

決算報告書

自 2018年 1月 1日
至 2018年12月31日

公益財団法人地域創造基金さなぶり
宮城県仙台市青葉区大町1-2-23
桜大町ビル303

貸借対照表

2018年12月31日現在

公益財団法人地域創造基金さなぶり

(2018.12.31) (2017.12.31) (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	金 金 金 金 用 金	
未 収 払	貯 貯 費	金 品 金 用 金	
前 貯 立	替 払	金 品 金 用 金	
貯 立		金 品 金 用 金	
前 払		金 品 金 用 金	
仮		金 品 金 用 金	
流动資産合計	5,438,819	8,076,425	△ 2,637,606
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定 期	預 金	金	
基本財産合計	3,000,000	3,000,000	0
(2) 特定資産			
助 成 事 業 財 産	13,981,793	25,907,146	△ 11,925,353
特定資産合計	13,981,793	25,907,146	△ 11,925,353
(3) その他固定資産			
什 器 備 品	78,735	157,467	△ 78,732
ソ フ ト ウ エ ア	27,720	57,960	△ 30,240
敷	57,283	57,283	0
その他固定資産合計	163,738	272,710	△ 108,972
固定資産合計	17,145,531	29,179,856	△ 12,034,325
資産合計	22,584,350	37,256,281	△ 14,671,931
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	等 金 金 金 等		
未 払 金	等 金 金 金 等		
前 払 金	等 金 金 金 等		
預 受 金	等 金 金 金 等		
預 受 金	等 金 金 金 等		
未 払 金	等 金 金 金 等		
流動負債合計	3,865,373	6,747,989	△ 2,882,616
負債合計	3,865,373	6,747,989	△ 2,882,616
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
民 間 助 成 金	4,058,316	11,267,120	△ 7,208,804
受 取 特 別 寄 付 金	12,923,477	17,640,026	△ 4,716,549
指定正味財産合計	16,981,793	28,907,146	△ 11,925,353
(うち 基 本 財 産 へ の 充 当 額)	(3,000,000)	(3,000,000)	0
(うち 特 定 財 産 へ の 充 当 額)	(13,981,793)	(25,907,146)	11,925,353
2. 一般正味財産			
一般正味財産	1,737,184	1,601,146	136,038
一般正味財産合計	1,737,184	1,601,146	136,038
正味財産合計	18,718,977	30,508,292	△ 11,789,315
負債及び正味財産合計	22,584,350	37,256,281	△ 14,671,931

正味財產増減計算書

2018年1月1日から2018年12月31日まで

公益財団法人地域創造基金さなぶり

(2018.1-12月) (2017.1-12月) (単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	(単位:円) 増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度還付消費税等	3,900,700	0	3,900,700
過年度支払助成金返還額	150,826	349,718	△ 198,892
過年度受取助成金振替額	0	8,020,866	△ 8,020,866
経常外収益計	4,051,526	8,370,584	△ 4,319,058
(2) 経常外費用			
受取寄付金振替戻入額	150,826	349,718	△ 198,892
過年度受取助成金返金額	0	8,020,866	△ 8,020,866
過年度助成金修正損	452,677	0	452,677
経常外費用計	603,503	8,370,584	△ 7,767,081
当期経常外増減額	3,448,023	0	3,448,023
税引前当期一般正味財産増減額	136,038	76,724	59,314
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	136,038	76,724	59,314
一般正味財産期首残高	1,601,146	1,524,422	76,724
一般正味財産期末残高	1,737,184	1,601,146	136,038
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	△ 3,085,484	10,000,000	△ 13,085,484
過年度助成金修正損	△ 3,085,484	10,000,000	△ 13,085,484
受取寄付金	7,298,770	22,746,102	△ 15,447,332
受取特別寄付金	7,298,770	22,746,102	△ 15,447,332
一般正味財産への振替額	△ 16,138,639	△ 35,886,247	19,747,608
一般正味財産への振替額	△ 16,138,639	△ 35,886,247	19,747,608
当期指定正味財産増減額	△ 11,925,353	△ 3,140,145	△ 8,785,208
指定正味財産期首残高	28,907,146	32,047,291	△ 3,140,145
指定正味財産期末残高	16,981,793	28,907,146	△ 11,925,353
III 正味財産期末残高	18,718,977	30,508,292	△ 11,789,315

正味財產增減計算書內訳表

2018年 1月 1日から2018年12月31日まで

公益財団法人地域創造基金さなぶり

(単位:円)

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度還付消費税等	3,900,700	0	3,900,700
過年度支払助成金返還額	150,826	0	150,826
経常外収益計	4,051,526	0	4,051,526
(2) 経常外費用			
受取寄付金振替戻入額	150,826	0	150,826
過年度助成金修正損	452,677	0	452,677
経常外費用計	603,503	0	603,503
当期経常外増減額	3,448,023	0	3,448,023
当期一般正味財産増減額	△ 1,967	138,005	136,038
一般正味財産期首残高	1,495,015	106,131	1,601,146
一般正味財産期末残高	1,493,048	244,136	1,737,184
II 指定正味財産増減の部			
受 取 補 助 金 等			
過 年 度 助 成 金 修 正 損	△ 3,085,484	0	△ 3,085,484
受 取 寄 付 金	△ 3,085,484	0	△ 3,085,484
受 取 特 別 寄 付 金	7,298,770	0	7,298,770
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	7,298,770	0	7,298,770
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	△ 16,138,639	0	△ 16,138,639
△ 16,138,639	0	△ 16,138,639	△ 16,138,639
当期指定正味財産増減額	△ 11,925,353	0	△ 11,925,353
指定正味財産期首残高	28,907,146	0	28,907,146
指定正味財産期末残高	16,981,793	0	16,981,793
III 正味財産期末残高	18,474,841	244,136	18,718,977

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

有形固定資産 定率法

無形固定資産 定額法

(2) 消費税等の会計処理

税込み方式による。

2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

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 (多くの市民寄付による設立時資産)	3,000,000	0	0	3,000,000
小計	3,000,000	0	0	3,000,000
特定資産 助成事業財産	25,907,146	7,298,770	19,224,123	13,981,793
小計	25,907,146	7,298,770	19,224,123	13,981,793
合計	28,907,146	7,298,770	19,224,123	16,981,793

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)	(うち負債に對応する額)
基本財産 定期預金 (多くの市民寄付による設立時資産)	3,000,000	(3,000,000)	0	0
小計	3,000,000	(3,000,000)	0	0
特定資産 助成事業財産	13,981,793	(13,981,793)		
小計	13,981,793	(13,981,793)	0	0
合計	16,981,793	(16,981,793)	0	0

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、次の通りである。

(単位:円)

科目	取得価額	当期償却額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	1,773,263	78,732	1,694,528	78,735
ソフトウェア	151,200	30,240	123,480	27,720
合計	1,924,463	108,972	1,818,008	106,455

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	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
公益財団法人日本国際交流センター	634,815	0	0	634,815
FIL Foundation	999,458	0	695,736	303,722
Japan Society, NY	3,085,484	0	3,085,484	0
トヨタ財団	6,547,363	0	3,427,584	3,119,779
合計	11,267,120	0	7,208,804	4,058,316

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	
支払助成金のための振替額	10,402,000
法人運営経費のための振替額	5,887,465
経常外収益への振替額	
過年度支払助成金返還に伴う 振替戻入額	△ 150,826
合計	16,138,639

貸借対照表及び正味財産増減計算書の付属明細書

1、基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載している。

財産目録

2018年12月31日現在

公益財団法人地域創造基金さなぶり

(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)				
	預金	当座預金 郵便振替_134826	運転資金として	86,428 86,428
		普通預金 三菱東京UFJ 七十七銀行 仙台銀行 東邦銀行 ゆうちょ銀行 三菱東京UFJ(外貨)	運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として	1,907,451 1,865,965 40,597 762 6 5 116
	未収金	ジャパン・プラットフォーム 宮城県	公1・助成事業の受託事業収益である。 公1・復興支援事業の受託事業収益である。	2,911,034 2,765,629
	前払金	宮城労働局	公益目的事業及び管理目的の業務に従事する職員の労働保険料である。	41,621
	貯蔵品	切手	公益目的事業及び管理目的の業務を執行するための費用である。	900 900
	立替金	全国コミュニティ財団協会	左記協会が負担すべき費用を立て替えて支払ったものである。	400,480
	前払費用	我妻不動産 セコム	公益目的事業及び管理目的の業務に使用している事務所の1月分賃借料である。 公益目的事業及び管理目的の業務に使用している事務所の警備料金等である。 公益目的事業及び管理目的の業務に使用している事務所の火災保険料である。	90,905 57,283 29,160 4,462
流動資産合計				5,438,819
(固定資産)				
基本財産	定期預金	三菱東京UFJ_770	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。	3,000,000
特定資産	助成事業財産	助成事業財産(預金)	公1・助成事業の資産として管理している。	13,981,793 13,981,793
その他固定資産	什器備品	パソコン・複合機	(共用財産) うち公益目的保有財産93% うち管理目的の財源として使用する財産7%	163,738 78,735
	ソフトウェア	会計ソフト	(共用財産) うち公益目的保有財産93% うち管理目的の財源として使用する財産7%	27,720
	敷金	我妻不動産	(共用財産) うち公益目的保有財産93% うち管理目的の財源として使用する財産7%	57,283
固定資産合計				17,145,531
資産合計				22,584,350

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)	未払助成金等	東北オーブンアカデミー つながる寄付 テーマ型	公1・助成金事業の支払助成金である。 公1・助成金事業の支払助成金である。 公1・助成金事業の支払助成金である。	1,292,000 750,000 32,000 510,000
	未払金	アスクル 社員立替 我妻不動産 N T T ワイモバイル 社会保険料 日本郵便 Sonet 三井住友カード株式会社 富士ゼロックス 社員時間外勤務手当 パソナ サイボウズ 仙台市 一般社団法人ふくしま百年基金 個人 NPO法人いわて連携復興センター 個人 ワウテック タイムズレンタカー LUCKSHOW 押切悦男税理士	公益目的事業及び管理目的の業務に使用する事務用消耗品費である。 公益目的事業及び管理目的の業務に使用した旅費交通費等である。 公益目的事業及び管理目的の業務に使用する事務所の11~12月分光熱費である。 公益目的事業及び管理目的の業務に使用した固定電話料金である。 公益目的事業及び管理目的の業務に使用した携帯電話料金である。 公益目的事業及び管理目的の業務に従事する職員の社会保険料である。 公益目的事業及び管理目的の業務に使用した後納郵便料である。 公益目的事業及び管理目的の業務に使用したインターネット利用料金である。 公益目的事業及び管理目的の業務に使用した旅費交通費等である。 公益目的事業及び管理目的の業務に使用する複合機の利用代金である。 公益目的事業及び管理目的の業務に従事する職員の12月分時間外勤務手当である。 公益目的事業の業務における派遣社員派遣料である。 公益目的事業及び管理目的の業務に使用するオフィス情報システムの利用料金である。 公1・研修事業の業務に使用した会場費である。 公1・助成事業の審査員謝金及び交通費である。 公1・助成事業の講演料謝金である。 公1・助成事業のミーティング出席時交通費である。 公1・助成事業のミーティング出席時交通費である。 公益目的事業及び管理目的の業務に使用する名刺管理システムの利用料金である。 公1・公益目的事業に使用したレンタカ一代金である。 公1・助成事業の記録誌の制作費である。 公益目的事業及び管理目的の業務における税務顧問料である。	1,776,463 1,297 135,640 6,008 19,143 11,226 179,232 7,238 3,024 1,720 32,735 18,840 182,812 9,180 2,140 14,620 60,000 12,060 28,670 7,560 11,318 600,000 432,000

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
前受金	中企庁	公1・創業補助金事業の受託事業収益である。	290,957
預り金	職員 講師等 職員 職員 東北OA	源泉所得税給与 源泉所得税報酬 社会保険料 住民税 保険金返戻金	505,953 62,650 1,021 175,752 25,000 241,530
流动負債合計			3,865,373
負債合計			3,865,373
正味財産			18,718,977

監査報告書

2019年2月22日

公益財団法人 地域創造基金さなぶり
理事長 大滝 精一 殿

監事は、2018年1月1日から2018年12月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査致しました。その方法及び結果について、次の通り報告致します。

1 監査の方法及びその内容

監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査致しました。以上の方に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討致しました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討致しました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査報告

- 一 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以上

公益財団法人 地域創造基金さなぶり

監事 鈴木 浩太郎

監事 内野 恵美