,876,008	6,078,586	714,954,594
III 正味財産の部			
1.指定正味財産			
助成制度助成金	2,545,000	0	2,545,000
川崎市出損金	10,000,000	0	10,000,000
寄付金	21,869,722	0	21,869,722
【指定正味財産合計】	34,414,722	0	34,414,722
(うち基本財産への充当額)	(31,869,722)	(0)	(31,869,722)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2.一般正味財産	238,053,632	3,463,219	241,516,851
(うち基本財産への充当額)	(28,590,278)	(0)	(28,590,278)
(うち特定資産への充当額)	(192,723,693)	(2,442,421)	(195,166,114)
【正味財産合計】	272,468,354	3,463,219	275,931,573
【負債・正味財産合計】	981,344,362	9,541,805	990,886,167

正味財産増減計算書

平成23年 4月 1日から平成24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			
基本財産運用益	310,679	242,710	67,969
基本財産受取利息	310,679	242,710	67,969
受取会費	571,000	551,000	20,000
賛助会員受取会費	571,000	551,000	20,000
事業収益	34,209,560	23,137,797	11,071,763
市民活動事業収益	2,761,560	1,476,797	1,284,763
ポータルサイト事業収益	0	256,000	-256,000
子育て支援・わくわくプラザ事業収益	31,330,000	21,405,000	9,925,000
青少年事業収益	118,000	0	118,000
受託収益	2,654,105,743	1,668,706,305	985,399,438
市民活動保険事業受託収益	1,842,000	1,286,546	555,454
青少年事業受託収益	2,581,519,262	1,608,687,000	972,832,262
子育て支援わくわくプラザ事業受託収益	32,616,001	28,398,261	4,217,740
地域子育て支援センター事業受託収益	38,128,480	29,683,498	8,444,982
その他事業受託収益	0	651,000	-651,000
受取補助金等	116,732,438	83,029,372	33,703,066
受取運営費補助金	98,035,553	80,955,357	17,080,196
受取助成制度補助金	17,741,885	0	17,741,885
受取助成制度助成金	627,711	0	627,711
受取ポータルサイト補助金	0	267,750	-267,750
受取補助金等振替額	327,289	1,806,265	-1,478,976
受取寄付金	157,457	144,176	13,281
受取一般寄付金	157,457	144,176	13,281
雑収益	1,920,278	3,173,909	-1,253,631
受取利息	1,778,570	3,006,280	-1,227,710
その他雑収益	141,708	167,629	-25,921
【経常収益計】	2,808,007,155	1,778,985,269	1,029,021,886
(2) 経常費用			
事業費	2,723,986,579	2,159,142,090	564,844,489
給料手当	1,112,549,323	835,544,187	277,005,136
臨時雇賃金	906,142,777	727,189,579	178,953,198
退職給付費用	59,975,950	55,739,775	4,236,175
福利厚生費	197,202,962	140,039,364	57,163,598
旅費交通費	3,553,813	3,644,988	-91,175
通信運搬費	19,108,791	14,297,305	4,811,486
備品購入費	18,668,841	9,684,205	8,984,636
消耗品費	53,086,000	48,010,290	5,075,710

正味財産増減計算書

平成23年 4月 1日から平成24年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
修繕費	19,544,919	34,492,450	-14,947,531
印刷製本費	1,635,180	2,190,499	-555,319
燃料費	311,084	259,070	52,014
光熱水料費	75,775,736	78,978,467	-3,202,731
賃借料	32,686,380	25,280,428	7,405,952
諸謝金	6,345,015	5,479,552	865,463
租税公課	134,000	89,600	44,400
委託料	95,262,688	82,617,943	12,644,745
図書資料購入費	1,330,612	11,155,963	-9,825,351
食料費	1,700,873	35,426	1,665,447
支払手数料	1,989,924	1,683,094	306,830
災害保険料	1,875,366	1,300,401	574,965
負担金	12,395,840	5,112,037	7,283,803
研修費	489,500	1,149,000	-659,500
会議費	67,500	57,500	10,000
助成金	18,185,492	1,189,875	16,995,617
雑費	132,772	27,787	104,985
減価償却費	7,660,256	3,560,659	4,099,597
車両減価償却費	1,721,425	0	1,721,425
什器備品減価償却	3,770,283	1,847,416	1,922,867
ソフトウェア減価償却費	2,168,548	1,713,243	455,305
賞与引当金繰入額	76,174,985	70,332,646	5,842,339
管理費	33,303,283	34,001,907	-698,624
役員報酬	6,422,000	4,980,740	1,441,260
給料手当	15,129,045	16,408,672	-1,279,627
臨時雇賃金	1,688,911	326,000	1,362,911
福利厚生費	3,337,098	2,985,146	351,952
旅費交通費	94,100	70,910	23,190
通信運搬費	1,627,177	1,210,627	416,550
備品購入費	238,392	0	238,392
消耗品費	236,478	91,618	144,860
修繕費	212,009	253,070	-41,061
印刷製本費	72,975	0	72,975
燃料費	64,726	34,917	29,809
光熱水料費	329,000	562,284	-233,284
賃借料	2,546,651	5,042,100	-2,495,449
租税公課	39,300	47,000	-7,700
委託料	167,247	47,944	119,303
図書資料購入費	15,300	3,360	11,940
支払手数料	60,846	362,512	-301,666

正味財産増減計算書

平成23年 4月 1日から平成24年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
災害保険料	162,070	238,100	-76,030
負担金	760,639	1,289,306	-528,667
研修費	71,500	0	71,500
雑費	3,150	29,100	-25,950
減価償却費	24,669	18,501	6,168
車両減価償却費	24,669	18,501	6,168
【経常費用計】	2,757,289,862	2,193,143,997	564,145,865
評価損益等調整前当期経常増減額	50,717,293	-414,158,728	464,876,021
評価損益等計	0	0	0
【当期経常増減額】	50,717,293	-414,158,728	464,876,021
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
前期損益修正益	0	2,697,987	-2,697,987
助成金返還修正益	0	2,697,987	-2,697,987
【経常外収益計】	0	2,697,987	-2,697,987
(2) 経常外費用			
雑損失	926,827	4,458,329	-3,531,502
補助金・委託料等返納費用	0	4,458,329	-4,458,329
助成金雑損失	926,827	0	926,827
【経常外費用計】	926,827	4,458,329	-3,531,502
【当期経常外増減額】	-926,827	-1,760,342	833,515
【当期一般正味財産増減額】	49,790,466	-415,919,070	465,709,536
【一般正味財産期首残高】	191,726,385	607,645,455	-415,919,070
【一般正味財産期末残高】	241,516,851	191,726,385	49,790,466
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	2,545,000	327,289	2,217,711
受取助成制度助成金	2,545,000	327,289	2,217,711
受取寄付金	200,000	260,000	-60,000
受取指定寄付金	200,000	260,000	-60,000
一般正味財産への振替額	-327,289	-6,046,811	5,719,522
一般正味財産への振替額・運営費補助金	0	-232,040	232,040
一般正味財産への振替額・助成制度補助金	0	-4,033,357	4,033,357
一般正味財産への振替額・助成制度助成金	-327,289	-1,692,164	1,364,875
一般正味財産への振替額・ポータルサイト補助金	0	-89,250	89,250
【当期指定正味財産増減額】	2,417,711	-5,459,522	7,877,233
【指定正味財産期首残高】	31,997,011	37,456,533	-5,459,522
【指定正味財産期末残高】	34,414,722	31,997,011	2,417,711
III 正味財産期末残高	275,931,573	223,723,396	52,208,177

正味財産増減計算書内訳表

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				法人会計	合計
	市民活動 推進事業	青少年健全 育成事業	共通	小計	総務部門	
I 一般正味財産増減の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
基本財産運用益	310,679	0	0	310,679	0	310,679
基本財産受取利息	310,679	0	0	310,679	0	310,679
受取会費	571,000	0	0	571,000	0	571,000
賛助会員受取会費	571,000	0	0	571,000	0	571,000
事業収益	2,761,560	31,448,000	0	34,209,560	0	34,209,560
市民活動事業収益	2,761,560	0	0	2,761,560	0	2,761,560
子育て支援・わくわくプラザ事業収益	0	31,330,000	0	31,330,000	0	31,330,000
青少年事業収益	0	118,000	0	118,000	0	118,000
受託収益	1,842,000	2,652,263,743	0	2,654,105,743	0	2,654,105,743
市民活動保険事業受託収益	1,842,000	0	0	1,842,000	0	1,842,000
青少年事業受託収益	0	2,581,519,262	0	2,581,519,262	0	2,581,519,262
子育て支援わくわくプラザ事業受託収益	0	32,616,001	0	32,616,001	0	32,616,001
地域子育て支援センター事業受託収益	0	38,128,480	0	38,128,480	0	38,128,480
受取補助金等	83,429,155	0	0	83,429,155	33,303,283	116,732,438
受取運営費補助金	64,732,270	0	0	64,732,270	33,303,283	98,035,553
受取助成制度補助金	17,741,885	0	0	17,741,885	0	17,741,885
受取助成制度助成金	627,711	0	0	627,711	0	627,711
受取補助金等振替額	327,289	0	0	327,289	0	327,289
受取寄付金	102,917	54,540	0	157,457	0	157,457
受取一般寄付金	102,917	54,540	0	157,457	0	157,457
雑収益	1,902,130	1,693,838	-1,675,690	1,920,278	0	1,920,278
受取利息	1,902,130	1,552,130	-1,675,690	1,778,570	0	1,778,570
その他雑収益	0	141,708	0	141,708	0	141,708
【経常収益計】	90,919,441	2,685,460,121	-1,675,690	2,774,703,872	33,303,283	2,808,007,155
(2) 経常費用						
事業費	91,242,401	2,632,742,498	1,680	2,723,986,579	0	2,723,986,579
給料手当	29,785,301	1,082,764,022	0	1,112,549,323	0	1,112,549,323
臨時雇賃金	3,342,840	902,799,937	0	906,142,777	0	906,142,777
退職給付費用	618,250	59,357,700	0	59,975,950	0	59,975,950
福利厚生費	4,907,582	192,295,380	0	197,202,962	0	197,202,962
旅費交通費	115,230	3,438,583	0	3,553,813	0	3,553,813
通信運搬費	423,360	18,685,431	0	19,108,791	0	19,108,791
備品購入費	0	18,668,841	0	18,668,841	0	18,668,841
消耗品費	752,160	52,333,840	0	53,086,000	0	53,086,000
修繕費	14,700	19,530,219	0	19,544,919	0	19,544,919
印刷製本費	1,232,910	402,270	0	1,635,180	0	1,635,180

正味財産増減計算書内訳表

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				法人会計	合計
	市民活動 推進事業	青少年健全 育成事業	共通	小計	総務部門	
燃料費	0	311,084	0	311,084	0	311,084
光熱水料費	1,854,476	73,921,260	0	75,775,736	0	75,775,736
賃借料	19,433,291	13,253,089	0	32,686,380	0	32,686,380
諸謝金	1,854,515	4,490,500	0	6,345,015	0	6,345,015
租税公課	0	134,000	0	134,000	0	134,000
委託料	2,971,590	92,291,098	0	95,262,688	0	95,262,688
図書資料購入費	98,838	1,231,774	0	1,330,612	0	1,330,612
食料費	0	1,700,873	0	1,700,873	0	1,700,873
支払手数料	74,382	1,913,862	1,680	1,989,924	0	1,989,924
災害保険料	1,500	1,873,866	0	1,875,366	0	1,875,366
負担金	5,010,825	7,385,015	0	12,395,840	0	12,395,840
研修費	39,000	450,500	0	489,500	0	489,500
会議費	67,500	0	0	67,500	0	67,500
助成金	18,185,492	0	0	18,185,492	0	18,185,492
雑費	0	132,772	0	132,772	0	132,772
減価償却費	57,226	7,603,030	0	7,660,256	0	7,660,256
車両減価償却費	0	1,721,425	0	1,721,425	0	1,721,425
什器備品減価償却	57,226	3,713,057	0	3,770,283	0	3,770,283
ソフトウェア減価償却費	0	2,168,548	0	2,168,548	0	2,168,548
賞与引当金繰入額	401,433	75,773,552	0	76,174,985	0	76,174,985
管理費	0	0	0	0	33,303,283	33,303,283
役員報酬	0	0	0	0	6,422,000	6,422,000
給料手当	0	0	0	0	15,129,045	15,129,045
臨時雇賃金	0	0	0	0	1,688,911	1,688,911
福利厚生費	0	0	0	0	3,337,098	3,337,098
旅費交通費	0	0	0	0	94,100	94,100
通信運搬費	0	0	0	0	1,627,177	1,627,177
備品購入費	0	0	0	0	238,392	238,392
消耗品費	0	0	0	0	236,478	236,478
修繕費	0	0	0	0	212,009	212,009
印刷製本費	0	0	0	0	72,975	72,975
燃料費	0	0	0	0	64,726	64,726
光熱水料費	0	0	0	0	329,000	329,000
賃借料	0	0	0	0	2,546,651	2,546,651
租税公課	0	0	0	0	39,300	39,300
委託料	0	0	0	0	167,247	167,247
図書資料購入費	0	0	0	0	15,300	15,300
支払手数料	0	0	0	0	60,846	60,846
災害保険料	0	0	0	0	162,070	162,070

正味財産増減計算書内訳表

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				法人会計	合計
	市民活動 推進事業	青少年健全 育成事業	共通	小計	総務部門	
負担金	0	0	0	0	760,639	760,639
研修費	0	0	0	0	71,500	71,500
雑費	0	0	0	0	3,150	3,150
減価償却費	0	0	0	0	24,669	24,669
車両減価償却費	0	0	0	0	24,669	24,669
【経常費用計】	91,242,401	2,632,742,498	1,680	2,723,986,579	33,303,283	2,757,289,862
評価損益等調整前当期経常増減額	-322,960	52,717,623	-1,677,370	50,717,293	0	50,717,293
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
【当期経常増減額】	-322,960	52,717,623	-1,677,370	50,717,293	0	50,717,293
2.経常外増減の部						
(1)経常外収益						
【経常外収益計】	0	0	0	0	0	0
(2)経常外費用						
雑損失	926,827	0	0	926,827	0	926,827
助成金雑損失	926,827	0	0	926,827	0	926,827
【経常外費用計】	926,827	0	0	926,827	0	926,827
【当期経常外増減額】	-926,827	0	0	-926,827	0	-926,827
【当期一般正味財産増減額】	-1,249,787	52,717,623	-1,677,370	49,790,466	0	49,790,466
【一般正味財産期首残高】	34,765,786	151,820,010	1,677,370	188,263,166	3,463,219	191,726,385
【一般正味財産期末残高】	33,515,999	204,537,633	0	238,053,632	3,463,219	241,516,851
II 指定正味財産増減の部						
受取補助金等	2,545,000	0	0	2,545,000	0	2,545,000
受取助成制度助成金	2,545,000	0	0	2,545,000	0	2,545,000
受取寄付金	200,000	0	0	200,000	0	200,000
受取指定寄付金	200,000	0	0	200,000	0	200,000
一般正味財産への振替額	-327,289	0	0	-327,289	0	-327,289
一般正味財産への振替額・助成制度助成金	-327,289	0	0	-327,289	0	-327,289
【当期指定正味財産増減額】	2,417,711	0	0	2,417,711	0	2,417,711
【指定正味財産期首残高】	31,997,011	0	0	31,997,011	0	31,997,011
【指定正味財産期末残高】	34,414,722	0	0	34,414,722	0	34,414,722
III 正味財産期末残高	67,930,721	204,537,633	0	272,468,354	3,463,219	275,931,573

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

・満期保有目的の債券

取得価額と債券金額との差額について重要性が乏しいため償却原価法を適用しない。

(2) 固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産(リース資産を除く)の減価償却については、定額法により計上している。

・無形固定資産(リース資産を除く)の減価償却については、定額法により計上している。

・法人税法の改正に伴い、平成19年3月31日以前に取得した資産については、改正前の法人税法に基づく減価償却の方法の適用により取得価額の5%に到達した事業年度の翌事業年度より、取得価額の5%相当額と備忘価額との差額を5年間にわたり均等償却し、減価償却費に含めて計上している。

・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産の減価償却については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法により計上している。なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年3月31日以前のリース取引については、通常の賃貸借取引に準じた会計処理によっている。

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

退職給付引当金は、退職手当支給規則に基づき、期末退職給与の要支給額を計上している。

・賞与引当金

賞与引当金は、職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税込経理方式によっている。

2 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	29,730,000	200,000	29,723,748	206,252
投資有価証券	30,530,000	31,253,748	1,530,000	60,253,748
小計	60,260,000	31,453,748	31,253,748	60,460,000
特定資産				
退職給付引当資産	335,164,300	59,975,950	22,178,800	372,961,450
自動車購入引当資産	2,417,752	1,746,094		4,163,846
固定資産購入引当資産	16,954,873	5,938,831		22,893,704
特定費用準備資金積立資産	0	27,000,000		27,000,000
青少年事業資産	141,108,564			141,108,564
小計	495,645,489	94,660,875	22,178,800	568,127,564
合計	555,905,489	126,114,623	53,432,548	628,587,564

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(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)
基本財産				
定期預金	206,252	(200,000)	(6,252)	
投資有価証券	60,253,748	(31,669,722)	(28,584,026)	
小計	60,460,000	(31,869,722)	(28,590,278)	
特定資産				
退職給付引当資産	372,961,450			(372,961,450)
自動車購入引当資産	4,163,846		(4,163,846)	
固定資産購入引当資産	22,893,704		(22,893,704)	
特定費用準備資金積立資産	27,000,000		(27,000,000)	
青少年事業資産	141,108,564		(141,108,564)	
小計	568,127,564	0	(195,166,114)	(372,961,450)
合計	628,587,564	(31,869,722)	(223,756,392)	(372,961,450)

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	9,352,788	4,163,846	5,188,942
什器備品	17,267,338	12,660,211	4,607,127
ソフトウェア	13,322,418	8,852,986	4,469,432
リース資産	6,902,532	1,380,507	5,522,025
合計	46,845,076	27,057,550	19,787,526

- 5 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高(貸倒引当金を直接控除した残額のみを記載した場合)
債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は次のとおりである。

(単位:円)

科目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	9,991,274	0	9,991,274
合計	9,991,274	0	9,991,274

- 6 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	帳簿価額	時価	評価損益
第76回川崎市公募公債	29,000,000	29,182,700	182,700
第28回川崎市5年公募公債	31,253,748	31,431,894	178,146
合計	60,253,748	60,614,594	360,846

- 7 補助金等の内容並びに交付者、当期の増減額及び残高
補助金等の内容並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金						
運営費補助金	川崎市	0	68,552,000	68,552,000	0	—
助成制度補助金	"	0	18,053,740	18,053,740	0	—
助成金						
助成制度助成金	(財)河川環境管理財団	327,289	3,172,711	955,000	2,545,000	指定正味財産
合計		327,289	89,778,451	87,560,740	2,545,000	

- 8 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
受取補助金等振替額	327,289
合計	

- 9 リース取引の処理方法

ファイナンス・リース取引について通常の売買取引に係る会計処理を行っているが、重要性が乏しいと認められるものについては以下の通り通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

- ①賃貸借取引に係る会計処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リース取引

未経過リース料期末残高相当額

(単位:円)

	1年以内	1年超	合計
液晶一体型パソコン	12,705	0	12,705
印刷機賃貸借	294,840	319,410	614,250
市民活動PC4台	177,660	355,320	532,980
自動車1台	326,340	0	326,340
デジタル複合機	366,408	1,099,224	1,465,632
合計	1,177,953	1,773,954	2,951,907

- ②売買取引に係る会計処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リース取引
自動体外式除細動器(AED)

- 10 その他

経常外増減の部に係る損益

・雑損失の助成金雑損失926,827円については、前々期に事業費の助成金として支出した金額のうち、返還が予定されていた一部が返還されないこととなった金額である。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金 セレサ川崎小杉支店	29,730,000	200,000	29,723,748	206,252
	投資有価証券 川崎信金武蔵小杉支店	30,530,000	0	1,530,000	29,000,000
	投資有価証券 野村證券川崎支店	0	31,253,748	0	31,253,748
	基本財産計	60,260,000	31,453,748	31,253,748	60,460,000
特定資産	退職給付引当資産 川崎信金武蔵小杉支店	184,266,925	59,975,950	125,909,059	118,333,816
	セレサ川崎小杉支店	150,897,375	103,730,259		254,627,634
	自動車購入引当資産 セレサ川崎小杉支店	2,417,752	1,746,094	0	4,163,846
	固定資産購入引当資産 セレサ川崎小杉支店	16,954,873	5,938,831	0	22,893,704
	特定費用準備資金積立資産 セレサ川崎小杉支店	0	27,000,000	0	27,000,000
	青少年事業資産 川崎信金武蔵小杉支店	141,108,564	0	141,108,564	0
	セレサ川崎小杉支店	0	141,108,564		141,108,564
	特定資産計	495,645,489	339,499,698	267,017,623	568,127,564

2. 引当金の明細

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金					
川崎信金武蔵小杉支店	184,266,925	59,975,950	22,178,800	103,730,259	118,333,816
セレサ川崎小杉支店	150,897,375	103,730,259	0		254,627,634
賞与引当金					
川崎信金武蔵小杉支店	70,332,646	76,174,985	70,332,646	0	76,174,985

(注)・川崎信金武蔵小杉支店の「当期減少額」の「その他」欄103,730,259円は、定期預金の満期到来により、セレサ川崎小杉支店での運用に変更した額である。

財 産 目 録

平成24年3月31日 現在

(単位:円)

	貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)	現金預金			330,869,034
	現金	手元保管	運転資金として	49,140
	小口現金	手元保管(こ文用)	運転資金として	359,948
	普通預金	川崎信用金庫武蔵小杉支店 横浜銀行武蔵小杉支店 セレサ川崎農業協同組合小杉支店	運転資金として	319,588,043
			運転資金として	10,466,990
			運転資金として	50,933
	郵便貯金	ゆうちょ銀行中原支店	賛助会費入金口	353,980
	未収金	子育て支援わくわくプラザ事業受託収入 労働保険料返還分他	第4期分	9,203,223
			(未収金一覧表のとおり) <未収金計>	788,051 9,991,274
前払金	災害保険料前払額他	施設賠償保険等前払分 (前払金一覧表のとおり)	1,353,669	
流動資産合計				342,213,977
(固定資産) 基本財産	定期預金	セレサ川崎農業協同組合小杉支店		206,252
	定期預金・指定		公益目的保有財産であり、 運用益を公益目的事業共用 の財源として使用している。	200,000
	定期預金・一般		同上	6,252
	投資有価証券	川崎市公募公債		60,253,748
	第76回川崎市公募公債	川崎信用金庫武蔵小杉支店	公益目的保有財産であり、 運用益を公益目的事業共用 の財源として使用している。	29,000,000
	第28回川崎市5年公募公債	野村證券川崎支店	同上	31,253,748
			<基本財産計>	60,460,000
	特定資産	退職給付引当資産	川崎信用金庫武蔵小杉支店	
セレサ川崎農業協同組合小杉支店				254,627,634

財 産 目 録

平成24年3月31日 現在

(単位:円)

	貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
	退職給付引当資産・一般		職員退職給付引当金見合の引当資産として管理している。	372,961,450
	自動車購入引当資産	セレサ川崎農業協同組合小杉支店		4,163,846
	自動車購入引当資産・一般		車両減価償却累計額見合の引当資産として管理している。	4,163,846
	固定資産購入引当資産	セレサ川崎農業協同組合小杉支店		22,893,704
	固定資産購入引当資産・一般		固定資産減価償却累計額見合の引当資産として管理している。	22,893,704
	特定費用準備資金積立資産	セレサ川崎農業協同組合小杉支店		27,000,000
	特定費用準備資金積立資産・一般		青少年事業の特定費用準備資金として積立てている。	27,000,000
	青少年事業資産	セレサ川崎農業協同組合小杉支店		141,108,564
	青少年事業資産・一般		青少年事業の実施に備えた資産として管理している。	141,108,564
			<特定資産計>	568,127,564
その他固定資産	車輛運搬具	小型貨物自動車3台 小型乗用車6台	事務局で使用している。	5,188,942
	什器備品	財団本部	公益目的保有財産であり、公益事業に使用している。	4,607,127
	ソフトウェア	財団本部	公益目的保有財産であり、公益事業に使用している。	4,469,432
	リース資産	各こども文化センター・ 自動体外式除細動器(AED)52台	公益目的保有財産であり、公益事業に使用している。	5,522,025
	電話加入権	044-430-5566 他2回線	(共用財産)	241,220
	保証金	ダイハツ東京販売㈱	車両のリサイクル預託金として管理している。	55,880
			<その他固定資産計>	20,084,626
	固定資産合計			648,672,190
	資産合計			990,886,167

財 産 目 録

平成24年3月31日 現在

(単位:円)

	貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)	未払金	市民活動	助成制度補助金返還額	3,708,115
			運営費補助金返還額	3,819,730
		青少年	社会保険料他	4,106,383
			榑大塚商会 消耗品費他	10,866,996
		法人会計	榑カワブチスポーツ 被服製作	8,947,470
			社会保険料他	190,613,307
	運営費補助金返還額	4,161,717		
	社会保険料他	1,300,674		
		(未払金一覧表のとおり)		
		<未払金計>	227,524,392	
	前受金	市民活動団体	市民活動ブース使用料	11,000
	預り金	役職員分他	源泉徴収所得税・住民税	32,704,107
	リース債務(1年以内)	各こども文化センター・ 自動体外式除細動器(ABD)52台	公益目的保有財産であり、 公益事業に使用している。	1,351,603
	賞与引当金	職員分	公益目的事業に従事する職員 の賞与の引当金である。	76,174,985
流動負債合計				337,766,087
(固定負債)	退職給付引当金	職員分	<職員退職給付引当金> 公益目的事業に従事する職員 の退職給付金の引当金である。	372,961,450
	長期リース債務	各こども文化センター・ 自動体外式除細動器(AED)52台	公益目的保有財産であり、 公益事業に使用している。	4,227,057
固定負債合計				377,188,507
負債合計				714,954,594
正味財産				275,931,573