

貸借対照表

2019年3月31日現在

公益財団法人あいちコミュニティ財団

(単位:円)

科 目	当年度 (2018年度)	前年度 (2017年度)	増減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	1,041,569	29,479	1,012,090
貯蔵品	542,942	616,877	△73,935
前払費用	112,211	—	112,211
未収入金	4,602,053	8,873,535	△4,271,482
流動資産合計	6,298,775	9,519,891	△3,221,116
2 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	3,000,000	3,000,000	—
(2)特定資産			
現金預金	3,066,862	7,542,429	△4,475,567
貸付金	4,459,649	—	4,459,649
(3)その他固定資産			
敷金	297,917	—	297,917
固定資産合計	10,824,428	10,542,429	281,999
資産合計	17,123,203	20,062,320	△2,939,117
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	1,519,883	4,950,627	△3,430,744
前受金	12,000	24,000	△12,000
預り金	75,652	85,492	△9,840
未払法人税等	23,700	23,700	—
未払消費税等	19,800	1,065,200	△1,045,400
短期借入金(特定資産より借入れ)	4,459,649	—	4,459,649
流動負債合計	6,110,684	6,149,019	△38,335
2 固定負債			
—	—	—	0
固定負債合計	—	—	—
負債合計	6,110,684	6,149,019	△38,335
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	7,526,511	7,542,429	△15,918
(うち基本財産への充当額)	(—)	(—)	(—)
(うち特定資産への充当額)	(7,526,511)	(7,542,429)	△15,918
2 一般正味財産			
—	3,486,008	6,370,872	△2,884,864
(うち基本財産への充当額)	(3,000,000)	(3,000,000)	(—)
(うち特定資産への充当額)	(—)	(—)	(—)
正味財産合計	11,012,519	13,913,301	△2,900,782
負債及び正味財産合計	17,123,203	20,062,320	△2,939,117

財務諸表に対する注記

公益財団法人あいちコミュニティ財団

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品の品目ごとに移動平均法による低価法を採用している。

(2) クレジットカード決済による寄付金の収益計上時期

受取寄付金のうちクレジットカード決済によるものは、確実に入金されることが明らかになった時点（具体的には、オンライン決済システム運営団体から提携決済事業者に寄付決済データが送信された時点）に収益として計上している。

(3) 消費税等の会計処理

税込方式を採用している。

3. 会計方針の変更

該当なし

4. 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	3,000,000	—	—	3,000,000
小計	3,000,000	—	—	3,000,000
特定資産				
現金預金	7,542,429	1,754,082	6,229,649	3,066,862
貸付金	—	4,459,649	—	4,459,649
小計	7,542,429	6,213,731	6,229,649	7,526,511
合計	10,542,429	6,213,731	6,229,649	10,526,511

5. 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	3,000,000	(0)	(3,000,000)	(0)
小計	3,000,000	(0)	(3,000,000)	(0)
特定資産				
現金預金	3,066,862	(3,066,862)	(0)	(0)
貸付金	4,459,649	(4,459,649)	(0)	(0)
小計	7,526,511	(7,526,511)	(0)	(0)
合計	10,526,511	(7,526,511)	(3,000,000)	(0)

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務

該当なし

8. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

該当なし

9. 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	
支払助成金計上による振替額	700,000
その他の公益目的事業費計上による振替額	1,070,000
合計	1,770,000

10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他の注記

該当なし

附属明細書

公益財団法人あいちコミュニティ財団

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記「4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載しているため省略している。

2. 引当金の明細

該当なし