

2017年度（平成29年度） 財 務 諸 表

自 2016年9月01日

至 2017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
平成 29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	25,115,361	16,553,724	8,561,637
未収金	259,686	460,004	△ 200,318
預け金	0	110,000	△ 110,000
前払費用	0	0	0
立替金	25,788	22,362	3,426
流動資産合計	25,400,835	17,146,090	8,254,745
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
災害支援引当資産	89,230,565	183,923,233	△ 94,692,668
現金預金	(76,113,078)	(159,020,471)	
貯蔵品	(9,560,250)	(9,560,250)	
前払費用	(56,181)	(2,956,344)	
仮払金	(0)	(5,251,776)	
車両運搬具	(3,353,249)	(6,706,497)	
什器備品	(147,807)	(427,895)	
奨学金引当資産	349,133,944	319,525,431	29,608,513
現金預金	(348,503,930)	(318,925,944)	
預け金	(630,014)	(599,487)	
特定資産合計	438,364,509	503,448,664	△ 65,084,155
(2) その他固定資産			
建物付属設備	237,485	273,915	△ 36,430
什器備品	3	3	0
敷金	1,154,276	1,154,276	0
その他固定資産合計	1,391,764	1,428,194	△ 36,430
固定資産合計	439,756,273	504,876,858	△ 65,120,585
資産合計	465,157,108	522,022,948	△ 56,865,840
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,841,397	22,506,170	△ 14,664,773
未払消費税等	3,100	608,100	△ 605,000
流動負債合計	7,844,497	23,114,270	△ 15,269,773
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	7,844,497	23,114,270	△ 15,269,773
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
国庫補助金	0	27,012,904	△ 27,012,904
民間助成金	5,564,897	5,564,897	0
寄付金	424,969,036	448,386,116	△ 23,417,080
(東北災害支援事業分)	(67,948,502)	(92,816,003)	
(熊本災害支援事業分)	(6,687,285)	(36,044,682)	
(九州北部豪雨災害支援事業分)	(1,199,305)	(0)	
(奨学金事業分)	(349,133,944)	(319,525,431)	
指定正味財産合計	430,533,933	480,963,917	△ 50,429,984
(うち特定資産への充当額)	(430,533,933)	(480,963,917)	(△ 50,429,984)
2. 一般正味財産	26,778,678	17,944,761	8,833,917
正味財産合計	457,312,611	498,908,678	△ 41,596,067
負債及び正味財産合計	465,157,108	522,022,948	△ 56,865,840

正味財産増減計算書

平成 28年 9月 1日 から平成 29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	15,490,600	△ 15,490,600
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	20,165,758	32,307,755	△ 12,141,997
受取補助金等計	20,165,758	32,307,755	△ 12,141,997
受取寄付金			
受取寄付金	15,944,140	30,742,527	△ 14,798,387
受取寄付金振替額	185,345,884	236,791,905	△ 51,446,021
受取寄付金計	201,290,024	267,534,432	△ 66,244,408
雑収益			
受取利息	4,132	42,409	△ 38,277
為替差益	785,501	74,417	711,084
雑収益	86,736	251,001	△ 164,265
雑収益計	876,369	367,827	508,542
経常収益計	222,372,151	315,740,614	△ 93,368,463
(2) 経常費用			
事業費			
仕入高	0	426,300	△ 426,300
給料手当	4,206,125	13,296,796	△ 9,090,671
臨時雇賃金	4,174,257	10,392,744	△ 6,218,487
役員報酬	7,662,336	10,460,625	△ 2,798,289
通勤費	21,000	234,907	△ 213,907
法定福利費	597,001	2,177,195	△ 1,580,194
福利厚生費	388,361	583,656	△ 195,295
旅費交通費	8,207,552	11,588,880	△ 3,381,328
通信運搬費	4,217,606	6,590,000	△ 2,372,394
減価償却費	3,669,123	4,219,650	△ 550,527
消耗品費	1,001,468	2,156,801	△ 1,155,333
会議費	137,823	207,061	△ 69,238
修繕費	9,840,091	142,399	9,697,692
図書印刷費	1,332,820	525,484	807,336
研修費	0	2,000	△ 2,000
諸会費	240,200	317,000	△ 76,800
賃借料	88,524	814,282	△ 725,758
保険料	245,120	546,924	△ 301,804
諸謝金	1,430,355	3,110,597	△ 1,680,242
租税公課	67,090	630,210	△ 563,120
支払奨学金	95,760,000	148,740,000	△ 52,980,000
支払寄付金	16,220,622	5,161,420	11,059,202
業務委託費	38,283,933	30,869,521	7,414,412
為替差損	0	196,020	△ 196,020
水道光熱費	264,533	562,727	△ 298,194
支援物資購入費	8,112,529	25,494,600	△ 17,382,071
顧問料	148,544	478,726	△ 330,182
事務所家賃	2,027,768	3,111,987	△ 1,084,219
支払手数料	1,393,496	6,373,021	△ 4,979,525
接待交際費	22,356	0	22,356
雑費	42,721	62,623	△ 19,902
事業費計	209,803,354	289,474,156	△ 79,670,802
管理費			
役員報酬	1,337,664	3,339,375	△ 2,001,711
給料手当	526,359	1,983,511	△ 1,457,152
法定福利費	85,541	530,685	△ 445,144
福利厚生費	0	11,465	△ 11,465

通勤費	0	54,979	△ 54,979
事務所家賃	18,675	224,390	△ 205,715
業務委託費	0	172,800	△ 172,800
顧問料	1,419,629	2,171,041	△ 751,412
研修費	10,800	21,600	△ 10,800
減価償却費	643	10,593	△ 9,950
消耗品費	619	1,289	△ 670
修繕費	267	2,268	△ 2,001
図書印刷費	13,594	15,429	△ 1,835
諸会費	72,000	72,000	0
水道光熱費	1,632	17,575	△ 15,943
賃借料	342	0	342
保険料	18	334	△ 316
租税公課	5,400	28,590	△ 23,190
通信運搬費	1,382	14,742	△ 13,360
旅費交通費	50,054	94,899	△ 44,845
交際費	5,000	0	5,000
支払手数料	95,569	258,574	△ 163,005
会議費	31,976	3,432	28,544
為替差損	0	21,032	△ 21,032
雑費	57,716	12,650	45,066
管理費計	3,734,880	9,063,253	△ 5,328,373
経常費用計	213,538,234	298,537,409	△ 84,999,175
評価損益等調整前当期経常増減額	8,833,917	17,203,205	△ 8,369,288
当期経常増減額	8,833,917	17,203,205	△ 8,369,288
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			
過年度損益修正損		2,314,140	△ 2,314,140
経常外費用計	0	2,314,140	△ 2,314,140
当期経常外増減額	0	△ 2,314,140	2,314,140
税引前当期一般正味財産増減額	8,833,917	14,889,065	△ 6,055,148
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	8,833,917	14,889,065	△ 6,055,148
一般正味財産期首残高	17,944,761	3,055,696	14,889,065
一般正味財産期末残高	26,778,678	17,944,761	8,833,917
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等			
受取民間補助金		39,721,074	△ 39,721,074
受取補助金等計	0	39,721,074	△ 39,721,074
受取寄付金			
受取寄付金	161,928,804	247,647,781	△ 85,718,977
(東北災害支援事業分)	(8,449,142)	8,316,934	
(熊本災害支援事業分)	(18,969,444)	86,087,994	
(九州北部豪雨災害支援事業分)	(3,349,922)	0	
(関東東北大雨災害支援事業分)	(0)	3,843,029	
(奨学金事業分)	(131,160,296)	149,399,824	
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 205,511,642	△ 266,785,520	61,273,878
未払金への振替額	△ 6,847,146	0	△ 6,847,146
当期指定正味財産増減額	△ 50,429,984	20,583,335	△ 71,013,319
指定正味財産期首残高	480,963,917	460,380,582	20,583,335
指定正味財産期末残高	430,533,933	480,963,917	△ 50,429,984
III 正味財産期末残高	457,312,611	498,908,678	△ 41,596,067

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	183,923,233	38,599,084	133,291,752	89,230,565
奨学金引当資産	319,525,431	131,160,296	101,551,783	349,133,944
合計	503,448,664	169,759,380	234,843,535	438,364,509

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	89,230,565	81,399,989	0	7,830,576
奨学金引当資産	349,133,944	349,133,944	0	0
合計	438,364,509	430,533,933	0	7,830,576

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	89,315	237,485
車両運搬具	60,201,010	56,847,761	3,353,249
什器備品	5,998,162	5,850,352	147,810
合計	66,525,972	62,787,428	3,738,544

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						
国庫補助金	外務省	27,012,904		27,012,904	0	指定正味財産
民間助成金	NPO法人 チャリティープラットフォーム	5,564,897	0	0	5,564,897	指定正味財産
合計		32,577,801	0	27,012,904	5,564,897	

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	201,842,519
減価償却費計上による指定解除額	3,669,123
合計	205,511,642

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借契約に基づき、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	183,923,233	38,599,084	133,291,752	89,230,565
	奨学金引当資産	319,525,431	131,160,296	101,551,783	349,133,944
	特定資産計	503,448,664	169,759,380	234,843,535	438,364,509
その他固定資産	建物付属設備	273,915	0	36,430	237,485
	什器備品	3	0		3
	敷金	1,154,276	0	0	1,154,276
	その他固定資産計	1,428,194	0	36,430	1,391,764

財産目録
平成 29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	手元保管	運転資金として	520,580	
	預金	三井住友銀行青山支店	運転資金として	22,032,542	
	預金	ゆうちょ銀行	運転資金として	2,562,239	
	未収金	労働保険還付金他		259,686	
	立替金	経費の未精算分		25,788	
流動資産合計				25,400,835	
(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	公益目的事業に使用する目的で保有している普通預金	71,699,810	
		ゆうちょ銀行	〃	4,413,268	
		貯蔵品	災害時の緊急避難用テント・パーテーション・AED	9,560,250	
		前払費用	事務所家賃前払い分	56,181	
		車両運搬具	災害支援のための車両等	3,353,249	
	奨学金引当資産	什器備品	災害支援のための備品	147,807	
		三井住友銀行青山支店	公益目的事業に使用する目的で保有している普通預金	348,503,930	
		預け金	奨学金支払用他団体管理口	630,014	
	その他固定資産	建物付属設備	富ヶ谷小川ビル	事務所のパーテーション	237,485
		什器備品	富ヶ谷小川ビル	事務所のパソコン	3
敷金		富ヶ谷小川ビル	事務所の敷金	1,154,276	
固定資産合計				439,756,273	
資産合計				465,157,108	
(流動負債)	未払金	事業費管理費に対する未払金	主として公益目的事業の通信運搬費・旅費交通費の未払いと補助金の返還分	7,841,397	
	未払消費税等	消費税未払金		3,100	
流動負債合計				7,844,497	
固定負債合計				0	
負債合計				7,844,497	
正味財産				457,312,611	