

平成22年度(7-3月期)

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22年度 (7-3月期)

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23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	277,953,741	0	277,953,741
現金	16,230	0	16,230
小口現金	705,207	0	705,207
普通預金	276,737,444	0	276,737,444
郵便貯金	494,860	0	494,860
未収金	13,508,707	0	13,508,707
前払金	1,662,276	0	1,662,276
立替金	33,844	0	33,844
【流動資産合計】	293,158,568	0	293,158,568
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	29,730,000	0	29,730,000
定期預金・指定	3,045,220	0	3,045,220
定期預金・一般	26,684,780	0	26,684,780
投資有価証券	30,530,000	0	30,530,000
川崎市債・指定	28,624,502	0	28,624,502
川崎市債・一般	1,905,498	0	1,905,498
【基本財産合計】	60,260,000	0	60,260,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	335,164,300	0	335,164,300
退職給付引当資産・一般	335,164,300	0	335,164,300
自動車購入引当資産	2,417,752	0	2,417,752
自動車購入引当資産・一般	2,417,752	0	2,417,752
固定資産購入引当資産	16,954,873	0	16,954,873
固定資産購入引当資産・一般	16,954,873	0	16,954,873
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】	495,645,489	0	495,645,489
(3) その他の固定資産			
車輛運搬具	6,935,036	0	6,935,036
什器備品	6,996,903	0	6,996,903
ソフトウェア	6,637,980	0	6,637,980
電話加入権	241,220	0	241,220
保証金	55,880	0	55,880
【その他の固定資産合計】	20,867,019	0	20,867,019
【固定資産合計】	576,772,508	0	576,772,508
【資産合計】	869,931,076	0	869,931,076
II 負債の部			

貸借対照表

平成23年 3月31日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
1. 流動負債			
未払金	234,526,985	0	234,526,985
前受金	341,000	0	341,000
預り金	5,842,749	0	5,842,749
賞与引当金	70,332,646	0	70,332,646
【流動負債合計】	311,043,380	0	311,043,380
2. 固定負債			
退職給付引当金	335,164,300	0	335,164,300
【固定負債合計】	335,164,300	0	335,164,300
【負債合計】	646,207,680	0	646,207,680
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
助成制度助成金	327,289	0	327,289
川崎市出損金	10,000,000	0	10,000,000
寄付金	21,669,722	0	21,669,722
【指定正味財産合計】	31,997,011	0	31,997,011
(うち基本財産への充当額)	(31,669,722)	(0)	(31,669,722)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	191,726,385	0	191,726,385
(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)	(160,481,189)	(0)	(160,481,189)
【正味財産合計】	223,723,396	0	223,723,396
【負債・正味財産合計】	869,931,076	0	869,931,076

貸借対照表内訳表

平成23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	271,796,221	6,157,520	277,953,741		
現金	16,230	0	16,230		
小口現金	705,207	0	705,207		
普通預金	270,580,424	6,157,020	276,737,444		
郵便貯金	494,360	500	494,860		
未収金	13,506,280	2,427	13,508,707		
前払金	1,569,276	93,000	1,662,276		
立替金	33,844	0	33,844		
【流動資産合計】	286,905,621	6,252,947	293,158,568		
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	29,730,000	0	29,730,000		
定期預金・指定	3,045,220	0	3,045,220		
定期預金・一般	26,684,780	0	26,684,780		
投資有価証券	30,530,000	0	30,530,000		
川崎市債・指定	28,624,502	0	28,624,502		
川崎市債・一般	1,905,498	0	1,905,498		
【基本財産合計】	60,260,000	0	60,260,000		
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	335,164,300	0	335,164,300		
退職給付引当資産・一般	335,164,300	0	335,164,300		
自動車購入引当資産	0	2,417,752	2,417,752		
自動車購入引当資産・一般	0	2,417,752	2,417,752		
固定資産購入引当資産	16,954,873	0	16,954,873		
固定資産購入引当資産・一般	16,954,873	0	16,954,873		
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】	493,227,737	2,417,752	495,645,489		
(3) その他の固定資産					
車輛運搬具	6,885,688	49,348	6,935,036		
什器備品	6,996,903	0	6,996,903		
ソフトウェア	6,637,980	0	6,637,980		
電話加入権	0	241,220	241,220		

貸借対照表内訳表

平成33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		
保証金	55,880	0	55,880		
【その他の固定資産合計】	20,576,451	290,568	20,867,019		
【固定資産合計】	574,064,188	2,708,320	576,772,508		
【資産合計】	860,969,809	8,961,267	869,931,076		
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	229,330,274	5,196,711	234,526,985		
前受金	341,000	0	341,000		
預り金	5,541,412	301,337	5,842,749		
賞与引当金	70,332,646	0	70,332,646		
【流動負債合計】	305,545,332	5,498,048	311,043,380		
2. 固定負債					
退職給付引当金	335,164,300	0	335,164,300		
【固定負債合計】	335,164,300	0	335,164,300		
【負債合計】	640,709,632	5,498,048	646,207,680		
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
助成制度助成金	327,289	0	327,289		
川崎市出損金	10,000,000	0	10,000,000		
寄付金	21,669,722	0	21,669,722		
【指定正味財産合計】	31,997,011	0	31,997,011		
(うち基本財産への充当額)	(31,669,722)	(0)	(31,669,722)		
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)		
2. 一般正味財産	188,263,166	3,463,219	191,726,385		
(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)	(158,063,437)	(2,417,752)	(160,481,189)		
【正味財産合計】	220,260,177	3,463,219	223,723,396		
【負債・正味財産合計】	860,969,809	8,961,267	869,931,076		

正味財産増減計算書

平成22年 7月 1日から平成23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	242,710	0	242,710
基本財産受取利息	242,710	0	242,710
受取会費	551,000	0	551,000
賛助会員受取会費	551,000	0	551,000
事業収益	23,137,797	0	23,137,797
市民活動事業収益	1,476,797	0	1,476,797
ポータルサイト事業収益	256,000	0	256,000
子育て支援・わくわくプラザ事業収益	21,405,000	0	21,405,000
受託収益	1,668,706,305	0	1,668,706,305
市民活動保険事業受託収益	1,286,546	0	1,286,546
青少年事業受託収益	1,608,687,000	0	1,608,687,000
子育て支援わくわくプラザ事業受託収益	28,398,261	0	28,398,261
地域子育て支援センター事業受託収益	29,683,498	0	29,683,498
その他事業受託収益	651,000	0	651,000
受取補助金等	83,029,372	0	83,029,372
受取運営費補助金	80,955,357	0	80,955,357
受取ポータルサイト補助金	267,750	0	267,750
受取補助金等振替額	1,806,265	0	1,806,265
受取寄付金	144,176	0	144,176
受取一般寄付金	144,176	0	144,176
雑収益	3,173,909	0	3,173,909
受取利息	3,006,280	0	3,006,280
その他雑収益	167,629	0	167,629
【経常収益計】	1,778,985,269	0	1,778,985,269
(2) 経常費用			
事業費	2,159,142,090	0	2,159,142,090
給料手当	835,544,187	0	835,544,187
臨時雇賃金	727,189,579	0	727,189,579
退職給付費用	55,739,775	0	55,739,775
福利厚生費	140,039,364	0	140,039,364
旅費交通費	3,644,988	0	3,644,988
通信運搬費	14,297,305	0	14,297,305
備品購入費	9,684,205	0	9,684,205
消耗品費	48,010,290	0	48,010,290
修繕費	34,492,450	0	34,492,450
印刷製本費	2,190,499	0	2,190,499
燃料費	259,070	0	259,070

正味財産増減計算書

平成22年 7月 1日から平成23年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
光熱水料費	78,978,467	0	78,978,467
賃借料	25,280,428	0	25,280,428
諸謝金	5,479,552	0	5,479,552
租税公課	89,600	0	89,600
委託料	82,617,943	0	82,617,943
図書資料購入費	11,155,963	0	11,155,963
食料費	35,426	0	35,426
支払手数料	1,683,094	0	1,683,094
災害保険料	1,300,401	0	1,300,401
負担金	5,112,037	0	5,112,037
研修費	1,149,000	0	1,149,000
会議費	57,500	0	57,500
助成金	1,189,875	0	1,189,875
雑費	27,787	0	27,787
減価償却費	3,560,659	0	3,560,659
什器備品減価償却	1,847,416	0	1,847,416
ソフトウェア減価償却費	1,713,243	0	1,713,243
賞与引当金繰入額	70,332,646	0	70,332,646
管理費	34,001,907	0	34,001,907
役員報酬	4,980,740	0	4,980,740
給料手当	16,408,672	0	16,408,672
臨時雇賃金	326,000	0	326,000
福利厚生費	2,985,146	0	2,985,146
旅費交通費	70,910	0	70,910
通信運搬費	1,210,627	0	1,210,627
消耗品費	91,618	0	91,618
修繕費	253,070	0	253,070
燃料費	34,917	0	34,917
光熱水料費	562,284	0	562,284
賃借料	5,042,100	0	5,042,100
租税公課	47,000	0	47,000
委託料	47,944	0	47,944
図書資料購入費	3,360	0	3,360
支払手数料	362,512	0	362,512
災害保険料	238,100	0	238,100
負担金	1,289,306	0	1,289,306
雑費	29,100	0	29,100
減価償却費	18,501	0	18,501
車両減価償却費	18,501	0	18,501
【経常費用計】	2,193,143,997	0	2,193,143,997

正味財産増減計算書

平成22年 7月 1日から平成23年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
評価損益等調整前当期経常	-414,158,728	0	-414,158,728
評価損益等計	0	0	0
【当期経常増減額】	-414,158,728	0	-414,158,728
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
前期損益修正益	2,697,987	0	2,697,987
助成金返還修正益	2,697,987	0	2,697,987
【経常外収益計】	2,697,987	0	2,697,987
(2) 経常外費用			
雑損失	4,458,329	0	4,458,329
補助金・委託料等返納費用	4,458,329	0	4,458,329
【経常外費用計】	4,458,329	0	4,458,329
【当期経常外増減額】	-1,760,342	0	-1,760,342
【当期一般正味財産増減額】	-415,919,070	0	-415,919,070
【一般正味財産期首残高】	607,645,455	0	607,645,455
【一般正味財産期末残高】	191,726,385	0	191,726,385
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	327,289	0	327,289
受取助成制度助成金	327,289	0	327,289
受取寄付金	260,000	0	260,000
受取指定寄付金	260,000	0	260,000
一般正味財産への振替額	-6,046,811	0	-6,046,811
一般正味財産への振替額・運営費補助金	-232,040	0	-232,040
一般正味財産への振替額・助成制度補助金	-4,033,357	0	-4,033,357
一般正味財産への振替額・助成制度助成金	-1,692,164	0	-1,692,164
一般正味財産への振替額・ポータルサイト補助金	-89,250	0	-89,250
【当期指定正味財産増減額】	-5,459,522	0	-5,459,522
【指定正味財産期首残高】	37,456,533	0	37,456,533
【指定正味財産期末残高】	31,997,011	0	31,997,011
III 正味財産期末残高	223,723,396	0	223,723,396

正味財産増減計算書内訳表

平成22年7月1日から平成23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	242,710	0	0	242,710	0	242,710
基本財産受取利息	242,710	0	0	242,710	0	242,710
受取会費	551,000	0	0	551,000	0	551,000
賛助会員受取会費	551,000	0	0	551,000	0	551,000
事業収益	1,732,797	21,405,000	0	23,137,797	0	23,137,797
市民活動事業収益	1,476,797	0	0	1,476,797	0	1,476,797
ポータルサイト事業収益	256,000	0	0	256,000	0	256,000
子育て支援・わくわくプラザ事業収益	0	21,405,000	0	21,405,000	0	21,405,000
受託収益	1,286,546	1,667,419,759	0	1,668,706,305	0	1,668,706,305
市民活動保険事業受託収益	1,286,546	0	0	1,286,546	0	1,286,546
青少年事業受託収益	0	1,608,687,000	0	1,608,687,000	0	1,608,687,000
子育て支援わくわくプラザ事業受託収益	0	28,398,261	0	28,398,261	0	28,398,261
地域子育て支援センター事業受託収益	0	29,683,498	0	29,683,498	0	29,683,498
その他事業受託収益	0	651,000	0	651,000	0	651,000
受取補助金等	49,027,465	0	0	49,027,465	34,001,907	83,029,372
受取運営費補助金	46,953,450	0	0	46,953,450	34,001,907	80,955,357
受取ポータルサイト補助金	267,750	0	0	267,750	0	267,750
受取補助金等振替額	1,806,265	0	0	1,806,265	0	1,806,265
受取寄付金	144,176	0	0	144,176	0	144,176
受取一般寄付金	144,176	0	0	144,176	0	144,176
雑収益	1,268,265	667,429	1,238,215	3,173,909	0	3,173,909
受取利息	1,268,265	499,800	1,238,215	3,006,280	0	3,006,280
その他雑収益	0	167,629	0	167,629	0	167,629
【経常収益計】	54,252,959	1,689,492,188	1,238,215	1,744,983,362	34,001,907	1,778,985,269
(2) 経常費用						
事業費	55,865,215	2,103,274,565	2,310	2,159,142,090	0	2,159,142,090
給料手当	22,743,812	812,800,375	0	835,544,187	0	835,544,187
臨時雇賃金	1,988,160	725,201,419	0	727,189,579	0	727,189,579
退職給付費用	637,725	55,102,050	0	55,739,775	0	55,739,775
福利厚生費	3,367,829	136,671,535	0	140,039,364	0	140,039,364
旅費交通費	115,000	3,529,988	0	3,644,988	0	3,644,988
通信運搬費	544,129	13,753,176	0	14,297,305	0	14,297,305
備品購入費	341,175	9,343,030	0	9,684,205	0	9,684,205
消耗品費	593,839	47,416,451	0	48,010,290	0	48,010,290
修繕費	29,400	34,463,050	0	34,492,450	0	34,492,450
印刷製本費	1,147,020	1,043,479	0	2,190,499	0	2,190,499

正味財産増減計算書内訳表

平成22年7月1日から平成23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	259,070	0	259,070	0	259,070
光熱水料費	1,567,581	77,410,886	0	78,978,467	0	78,978,467
賃借料	14,594,360	10,686,068	0	25,280,428	0	25,280,428
諸謝金	979,322	4,500,230	0	5,479,552	0	5,479,552
租税公課	0	89,600	0	89,600	0	89,600
委託料	1,784,700	80,833,243	0	82,617,943	0	82,617,943
図書資料購入費	85,896	11,070,067	0	11,155,963	0	11,155,963
食料費	0	35,426	0	35,426	0	35,426
支払手数料	53,696	1,627,088	2,310	1,683,094	0	1,683,094
災害保険料	1,590	1,298,811	0	1,300,401	0	1,300,401
負担金	3,544,256	1,567,781	0	5,112,037	0	5,112,037
研修費	34,000	1,115,000	0	1,149,000	0	1,149,000
会議費	57,500	0	0	57,500	0	57,500
助成金	1,189,875	0	0	1,189,875	0	1,189,875
雑費	10,500	17,287	0	27,787	0	27,787
減価償却費	41,677	3,518,982	0	3,560,659	0	3,560,659
什器備品減価償却費	41,677	1,805,739	0	1,847,416	0	1,847,416
ソフトウェア減価償却費	0	1,713,243	0	1,713,243	0	1,713,243
賞与引当金繰入額	412,173	69,920,473	0	70,332,646	0	70,332,646
管理費	0	0	0	0	34,001,907	34,001,907
役員報酬	0	0	0	0	4,980,740	4,980,740
給料手当	0	0	0	0	16,408,672	16,408,672
臨時雇賃金	0	0	0	0	326,000	326,000
福利厚生費	0	0	0	0	2,985,146	2,985,146
旅費交通費	0	0	0	0	70,910	70,910
通信運搬費	0	0	0	0	1,210,627	1,210,627
消耗品費	0	0	0	0	91,618	91,618
修繕費	0	0	0	0	253,070	253,070
燃料費	0	0	0	0	34,917	34,917
光熱水料費	0	0	0	0	562,284	562,284
賃借料	0	0	0	0	5,042,100	5,042,100
租税公課	0	0	0	0	47,000	47,000
委託料	0	0	0	0	47,944	47,944
図書資料購入費	0	0	0	0	3,360	3,360
支払手数料	0	0	0	0	362,512	362,512
災害保険料	0	0	0	0	238,100	238,100
負担金	0	0	0	0	1,289,306	1,289,306
雑費	0	0	0	0	29,100	29,100
減価償却費	0	0	0	0	18,501	18,501

正味財産増減計算書内訳表

平成22年7月1日から平成23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	
車両減価償却費	0	0	0	0	18,501	18,501
【経常費用計】	55,865,215	2,103,274,565	2,310	2,159,142,090	34,001,907	2,193,143,997
評価損益等調整前当期経常増減額	-1,612,256	-413,782,377	1,235,905	-414,158,728	0	-414,158,728
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
【当期経常増減額】	-1,612,256	-413,782,377	1,235,905	-414,158,728	0	-414,158,728
2.経常外増減の部						
(1)経常外収益						
前期損益修正益	2,697,987	0	0	2,697,987	0	2,697,987
助成金返還修正益	2,697,987	0	0	2,697,987	0	2,697,987
【経常外収益計】	2,697,987	0	0	2,697,987	0	2,697,987
(2)経常外費用						
雑損失	2,697,987	0	0	2,697,987	1,760,342	4,458,329
補助金・委託料等返納費用	2,697,987	0	0	2,697,987	1,760,342	4,458,329
【経常外費用計】	2,697,987	0	0	2,697,987	1,760,342	4,458,329
【当期経常外増減額】	0	0	0	0	-1,760,342	-1,760,342
【当期一般正味財産増減額】	-1,612,256	-413,782,377	1,235,905	-414,158,728	-1,760,342	-415,919,070
【一般正味財産期首残高】	36,378,042	565,602,387	441,465	602,421,894	5,223,561	607,645,455
【一般正味財産期末残高】	34,765,786	151,820,010	1,677,370	188,263,166	3,463,219	191,726,385
II 指定正味財産増減の部						
受取補助金等	327,289	0	0	327,289	0	327,289
受取助成制度助成金	327,289	0	0	327,289	0	327,289
受取寄付金	260,000	0	0	260,000	0	260,000
受取指定寄付金	260,000	0	0	260,000	0	260,000
一般正味財産への振替額	-6,046,811	0	0	-6,046,811	0	-6,046,811
一般正味財産への振替額・運営費補助金	-232,040	0	0	-232,040	0	-232,040
一般正味財産への振替額・助成制度補助金	-4,033,357	0	0	-4,033,357	0	-4,033,357
一般正味財産への振替額・助成制度助成金	-1,692,164	0	0	-1,692,164	0	-1,692,164
一般正味財産への振替額・ポータルサイト補助金	-89,250	0	0	-89,250	0	-89,250
【当期指定正味財産増減額】	-5,459,522	0	0	-5,459,522	0	-5,459,522
【指定正味財産期首残高】	37,456,533	0	0	37,456,533	0	37,456,533
【指定正味財産期末残高】	31,997,011	0	0	31,997,011	0	31,997,011
III 正味財産期末残高	66,762,797	151,820,010	1,677,370	220,260,177	3,463,219	223,723,396

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。

(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	29,470,000	260,000		29,730,000
投資有価証券	30,530,000			30,530,000
小計	60,000,000	260,000	0	60,260,000
特定資産				
退職給付引当資産	310,290,325	55,739,775	30,865,800	335,164,300
自動車購入引当資産	2,399,251	18,501		2,417,752
固定資産購入引当資産	13,394,214	3,560,659		16,954,873
青少年事業資産	141,108,564			141,108,564
小計	467,192,354	59,318,935	30,865,800	495,645,489
合計	527,192,354	59,578,935	30,865,800	555,905,489

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	29,730,000	(3,045,220)	(26,684,780)	
投資有価証券	30,530,000	(28,624,502)	(1,905,498)	
小計	60,260,000	(31,669,722)	(28,590,278)	
特定資産				
退職給付引当資産	335,164,300			(335,164,300)
自動車購入引当資産	2,417,752		(2,417,752)	
固定資産購入引当資産	16,954,873		(16,954,873)	
青少年事業資産	141,108,564		(141,108,564)	
小計	495,645,489	0	(160,481,189)	(335,164,300)
合計	555,905,489	(31,669,722)	(189,071,467)	(335,164,300)

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	2,417,752	6,935,036
什器備品	17,267,338	10,270,435	6,996,903
ソフトウェア	13,322,418	6,684,438	6,637,980
合計	39,942,544	19,372,625	20,569,919

- 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	13,508,707	0	13,508,707
合 計	13,508,707	0	13,508,707

- 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73回川崎市公募公債	1,530,000	1,533,978	3,978
第76回川崎市公募公債	29,000,000	29,284,200	284,200
合 計	30,530,000	30,818,178	288,178

- 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	232,040		232,040	0	—
助成制度補助金	"	4,033,357		4,033,357	0	—
ポータルサイト補助金	"	89,250		89,250	0	—
助成金						
助成制度助成金	(財)河川環境 管理財団	1,692,164	327,289	1,692,164	327,289	指定正味財産
合 計		6,046,811	327,289	6,046,811	327,289	

- 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	6,046,811
合 計	

9 リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、重要性が乏しいことから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。

ファイナンス・リース取引関係

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	152,460	12,705	165,165
印刷機賃貸借	294,840	614,250	909,090
市民活動PC4台	177,660	532,980	710,640
合計	624,960	1,159,935	1,784,895

10 その他

経常外増減の部に係る損益

- ・前期損益修正益の助成金返還修正益2,697,987円については、前期に事業費の助成金として支出した金額のうち、21団体から返還が予定されている金額である。
- ・雑損失の補助金・委託料等返納費用4,458,329円については、上記21団体からの助成金返還金額2,697,987円及び委託料等1,760,342円を川崎市に返納を予定している金額である。

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	29,470,000	260,000	0	29,730,000
	投資有価証券 川崎信金武蔵小杉支店	30,530,000	0	0	30,530,000
	基本財産計	60,000,000	260,000	0	60,260,000
特定資産	退職給付引当資産 川崎信金武蔵小杉支店	205,553,790	59,578,935	80,865,800	184,266,925
	セレサ川崎小杉支店	104,736,535	50,000,000	3,839,160	150,897,375
	自動車購入引当資産 セレサ川崎小杉支店	2,399,251	18,501	0	2,417,752
	固定資産購入引当資産 セレサ川崎小杉支店	13,394,214	3,560,659	0	16,954,873
	青少年事業資産 川崎信金武蔵小杉支店	141,108,564	0	0	141,108,564
	特定資産計	467,192,354	113,158,095	84,704,960	495,645,489

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	205,553,790	59,578,935	30,865,800	50,000,000	184,266,925
セレサ川崎小杉支店	104,736,535	50,000,000	0	3,839,160	150,897,375
賞与引当金					
川崎信金武蔵小杉支店	0	70,332,646	0	0	70,332,646

(注)・川崎信金武蔵小杉支店の「当期減少額」の「その他」欄50,000,000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。
 ・セレサ川崎小杉支店の「当期減少額」の「その他」欄3,839,160円は、特定資産の積み増しにより、川崎信金武蔵小杉支店での運用に変更した額である。

財 産 目 録

平成23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			277,953,741
	現金	手元保管	運転資金として	16,230
	小口現金	手元保管	運転資金として	705,207
	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	276,737,444
	郵便貯金	ゆうちょ銀行中原支店	賛助会費入金口	494,860
	未収金	助成制度助成金交付団体他	助成制度助成金返還分他 (未収金一覧表のとおり)	13,508,707
	前払金	災害保険料前払額	施設賠償保険等前払分	1,662,276
	立替金	川崎北税務署	源泉徴収所得税	33,844
流動資産合計				293,158,568
(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		29,730,000
	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。	3,045,220
	定期預金・一般		同上	26,684,780
	投資有価証券	川崎市公募公債(第73回・第76回)		30,530,000

財 産 目 録

平成23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
特定資産	川崎市債・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。	28,624,502
	川崎市債・一般		同上	1,905,498
	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		335,164,300
	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。	335,164,300
	自動車購入引当資産	セレサ川崎農業協同組合小杉支店		2,417,752
	自動車購入引当資産・一般		自動車購入引当金見合の引当資産として管理している。	2,417,752
	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		16,954,873
	固定資産購入引当資産・一般		固定資産購入引当金見合の引当資産として管理している。	16,954,873
	青少年事業資産	川崎信用金庫武蔵小杉支店		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
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。	6,935,036
	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。	6,996,903

財 産 目 録

平成23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
	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。	6,637,980
	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
固定資産合計				576,772,508
資産合計				869,931,076
(流動負債)	未払金	職員分他	給与他 (未払金一覧表のとおり)	234,526,985
	前受金	市民活動団体	市民活動ブース使用料	341,000
	預り金	役職員分他	源泉徴収所得税・住民税	5,842,749
	賞与引当金	職員分	賞与引当見合の引当金である。	70,332,646
流動負債合計				311,043,380
(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。	335,164,300
固定負債合計				335,164,300
負債合計				646,207,680
正味財産				223,723,396