

財務諸表に対する注記

公益財団法人ちばのWA地域づくり基金

1. 重要な会計方針

(1) 会計方針

「公益法人会計基準」(平成20年12月1日 内閣府公益認定等委員会)を採用している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品・・・個別法に基づく評価によっている。

3. 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。

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	0	0	3,000,000
小計	3,000,000	0	0	3,000,000
特定資産				
受取民間助成金	0	1,600,000	0	1,600,000
受取寄付金	6,029,421	5,913,578	8,721,129	3,221,870
事業指定プログラム	2,392,756	1,996,994	2,954,180	1,435,570
テーマ型プログラム	636,665	1,441,317	791,682	1,286,300
冠ファンド	1,000,000	2,000,000	2,500,000	500,000
財団運営寄付	2,000,000	475,267	2,475,267	0
小計	6,029,421	7,513,578	8,721,129	4,821,870
合計	9,029,421	7,513,578	8,721,129	7,821,870

4. 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。

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	3,000,000	0	0
小計	3,000,000	3,000,000	0	0
特定資産				
受取民間助成金	1,600,000	1,600,000	0	0
受取寄付金	3,221,870	3,221,870	0	0
事業指定プログラム	1,435,570	1,435,570	0	0
テーマ型プログラム	1,286,300	1,286,300	0	0
冠ファンド	500,000	500,000	0	0
財団運営寄付	0	0	0	0
小計	4,821,870	4,821,870	0	0
合計	7,821,870	7,821,870	0	0

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。

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
民間助成金「市民ファンド推進プログラム」	特定非営利活動法人市民社会創造ファンド	0	1,600,000	0	1,600,000	指定正味財産
合計		0	1,600,000	0	1,600,000	

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳並びに指定正味財産の内訳及びその残高

当期指定正味財産期末残高の内訳は、次のとおりである。

科目	前期末残高	当期増加額	当期一般正味財産振替額	当期末残高
受取寄付金				
事業指定プログラム寄付金(2期)	2,125,703	308,224	2,433,927	0
事業指定プログラム寄付金(3期)	267,053	253,200	520,253	0
事業指定プログラム寄付金(4期)	0	724,570	0	724,570
事業指定プログラム寄付金(5期)	0	711,000	0	711,000
テーマ型プログラム寄付金(子どもの今と未来を支える基金)	636,665	1,049,635	400,000	1,286,300
テーマ型(大雨災害募金)	0	391,682	391,682	0
冠ファンド・褒章プログラム寄付金	1,000,000	2,000,000	2,500,000	500,000
財団運営寄付	2,000,000	475,267	2,475,267	0
基本財産	3,000,000	0	0	3,000,000
合計	9,029,421	5,913,578	8,721,129	6,221,870