

平成25年度  
決算報告書  
(計算書類)

公益財団法人かわさき市民活動センター

平成25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26年 3月31日 現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1.流動資産</b>			
現金預金	277,651,537	350,693,927	-73,042,390
現金	84,642	55,513	29,129
小口現金	204,854	370,936	-166,082
普通預金	277,223,201	350,157,838	-72,934,637
郵便貯金	138,840	109,640	29,200
未収金	9,706,368	9,313,627	392,741
前払金	1,669,047	1,574,379	94,668
【流動資産合計】	289,026,952	361,581,933	-72,554,981
<b>2.固定資産</b>			
<b>(1)基本財産</b>			
定期預金	206,252	29,406,252	-29,200,000
定期預金・指定	200,000	29,024,502	-28,824,502
定期預金・一般	6,252	381,750	-375,498
投資有価証券	60,653,748	31,253,748	29,400,000
川崎市債・指定	32,069,722	3,045,220	29,024,502
川崎市債・一般	28,584,026	28,208,528	375,498
【基本財産合計】	60,860,000	60,660,000	200,000
<b>(2)特定資産</b>			
退職給付引当資産	426,182,750	403,693,100	22,489,650
退職給付引当資産・一般	426,182,750	403,693,100	22,489,650
自動車購入引当資産	6,785,256	5,909,940	875,316
自動車購入引当資産・一般	6,785,256	5,909,940	875,316
固定資産購入引当資産	27,585,309	28,592,997	-1,007,688
固定資産購入引当資産・一般	27,585,309	28,592,997	-1,007,688
特定費用準備資金積立資産	24,500,000	31,000,000	-6,500,000
特定費用準備資金積立資産・一般	24,500,000	31,000,000	-6,500,000
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】	626,161,879	610,304,601	15,857,278
<b>(3)その他の固定資産</b>			
車輛運搬具	2,763,582	3,442,848	-679,266
什器備品	3,689,560	3,933,179	-243,619
ソフトウェア	978,530	2,579,554	-1,601,024
リース資産	2,865,779	4,298,671	-1,432,892
電話加入権	241,220	241,220	0
保証金	65,090	55,880	9,210
【その他の固定資産合計】	10,603,761	14,551,352	-3,947,591
【固定資産合計】	697,625,640	685,515,953	12,109,687
【資産合計】	986,652,592	1,047,097,886	-60,445,294

# 貸借対照表

平成26年 3月31日 現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>Ⅱ 負債の部</b>			
<b>1.流動負債</b>			
未払金	211,179,574	255,147,057	-43,967,483
前受金	127,000	16,000	111,000
預り金	5,909,395	20,629,791	-14,720,396
リース債務	1,461,804	1,431,669	30,135
賞与引当金	71,759,978	72,516,558	-756,580
【流動負債合計】	290,437,751	349,741,075	-59,303,324
<b>2.固定負債</b>			
退職給付引当金	426,182,750	403,693,100	22,489,650
長期リース債務	1,492,568	2,954,372	-1,461,804
【固定負債合計】	427,675,318	406,647,472	21,027,846
【負債合計】	718,113,069	756,388,547	-38,275,478
<b>Ⅲ 正味財産の部</b>			
<b>1.指定正味財産</b>			
助成制度助成金	0	0	0
川崎市出損金	10,000,000	10,000,000	0
寄付金	22,269,722	22,069,722	200,000
【指定正味財産合計】	32,269,722	32,069,722	200,000
(うち基本財産への充当額)	( 32,269,722)	( 32,069,722)	( 200,000)
(うち特定資産への充当額)	( 0)	( 0)	( 0)
<b>2.一般正味財産</b>	236,269,801	258,639,617	-22,369,816
(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)	( 199,979,129)	( 206,611,501)	( -6,632,372)
【正味財産合計】	268,539,523	290,709,339	-22,169,816
【負債・正味財産合計】	986,652,592	1,047,097,886	-60,445,294

貸借対照表内訳表

平成26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
<b>I 資産の部</b>			
<b>1.流動資産</b>			
現金預金	272,956,653	4,694,884	277,651,537
現金	84,642	0	84,642
小口現金	204,854	0	204,854
普通預金	272,528,317	4,694,884	277,223,201
郵便貯金	138,840	0	138,840
未収金	9,706,368	0	9,706,368
前払金	1,609,487	59,560	1,669,047
【流動資産合計】	284,272,508	4,754,444	289,026,952
<b>2.固定資産</b>			
<b>(1)基本財産</b>			
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	60,653,748	0	60,653,748
川崎市債・指定	32,069,722	0	32,069,722
川崎市債・一般	28,584,026	0	28,584,026
【基本財産合計】	60,860,000	0	60,860,000
<b>(2)特定資産</b>			
退職給付引当資産	426,182,750	0	426,182,750
退職給付引当資産・一般	426,182,750	0	426,182,750
自動車購入引当資産	5,164,275	1,620,981	6,785,256
自動車購入引当資産・一般	5,164,275	1,620,981	6,785,256
固定資産購入引当資産	27,547,609	37,700	27,585,309
固定資産購入引当資産・一般	27,547,609	37,700	27,585,309
特定費用準備資金積立資産	24,500,000	0	24,500,000
特定費用準備資金積立資産・一般	24,500,000	0	24,500,000
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】	624,503,198	1,658,681	626,161,879
<b>(3)その他の固定資産</b>			
車輛運搬具	1,721,413	1,042,169	2,763,582
什器備品	3,468,750	220,810	3,689,560
ソフトウェア	978,530	0	978,530
リース資産	2,865,779	0	2,865,779
電話加入権	0	241,220	241,220
保証金	55,880	9,210	65,090
【その他の固定資産合計】	9,090,352	1,513,409	10,603,761
【固定資産合計】	694,453,550	3,172,090	697,625,640
【資産合計】	978,726,058	7,926,534	986,652,592

貸借対照表内訳表

平成26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
<b>II 負債の部</b>			
<b>1.流動負債</b>			
未払金	206,808,218	4,371,356	211,179,574
前受金	127,000	0	127,000
預り金	5,817,435	91,960	5,909,395
リース債務	1,461,804	0	1,461,804
賞与引当金	71,759,978	0	71,759,978
【流動負債合計】	285,974,435	4,463,316	290,437,751
<b>2.固定負債</b>			
退職給付引当金	426,182,750	0	426,182,750
長期リース債務	1,492,568	0	1,492,568
【固定負債合計】	427,675,318	0	427,675,318
【負債合計】	713,649,753	4,463,316	718,113,069
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1.指定正味財産</b>			
川崎市出損金	10,000,000	0	10,000,000
寄付金	22,269,722	0	22,269,722
【指定正味財産合計】	32,269,722	0	32,269,722
(うち基本財産への充当額)	( 32,269,722)	( 0)	( 32,269,722)
(うち特定資産への充当額)	( 0)	( 0)	( 0)
<b>2.一般正味財産</b>	232,806,583	3,463,218	236,269,801
(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)	( 198,320,448)	( 1,658,681)	( 199,979,129)
【正味財産合計】	265,076,305	3,463,218	268,539,523
【負債・正味財産合計】	978,726,058	7,926,534	986,652,592

# 正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	209,107	375,796	-166,689
基本財産受取利息	209,107	375,796	-166,689
受取会費	479,000	425,000	54,000
賛助会員受取会費	479,000	425,000	54,000
事業収益	36,139,327	36,659,724	-520,397
市民活動事業収益	2,759,827	2,986,224	-226,397
子育て支援・わくわくプラザ事業収益	33,137,500	33,577,500	-440,000
青少年事業収益	242,000	96,000	146,000
受託収益	2,714,225,214	2,680,738,375	33,486,839
市民活動保険事業受託収益	1,833,000	1,833,000	0
その他事業受託収益	978,000	0	978,000
青少年事業受託収益	2,660,001,043	2,628,626,419	31,374,624
子育て支援わくわくプラザ事業受託収益	32,235,461	31,450,286	785,175
地域子育て支援センター事業受託収益	19,177,710	18,828,670	349,040
受取補助金等	115,433,964	118,471,213	-3,037,249
受取運営費補助金	95,878,120	95,152,325	725,795
受取助成制度補助金	16,055,844	19,818,888	-3,763,044
受取助成制度助成金	3,500,000	955,000	2,545,000
受取寄付金	306,672	110,184	196,488
受取一般寄付金	306,672	110,184	196,488
雑収益	1,941,325	1,773,517	167,808
受取利息	1,778,375	1,645,805	132,570
その他雑収益	162,950	127,712	35,238
【経常収益計】	2,868,734,609	2,838,553,809	30,180,800
(2) 経常費用			0
事業費	2,857,461,652	2,788,939,200	68,522,452
給料手当	1,140,779,722	1,112,454,937	28,324,785
臨時雇賃金	940,456,402	909,712,357	30,744,045
退職給付費用	60,762,150	58,600,350	2,161,800
福利厚生費	198,299,742	188,767,681	9,532,061
旅費交通費	5,716,172	5,309,762	406,410
賞与引当金繰入額	71,759,978	72,516,558	-756,580
会議費	76,500	53,000	23,500
通信運搬費	17,533,816	16,732,347	801,469
減価償却費	7,686,162	7,420,718	265,444
車両減価償却費	1,721,425	1,721,425	0
什器備品減価償却	4,297,405	3,809,415	487,990

# 正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
ソフトウェア減価償却費	1,667,332	1,889,878	-222,546
備品購入費	10,269,693	31,620,717	-21,351,024
消耗品費	78,534,010	69,029,295	9,504,715
修繕費	36,434,044	31,680,664	4,753,380
印刷製本費	2,172,554	1,717,527	455,027
燃料費	349,044	300,009	49,035
光熱水料費	102,152,722	90,678,882	11,473,840
賃借料	33,911,990	33,004,106	907,884
諸謝金	7,909,298	6,346,712	1,562,586
租税公課	62,000	141,900	-79,900
委託料	87,235,467	87,149,473	85,994
図書資料購入費	18,387,759	25,021,310	-6,633,551
食料費	10,882	11,268	-386
支払手数料	1,993,281	2,004,074	-10,793
災害保険料	1,900,705	1,800,847	99,858
研修費	948,200	1,159,000	-210,800
支払負担金	12,110,349	12,146,841	-36,492
支払助成金	18,482,922	22,581,807	-4,098,885
雑費	1,526,088	977,058	549,030
管理費	33,454,764	32,491,843	962,921
役員報酬	6,420,000	6,432,000	-12,000
給料手当	16,177,509	14,872,720	1,304,789
臨時雇賃金	1,111,321	1,284,691	-173,370
福利厚生費	3,215,636	2,871,099	344,537
旅費交通費	97,060	102,300	-5,240
通信運搬費	1,650,013	1,582,105	67,908
減価償却費	186,590	24,669	161,921
車両減価償却費	148,890	24,669	124,221
什器備品減価償却	37,700	0	37,700
備品購入費	0	185,850	-185,850
消耗品費	116,806	195,382	-78,576
修繕費	128,442	231,647	-103,205
印刷製本費	68,250	0	68,250
燃料費	61,964	47,252	14,712
光熱水料費	308,033	296,579	11,454
賃借料	2,464,242	2,542,056	-77,814
租税公課	41,800	47,050	-5,250
委託料	199,841	246,368	-46,527
図書資料購入費	76,860	132,090	-55,230
支払手数料	54,132	152,764	-98,632

# 正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26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	97,076	154,440	-57,364
研修費	74,000	177,000	-103,000
支払負担金	903,089	913,781	-10,692
雑費	2,100	0	2,100
<b>【経常費用計】</b>	<b>2,890,916,416</b>	<b>2,821,431,043</b>	<b>69,485,373</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	-22,181,807	17,122,766	-39,304,573
評価損益等計	0	0	0
<b>【当期経常増減額】</b>	<b>-22,181,807</b>	<b>17,122,766</b>	<b>-39,304,573</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>			
(1) 経常外収益			
前期損益修正益	1,268,560	941,275	327,285
助成金返還修正益	1,268,560	941,275	327,285
<b>【経常外収益計】</b>	<b>1,268,560</b>	<b>941,275</b>	<b>327,285</b>
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	188,009	0	188,009
車両運搬具除却損	1	0	1
什器備品除却損	44,316	0	44,316
ソフトウェア除却損	143,692	0	143,692
雑損失	1,268,560	941,275	327,285
補助金・委託料等返納費用	1,268,560	941,275	327,285
<b>【経常外費用計】</b>	<b>1,456,569</b>	<b>941,275</b>	<b>515,294</b>
<b>【当期経常外増減額】</b>	<b>-188,009</b>	<b>0</b>	<b>-188,009</b>
<b>【当期一般正味財産増減額】</b>	<b>-22,369,816</b>	<b>17,122,766</b>	<b>-39,492,582</b>
<b>【一般正味財産期首残高】</b>	<b>258,639,617</b>	<b>241,516,851</b>	<b>17,122,766</b>
<b>【一般正味財産期末残高】</b>	<b>236,269,801</b>	<b>258,639,617</b>	<b>-22,369,816</b>
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			<b>0</b>
受取補助金等	0	0	0
受取助成制度助成金	0	0	0
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	0	-2,545,000	2,545,000
一般正味財産への振替額・助成制度助成金	0	-2,545,000	2,545,000
<b>【当期指定正味財産増減額】</b>	<b>200,000</b>	<b>-2,345,000</b>	<b>2,545,000</b>
<b>【指定正味財産期首残高】</b>	<b>32,069,722</b>	<b>34,414,722</b>	<b>-2,345,000</b>
<b>【指定正味財産期末残高】</b>	<b>32,269,722</b>	<b>32,069,722</b>	<b>200,000</b>
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>268,539,523</b>	<b>290,709,339</b>	<b>-22,169,816</b>



正味財産増減計算書内訳表

平成25年4月1日から平成26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	209,107	0	0	209,107	0	209,107
基本財産受取利息	209,107	0	0	209,107	0	209,107
受取会費	479,000	0	0	479,000	0	479,000
賛助会員受取会費	479,000	0	0	479,000	0	479,000
事業収益	2,759,827	33,379,500	0	36,139,327	0	36,139,327
市民活動事業収益	2,759,827	0	0	2,759,827	0	2,759,827
子育て支援・わくわくプラザ事業収益	0	33,137,500	0	33,137,500	0	33,137,500
青少年事業収益	0	242,000	0	242,000	0	242,000
受託収益	2,811,000	2,711,414,214	0	2,714,225,214	0	2,714,225,214
市民活動保険事業受託収益	1,833,000	0	0	1,833,000	0	1,833,000
その他事業収益	978,000	0	0	978,000	0	978,000
青少年事業受託収益	0	2,660,001,043	0	2,660,001,043	0	2,660,001,043
子育て支援わくわくプラザ事業受託収益	0	32,235,461	0	32,235,461	0	32,235,461
地域子育て支援センター事業受託収益	0	19,177,710	0	19,177,710	0	19,177,710
受取補助金等	81,979,200	0	0	81,979,200	33,454,764	115,433,964
受取運営費補助金	62,423,356	0	0	62,423,356	33,454,764	95,878,120
受取助成制度補助金	16,055,844	0	0	16,055,844	0	16,055,844
受取助成制度助成金	3,500,000	0	0	3,500,000	0	3,500,000
受取寄付金	242,573	64,099	0	306,672	0	306,672
受取一般寄付金	242,573	64,099	0	306,672	0	306,672
雑収益	1,025,388	162,950	752,987	1,941,325	0	1,941,325
受取利息	1,025,388	0	752,987	1,778,375	0	1,778,375
その他雑収益	0	162,950	0	162,950	0	162,950
【経常収益計】	89,506,095	2,745,020,763	752,987	2,835,279,845	33,454,764	2,868,734,609
(2) 経常費用						
事業費	89,506,095	2,767,954,822	735	2,857,461,652	0	2,857,461,652
給料手当	28,339,418	1,112,440,304	0	1,140,779,722	0	1,140,779,722
臨時雇賃金	3,671,032	936,785,370	0	940,456,402	0	940,456,402
退職給付費用	449,250	60,312,900	0	60,762,150	0	60,762,150
福利厚生費	4,494,145	193,805,597	0	198,299,742	0	198,299,742
旅費交通費	79,130	5,637,042	0	5,716,172	0	5,716,172
賞与引当金繰入額	422,211	71,337,767	0	71,759,978	0	71,759,978
会議費	76,500	0	0	76,500	0	76,500
通信運搬費	518,831	17,014,985	0	17,533,816	0	17,533,816
減価償却費	94,461	7,591,701	0	7,686,162	0	7,686,162
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	94,461	4,202,944	0	4,297,405	0	4,297,405

# 正味財産増減計算書内訳表

平成25年4月1日から平成26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		
ソフトウェア減価償却費	0	1,667,332	0	1,667,332	0	1,667,332
備品購入費	68,000	10,201,693	0	10,269,693	0	10,269,693
消耗品費	839,651	77,694,359	0	78,534,010	0	78,534,010
修繕費	0	36,434,044	0	36,434,044	0	36,434,044
印刷製本費	1,435,689	736,865	0	2,172,554	0	2,172,554
燃料費	0	349,044	0	349,044	0	349,044
光熱水料費	2,337,231	99,815,491	0	102,152,722	0	102,152,722
賃借料	19,476,863	14,435,127	0	33,911,990	0	33,911,990
諸謝金	1,551,298	6,358,000	0	7,909,298	0	7,909,298
租税公課	1,000	61,000	0	62,000	0	62,000
委託料	1,127,250	86,108,217	0	87,235,467	0	87,235,467
図書資料購入費	433,425	17,954,334	0	18,387,759	0	18,387,759
食料費	0	10,882	0	10,882	0	10,882
支払手数料	68,134	1,924,412	735	1,993,281	0	1,993,281
災害保険料	14,000	1,886,705	0	1,900,705	0	1,900,705
研修費	43,000	905,200	0	948,200	0	948,200
支払負担金	5,343,550	6,766,799	0	12,110,349	0	12,110,349
支払助成金	18,482,922	0	0	18,482,922	0	18,482,922
雑費	139,104	1,386,984	0	1,526,088	0	1,526,088
管理費	0	0	0	0	33,454,764	33,454,764
役員報酬	0	0	0	0	6,420,000	6,420,000
給料手当	0	0	0	0	16,177,509	16,177,509
臨時雇賃金	0	0	0	0	1,111,321	1,111,321
福利厚生費	0	0	0	0	3,215,636	3,215,636
旅費交通費	0	0	0	0	97,060	97,060
通信運搬費	0	0	0	0	1,650,013	1,650,013
減価償却費	0	0	0	0	186,590	186,590
車両減価償却費	0	0	0	0	148,890	148,890
什器備品減価償却	0	0	0	0	37,700	37,700
備品購入費	0	0	0	0	0	0
消耗品費	0	0	0	0	116,806	116,806
修繕費	0	0	0	0	128,442	128,442
印刷製本費	0	0	0	0	68,250	68,250
燃料費	0	0	0	0	61,964	61,964
光熱水料費	0	0	0	0	308,033	308,033
賃借料	0	0	0	0	2,464,242	2,464,242
租税公課	0	0	0	0	41,800	41,800
委託料	0	0	0	0	199,841	199,841

# 正味財産増減計算書内訳表

平成25年4月1日から平成26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		
図書資料購入費	0	0	0	0	76,860	76,860
支払手数料	0	0	0	0	54,132	54,132
災害保険料	0	0	0	0	97,076	97,076
研修費	0	0	0	0	74,000	74,000
支払負担金	0	0	0	0	903,089	903,089
雑費	0	0	0	0	2,100	2,100
<b>【経常費用計】</b>	89,506,095	2,767,954,822	735	2,857,461,652	33,454,764	2,890,916,416
評価損益等調整前当期経常増減額	0	-22,934,059	752,252	-22,181,807	0	-22,181,807
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
<b>【当期経常増減額】</b>	0	-22,934,059	752,252	-22,181,807	0	-22,181,807
<b>2. 経常外増減の部</b>						
(1) 経常外収益						
前期損益修正益	1,268,560	0	0	1,268,560	0	1,268,560
助成金返還修正益	1,268,560	0	0	1,268,560	0	1,268,560
<b>【経常外収益計】</b>	1,268,560	0	0	1,268,560	0	1,268,560
(2) 経常外費用						
固定資産除却損	3	188,005	0	188,008	1	188,009
車輛運搬具除却損	0	0	0	0	1	1
什器備品除却損	3	44,313	0	44,316	0	44,316
ソフトウェア除却損	0	143,692	0	143,692	0	143,692
雑損失	1,268,560	0	0	1,268,560	0	1,268,560
補助金・委託料等返納費用	1,268,560	0	0	1,268,560	0	1,268,560
<b>【経常外費用計】</b>	1,268,563	188,005	0	1,456,568	1	1,456,569
<b>【当期経常外増減額】</b>	-3	-188,005	0	-188,008	-1	-188,009
<b>【当期一般正味財産増減額】</b>	-3	-23,122,064	752,252	-22,369,815	-1	-22,369,816
<b>【一般正味財産期首残高】</b>	33,515,999	221,027,698	632,701	255,176,398	3,463,219	258,639,617
<b>【一般正味財産期末残高】</b>	33,515,996	197,905,634	1,384,953	232,806,583	3,463,218	236,269,801
<b>II 指定正味財産増減の部</b>						
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	0	0	0	0	0	0
一般正味財産への振替額・助成制度助成金	0	0	0	0	0	0
<b>【当期指定正味財産増減額】</b>	200,000	0	0	200,000	0	200,000
<b>【指定正味財産期首残高】</b>	32,069,722	0	0	32,069,722	0	32,069,722
<b>【指定正味財産期末残高】</b>	32,269,722	0	0	32,269,722	0	32,269,722
<b>III 正味財産期末残高</b>	65,785,718	197,905,634	1,384,953	265,076,305	3,463,218	268,539,523



## 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、期末退職手当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

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	29,406,252	200,000	29,400,000	206,252
投資有価証券	31,253,748	29,400,000	0	60,653,748
小 計	60,660,000	29,600,000	29,400,000	60,860,000
特定資産				
退職給付引当資産	403,693,100	60,762,150	38,272,500	426,182,750
自動車購入引当資産	5,909,940	875,316	0	6,785,256
固定資産購入引当資産	28,592,997		1,007,688	27,585,309
特定費用準備資金積立資産	31,000,000	2,500,000	9,000,000	24,500,000
青少年事業資産	141,108,564	0	0	141,108,564
小 計	610,304,601	64,137,466	48,280,188	626,161,879
合 計	670,964,601	93,737,466	77,680,188	687,021,879

### 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)	0
投資有価証券	60,653,748	(32,069,722)	(28,584,026)	0
小 計	60,860,000	(32,269,722)	(28,590,278)	0
特定資産				
退職給付引当資産	426,182,750	0	0	(426,182,750)
自動車購入引当資産	6,785,256	0	(6,785,256)	0
固定資産購入引当資産	27,585,309	0	(27,585,309)	0
特定費用準備資金積立資産	24,500,000	0	(24,500,000)	0
青少年事業資産	141,108,564	0	(141,108,564)	0
小 計	626,161,879	0	(199,979,129)	(426,182,750)
合 計	687,021,879	(32,269,722)	(228,569,407)	(426,182,750)

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	9,548,838	6,785,256	2,763,582
什器備品	18,105,354	14,415,794	3,689,560
ソフトウェア	9,901,755	8,923,225	978,530
リース資産	7,112,070	4,246,291	2,865,779
合計	44,668,017	34,370,566	10,297,451

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	9,706,368	0	9,706,368
合計	9,706,368	0	9,706,368

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	31,480,727	226,979
第35回川崎市5年公募公債	29,400,000	29,464,680	64,680
合計	60,653,748	60,945,407	291,659

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	95,878,120	95,878,120	0	—
助成制度補助金	〃	0	16,055,844	16,055,844	0	—
助成金						
助成制度助成金	(公財)河川環境管理財団	0	3,500,000	3,500,000	0	—
合計		0	115,433,964	115,433,964	0	

(注)助成制度助成金の「当期増加額」欄の3,500,000円は、前年度決算後の返還額(50,348円)を含んでいる。

8 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貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

(1) 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
自動車1台	324,000	0	324,000
デジタル複合機	376,872	376,872	753,744
合計	700,872	376,872	1,077,744

(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	29,406,252	200,000	29,400,000	206,252
	投資有価証券 川崎信金武蔵小杉支店	0	29,400,000	0	29,400,000
	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	60,660,000	29,600,000	29,400,000	60,860,000
特定資産	退職給付引当資産 川崎信金武蔵小杉支店	139,710,853	24,929,778	38,272,500	126,368,131
	セレサ川崎小杉支店	263,982,247	35,832,372	0	299,814,619
	自動車購入引当資産 セレサ川崎小杉支店	5,909,940	875,316	0	6,785,256
	固定資産購入引当資産 セレサ川崎小杉支店	28,592,997	0	1,007,688	27,585,309
	特定費用準備資金積立資産 セレサ川崎小杉支店	31,000,000	2,500,000	9,000,000	24,500,000
	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	610,304,601	64,137,466	48,280,188	626,161,879

### 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	139,710,853	24,929,778	38,272,500	0	126,368,131
セレサ川崎小杉支店	263,982,247	35,832,372	0	0	299,814,619
賞与引当金					
川崎信金武蔵小杉支店	72,516,558	71,759,978	72,516,558	0	71,759,978



## 財 産 目 録

平成26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			277,651,537
	現金	手元保管	運転資金として	84,642
	小口現金	手元保管(こ文用)	運転資金として	204,854
	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	261,459,938
			運転資金として	15,708,677
			運転資金として	54,586
			<普通預金計>	277,223,201
	郵便貯金	ゆうちょ銀行中原支店	賛助会費入金口	138,840
	未収金	子育て支援わくわくプラザ事業受託収入 助成金返還分他	第4四半期分	8,329,137
			(未収金一覧表のとおり) <未収金計>	1,377,231 9,706,368
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)	1,669,047	
流動資産合計				289,026,952
(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		60,653,748
	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
	第35回川崎市5年公募公債	川崎信用金庫武蔵小杉支店	同上	29,400,000
			<基本財産計>	60,860,000
	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				299,814,619
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。	426,182,750

## 財 産 目 録

平成26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		6,785,256
	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。	6,785,256
	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		27,585,309
	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。	27,585,309
	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		24,500,000
	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。	24,500,000
	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>	626,161,879
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。	2,763,582
	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。	3,689,560
	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。	978,530
	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。	2,865,779
	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。	65,090
			<その他固定資産計>	10,603,761
固定資産合計				697,625,640
資産合計				986,652,592

## 財 産 目 録

平成26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	運営費補助金返還額	2,939,644
			助成制度補助金返還額	5,394,156
			時間外手当、社会保険料等	3,720,072
		青少年	時間外手当、臨職賃金等	89,689,600
			社会保険料、退職金	38,115,497
			光熱水費等	66,949,249
		法人会計	運営費補助金返還額	3,563,236
			時間外手当、社会保険料等	808,120
			(未払金一覧表のとおり)	
			<未払金計>	211,179,574
	前受金	賛助会員(団体・個人)	賛助会費	127,000
	預り金	役職員分他	源泉徴収所得税・住民税	5,909,395
	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。	1,461,804
	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。	71,759,978
	流動負債合計			290,437,751
(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。	426,182,750
	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。	1,492,568
	固定負債合計			427,675,318
	負債合計			718,113,069
	正味財産			268,539,523

平成25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	支払助成金	助成金川崎市	助成金返還分	973,345
合計				973,345

公益目的事業会計(青少年健全育成事業)

大科目	中科目	事業名	内容	金額
事業収益	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	357,500
受託収益	子育て支援・わくわくプラザ事業受託収益	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)	8,329,137
事業費	災害保険料	こども文化センター運営事業	傷害保険料精算	5,964
事業費	支払負担金	地域子育て支援センター事業	運営協議会費返還分	40,422
合計				8,733,023

未収金合計	9,706,368
-------	-----------

平成25年度 前払金一覧表

公益目的事業会計(市民活動推進事業)

大科目	中科目	事業名	内容	金額
事業費	支払手数料	情報提供・啓発事業	26年度支払手数料(53号～68号)中原郵便局	5,680
合計				5,680

公益目的事業会計(青少年健全育成事業)

大科目	中科目	事業名	内容	金額
事業費	賃借料	こども文化センター運営事業	会計ソフト月額利用料4月分	34,020
事業費	委託料	こども文化センター運営事業	会計ソフトサポートパッケージ料	105,000
事業費	災害保険料	こども文化センター運営事業	施設賠償責任保険料	795,300
事業費	災害保険料	こども文化センター運営事業	役員賠償保険料	302,600
事業費	災害保険料	こども文化センター運営事業	動産総合保険料(現金保管)	69,800
事業費	災害保険料	地域子育て支援センター事業	参加者包括傷害保険料	297,087
合計				1,603,807

法人会計

大科目	中科目	事業名	内容	金額
管理費	災害保険料	総務部門	役員傷害保険料	59,560
合計				59,560

前払金合計	1,669,047
-------	-----------

平成25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	事業名	内容	金額
事業活動収益	運営費補助金	市民活動運営事業等	運営費補助金返還額	2,939,644
受取補助金等	受取助成制度補助金	助成金川崎市	助成制度補助金返還額(川崎市)	5,394,156
事業費	給料手当等	市民活動運営事業	3月分時間外手当、臨時職員3月分賃金	672,247
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	127,391
事業費	旅費交通費	市民活動運営事業	職員3月分旅費	3,500
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	39,956
事業費	備品購入費	市民活動運営事業	市民活動推進課業務PC7台	878,325
事業費	消耗品費	情報提供・啓発事業等	カラーペーパーほか	119,089
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	200,287
事業費	光熱水料費	市民活動運営事業	3月分光熱水料費	207,011
事業費	委託料	情報提供・啓発事業	「市民活動ポータルサイト」運用業務委託料(下期分)	508,250
事業費	賃借料	活動促進事業	複写機保守料、賃貸借料	84,374
事業費	諸謝金	研修・相談事業	市民活動相談員謝礼	85,000
事業費	図書資料購入費	市民活動運営事業	PCソフトウェア	290,325
事業費	支払負担金	市民活動運営事業	3月分施設維持管理費負担金	337,692
事業費	支払助成金	活動促進事業	災害ボランティア活動助成金	27,521
事業費	雑費	市民活動運営事業	PCリース契約の解約	139,104
合計				12,053,872

公益目的事業会計(青少年健全育成事業)

大科目	中科目	事業名	内容	金額
事業費	給料手当等	青少年事業	3月分時間外手当、臨時職員3月分賃金	85,413,830
事業費	給料手当等	子育て支援・わくわくプラザ事業	職員3月分子支援助手当等	4,275,770
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	12,381,597
事業費	退職金	青少年事業	退職者12名	25,733,900
事業費	通信運搬費	青少年事業	旭町こ文他157回線 3月分電話料金等	1,400,344
事業費	備品購入費	青少年事業	オフィスチェア、PC3台	466,095
事業費	消耗品費	青少年事業	殿町こども文化センター 座卓等	6,271,516
事業費	修繕費	青少年事業	わくわくプラザ畳張替等の修繕費	12,600,632
事業費	燃料費	青少年事業	ラクティス2月分ガソリン代等	34,398
事業費	光熱水料費	青少年事業	光熱水費	32,976,767
事業費	賃借料	青少年事業	本部複写機賃借料	1,216,608
事業費	諸謝金	青少年事業	講師謝礼	642,000
事業費	委託料	青少年事業	消防用設備等点検業務委託料等	10,610,652
事業費	図書資料購入費	青少年事業	PCソフトウェア	211,774
事業費	支払手数料	青少年事業	わくわくプラザごみ処理手数料	316,048
事業費	支払負担金	青少年事業	3月分施設維持管理費負担金	76,625
事業費	雑費	青少年事業	AEDリース債務等	125,790
合計				194,754,346

法人会計

大科目	中科目	事業名	内容	金額
受取補助金等	受取運営費補助金	総務部門	運営費補助金返還額	3,563,236
管理費	給料手当	総務部門	3月分時間外手当等	230,681
管理費	福利厚生費	総務部門	社会保険料 事業主負担額	298,714
管理費	旅費交通費	総務部門	旅費	3,560
管理費	通信運搬費	総務部門	3月分電話料等	131,163
管理費	印刷製本費	総務部門	角2封筒印刷業務	34,650
管理費	燃料費	総務部門	ガソリン代	15,959
管理費	光熱水料費	総務部門	3月分光熱水費	27,283
管理費	委託料	総務部門	一般廃棄物等処分委託料	18,018
管理費	支払手数料	総務部門	残高証明発行手数料	3,586
管理費	支払負担金	総務部門	3月分施設維持管理費負担金	44,506
合計				4,371,356

未払金合計 211,179,574

## 平成25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
受取会費	賛助会費受取会費	情報提供・啓発事業	平成26年度賛助会費(53号～68号)中原郵便局	127,000
合計				127,000
前受金合計				127,000