

平成24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24年度

決算諸表

貸借対照表	(P 1～ 2)
貸借対照表内訳表	(P 3～ 4)
正味財産増減計算書	(P 5～ 7)
正味財産増減計算書内訳表	(P 9～11)
財務諸表に対する注記	(P13～14)
附属明細書	(P15)
財産目録	(P17～23)

貸借対照表

平成25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	350,693,927	330,869,034	19,824,893
現金	55,513	49,140	6,373
小口現金	370,936	359,948	10,988
普通預金	350,157,838	330,105,966	20,051,872
郵便貯金	109,640	353,980	-244,340
未収金	9,313,627	9,991,274	-677,647
前払金	1,574,379	1,353,669	220,710
【流動資産合計】	361,581,933	342,213,977	19,367,956
2.固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	29,406,252	206,252	29,200,000
定期預金・指定	29,024,502	200,000	28,824,502
定期預金・一般	381,750	6,252	375,498
投資有価証券	31,253,748	60,253,748	-29,000,000
川崎市債・指定	3,045,220	31,669,722	-28,624,502
川崎市債・一般	28,208,528	28,584,026	-375,498
【基本財産合計】	60,660,000	60,460,000	200,000
(2)特定資産			
退職給付引当資産	403,693,100	372,961,450	30,731,650
退職給付引当資産・一般	403,693,100	372,961,450	30,731,650
自動車購入引当資産	5,909,940	4,163,846	1,746,094
自動車購入引当資産・一般	5,909,940	4,163,846	1,746,094
固定資産購入引当資産	28,592,997	22,893,704	5,699,293
固定資産購入引当資産・一般	28,592,997	22,893,704	5,699,293
特定費用準備資金積立資産	31,000,000	27,000,000	4,000,000
特定費用準備資金積立資産・一般	31,000,000	27,000,000	4,000,000
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】	610,304,601	568,127,564	42,177,037
(3)その他の固定資産			
車輛運搬具	3,442,848	5,188,942	-1,746,094
什器備品	3,933,179	4,607,127	-673,948
ソフトウェア	2,579,554	4,469,432	-1,889,878
リース資産	4,298,671	5,522,025	-1,223,354
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】	14,551,352	20,084,626	-5,533,274
【固定資産合計】	685,515,953	648,672,190	36,843,763
【資産合計】	1,047,097,886	990,886,167	56,211,719

貸借対照表

平成25年3月31日 現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	255,147,057	227,524,392	27,622,665
前受金	16,000	11,000	5,000
預り金	20,629,791	32,704,107	-12,074,316
リース債務	1,431,669	1,351,603	80,066
賞与引当金	72,516,558	76,174,985	-3,658,427
【流動負債合計】	349,741,075	337,766,087	11,974,988
2.固定負債			
退職給付引当金	403,693,100	372,961,450	30,731,650
長期リース債務	2,954,372	4,227,057	-1,272,685
【固定負債合計】	406,647,472	377,188,507	29,458,965
【負債合計】	756,388,547	714,954,594	41,433,953
III 正味財産の部			
1.指定正味財産			
助成制度助成金	0	2,545,000	-2,545,000
川崎市出損金	10,000,000	10,000,000	0
寄付金	22,069,722	21,869,722	200,000
【指定正味財産合計】	32,069,722	34,414,722	-2,345,000
(うち基本財産への充当額)	(32,069,722)	(31,869,722)	(200,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2.一般正味財産	258,639,617	241,516,851	17,122,766
(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)	(206,611,501)	(195,166,114)	(11,445,387)
【正味財産合計】	290,709,339	275,931,573	14,777,766
【負債・正味財産合計】	1,047,097,886	990,886,167	56,211,719

貸借対照表内訳表

平成25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	350,693,927	7,051,924	357,745,851
現金	55,513	0	55,513
小口現金	370,936	0	370,936
普通預金	343,105,914	7,051,924	350,157,838
郵便貯金	109,640	0	109,640
未収金	9,307,692	5,935	9,313,627
前払金	1,468,539	105,840	1,574,379
【流動資産合計】	354,418,234	7,163,699	361,581,933
2.固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	29,406,252	0	29,406,252
定期預金・指定	29,024,502	0	29,024,502
定期預金・一般	381,750	0	381,750
投資有価証券	31,253,748	0	31,253,748
川崎市債・指定	3,045,220	0	3,045,220
川崎市債・一般	28,208,528	0	28,208,528
【基本財産合計】	60,660,000	0	60,660,000
(2)特定資産			
退職給付引当資産	403,693,100	0	403,693,100
退職給付引当資産・一般	403,693,100	0	403,693,100
自動車購入引当資産	3,442,850	2,467,090	5,909,940
自動車購入引当資産・一般	3,442,850	2,467,090	5,909,940
固定資産購入引当資産	28,592,997	0	28,592,997
固定資産購入引当資産・一般	28,592,997	0	28,592,997
特定費用準備資金積立資産	31,000,000	0	31,000,000
特定費用準備資金積立資産・一般	31,000,000	0	31,000,000
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】	607,837,511	2,467,090	610,304,601
(3)その他の固定資産			
車輛運搬具	3,442,838	10	3,442,848
什器備品	3,933,179	0	3,933,179
ソフトウェア	2,579,554	0	2,579,554
リース資産	4,298,671	0	4,298,671
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】	14,310,122	241,230	14,551,352
【固定資産合計】	682,807,633	2,708,320	685,515,953
【資産合計】	1,037,225,867	9,872,019	1,047,097,886

貸借対照表内訳表

平成25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	249,118,621	6,028,436	255,147,057
前受金	16,000	0	16,000
預り金	20,249,427	380,364	20,629,791
リース債務	1,431,669	0	1,431,669
賞与引当金	72,516,558	0	72,516,558
【流動負債合計】	343,332,275	6,408,800	349,741,075
2.固定負債			
退職給付引当金	403,693,100	0	403,693,100
長期リース債務	2,954,372	0	2,954,372
【固定負債合計】	406,647,472	0	406,647,472
【負債合計】	749,979,747	6,408,800	756,388,547
III 正味財産の部			
1.指定正味財産			
川崎市出損金	10,000,000	0	10,000,000
寄付金	22,069,722	0	22,069,722
【指定正味財産合計】	32,069,722	0	32,069,722
(うち基本財産への充当額)	(32,069,722)	(0)	(32,069,722)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2.一般正味財産			
(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)	(204,144,411)	(2,467,090)	(206,611,501)
【正味財産合計】	287,246,120	3,463,219	290,709,339
【負債・正味財産合計】	1,037,225,867	9,872,019	1,047,097,886

正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成25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	375,796	310,679	65,117
基本財産受取利息	375,796	310,679	65,117
受取会費	425,000	571,000	-146,000
賛助会員受取会費	425,000	571,000	-146,000
事業収益	36,659,724	34,209,560	2,450,164
市民活動事業収益	2,986,224	2,761,560	224,664
子育て支援・わくわくプラザ事業収益	33,577,500	31,330,000	2,247,500
青少年事業収益	96,000	118,000	-22,000
受託収益	2,680,738,375	2,654,105,743	26,632,632
市民活動保険事業受託収益	1,833,000	1,842,000	-9,000
青少年事業受託収益	2,628,626,419	2,581,519,262	47,107,157
子育て支援わくわくプラザ事業受託収益	31,450,286	32,616,001	-1,165,715
地域子育て支援センター事業受託収益	18,828,670	38,128,480	-19,299,810
受取補助金等	118,471,213	116,732,438	1,738,775
受取運営費補助金	95,152,325	98,035,553	-2,883,228
受取助成制度補助金	19,818,888	17,741,885	2,077,003
受取助成制度助成金	955,000	627,711	327,289
受取補助金等振替額	2,545,000	327,289	2,217,711
受取寄付金	110,184	157,457	-47,273
受取一般寄付金	110,184	157,457	-47,273
雑収益	1,773,517	1,920,278	-146,761
受取利息	1,645,805	1,778,570	-132,765
その他雑収益	127,712	141,708	-13,996
【経常収益計】	2,838,553,809	2,808,007,155	30,546,654
(2) 経常費用			
事業費	2,788,939,200	2,723,986,579	64,952,621
給料手当	1,112,454,937	1,112,549,323	-94,386
臨時雇賃金	909,712,357	906,142,777	3,569,580
退職給付費用	58,600,350	59,975,950	-1,375,600
福利厚生費	188,767,681	197,202,962	-8,435,281
旅費交通費	5,309,762	3,553,813	1,755,949
通信運搬費	16,732,347	19,108,791	-2,376,444
備品購入費	31,620,717	18,668,841	12,951,876
消耗品費	69,029,295	53,086,000	15,943,295
修繕費	31,680,664	19,544,919	12,135,745
印刷製本費	1,717,527	1,635,180	82,347
燃料費	300,009	311,084	-11,075

正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成25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	90,678,882	75,775,736	14,903,146
賃借料	33,004,106	32,686,380	317,726
諸謝金	6,346,712	6,345,015	1,697
租税公課	141,900	134,000	7,900
委託料	87,149,473	95,262,688	-8,113,215
図書資料購入費	25,021,310	1,330,612	23,690,698
食料費	11,268	1,700,873	-1,689,605
支払手数料	2,004,074	1,989,924	14,150
災害保険料	1,800,847	1,875,366	-74,519
負担金	12,146,841	12,395,840	-248,999
研修費	1,159,000	489,500	669,500
会議費	53,000	67,500	-14,500
助成金	22,581,807	18,185,492	4,396,315
雑費	977,058	132,772	844,286
減価償却費	7,420,718	7,660,256	-239,538
車両減価償却費	1,721,425	1,721,425	0
什器備品減価償却	3,809,415	3,770,283	39,132
ソフトウェア減価償却費	1,889,878	2,168,548	-278,670
賞与引当金繰入額	72,516,558	76,174,985	-3,658,427
管理費	32,491,843	33,303,283	-811,440
役員報酬	6,432,000	6,422,000	10,000
給料手当	14,872,720	15,129,045	-256,325
臨時雇賃金	1,284,691	1,688,911	-404,220
福利厚生費	2,871,099	3,337,098	-465,999
旅費交通費	102,300	94,100	8,200
通信運搬費	1,582,105	1,627,177	-45,072
備品購入費	185,850	238,392	-52,542
消耗品費	195,382	236,478	-41,096
修繕費	231,647	212,009	19,638
印刷製本費	0	72,975	-72,975
燃料費	47,252	64,726	-17,474
光熱水料費	296,579	329,000	-32,421
賃借料	2,542,056	2,546,651	-4,595
租税公課	47,050	39,300	7,750
委託料	246,368	167,247	79,121
図書資料購入費	132,090	15,300	116,790
支払手数料	152,764	60,846	91,918
災害保険料	154,440	162,070	-7,630
負担金	913,781	760,639	153,142
研修費	177,000	71,500	105,500

正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
雑費	0	3,150	-3,150
減価償却費	24,669	24,669	0
車両減価償却費	24,669	24,669	0
【経常費用計】	2,821,431,043	2,757,289,862	64,141,181
評価損益等調整前当期経常増減額	17,122,766	50,717,293	-33,594,527
評価損益等計	0	0	0
【当期経常増減額】	17,122,766	50,717,293	-33,594,527
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益			
前期損益修正益	941,275	0	941,275
助成金返還修正益	941,275	0	941,275
【経常外収益計】	941,275	0	941,275
(2)経常外費用			
雑損失	941,275	926,827	14,448
補助金・委託料等返納費用	941,275	0	941,275
助成金雑損失	0	926,827	-926,827
【経常外費用計】	941,275	926,827	14,448
【当期経常外増減額】	0	-926,827	926,827
【当期一般正味財産増減額】	17,122,766	49,790,466	-32,667,700
【一般正味財産期首残高】	241,516,851	191,726,385	49,790,466
【一般正味財産期末残高】	258,639,617	241,516,851	17,122,766
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	0	2,545,000	-2,545,000
受取助成制度助成金	0	2,545,000	-2,545,000
受取寄付金	200,000	200,000	0
受取指定寄付金	200,000	200,000	0
一般正味財産への振替額	-2,545,000	-327,289	-2,217,711
一般正味財産への振替額・助成制度助成金	-2,545,000	-327,289	-2,217,711
【当期指定正味財産増減額】	-2,345,000	2,417,711	-4,762,711
【指定正味財産期首残高】	34,414,722	31,997,011	2,417,711
【指定正味財産期末残高】	32,069,722	34,414,722	-2,345,000
III 正味財産期末残高	290,709,339	275,931,573	14,777,766

正味財産増減計算書内訳表

平成24年4月1日から平成25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		
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	375,796	0	0	375,796	0	375,796
基本財産受取利息	375,796	0	0	375,796	0	375,796
受取会費	425,000	0	0	425,000	0	425,000
賛助会員受取会費	425,000	0	0	425,000	0	425,000
事業収益	2,986,224	33,673,500	0	36,659,724	0	36,659,724
市民活動事業収益	2,986,224	0	0	2,986,224	0	2,986,224
子育て支援・わくわくプラザ事業収益	0	33,577,500	0	33,577,500	0	33,577,500
青少年事業収益	0	96,000	0	96,000	0	96,000
受託収益	1,833,000	2,678,905,375	0	2,680,738,375	0	2,680,738,375
市民活動保険事業受託収益	1,833,000	0	0	1,833,000	0	1,833,000
青少年事業受託収益	0	2,628,626,419	0	2,628,626,419	0	2,628,626,419
子育て支援わくわくプラザ事業受託収益	0	31,450,286	0	31,450,286	0	31,450,286
地域子育て支援センター事業受託収益	0	18,828,670	0	18,828,670	0	18,828,670
受取補助金等	85,979,370	0	0	85,979,370	32,491,843	118,471,213
受取運営費補助金	62,660,482	0	0	62,660,482	32,491,843	95,152,325
受取助成制度補助金	19,818,888	0	0	19,818,888	0	19,818,888
受取助成制度助成金	955,000	0	0	955,000	0	955,000
受取補助金等振替額	2,545,000	0	0	2,545,000	0	2,545,000
受取寄付金	24,574	85,610	0	110,184	0	110,184
受取一般寄付金	24,574	85,610	0	110,184	0	110,184
雑収益	1,012,264	127,712	633,541	1,773,517	0	1,773,517
受取利息	1,012,264	0	633,541	1,645,805	0	1,645,805
その他雑収益	0	127,712	0	127,712	0	127,712
【経常収益計】	92,636,228	2,712,792,197	633,541	2,806,061,966	32,491,843	2,838,553,809
(2) 経常費用						
事業費	92,636,228	2,696,302,132	840	2,788,939,200	0	2,788,939,200
給料手当	29,207,281	1,083,247,656	0	1,112,454,937	0	1,112,454,937
臨時雇賃金	2,774,880	906,937,477	0	909,712,357	0	909,712,357
退職給付費用	234,250	58,366,100	0	58,600,350	0	58,600,350
福利厚生費	4,489,130	184,278,551	0	188,767,681	0	188,767,681
旅費交通費	82,370	5,227,392	0	5,309,762	0	5,309,762
通信運搬費	520,088	16,212,259	0	16,732,347	0	16,732,347
備品購入費	0	31,620,717	0	31,620,717	0	31,620,717
消耗品費	743,566	68,285,729	0	69,029,295	0	69,029,295
修繕費	0	31,680,664	0	31,680,664	0	31,680,664
印刷製本費	1,355,550	361,977	0	1,717,527	0	1,717,527
燃料費	0	300,009	0	300,009	0	300,009

正味財産増減計算書内訳表

平成24年4月1日から平成25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		
光熱水料費	2,182,824	88,496,058	0	90,678,882	0	90,678,882
賃借料	19,525,480	13,478,626	0	33,004,106	0	33,004,106
諸謝金	1,763,012	4,583,700	0	6,346,712	0	6,346,712
租税公課	1,000	140,900	0	141,900	0	141,900
委託料	1,112,500	86,036,973	0	87,149,473	0	87,149,473
図書資料購入費	63,415	24,957,895	0	25,021,310	0	25,021,310
食料費	0	11,268	0	11,268	0	11,268
支払手数料	72,831	1,930,403	840	2,004,074	0	2,004,074
災害保険料	0	1,800,847	0	1,800,847	0	1,800,847
負担金	5,387,211	6,759,630	0	12,146,841	0	12,146,841
研修費	15,000	1,144,000	0	1,159,000	0	1,159,000
会議費	53,000	0	0	53,000	0	53,000
助成金	22,581,807	0	0	22,581,807	0	22,581,807
雑費	0	977,058	0	977,058	0	977,058
減価償却費	48,822	7,371,896	0	7,420,718	0	7,420,718
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	48,822	3,760,593	0	3,809,415	0	3,809,415
ソフトウェア減価償却費	0	1,889,878	0	1,889,878	0	1,889,878
賞与引当金繰入額	422,211	72,094,347	0	72,516,558	0	72,516,558
管理費	0	0	0	0	32,491,843	32,491,843
役員報酬	0	0	0	0	6,432,000	6,432,000
給料手当	0	0	0	0	14,872,720	14,872,720
臨時雇賃金	0	0	0	0	1,284,691	1,284,691
福利厚生費	0	0	0	0	2,871,099	2,871,099
旅費交通費	0	0	0	0	102,300	102,300
通信運搬費	0	0	0	0	1,582,105	1,582,105
備品購入費	0	0	0	0	185,850	185,850
消耗品費	0	0	0	0	195,382	195,382
修繕費	0	0	0	0	231,647	231,647
印刷製本費	0	0	0	0	0	0
燃料費	0	0	0	0	47,252	47,252
光熱水料費	0	0	0	0	296,579	296,579
賃借料	0	0	0	0	2,542,056	2,542,056
租税公課	0	0	0	0	47,050	47,050
委託料	0	0	0	0	246,368	246,368
図書資料購入費	0	0	0	0	132,090	132,090
支払手数料	0	0	0	0	152,764	152,764
災害保険料	0	0	0	0	154,440	154,440
負担金	0	0	0	0	913,781	913,781
研修費	0	0	0	0	177,000	177,000

正味財産増減計算書内訳表

平成24年4月1日から平成25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		
雑費	0	0	0	0	0	0
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】	92,636,228	2,696,302,132	840	2,788,939,200	32,491,843	2,821,431,043
評価損益等調整前当期経常増減額	0	16,490,065	632,701	17,122,766	0	17,122,766
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
【当期経常増減額】	0	16,490,065	632,701	17,122,766	0	17,122,766
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
前期損益修正益	941,275	0	0	941,275	0	941,275
助成金返還修正益	941,275	0	0	941,275	0	941,275
【経常外収益計】	941,275	0	0	941,275	0	941,275
(2) 経常外費用						
雑損失	941,275	0	0	941,275	0	941,275
補助金・委託料等返納費用	941,275	0	0	941,275	0	941,275
助成金雑損失	0	0	0	0	0	0
【経常外費用計】	941,275	0	0	941,275	0	941,275
【当期経常外増減額】	0	0	0	0	0	0
【当期一般正味財産増減額】	0	16,490,065	632,701	17,122,766	0	17,122,766
【一般正味財産期首残高】	33,515,999	204,537,633	0	238,053,632	3,463,219	241,516,851
【一般正味財産期末残高】	33,515,999	221,027,698	632,701	255,176,398	3,463,219	258,639,617
II 指定正味財産増減の部						
受取補助金等	0	0	0	0	0	0
受取助成制度助成金	0	0	0	0	0	0
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	-2,545,000	0	0	-2,545,000	0	-2,545,000
一般正味財産への振替額・助成制度助成金	-2,545,000	0	0	-2,545,000	0	-2,545,000
【当期指定正味財産増減額】	-2,345,000	0	0	-2,345,000	0	-2,345,000
【指定正味財産期首残高】	34,414,722	0	0	34,414,722	0	34,414,722
【指定正味財産期末残高】	32,069,722	0	0	32,069,722	0	32,069,722
III 正味財産期末残高	65,585,721	221,027,698	632,701	287,246,120	3,463,219	290,709,339

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額及びその残高

(単位:円)

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。

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	206,252	29,200,000	0	29,406,252
投資有価証券	60,253,748	0	29,000,000	31,253,748
小 計	60,460,000	29,200,000	29,000,000	60,660,000
特定資産				
退職給付引当資産	372,961,450	58,600,350	27,868,700	403,693,100
自動車購入引当資産	4,163,846	1,746,094	0	5,909,940
固定資産購入引当資産	22,893,704	5,699,293	0	28,592,997
特定費用準備資金積立資産	27,000,000	4,000,000	0	31,000,000
青少年事業資産	141,108,564	0	0	141,108,564
小 計	568,127,564	70,045,737	27,868,700	610,304,601
合 計	628,587,564	99,245,737	56,868,700	670,964,601

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(単位:円)

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。

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	29,406,252	(29,024,502)	(381,750)	0
投資有価証券	31,253,748	(3,045,220)	(28,208,528)	0
小 計	60,660,000	(32,069,722)	(28,590,278)	0
特定資産				
退職給付引当資産	403,693,100	0	0	(403,693,100)
自動車購入引当資産	5,909,940	0	(5,909,940)	0
固定資産購入引当資産	28,592,997	0	(28,592,997)	0
特定費用準備資金積立資産	31,000,000	0	(31,000,000)	0
青少年事業資産	141,108,564	0	(141,108,564)	0
小 計	610,304,601	0	(206,611,501)	(403,693,100)
合 計	670,964,601	(32,069,722)	(235,201,779)	(403,693,100)

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	5,909,940	3,442,848
什器備品	18,969,913	15,036,734	3,933,179
ソフトウェア	13,322,418	10,742,864	2,579,554
リース資産	7,112,070	2,813,399	4,298,671
合 計	48,757,189	34,502,937	14,254,252

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	9,313,627	0	9,313,627
合 計	9,313,627	0	9,313,627

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28回川崎市5年公募公債	31,253,748	31,580,009	326,261
合 計	31,253,748	31,580,009	326,261

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	95,152,325	95,152,325	0	—
助成制度補助金	"	0	19,818,888	19,818,888	0	—
助成金						
助成制度助成金	(財)河川環境管理財団	2,545,000	955,000	3,500,000	0	—
合 計		2,545,000	115,926,213	118,471,213	0	

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	2,545,000
合 計	2,545,000

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
印刷機賃貸借	319,410	0	319,410
市民活動PC4台	177,660	192,465	370,125
自動車1台	315,000	315,000	630,000
デジタル複合機	366,408	732,816	1,099,224
合計	1,178,478	1,240,281	2,418,759

(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)

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	206,252	29,200,000	0	29,406,252
	投資有価証券 川崎信金武蔵小杉支店	29,000,000	0	29,000,000	0
	投資有価証券 野村證券川崎支店	31,253,748	0	0	31,253,748
	基本財産計	60,460,000	29,200,000	29,000,000	60,660,000
特定資産	退職給付引当資産 川崎信金武蔵小杉支店	118,333,816	99,245,737	77,868,700	139,710,853
	セレサ川崎小杉支店	254,627,634	50,000,000	40,645,387	263,982,247
	自動車購入引当資産 セレサ川崎小杉支店	4,163,846	1,746,094	0	5,909,940
	固定資産購入引当資産 セレサ川崎小杉支店	22,893,704	5,699,293	0	28,592,997
	特定費用準備資金積立資産 セレサ川崎小杉支店	27,000,000	4,000,000	0	31,000,000
	青少年事業資産 セレサ川崎小杉支店	141,108,564	0	0	141,108,564
	特定資産計	568,127,564	160,691,124	118,514,087	610,304,601

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	118,333,816	99,245,737	27,868,700	50,000,000	139,710,853
セレサ川崎小杉支店	254,627,634	50,000,000	0	40,645,387	263,982,247
賞与引当金					
川崎信金武蔵小杉支店	76,174,985	72,516,558	76,174,985	0	72,516,558

(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。

(注) ・セレサ川崎小杉支店の「当期減少額」の「その他」欄40,645,387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25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			350,693,927
	現金	手元保管	運転資金として	55,513
	小口現金	手元保管(こ文用)	運転資金として	370,936
	普通預金	川崎信用金庫武蔵小杉支店	運転資金として	336,899,345
		横浜銀行武蔵小杉支店	運転資金として	13,203,697
		セレサ川崎農業協同組合小杉支店	運転資金として	54,796
			<普通預金計>	350,157,838
	郵便貯金	ゆうちょ銀行中原支店	賛助会費入金口	109,640
	未収金	子育て支援わくわくプラザ事業受託収入	第4期分	8,305,190
		労働保険料返還分他	(未収金一覧表のとおり)	1,008,437
			<未収金計>	9,313,627
	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)	1,574,379
流動資産合計				361,581,933
(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		29,406,252
	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。	29,024,502
	定期預金・一般		同上	381,750
	投資有価証券	川崎市公募公債		31,253,748
	第28回川崎市5年公募公債	野村證券川崎支店	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。	31,253,748
			<基本財産計>	60,660,000
	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		139,710,853
	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。	263,982,247
				403,693,100

財 産 目 録

平成25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
	自動車購入引当資産	セレサ川崎農業協同組合小杉支店		5,909,940
	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。	5,909,940
	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		28,592,997
	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。	28,592,997
	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		31,000,000
	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している。	31,000,000
	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>	610,304,601
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。	3,442,848
	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。	3,933,179
	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。	2,579,554
	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)53台	公益目的保有財産であり、公益事業に使用している。	4,298,671
	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>	14,551,352
	固定資産合計			685,515,953
	資産合計			1,047,097,886

財 産 目 録

平成25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	1,625,112
			運営費補助金返還額	2,979,518
		青少年	時間外手当、社会保険料等	2,713,344
			PC等 備品購入費	22,809,478
		法人会計	レインスーツ等 消耗品費	14,389,079
			賃金、社会保険料等	204,602,090
	運営費補助金返還額	4,531,157		
	時間外手当、社会保険料等 (未払金一覧表のとおり)	1,497,279		
		<未払金計>	255,147,057	
	前受金	市民活動団体	市民活動ブース使用料	16,000
	預り金	役職員分他	源泉徴収所得税・住民税	20,629,791
	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(AED)53台	公益目的保有財産であり、 公益事業に使用している。	1,431,669
	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。	72,516,558
流動負債合計				349,741,075
(固定負債)	退職給付引当金	職員分	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。	403,693,100
	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)53台	公益目的保有財産であり、 公益事業に使用している。	2,954,372
固定負債合計				406,647,472
負債合計				756,388,547
正味財産				290,709,339

平成24年度 未収金一覧表

公益目的事業会計(市民活動推進事業)

大科目	中科目	事業名	内容	金額
事業費	福利厚生費	市民活動運営事業	労働保険料分	9,622
負債科目	預り金	市民活動運営事業	常勤嘱託職員退職者 社会保険料等	37,444
			合計	47,066

公益目的事業会計(青少年事業)

大科目	中科目	事業名	内容	金額
事業費	福利厚生費	こども文化センター運営事業	労働保険料分	475,917
事業費	災害保険料	こども文化センター運営事業	役員賠償保険返還金	227,860
受取補助金等	負担金	こども文化センター運営事業	平成23年度運営協議会費返還分	6,659
事業費	子育て支援・わくわくプラザ事業収益	子育て支援・わくわくプラザ事業	子育て支援わくわくプラザ事業収入	245,000
事業費	子育て支援・わくわくプラザ事業収益	子育て支援・わくわくプラザ事業	子育て支援わくわくプラザ事業受託収入(第4四半期)	8,305,190
			合計	9,260,626

法人会計

大科目	中科目	事業名	内容	金額
管理費	福利厚生費	総務部門	労働保険料分	5,935
			合計	5,935

未収金合計	9,313,627
-------	-----------

平成24年度 前払金一覧表

公益目的事業会計(青少年事業)

大科目	中科目	事業名	内容	金額
事業費	災害保険料	こども文化センター運営事業	役員賠償保険	302,600
事業費	災害保険料	地域子育て支援センター事業	傷害保険	304,269
事業費	災害保険料	こども文化センター運営事業	動産総合保険現金保管	92,920
事業費	災害保険料	こども文化センター運営事業	施設賠償保険	768,750
合計				1,468,539

法人会計

大科目	中科目	事業名	内容	金額
管理費	負担金	総務部門	全国公益法人協会 正会員会費	66,000
管理費	災害保険料	総務部門	役員傷害保険	39,840
合計				105,840

前払金合計	1,574,379
-------	-----------

平成24年度未払金一覧表

公益目的事業会計(市民活動推進事業)

大科目	中科目	事業	内容	金額
事業費	委託料	情報提供・啓発事業	「かわさき市民活動ポータルサイト」構築・運用業務(下期分)	488,250
事業費	印刷製本費	情報提供・啓発事業	ナンバーゼロ4月号印刷	90,300
事業費	消耗品費	情報提供・啓発事業等	輪ゴム、ホチキス針等	80,842
事業費	賃借料等	活動促進事業	複写機保守料、賃借料等	88,282
事業費	図書資料購入費等	活動促進事業	図書購入等	21,215
事業費	給料手当等	市民活動運営事業	3月分時間外手当等	538,346
事業費	負担金等	市民活動運営事業	3月分 施設維持管理費負担金等	390,042
事業費	通信運搬費	情報提供・啓発事業	ナンバーゼロ3月号等発送 賛助会員宛	52,923
事業費	諸謝金	研修・相談事業	市民活動相談員第4四半期分謝礼	79,992
事業費	光熱水料費	市民活動運営事業	3月分 光熱水料費	187,474
事業費	印刷製本費	情報提供・啓発事業	コピー機 角止めホチキス針	10,080
事業費	福利厚生費	市民活動運営事業	社会保険料 事業主負担額等	685,598
事業活動収益	助成制度助成金	助成金川崎市	助成制度補助金返還額(事務費相当額)川崎市	365,430
事業活動収益	助成制度助成金	助成金川崎市	助成制度補助金返還額(助成金相当額)川崎市	1,259,682
事業活動収益	運営費補助金	連絡調整事業	運営費補助金返納分	33,000
事業活動収益	運営費補助金	研修・相談事業	運営費補助金返納分	88,945
事業活動収益	運営費補助金	市民活動運営事業	運営費補助金返納分	2,857,573
				7,317,974

公益目的事業会計(青少年事業)

大科目	中科目	事業	内容	金額
事業費	修繕費	青少年事業	エアコン修繕、消防設備修繕等	14,378,260
事業費	委託料	青少年事業	旭町二文他50施設 消防用設備等点検業務委託等	13,860,087
事業費	光熱水料費	青少年事業	WP教育(電気等)	24,324,868
事業費	光熱水料費	青少年事業	生田小プラザ 3月分プロパンガス料金等	1,130,849
事業費	光熱水料費	青少年事業	旭町二文他14館・浅田小プラザ他13校 3月分電気料金	4,433,471
事業費	光熱水料費	青少年事業	4月～3月分料金 電気(鷺沼小、南百合丘小WP) 水道(南百合丘小WP) 納付	658,408
事業費	備品購入費	青少年事業	PC購入等	22,809,478
事業費	災害保険料等	青少年事業	公用車7台24ヶ月点検等	1,494,697
事業費	消耗品費	青少年事業	レインスーツ等	14,389,079
事業費	図書資料購入費	青少年事業	PC用	7,337,820
事業費	賃借料等	青少年事業	本部複写機(RICOH)パフォーマンスチャージ料(2月分)等	1,132,512
事業費	諸謝金	青少年事業	講師謝礼	530,000
事業費	通信運搬費	青少年事業	旭町二文他157回線 3月分電話料金等	1,719,777
事業費	退職金	青少年事業	退職者11名	20,845,100
事業費	福利厚生費	青少年事業	社会保険料 事業主負担額等	24,701,149
事業費	給料手当等	青少年事業	プラザ臨時職員3月分賃金等	83,910,627
事業費	給料手当等	延長子支援	正規職員3月分子支援手当等	4,144,465
				241,800,647

法人会計

大科目	中科目	事業	内容	金額
管理費	給料手当等	総務部門	3月分時間外手当等	329,127
管理費	福利厚生費	総務部門	社会保険料 事業主負担額	535,929
管理費	支払手数料	総務部門	残高証明発行手数料	1,445
管理費	負担金	総務部門	3月分 施設維持管理費負担金	52,995
管理費	通信運搬費	総務部門	本部 1回線 3月分電話料等	128,323
管理費	光熱水料費等	総務部門	施設光熱水費3月分等	29,681
管理費	備品購入費	総務部門	PC購入	185,850
管理費	委託料等	総務部門	一般廃棄物及び産業廃棄物収集運搬処分等	90,499
管理費	図書資料購入費	総務部門	PC用	130,410
管理費	修繕費	総務部門	三菱ミニカ6ヵ月点検	13,020
管理費	受取運営補助金	総務部門	運営費補助金収入返納分	4,531,157
				6,028,436

未払金合計 255,147,057

平成24年度 前受金一覧表

公益目的事業会計(市民活動推進事業)

大科目	中科目	事業名	内 容	金 額
事業収益	賛助会員受取会費	情報提供・啓発事業	平成25年度賛助会費	3,000
事業収益	市民活動事業収益	活動促進事業	平成25年度ブース使用料	11,000
事業収益	賛助会員受取会費	情報提供・啓発事業	平成25年度賛助会費	2,000
合計				16,000
前受金合計				16,000