

2019年度（平成31年度） 財 務 諸 表

自 2018年9月01日

至 2019年8月31日

公益社団法人Civic Force

東京都渋谷区富ヶ谷2-41-12

貸借対照表
2019年 8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	45,368,446	31,503,778	13,864,668
未収会費	10,000	0	10,000
未収金	156,117	0	156,117
立替金	22,726	0	22,726
流動資産合計	45,557,289	31,503,778	14,053,511
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(1) 特定資産			
災害支援引当資産	352,884,149	78,922,265	273,961,884
現金預金	(343,179,529)	(69,213,825)	
貯蔵品	(9,560,250)	(9,560,250)	
前払費用	(56,181)	(56,181)	
仮払金	(51,889)	(0)	
車両運搬具	(15)	(19)	
什器備品	(36,285)	(91,990)	
奨学金引当資産	0	312,919,753	△ 312,919,753
現金預金	(0)	(312,319,746)	
預け金	(0)	(600,007)	
特定資産合計	352,884,149	391,842,018	△ 38,957,869
(2) その他固定資産			
建物附属設備	178,516	205,900	△ 27,384
什器備品	2	3	△ 1
敷金	1,154,276	1,154,276	0
その他固定資産合計	1,332,794	1,360,179	△ 27,385
固定資産合計	354,216,943	393,202,197	△ 38,985,254
資産合計	399,774,232	424,705,975	△ 24,931,743
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,112,539	1,576,361	536,178
未払消費税等	0	479,200	△ 479,200
流動負債合計	2,112,539	2,055,561	56,978
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	2,112,539	2,055,561	56,978
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	352,233,380	390,266,964	△ 38,033,584
指定正味財産合計	352,233,380	390,266,964	△ 38,033,584
(うち特定資産への充当額)	(352,233,380)	(390,266,964)	(△ 38,033,584)
2. 一般正味財産	45,428,313	32,383,450	13,044,863
正味財産合計	397,661,693	422,650,414	△ 24,988,721
負債及び正味財産合計	399,774,232	424,705,975	△ 24,931,743

正味財産増減計算書

2018年 9月 1日 から2019年 8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			
受取会費			
正会員受取会費	40,000	40,000	0
賛助会員受取会費			0
受取会費計	40,000	40,000	0
事業収益			
事業収益	0	12,803,802	△ 12,803,802
受取補助金等			
受取国庫補助金	0	0	0
受取補助金等振替額	1,660,000	5,564,897	△ 3,904,897
受取補助金等計	1,660,000	5,564,897	△ 3,904,897
受取寄付金			
受取寄付金	17,479,709	15,415,421	2,064,288
受取寄付金振替額	102,117,264	87,218,794	14,898,470
受取寄付金計	119,596,973	102,634,215	16,962,758
雑収益			
受取利息	4,604,877	3,938	4,600,939
為替差益	0	556	△ 556
雑収益	0	10,297	△ 10,297
雑収益計	4,604,877	14,791	4,590,086
経常収益計	125,901,850	121,057,705	4,844,145
(2) 経常費用			
事業費			
仕入高	0	0	0
給料手当	16,667,431	2,007,018	14,660,413
臨時雇賃金	0	0	0
役員報酬	7,548,372	7,559,292	△ 10,920
通勤費	41,357	12,336	29,021
法定福利費	6,272	0	6,272
福利厚生費	52,691	0	52,691
旅費交通費	7,013,933	1,898,852	5,115,081
通信運搬費	1,433,042	2,030,462	△ 597,420
減価償却費	81,671	3,203,474	△ 3,121,803
消耗品費	478,478	144,129	334,349
会議費	99,587	51,099	48,488
修繕費	3,287,134	0	3,287,134
図書印刷費	114,292	411,084	△ 296,792
研修費	55,245	10,000	45,245
諸会費	240,000	217,000	23,000
賃借料	19,168,417	73,146	19,095,271
保険料	1,333,791	157,795	1,175,996
諸謝金	214,800	353,000	△ 138,200
租税公課	70,740	480,100	△ 409,360
支払奨学金	13,500,000	48,030,000	△ 34,530,000
支払寄付金	500,000	0	500,000
業務委託費	33,463,962	41,698,952	△ 8,234,990
水道光熱費	55,749	58,592	△ 2,843
支援物資購入費	843,029	852,568	△ 9,539
事務所家賃	639,149	653,368	△ 14,219
支払手数料	1,017,365	1,983,508	△ 966,143
接待交際費	17,280	11,340	5,940
雑費	66,470	56,073	10,397
事業費計	108,010,257	111,953,188	△ 3,942,931
管理費			
役員報酬	1,451,628	1,440,708	10,920
給料手当	349,462	365,266	△ 15,804
法定福利費	344	0	344
通勤費	1,562	0	1,562
事務所家賃	35,023	20,804	14,219
業務委託費	281	0	281
顧問料	1,345,680	1,388,880	△ 43,200
研修費	0	10,800	△ 10,800

減価償却費	1,423	974	449
消耗品費	1,009	125	884
図書印刷費	13,347	12,438	909
諸会費	72,000	72,000	0
水道光熱費	3,055	1,866	1,189
賃借料	2,010	1,194	816
保険料	52	31	21
租税公課	2,300	1,700	600
通信運搬費	3,267	2,447	820
旅費交通費	2,184	10,948	△ 8,764
支払手数料	1,556,112	93,086	1,463,026
会議費	183	2,841	△ 2,658
為替差損	3,991	0	3,991
雑費	1,817	2,453	△ 636
管理費計	4,846,730	3,428,561	1,418,169
経常費用計	112,856,987	115,381,749	△ 2,524,762
評価損益等調整前当期経常増減額	13,044,863	5,675,956	7,368,907
当期経常増減額	13,044,863	5,675,956	7,368,907
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
車両売却損	0	71,184	△ 71,184
経常外費用計	0	71,184	△ 71,184
当期経常外増減額	0	△ 71,184	71,184
税引前当期一般正味財産増減額	13,044,863	5,604,772	7,440,091
法人税、住民税及び事業税	0	0	0
当期一般正味財産増減額	13,044,863	5,604,772	7,440,091
一般正味財産期首残高	32,383,450	26,778,678	5,604,772
一般正味財産期末残高	45,428,313	32,383,450	13,044,863
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等			
受取民間助成金	1,660,000	0	1,660,000
受取補助金等計	1,660,000	0	1,660,000
受取寄付金			
受取寄付金	64,083,680	52,516,722	11,566,958
(東北災害支援事業分)	(5,223,648)	4,753,483	
(熊本災害支援事業分)	(24,650)	1,480,651	
(九州北部豪雨災害支援事業分)	()	327,563	
(西日本豪雨支援事業分)	(30,982,711)	28,354,318	
(北海道地震支援事業分)	(21,673,817)		
(奨学金事業分)	(6,178,854)	17,600,707	
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 103,777,264	△ 92,783,691	△ 10,993,573
未払金への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	△ 38,033,584	△ 40,266,969	2,233,385
指定正味財産期首残高	390,266,964	430,533,933	△ 40,266,969
指定正味財産期末残高	352,233,380	390,266,964	△ 38,033,584
III 正味財産期末残高	397,661,693	422,650,414	△ 24,988,721

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
定率法によっている。
- (2) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、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
特定資産				
災害支援引当資産	78,922,265	364,891,819	90,929,935	352,884,149
奨学金引当資産	312,919,753	6,178,854	319,098,607	0
合計	391,842,018	371,070,673	410,028,542	352,884,149

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)
特定資産				
災害支援引当資産	352,884,149	46,209,963	0	650,769
合計	352,884,149	46,209,963	0	650,769

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
建物付属設備	326,800	148,284	178,516
車両運搬具	46,504,245	46,504,230	15
什器備品	5,641,602	5,605,315	36,287
合計	52,472,647	52,257,829	214,818

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、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・助成金						
民間助成金	US JAPAN COUNCIL		1,660,000	1,660,000	0	
合計		0	1,660,000	1,660,000	0	

6. 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	
目的達成による指定解除額	103,695,593
減価償却費計上による指定解除額	81,671
合計	103,777,264

7. 資産除去債務に関する注記

当法人は、本部オフィスの不動産賃貸契約に基づき、オフィスの退去時における原状回復に係る債務を有しているが、当該債務に関連する賃借資産の使用期間が明確でなく、将来本部を移転する予定もないことから、資産除去債務を合理的に見積ることができない。そのため、当該債務に見合う資産除去債務を計上していない。

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

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
特定資産	災害支援引当資産	78,922,265	364,891,819	90,929,935	352,884,149
	奨学金引当資産	312,919,753	6,178,854	319,098,607	0
	特定資産計	391,842,018	371,070,673	410,028,542	352,884,149
その他固定資産	建物付属設備	205,900	0	27,384	178,516
	什器備品	3	0	1	2
	敷金	1,154,276	0	0	1,154,276
	その他固定資産計	1,360,179	0	27,385	1,332,794

財産目録
平成 30年 8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 預金 未収会費 未収金 立替金	手元保管 三井住友銀行青山支店 ゆうちょ銀行	運転資金として 運転資金として 運転資金として 会費の未収分 寄付の未収分 他団体経費立替金	421,209 42,982,439 1,964,798 10,000 156,117 22,726
流動資産合計				45,557,289
(固定資産)	特定資産	災害支援引当資産	三井住友銀行青山支店 ゆうちょ銀行 貯蔵品	公益目的事業に使用する目的で保有している普通預金 " 災害時の緊急避難用テント・パーテーション・AED
	その他固定資産	前払費用 仮払金 車両運搬具 什器備品	事務所家賃前払い分 トレー維持管理代 災害支援のための車両等 災害支援のための備品	342,370,858 808,671 9,560,250 56,181 51,889 15 36,285
		建物付属設備 什器備品 敷金	事務所のパーテーション 事務所のパソコン 事務所の敷金	178,516 2 1,154,276
固定資産合計				354,216,943
資産合計				399,774,232
(流動負債)	未払金 未払消費税等	事業費管理費に対する未払金 消費税未払金	主として公益目的事業の通信運搬費・旅費交通費の未	2,112,539 0
流動負債合計				2,112,539
固定負債合計				0
負債合計				2,112,539
正味財産				397,661,693