

2018年度（平成30年度） 財 務 諸 表

自 2017年9月01日

至 2018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 30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	31,503,778	25,115,361	6,388,417
未収金	0	259,686	△ 259,686
立替金	0	25,788	△ 25,788
流動資産合計	31,503,778	25,400,835	6,102,943
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
災害支援引当資産	78,922,265	89,230,565	△ 10,308,300
現金預金	(69,213,825)	(76,113,078)	
貯蔵品	(9,560,250)	(9,560,250)	
前払費用	(56,181)	(56,181)	
車両運搬具	(19)	(3,353,249)	
什器備品	(91,990)	(147,807)	
奨学金引当資産	312,919,753	349,133,944	△ 36,214,191
現金預金	(312,319,746)	(348,503,930)	
預け金	(600,007)	(630,014)	
特定資産合計	391,842,018	438,364,509	△ 46,522,491
(2) その他固定資産			
建物付属設備	205,900	237,485	△ 31,585
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	1,360,179	1,391,764	△ 31,585
固定資産合計	393,202,197	439,756,273	△ 46,554,076
資産合計	424,705,975	465,157,108	△ 40,451,133
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,576,361	7,841,397	△ 6,265,036
未払消費税等	479,200	3,100	476,100
流動負債合計	2,055,561	7,844,497	△ 5,788,936
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	2,055,561	7,844,497	△ 5,788,936
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
民間助成金	0	5,564,897	△ 5,564,897
寄付金	390,266,964	424,969,036	△ 34,702,072
(東北災害支援事業分)	(53,829,573)	(67,948,502)	
(熊本災害支援事業分)	(484,333)	(6,687,285)	
(九州北部豪雨災害支援事業分)	(0)	(1,199,305)	
(西日本豪雨支援事業分)	(23,033,305)	()	
(奨学金事業分)	(312,919,753)	(349,133,944)	
指定正味財産合計	390,266,964	430,533,933	△ 40,266,969
(うち特定資産への充当額)	(390,266,964)	(430,533,933)	(△ 40,266,969)
2. 一般正味財産	32,383,450	26,778,678	5,604,772
正味財産合計	422,650,414	457,312,611	△ 34,662,197
負債及び正味財産合計	424,705,975	465,157,108	△ 40,451,133

正味財産増減計算書

平成 29年 9月 1日 から平成 30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
受取会費計	40,000	40,000	0
事業収益			
事業収益	12,803,802	0	12,803,802
受取補助金等			
受取補助金等振替額	5,564,897	20,165,758	△ 14,600,861
受取補助金等計	5,564,897	20,165,758	△ 14,600,861
受取寄付金			
受取寄付金	15,415,421	15,944,140	△ 528,719
受取寄付金振替額	87,218,794	185,345,884	△ 98,127,090
受取寄付金計	102,634,215	201,290,024	△ 98,655,809
雑収益			
受取利息	3,938	4,132	△ 194
為替差益	556	785,501	△ 784,945
雑収益	10,297	86,736	△ 76,439
雑収益計	14,791	876,369	△ 861,578
経常収益計	121,057,705	222,372,151	△ 101,314,446
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	2,007,018	4,206,125	△ 2,199,107
臨時雇賃金	0	4,174,257	△ 4,174,257
役員報酬	7,559,292	7,662,336	△ 103,044
通勤費	12,336	21,000	△ 8,664
法定福利費	0	597,001	△ 597,001
福利厚生費	0	388,361	△ 388,361
旅費交通費	1,898,852	8,207,552	△ 6,308,700
通信運搬費	2,030,462	4,217,606	△ 2,187,144
減価償却費	3,203,474	3,669,123	△ 465,649
消耗品費	144,129	1,001,468	△ 857,339
会議費	51,099	137,823	△ 86,724
修繕費	0	9,840,091	△ 9,840,091
図書印刷費	411,084	1,332,820	△ 921,736
研修費	10,000	0	10,000
諸会費	217,000	240,200	△ 23,200
賃借料	73,146	88,524	△ 15,378
保険料	157,795	245,120	△ 87,325
諸謝金	353,000	1,430,355	△ 1,077,355
租税公課	480,100	67,090	413,010
支払奨学金	48,030,000	95,760,000	△ 47,730,000
支払寄付金	0	16,220,622	△ 16,220,622
業務委託費	41,698,952	38,283,933	3,415,019
水道光熱費	58,592	264,533	△ 205,941
支援物資購入費	852,568	8,112,529	△ 7,259,961
顧問料	0	148,544	△ 148,544
事務所家賃	653,368	2,027,768	△ 1,374,400
支払手数料	1,983,508	1,393,496	590,012
接待交際費	11,340	22,356	△ 11,016
雑費	56,073	42,721	13,352
事業費計	111,953,188	209,803,354	△ 97,850,166
管理費			
役員報酬	1,440,708	1,337,664	103,044
給料手当	365,266	526,359	△ 161,093
法定福利費	0	85,541	△ 85,541
事務所家賃	20,804	18,675	2,129
顧問料	1,388,880	1,419,629	△ 30,749
研修費	10,800	10,800	0
減価償却費	974	643	331
消耗品費	125	619	△ 494
修繕費	0	267	△ 267
図書印刷費	12,438	13,594	△ 1,156

諸会費	72,000	72,000	0
水道光熱費	1,866	1,632	234
賃借料	1,194	342	852
保険料	31	18	13
租税公課	1,700	5,400	△ 3,700
通信運搬費	2,447	1,382	1,065
旅費交通費	10,948	50,054	△ 39,106
交際費	0	5,000	△ 5,000
支払手数料	93,086	95,569	△ 2,483
会議費	2,841	31,976	△ 29,135
雑費	2,453	57,716	△ 55,263
管理費計	3,428,561	3,734,880	△ 306,319
経常費用計	115,381,749	213,538,234	△ 98,156,485
評価損益等調整前当期経常増減額	5,675,956	8,833,917	△ 3,157,961
当期経常増減額	5,675,956	8,833,917	△ 3,157,961
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	71,184		71,184
経常外費用計	71,184	0	71,184
当期経常外増減額	△ 71,184	0	△ 71,184
税引前当期一般正味財産増減額	5,604,772	8,833,917	△ 3,229,145
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	5,604,772	8,833,917	△ 3,229,145
一般正味財産期首残高	26,778,678	17,944,761	8,833,917
一般正味財産期末残高	32,383,450	26,778,678	5,604,772
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等			
受取民間補助金			0
受取補助金等計	0	0	0
受取寄付金			
受取寄付金	52,516,722	161,928,804	△ 109,412,082
(東北災害支援事業分)	(4,753,483)	8,449,142	
(熊本災害支援事業分)	(1,480,651)	18,969,444	
(九州北部豪雨災害支援事業分)	(327,563)	3,349,922	
(西日本豪雨支援事業分)	(28,354,318)	0	
(奨学金事業分)	(17,600,707)	131,160,296	
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 92,783,691	△ 205,511,642	112,727,951
未払金への振替額	0	△ 6,847,146	6,847,146
当期指定正味財産増減額	△ 40,266,969	△ 50,429,984	10,163,015
指定正味財産期首残高	430,533,933	480,963,917	△ 50,429,984
指定正味財産期末残高	390,266,964	430,533,933	△ 40,266,969
III 正味財産期末残高	422,650,414	457,312,611	△ 34,662,197

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	89,230,565	36,491,069	46,799,369	78,922,265
奨学金引当資産	349,133,944	17,600,707	53,814,898	312,919,753
合計	438,364,509	54,091,776	100,614,267	391,842,018

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	78,922,265	77,347,211	0	1,575,054
奨学金引当資産	312,919,753	312,919,753	0	0
合計	391,842,018	390,266,964	0	1,575,054

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	120,900	205,900
車両運搬具	58,905,377	58,905,358	19
什器備品	5,998,162	5,906,169	91,993
合計	65,230,339	64,932,427	297,912

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	NPO法人 チャリティープラットフォーム	5,564,897	0	5,564,897	0	指定正味財産
合計		5,564,897	0	5,564,897	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	89,580,217
減価償却費計上による指定解除額	3,203,474
合計	92,783,691

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	89,230,565	36,491,069	46,799,369	78,922,265
	奨学金引当資産	349,133,944	17,600,707	53,814,898	312,919,753
	特定資産計	438,364,509	54,091,776	100,614,267	391,842,018
その他固定資産	建物付属設備	237,485	0	31,585	205,900
	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	1,391,764	0	31,585	1,360,179

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	手元保管	運転資金として	427,597
	預金	三井住友銀行青山支店	運転資金として	30,804,473
	預金	ゆうちょ銀行	運転資金として	271,708
流動資産合計				31,503,778
(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	66,481,352
		ゆうちょ銀行	〃	2,732,473
		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	19
		什器備品	災害支援のための備品	91,990
	奨学金引当資産	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	312,319,746
		預け金	奨学金支払用他団体管理口	600,007
その他固定資産	建物附属設備	富ヶ谷小川ビル	事務所のパーテーション	205,900
	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				393,202,197
資産合計				424,705,975
(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	1,576,361
	未払消費税等	消費税未払金		479,200
流動負債合計				2,055,561
固定負債合計				0
負債合計				2,055,561
正味財産				422,650,414