

平成28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 28 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 8～10)
財務諸表に対する注記	(P11～12)
附属明細書	(P13)
財産目録	(P14～21)

貸借対照表

平成29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	298,183,206	274,956,817	23,226,389
現金	50,237	69,424	△ 19,187
小口現金	155,117	181,757	△ 26,640
普通預金	297,928,684	274,633,300	23,295,384
郵便貯金	49,168	72,336	△ 23,168
未収金	11,914,582	11,012,898	901,684
前払金	1,460,900	1,743,220	△ 282,320
【流動資産合計】	311,558,688	287,712,935	23,845,753
2.固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	31,869,330	406,252	31,463,078
定期預金・指定	3,654,550	400,000	3,254,550
定期預金・一般	28,214,780	6,252	28,208,528
投資有価証券	29,400,000	60,653,748	△ 31,253,748
川崎市債・指定	29,024,502	32,069,722	△ 3,045,220
川崎市債・一般	375,498	28,584,026	△ 28,208,528
【基本財産合計】	61,269,330	61,060,000	209,330
(2)特定資産			
退職給付引当資産	495,977,700	488,074,450	7,903,250
退職給付引当資産・一般	495,977,700	488,074,450	7,903,250
自動車購入引当資産	7,966,331	9,102,188	△ 1,135,857
自動車購入引当資産・一般	7,966,331	9,102,188	△ 1,135,857
固定資産購入引当資産	17,435,114	25,381,408	△ 7,946,294
固定資産購入引当資産・一般	17,435,114	25,381,408	△ 7,946,294
特定費用準備資金積立資産	67,000,000	83,000,000	△ 16,000,000
子育て支援事業拡充資金・一般	16,000,000	24,000,000	△ 8,000,000
図書購入資金・一般	5,050,000	5,050,000	0
備品・消耗品購入資金・一般	45,950,000	53,950,000	△ 8,000,000
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】	729,487,709	746,666,610	△ 17,178,901
(3)その他の固定資産			
車両運搬具	2,419,104	446,650	1,972,454
什器備品	5,759,398	4,210,111	1,549,287
ソフトウェア	2,330,841	3,073,908	△ 743,067
リース資産	0	53	△ 53
電話加入権	241,220	241,220	0
保証金	74,630	65,090	9,540
【その他の固定資産合計】	10,825,193	8,037,032	2,788,161
【固定資産合計】	801,582,232	815,763,642	△ 14,181,410
【資産合計】	1,113,140,920	1,103,476,577	9,664,343

貸借対照表

平成29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	244,248,965	228,990,539	15,258,426
前受金	33,000	1,000	32,000
預り金	5,772,907	5,724,351	48,556
賞与引当金	68,670,240	64,937,509	3,732,731
【流動負債合計】	318,725,112	299,653,399	19,071,713
2.固定負債			
退職給付引当金	495,977,700	488,074,450	7,903,250
【固定負債合計】	495,977,700	488,074,450	7,903,250
【負債合計】	814,702,812	787,727,849	26,974,963
Ⅲ 正味財産の部			
1.指定正味財産			
川崎市出捐金	10,000,000	10,000,000	0
寄付金	22,679,052	22,469,722	209,330
【指定正味財産合計】	32,679,052	32,469,722	209,330
(うち基本財産への充当額)	(32,679,052)	(32,469,722)	(209,330)
2.一般正味財産	265,759,056	283,279,006	△ 17,519,950
(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)	(233,510,009)	(258,592,160)	(△ 25,082,151)
【正味財産合計】	298,438,108	315,748,728	△ 17,310,620
【負債・正味財産合計】	1,113,140,920	1,103,476,577	9,664,343

貸借対照表内訳表

平成29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	295,570,823	2,612,383	298,183,206
現金	47,037	3,200	50,237
小口現金	155,117	0	155,117
普通預金	295,319,501	2,609,183	297,928,684
郵便貯金	49,168	0	49,168
未収金	11,914,582	0	11,914,582
前払金	1,401,340	59,560	1,460,900
【流動資産合計】	308,886,745	2,671,943	311,558,688
2.固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	31,869,330	0	31,869,330
定期預金・指定	3,654,550	0	3,654,550
定期預金・一般	28,214,780	0	28,214,780
投資有価証券	29,400,000	0	29,400,000
川崎市債・指定	29,024,502	0	29,024,502
川崎市債・一般	375,498	0	375,498
【基本財産合計】	61,269,330	0	61,269,330
(2)特定資産			
退職給付引当資産	495,977,700	0	495,977,700
退職給付引当資産・一般	495,977,700	0	495,977,700
自動車購入引当資産	6,885,681	1,080,650	7,966,331
自動車購入引当資産・一般	6,885,681	1,080,650	7,966,331
固定資産購入引当資産	17,203,530	231,584	17,435,114
固定資産購入引当資産・一般	17,203,530	231,584	17,435,114
特定費用準備資金積立資産	67,000,000	0	67,000,000
子育て支援事業拡充資金・一般	16,000,000	0	16,000,000
図書購入資金・一般	5,050,000	0	5,050,000
備品・消耗品購入資金・一般	45,950,000	0	45,950,000
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】	728,175,475	1,312,234	729,487,709
(3)その他の固定資産			
車両運搬具	7	2,419,097	2,419,104
什器備品	5,732,472	26,926	5,759,398
ソフトウェア	2,330,841	0	2,330,841
電話加入権	0	241,220	241,220
保証金	55,880	18,750	74,630
【その他の固定資産合計】	8,119,200	2,705,993	10,825,193
【固定資産合計】	797,564,005	4,018,227	801,582,232
【資産合計】	1,106,450,750	6,690,170	1,113,140,920

貸借対照表内訳表

平成29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	241,555,540	2,693,425	244,248,965
前受金	33,000	0	33,000
預り金	5,681,577	91,330	5,772,907
リース債務	0	0	0
賞与引当金	68,670,240	0	68,670,240
【流動負債合計】	315,940,357	2,784,755	318,725,112
2.固定負債			
退職給付引当金	495,977,700	0	495,977,700
【固定負債合計】	495,977,700	0	495,977,700
【負債合計】	811,918,057	2,784,755	814,702,812
III 正味財産の部			
1.指定正味財産			
川崎市出捐金	10,000,000	0	10,000,000
寄付金	22,679,052	0	22,679,052
【指定正味財産合計】	32,679,052	0	32,679,052
(うち基本財産への充当額)	(32,679,052)	(0)	(32,679,052)
2.一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	261,853,641	3,905,415	265,759,056
(うち特定資産への充当額)	(28,590,278)	(0)	(28,590,278)
(うち特定資産への充当額)	(232,197,775)	(1,312,234)	(233,510,009)
【正味財産合計】	294,532,693	3,905,415	298,438,108
【負債・正味財産合計】	1,106,450,750	6,690,170	1,113,140,920

正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29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	151,650	217,296	△ 65,646
基本財産受取利息	151,650	217,296	△ 65,646
受取会費	358,000	416,000	△ 58,000
賛助会員受取会費	358,000	416,000	△ 58,000
事業収益	42,831,365	42,574,851	256,514
市民活動事業収益	2,876,865	2,896,851	△ 19,986
子育て支援・わくわくプラザ事業収益	39,695,000	39,450,000	245,000
青少年事業収益	259,500	228,000	31,500
受託収益	2,703,893,021	2,780,899,458	△ 77,006,437
市民活動保険事業受託収益	1,750,000	1,751,000	△ 1,000
市民活動推進事業受託収益	940,000	0	940,000
青少年事業受託収益	2,642,461,190	2,731,174,148	△ 88,712,958
子育て支援わくわくプラザ事業受託収益	27,001,408	27,266,600	△ 265,192
地域子育て支援センター事業受託収益	19,177,710	19,177,710	0
小杉地区子ども・子育て支援推進事業受託収益	12,562,713	0	12,562,713
その他事業受託収益	0	1,530,000	△ 1,530,000
受取補助金等	121,065,955	113,329,764	7,736,191
受取運営費補助金	100,537,764	96,363,188	4,174,576
受取助成制度補助金	17,028,191	13,466,576	3,561,615
受取助成制度助成金	3,500,000	3,500,000	0
受取寄付金	152,353	520,903	△ 368,550
受取一般寄付金	152,353	520,903	△ 368,550
雑収益	1,858,105	1,933,974	△ 75,869
受取利息	1,638,022	1,780,354	△ 142,332
その他雑収益	220,083	153,620	66,463
【経常収益計】	2,870,310,449	2,939,892,246	△ 69,581,797
(2)経常費用			
事業費	2,842,339,364	2,829,171,298	13,168,066
給料手当	1,124,423,691	1,147,970,826	△ 23,547,135
臨時雇賃金	967,384,158	951,343,943	16,040,215
退職給付費用	66,837,100	66,185,650	651,450
福利厚生費	204,083,052	206,053,016	△ 1,969,964
旅費交通費	5,685,769	5,520,811	164,958
賞与引当金繰入額	68,670,240	64,937,509	3,732,731
会議費	85,716	88,500	△ 2,784
通信運搬費	17,649,545	16,400,909	1,248,636
減価償却費	2,250,351	3,321,070	△ 1,070,719
什器備品減価償却費	1,507,284	2,787,858	△ 1,280,574
ソフトウェア減価償却費	743,067	533,212	209,855

正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
備品購入費	10,676,428	6,916,889	3,759,539
消耗品費	44,563,372	52,312,068	△ 7,748,696
修繕費	29,388,814	40,939,763	△ 11,550,949
印刷製本費	1,906,361	2,250,719	△ 344,358
燃料費	212,684	254,344	△ 41,660
光熱水料費	98,747,959	104,688,381	△ 5,940,422
賃借料	30,934,211	34,908,773	△ 3,974,562
諸謝金	6,521,057	6,808,829	△ 287,772
租税公課	95,400	87,000	8,400
委託料	105,423,645	71,357,177	34,066,468
図書資料購入費	19,266,234	13,234,387	6,031,847
食料費	4,148	5,570	△ 1,422
支払手数料	2,915,494	2,584,892	330,602
災害保険料	2,041,227	1,696,116	345,111
研修費	1,190,457	1,030,999	159,458
支払負担金	10,946,478	11,325,360	△ 378,882
支払助成金	19,491,173	16,006,164	3,485,009
雑費	944,600	941,633	2,967
管理費	45,598,160	34,291,127	11,307,033
役員報酬	6,576,000	6,544,000	32,000
給料手当	23,006,555	17,242,718	5,763,837
臨時雇賃金	923,762	519,806	403,956
福利厚生費	4,413,549	3,315,904	1,097,645
旅費交通費	76,782	92,426	△ 15,644
通信運搬費	1,709,926	1,638,816	71,110
減価償却費	400,870	362,391	38,479
車両減価償却費	336,242	297,763	38,479
什器備品減価償却費	64,628	64,628	0
備品購入費	0	24,344	△ 24,344
消耗品費	114,649	107,541	7,108
修繕費	99,797	136,528	△ 36,731
印刷製本費	63,720	66,420	△ 2,700
燃料費	88,429	81,971	6,458
光熱水料費	242,042	288,176	△ 46,134
賃借料	2,799,277	2,359,902	439,375
租税公課	107,100	47,200	59,900
委託料	3,702,988	203,233	3,499,755
支払手数料	203,706	74,738	128,968
災害保険料	140,780	150,870	△ 10,090
研修費	6,500	139,280	△ 132,780
支払負担金	921,728	894,863	26,865

正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
【経常費用計】	2,887,937,524	2,863,462,425	24,475,099
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 17,627,075	76,429,821	△ 94,056,896
評価損益等計		0	0
【当期経常増減額】	△ 17,627,075	76,429,821	△ 94,056,896
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	107,179	0	107,179
車両運搬具売却益	107,179	0	107,179
【経常外収益計】	107,179	0	107,179
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	54	2,135	△ 2,081
什器備品除却損	54	2,135	△ 2,081
【経常外費用計】	54	2,135	△ 2,081
【当期経常外増減額】	107,125	△ 2,135	109,260
【当期一般正味財産増減額】	△ 17,519,950	76,427,686	△ 93,947,636
【一般正味財産期首残高】	283,279,006	206,851,320	76,427,686
【一般正味財産期末残高】	265,759,056	283,279,006	△ 17,519,950
II 指定正味財産増減の部			
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	209,330	0	209,330
受取指定寄付金	209,330	0	209,330
一般正味財産への振替額	209,330	0	209,330
一般正味財産への振替額・助成制度助成金	0	0	0
【当期指定正味財産増減額】	209,330	0	209,330
【指定正味財産期首残高】	32,469,722	32,469,722	0
【指定正味財産期末残高】	32,679,052	32,469,722	209,330
III 正味財産期末残高	298,438,108	315,748,728	△ 17,310,620

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29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	6,252	0	145,398	151,650	0	151,650
基本財産受取利息	6,252	0	145,398	151,650	0	151,650
受取会費	358,000	0	0	358,000	0	358,000
賛助会員受取会費	358,000	0	0	358,000	0	358,000
事業収益	2,876,865	39,954,500	0	42,831,365	0	42,831,365
市民活動事業収益	2,876,865	0	0	2,876,865	0	2,876,865
子育て支援・わくわくプラザ事業収益	0	39,695,000	0	39,695,000	0	39,695,000
青少年事業収益	0	259,500	0	259,500	0	259,500
受託収益	2,690,000	2,690,655,021	0	2,693,345,021	10,548,000	2,703,893,021
市民活動保険事業受託収益	1,750,000	0	0	1,750,000	0	1,750,000
市民活動推進事業受託収益	940,000	0	0	940,000	0	940,000
青少年事業受託収益	0	2,631,913,190	0	2,631,913,190	10,548,000	2,642,461,190
子育て支援わくわくプラザ事業受託収益	0	27,001,408	0	27,001,408	0	27,001,408
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
小杉地区子ども・子育て支援推進事業受託収益	0	12,562,713	0	12,562,713	0	12,562,713
受取補助金等	85,680,777	0	0	85,680,777	35,385,178	121,065,955
受取運営費補助金	65,152,586	0	0	65,152,586	35,385,178	100,537,764
受取助成制度補助金	17,028,191	0	0	17,028,191	0	17,028,191
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	109,656	42,697	0	152,353	0	152,353
受取一般寄付金	109,656	42,697	0	152,353	0	152,353
雑収益	706,961	220,083	931,061	1,858,105	0	1,858,105
受取利息	706,961	0	931,061	1,638,022	0	1,638,022
その他雑収益	0	220,083	0	220,083	0	220,083
【経常収益計】	92,428,511	2,730,872,301	1,076,459	2,824,377,271	45,933,178	2,870,310,449
(2) 経常費用						
事業費	92,428,511	2,747,327,160	2,583,693	2,842,339,364	0	2,842,339,364
給料手当	29,375,386	1,095,048,305	0	1,124,423,691	0	1,124,423,691
臨時雇賃金	3,119,954	964,264,204	0	967,384,158	0	967,384,158
退職給付費用	907,200	65,929,900	0	66,837,100	0	66,837,100
福利厚生費	4,838,203	199,244,849	0	204,083,052	0	204,083,052
旅費交通費	84,652	5,601,117	0	5,685,769	0	5,685,769
賞与引当金繰入額	994,557	67,675,683	0	68,670,240	0	68,670,240
会議費	85,716	0	0	85,716	0	85,716
通信運搬費	432,617	17,216,928	0	17,649,545	0	17,649,545
減価償却費	345,596	1,904,755	0	2,250,351	0	2,250,351
什器備品減価償却	345,596	1,161,688	0	1,507,284	0	1,507,284
ソフトウェア減価償却費	0	743,067	0	743,067	0	743,067

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29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		
備品購入費	71,276	10,297,795	307,357	10,676,428	0	10,676,428
消耗品費	953,222	43,566,950	43,200	44,563,372	0	44,563,372
修繕費	15,120	29,289,454	84,240	29,388,814	0	29,388,814
印刷製本費	1,454,338	452,023	0	1,906,361	0	1,906,361
燃料費	0	212,684	0	212,684	0	212,684
光熱水料費	1,936,327	96,811,632	0	98,747,959	0	98,747,959
賃借料	19,655,002	11,279,209	0	30,934,211	0	30,934,211
諸謝金	1,271,557	5,249,500	0	6,521,057	0	6,521,057
租税公課	1,000	94,400	0	95,400	0	95,400
委託料	1,532,548	102,113,849	1,777,248	105,423,645	0	105,423,645
図書資料購入費	56,444	18,838,682	371,108	19,266,234	0	19,266,234
食料費	0	4,148	0	4,148	0	4,148
支払手数料	81,236	2,833,718	540	2,915,494	0	2,915,494
災害保険料	14,000	2,027,227	0	2,041,227	0	2,041,227
研修費	58,000	1,132,457	0	1,190,457	0	1,190,457
支払負担金	5,631,787	5,314,691	0	10,946,478	0	10,946,478
支払助成金	19,491,173		0	19,491,173	0	19,491,173
雑費	21,600	923,000	0	944,600	0	944,600
管理費	0	0	0	0	45,598,160	45,598,160
役員報酬	0	0	0	0	6,576,000	6,576,000
給料手当	0	0	0	0	23,006,555	23,006,555
臨時雇賃金	0	0	0	0	923,762	923,762
福利厚生費	0	0	0	0	4,413,549	4,413,549
旅費交通費	0	0	0	0	76,782	76,782
通信運搬費	0	0	0	0	1,709,926	1,709,926
減価償却費	0	0	0	0	400,870	400,870
車両減価償却費	0	0	0	0	336,242	336,242
什器備品減価償却	0	0	0	0	64,628	64,628
消耗品費	0	0	0	0	114,649	114,649
修繕費	0	0	0	0	99,797	99,797
印刷製本費	0	0	0	0	63,720	63,720
燃料費	0	0	0	0	88,429	88,429
光熱水料費	0	0	0	0	242,042	242,042
賃借料	0	0	0	0	2,799,277	2,799,277
租税公課	0	0	0	0	107,100	107,100
委託料	0	0	0	0	3,702,988	3,702,988
支払手数料	0	0	0	0	203,706	203,706
災害保険料	0	0	0	0	140,780	140,780
研修費	0	0	0	0	6,500	6,500
支払負担金	0	0	0	0	921,728	921,728

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29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		
【経常費用計】	92,428,511	2,747,327,160	2,583,693	2,842,339,364	45,598,160	2,887,937,524
評価損益等調整前当期経常増減額	0	△ 16,454,859	△ 1,507,234	△ 17,962,093	335,018	△ 17,627,075
評価損益等計				0	0	0
【当期経常増減額】	0	△ 16,454,859	△ 1,507,234	△ 17,962,093	335,018	△ 17,627,075
2.経常外増減の部						
(1)経常外収益						
固定資産売却益	0	0	0	0	107,179	107,179
車両運搬具売却益				0	107,179	107,179
【経常外収益計】	0	0	0	0	107,179	107,179
(2)経常外費用						
固定資産除却損	0	54	0	54	0	54
什器備品除却損	0	54	0	54	0	54
雑損失	0	0	0	0	0	0
補助金・委託料等返納費用				0		0
助成金雑損失				0		0
【経常外費用計】	0	54	0	54	0	54
【当期経常外増減額】	0	△ 54	0	△ 54	107,179	107,125
【当期一般正味財産増減額】	0	△ 16,454,913	△ 1,507,234	△ 17,962,147	442,197	△ 17,519,950
【一般正味財産期首残高】	33,513,863	242,026,746	4,275,179	279,815,788	3,463,218	283,279,006
【一般正味財産期末残高】	33,513,863	225,571,833	2,767,945	261,853,641	3,905,415	265,759,056
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
受取寄付金	0	0	209,330	209,330	0	209,330
受取指定寄付金			209,330	209,330		209,330
一般正味財産への振替額			209,330	209,330		209,330
一般正味財産への振替額・助成制度助成金				0		0
【当期指定正味財産増減額】	0	0	209,330	209,330	0	209,330
【指定正味財産期首残高】	32,469,722	0	0	32,469,722		32,469,722
【指定正味財産期末残高】	32,469,722	0	209,330	32,679,052	0	32,679,052
III 正味財産期末残高	65,983,585	225,571,833	2,977,275	294,532,693	3,905,415	298,438,108

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・リース取引のうち重要性が乏しいと認められるものについては、通常の賃貸借取引に準じた会計処理を行っている。

(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

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	406,252	31,463,078	0	31,869,330
投資有価証券	60,653,748	0	31,253,748	29,400,000
小計	61,060,000	31,463,078	31,253,748	61,269,330
特定資産				
退職給付引当資産	488,074,450	66,837,100	58,933,850	495,977,700
自動車購入引当資産	9,102,188	336,242	1,472,099	7,966,331
固定資産購入引当資産	25,381,408	2,314,979	10,261,273	17,435,114
特定費用準備資金積立資産	83,000,000	0	16,000,000	67,000,000
青少年事業資産	141,108,564	0	0	141,108,564
小計	746,666,610	69,488,321	86,667,222	729,487,709
合計	807,726,610	100,951,399	117,920,970	790,757,039

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	31,869,330	(3,654,550)	(28,214,780)	0
投資有価証券	29,400,000	(29,024,502)	(375,498)	0
小計	61,269,330	(32,679,052)	(28,590,278)	0
特定資産				
退職給付引当資産	495,977,700	0		(495,977,700)
自動車購入引当資産	7,966,331	0	(7,966,331)	0
固定資産購入引当資産	17,435,114	0	(17,435,114)	0
特定費用準備資金積立資産	67,000,000	0	(67,000,000)	0
青少年事業資産	141,108,564	0	(141,108,564)	0
小計	729,487,709	0	(233,510,009)	(495,977,700)
合計	790,757,039	(32,679,052)	(262,100,287)	(495,977,700)

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。

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	10,385,435	7,966,331	2,419,104
什器備品	19,832,263	14,072,865	5,759,398
ソフトウェア	5,693,090	3,362,249	2,330,841
合計	35,910,788	25,401,445	10,509,343

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	11,914,582	0	11,914,582
合計	11,914,582	0	11,914,582

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35回川崎市5年公募公債	29,400,000	29,479,380	79,380
合計	29,400,000	29,479,380	79,380

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	100,537,764	100,537,764	0	—
助成制度補助金	〃	0	17,028,191	17,028,191	0	—
助成金						
助成制度助成金	(財)河川環境管理財団	0	3,500,000	3,500,000	0	—
合計		0	121,065,955	121,065,955	0	

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 (Duplo DP-643TC)	309,744	335,556	645,300
デジタル複合機	129,600	388,800	518,400
合計	439,344	724,356	1,163,700

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	406,252	31,463,078	0	31,869,330
	投資有価証券 川崎信金武蔵小杉支店	29,400,000	0	0	29,400,000
	投資有価証券 野村證券川崎支店	31,253,748	0	31,253,748	0
	基本財産計	61,060,000	31,463,078	31,253,748	61,269,330
特定資産	退職給付引当資産 川崎信金武蔵小杉支店	164,072,862	55,103,728	56,073,299	163,103,291
	セレサ川崎小杉支店	324,001,588	11,733,372	2,860,551	332,874,409
	自動車購入引当資産 セレサ川崎小杉支店	9,102,188	336,242	1,472,099	7,966,331
	固定資産購入引当資産 セレサ川崎小杉支店	25,381,408	2,314,979	10,261,273	17,435,114
	特定費用準備資金積立資産 子育て支援事業拡充資金 川崎信金武蔵小杉支店	24,000,000	0	8,000,000	16,000,000
	図書購入資金 川崎信金武蔵小杉支店	5,050,000	0	0	5,050,000
	備品・消耗品購入資金 川崎信金武蔵小杉支店	53,950,000	0	8,000,000	45,950,000
	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	746,666,610	69,488,321	86,667,222	729,487,709

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	488,074,450	66,837,100	58,933,850	0	495,977,700
川崎信金武蔵小杉支店	164,072,862	55,103,728	56,073,299	0	163,103,291
セレサ川崎小杉支店	324,001,588	11,733,372	2,860,551	0	332,874,409
賞与引当金	64,937,509	68,670,240	64,937,509	0	68,670,240
川崎信金武蔵小杉支店					

財 産 目 録

平成29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			298,183,206
	現金	手元保管	運転資金として	50,237
	小口現金	手元保管(こ文用)	運転資金として	155,117
	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	282,773,377
			運転資金として	13,184,133
			運転資金として	1,971,174
			<普通預金計>	297,928,684
	郵便貯金	ゆうちょ銀行中原店	賛助会費入金口	49,168
未収金	子育て支援わくわくプラザ事業受託収入他	第4期分	11,914,582	
		(未収金一覧表のとおり) <未収金計>	11,914,582	
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)	1,460,900	
流動資産合計				311,558,688
(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		31,869,330
	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。	3,654,550
	定期預金・一般		同上	28,214,780
	投資有価証券	川崎市公募公債		29,400,000
	第35回川崎市5年公募公債	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。	29,400,000
			<基本財産計>	61,269,330
	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				332,874,409
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。	495,977,700

財 産 目 録

平成29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		7,966,331
	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。	7,966,331
	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		17,435,114
	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。	17,435,114
	特定費用準備資金積立資産	川崎信用金庫武蔵小杉支店		67,000,000
	子育て支援事業拡充資金・一般		青少年事業の特定費用準備資金として積立っている。	16,000,000
	図書購入資金・一般		青少年事業の特定費用準備資金として積立っている。	5,050,000
	備品・消耗品購入資金・一般		青少年事業の特定費用準備資金として積立っている。	45,950,000
	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>	729,487,709
その他固定資産	車両運搬具	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。	2,419,104
	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。	5,759,398
	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。	2,330,841
	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(株)	車両のリサイクル預託金として管理している。	74,630
			<その他固定資産計>	10,825,193
	固定資産合計			801,582,232
	資産合計			1,113,140,920

財 産 目 録

平成29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	1,971,809
			運営費補助金返還額	2,000,414
		青少年	時間外手当・社会保険料等	2,305,504
			時間外手当、臨時賃金等	105,277,970
		法人会計	社会保険料・退職金	42,561,514
			光熱水費等	87,438,329
運営費補助金返還額	1,341,822			
		時間外手当、社会保険料等 (未払金一覧表のとおり)	1,351,603	
		<未払金計>	244,248,965	
	前受金	市民活動団体	賛助会費受取	33,000
	預り金	役職員分他	源泉徴収所得税・住民税	5,772,907
	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。	68,670,240
流動負債合計				318,725,112
(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。	495,977,700
固定負債合計				495,977,700
負債合計				814,702,812
正味財産				298,438,108

平成28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	14,058
事業費	助成金	川崎市	平成28年度助成金交付金確定精算 団体より返還 おひさまフェス&星空上映会	1,465,917
事業収益	市民活動事業収益	活動促進事業	会議室使用料収入 3/30分	1,000
事業収益	市民活動事業収益	活動促進事業	印刷機収入 3/30分	800
事業収益	市民活動事業収益	活動促進事業	コピー機収入 3/30~31分	2,740
受託収益	市民活動保険事業受託収益	市民活動保険事業	平成28年度 川崎市市民活動(ボランティア活動) 補償制度運用業務受託料	1,750,000
			合計	3,234,515

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	負担金	こども文化センター運営事業	平成28年度運営協議会費返還分	1,265
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 3月分	485,000
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)	8,051,259
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28年度確定精算	105,135
事業費	光熱水料費	こども文化センター運営事業	小倉こ文内装改修工事に伴う電気・水道代立て替え分	37,408
			合計	8,680,067

未収金合計	11,914,582
-------	------------

平成28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	賃借料	こども文化センター運営事業	PCA月額利用料4月分 ビー・シー・エー(株)	34,020
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 (株)協同プランナー	181,000
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 (株)プリベントス	931,910
事業費	災害保険料	小杉地区子ども・子育て支援推進事業	施設賠償責任保険	5,000
事業費	災害保険料	こども文化センター運営事業	ボランティア保険 (株)協同プランナー	91,744
事業費	災害保険料	小杉地区子ども・子育て支援推進事業	ボランティア保険 (株)協同プランナー	596
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 Chubb損害保険(株)	157,070
合計				1,401,340

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 (株)協同プランナー	59,560
合計				59,560

前払金合計	1,460,900
-------	-----------

平成28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	ブース使用料収	活動促進事業	ブース使用料収入 (社)日本だじゃれ活用協会 平成29年度4~6月分	33,000
			合計	33,000
			前受金合計	33,000

平成28年度未払金一覧合計表

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)	556,200
事業費	委託料	市民活動運営事業	冷水機清掃及び点検業務委託	16,200
事業費	委託料	市民活動運営事業	ナンバーゼロ録音版 3月号・4月号	20,000
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	86,400
事業費	消耗品費	市民活動保険事業	印刷機消耗品	95,040
事業費	賃借料	活動促進事業	複写機保守料、賃借料等	73,504
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	499,141
事業費	旅費交通費	市民活動運営事業	正規職員3月分旅費等	3,048
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	288,913
事業費	福利厚生費	市民活動運営事業	婦人科検診等	16,416
事業費	支払手数料	情報提供・啓発事業	残高証明発行手数料(賛助会費入金専用口座)	514
事業費	負担金	市民活動運営事業	3月分 公共施設管理費負担金	344,951
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 賛助会員宛他	44,748
事業費	通信運搬費	活動促進事業	3月分 プロバイダ料金	972
事業費	光熱水料費	市民活動運営事業	3月分 公共施設電気・水道料	157,965
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	67,500
事業活動収益	消耗品費	助成金川崎市	消耗品費	33,992
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	410,570
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(助成相当額)川崎市	1,561,239
事業活動収益	運営費補助金	市民活動運営事業	運営費補助金返分	2,000,414
				6,277,727

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	委託料	小杉地区子ども・子育て支援推進事業	勤怠管理等 業務委託料	61,458
事業費	委託料	子育て支援・わくわくプラザ事業	人材派遣費用	73,734
事業費	委託料	こども文化センター運営事業	業務委託料等	18,212,092
事業費	給料手当	小杉地区子ども・子育て支援推進事業	非常勤嘱託職員3月分通勤手当	6,200
事業費	給料手当	子育て支援・わくわくプラザ事業	3月分子支援手当	2,165,776
事業費	給料手当	こども文化センター運営事業	3月分時間外手当等	5,079,428
事業費	光熱水料費	こども文化センター運営事業	公共施設電気・水道・ガス料等	32,492,211
事業費	災害保険料	こども文化センター運営事業	公用車24カ月点検自賠責保険料	175,490
事業費	支払手数料	こども文化センター運営事業	人材紹介費用等 支払手数料	470,440
事業費	修繕費	こども文化センター運営事業	施設修繕費用	4,618,966
事業費	受託収益	小杉地区子ども・子育て支援推進事業	受託分返還金	3,600,100
事業費	消耗品費	小杉地区子ども・子育て支援推進事業	遊具等 消耗品費	94,588
事業費	諸謝金	こども文化センター運営事業	講師謝礼	671,000
事業費	租税公課	こども文化センター運営事業	公用車24カ月点検重量税、印紙税	53,900
事業費	退職金支出	こども文化センター運営事業	退職金	30,108,250
事業費	賃借料	こども文化センター運営事業	複写機等 賃借料	1,277,464
事業費	通信運搬費	こども文化センター運営事業	電話・プロバイダ料金等	1,565,119
事業費	図書資料購入費	こども文化センター運営事業	【PC2号機】オフィス2016	2,660,364
事業費	燃料費	こども文化センター運営事業	ガソリン代等 燃料費	20,244
事業費	福利厚生費	小杉地区子ども・子育て支援推進事業	3月分 社会保険料 事業主負担額	30,551
事業費	福利厚生費	こども文化センター運営事業	3月分 社会保険料 事業主負担額	12,367,161
事業費	負担金	こども文化センター運営事業	公共施設管理費負担金 3月分	80,613
事業費	旅費交通費	こども文化センター運営事業	3月分旅費交通費	145,420
事業費	臨時雇賃金	子育て支援・わくわくプラザ事業	臨時職員3月分子支援手当	2,597,739
事業費	臨時雇賃金	こども文化センター運営事業	臨時職員3月分賃金	87,336,181
事業費	給料手当	小杉地区子ども・子育て支援推進事業	非常勤嘱託職員3月分時間外手当	5,958
事業費	給料手当	こども文化センター運営事業	非常勤嘱託職員3月分時間外手当	1,839
事業費	光熱水料費	小杉地区子ども・子育て支援推進事業	小杉っこスペース光熱水費(1月～3月分)※電気のみH29予算から支出するため除外	7,425
事業費	光熱水料費	こども文化センター運営事業	浅田小 3月分プロパンガス料金	2,138
事業費	修繕費	こども文化センター運営事業	修繕費用	11,791,475
事業費	消耗品費	こども文化センター運営事業	消耗品費	822,127
事業費	通信運搬費	小杉地区子ども・子育て支援推進事業	電話料等 通信費	13,012
事業費	備品購入費	小杉地区子ども・子育て支援推進事業	カブラ	51,840
事業費	備品購入費	こども文化センター運営事業	備品購入費	5,940,042
事業費	福利厚生費	小杉地区子ども・子育て支援推進事業	労働保険料・婦人科健診等	63,868
事業費	福利厚生費	こども文化センター運営事業	健診診断・婦人科健診等	503,118
事業費	臨時雇賃金	小杉地区子ども・子育て支援推進事業	臨時職員3月分 賃金等	463,029
				233,029,460

共通会計

大科目	中科目	事業	内容	金額
事業費	委託料	共通部門	メール移行	213,840
事業費	委託料	共通部門	本部ひかり電話工事	29,808
事業費	委託料	共通部門	駐車場表示デザイン制作	21,600
事業費	委託料	共通部門	就業規則等改正支援業務	648,000
事業費	委託料	共通部門	関係規定改正等支援業務	864,000
事業費	図書資料購入費	共通部門	CAL購入	352,144
事業費	図書資料購入費	共通部門	セキュリティソフト購入	18,964
事業費	備品購入費	共通部門	モノカラーレーザープリンター購入	99,997
				2,248,353

法人会計

大科目	中科目	事業	内容	金額
管理費	委託料	総務部門	一般廃棄物及び産業廃棄物収集運搬処理業務 3月分	13,716
管理費	委託料	総務部門	人材派遣費用 3月分	397,749
管理費	支払手数料	総務部門	残高証明発行手数料等	972
管理費	支払手数料	総務部門	川崎信金ファームバンク基本振込手数料 3月分	2,160
管理費	負担金	総務部門	公共公益施設管理費負担金 3月分	43,120
管理費	賃借料	総務部門	本部複写機(京セラ)保守及び消耗品等供給等	43,373
管理費	光熱水料費	総務部門	公共公益施設電気・水道料3月分	19,746
管理費	給料手当	総務部門	役員3月分通勤手当	13,800
管理費	給料手当	総務部門	嘱託職員3月分 賃金等	339,654
管理費	旅費交通費	総務部門	役員3月分旅費	680
管理費	旅費交通費	総務部門	嘱託職員3月分旅費	2,438
管理費	消耗品費	総務部門	事務用消耗品	3,823
管理費	通信運搬費	総務部門	3月分本部プロバイダIP電話料金	36,071
管理費	通信運搬費	総務部門	3月分本部 光2回線・ひかり電話料金	75,947
管理費	通信運搬費	総務部門	本部 電話回線使用料	17,819
管理費	燃料費	総務部門	スズキエブリイガソリン代 2月分	3,565
管理費	燃料費	総務部門	日産キャラバンガソリン代 3月分	6,739
管理費	福利厚生費	総務部門	社会保険料 事業主負担額等	283,427
管理費	福利厚生費	総務部門	婦人科検診	8,100
管理費	福利厚生費	総務部門	労働保険料27年度確定精算	38,704
管理費	運営費補助金	総務部門	運営費補助金返納	1,341,822
				2,693,425

未払金合計	244,248,965
-------	-------------