

決算報告書

自 平成30年 6月 1日
至 令和 1年 5月31日

公益財団法人東日本大震災復興支援財団
東京都港区東新橋一丁目9番1号

貸借対照表

令和元年 5月31日現在

公益財団法人東日本大震災復興支援財団

(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	42,832,491	25,849,484	16,983,007
未収金	4,937,948	0	4,937,948
立替金	83,805	84,862	△ 1,057
前払助成金	9,014,500	10,599,736	△ 1,585,236
その他の流動資産	4,670	54,962	△ 50,292
流動資産合計	56,873,414	36,589,044	20,284,370
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
復興支援事業用資金	1,438,245,029	1,427,443,580	10,801,449
ソフトウェア	35,424	247,968	△ 212,544
特定資産合計	1,438,280,453	1,427,691,548	10,588,905
(3) その他固定資産			
什器備品	167,961	333,239	△ 165,278
ソフトウェア	168,212	785,068	△ 616,856
敷金	7,526,400	7,526,400	0
その他固定資産合計	7,862,573	8,644,707	△ 782,134
固定資産合計	1,446,143,026	1,436,336,255	9,806,771
資産合計	1,503,016,440	1,472,925,299	30,091,141
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,829,996	5,060,709	△ 1,230,713
未払費用	1,151,853	1,198,074	△ 46,221
預り金	7,841	122,249	△ 114,408
未払助成金	150,125	343,399	△ 193,274
流動負債合計	5,139,815	6,724,431	△ 1,584,616
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	5,139,815	6,724,431	△ 1,584,616
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	1,453,018,862	1,437,561,753	15,457,109
指定正味財産合計	1,453,018,862	1,437,561,753	15,457,109
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(1,438,280,453)	(1,427,691,548)	(10,588,905)
2. 一般正味財産	44,857,763	28,639,115	16,218,648
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	1,497,876,625	1,466,200,868	31,675,757
負債及び正味財産合計	1,503,016,440	1,472,925,299	30,091,141

正味財産増減計算書

平成30年 6月1日から令和元年 5月31日まで

公益財団法人東日本大震災復興支援財団

(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			
特定資産運用益	14,462	15,011	△ 549
受取利息	14,462	15,011	△ 549
受取寄付金	233,903,425	377,022,461	△ 143,119,036
受取寄付金	233,903,425	377,022,461	△ 143,119,036
雑収	30,198,606	16,764,674	13,433,932
受取利息	558	581	△ 23
助成金返金益	10,129,013	7,718,909	2,410,104
寄附金返金益	20,069,035	9,045,184	11,023,851
経常収益計	264,116,493	393,802,146	△ 129,685,653
(2) 経常費用			
事業費	204,115,935	335,801,565	△ 131,685,630
旅費	4,794,052	6,005,024	△ 1,210,972
賃借料	6,502,800	6,662,392	△ 159,592
業務委託費	10,113,659	11,875,201	△ 1,761,542
支払手数料	1,970,150	3,023,383	△ 1,053,233
支払助成金	111,877,865	160,352,446	△ 48,474,581
支払向寄付金	65,674,487	127,048,772	△ 61,374,285
支出向他の事業費	1,702,115	5,500,097	△ 3,797,982
その他の事業費	1,480,807	15,334,250	△ 13,853,443
管理費	43,781,910	52,131,881	△ 8,349,971
給料手当	4,191,123	15,319,782	△ 11,128,659
法定福利費	1,021,409	3,474,797	△ 2,453,388
業務委託費	7,446,164	4,165,045	3,281,119
通信運搬費	2,900,692	3,193,004	△ 292,312
支払報酬金	3,890,640	3,966,300	△ 75,660
支出向他の管理費	15,161,881	7,711,007	7,450,874
その他の管理費	9,170,001	14,301,946	△ 5,131,945
経常費用計	247,897,845	387,933,446	△ 140,035,601
評価損益等調整前当期経常増減額	16,218,648	5,868,700	10,349,948
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	16,218,648	5,868,700	10,349,948
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	16,218,648	5,868,700	10,349,948
一般正味財産期首残高	28,639,115	22,770,415	5,868,700
一般正味財産期末残高	44,857,763	28,639,115	16,218,648
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	121,685,881	157,452,706	△ 35,766,825
受取寄付金	121,685,881	157,452,706	△ 35,766,825
一般正味財産への振替額	△ 106,228,772	△ 232,094,023	125,865,251
一般正味財産への振替額	△ 106,228,772	△ 232,094,023	125,865,251
当期指定正味財産増減額	15,457,109	△ 74,641,317	90,098,426
指定正味財産期首残高	1,437,561,753	1,512,203,070	△ 74,641,317
指定正味財産期末残高	1,453,018,862	1,437,561,753	15,457,109
III 正味財産期末残高	1,497,876,625	1,466,200,868	31,675,757

正味財産増減計算書内訳表

平成30年 6月1日から令和元年 5月31日まで

公益財団法人東日本大震災復興支援財団

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計		法人会計	内部取引等消去	合計
	復興支援事業	小計			
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
特定資産運用益	14,462	14,462	0	0	14,462
特定資産受取利息	14,462	14,462	0	0	14,462
受取寄付金	173,903,425	173,903,425	60,000,000	0	233,903,425
受取寄付金	173,903,425	173,903,425	60,000,000	0	233,903,425
雑収	30,198,048	30,198,048	558	0	30,198,606
受取利息	0	0	558	0	558
助成金返金益	10,129,013	10,129,013	0	0	10,129,013
寄附金返金益	20,069,035	20,069,035	0	0	20,069,035
経常収益計	204,115,935	204,115,935	60,000,558	0	264,116,493
(2) 経常費用					
事業費	204,115,935	204,115,935	0	0	204,115,935
旅費交通費	4,794,052	4,794,052	0	0	4,794,052
賃借料	6,502,800	6,502,800	0	0	6,502,800
業務委託費	10,113,659	10,113,659	0	0	10,113,659
支払手数料	1,970,150	1,970,150	0	0	1,970,150
支払助成金	111,877,865	111,877,865	0	0	111,877,865
支払寄付金	65,674,487	65,674,487	0	0	65,674,487
支出向他の事業費	1,702,115	1,702,115	0	0	1,702,115
その他の管理費	1,480,807	1,480,807	0	0	1,480,807
管料手数料	0	0	43,781,910	0	43,781,910
給料手数料	0	0	4,191,123	0	4,191,123
法定福利託費	0	0	1,021,409	0	1,021,409
業務委託費	0	0	7,446,164	0	7,446,164
通信運搬費	0	0	2,900,692	0	2,900,692
支払報酬	0	0	3,890,640	0	3,890,640
支出向他の管理費	0	0	15,161,881	0	15,161,881
その他の管理費	0	0	9,170,001	0	9,170,001
経常費用計	204,115,935	204,115,935	43,781,910	0	247,897,845
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	16,218,648	0	16,218,648
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	0	0	16,218,648	0	16,218,648
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	16,218,648	0	16,218,648
一般正味財産期首残高	0	0	28,639,115	0	28,639,115
一般正味財産期末残高	0	0	44,857,763	0	44,857,763
II 指定正味財産増減の部					
受取寄付金	121,685,881	121,685,881	0	0	121,685,881
受取寄付金	121,685,881	121,685,881	0	0	121,685,881
一般正味財産への振替額	△ 106,228,772	△ 106,228,772	0	0	△ 106,228,772
一般正味財産への振替額	△ 106,228,772	△ 106,228,772	0	0	△ 106,228,772
当期指定正味財産増減額	15,457,109	15,457,109	0	0	15,457,109
指定正味財産期首残高	1,437,561,753	1,437,561,753	0	0	1,437,561,753
指定正味財産期末残高	1,453,018,862	1,453,018,862	0	0	1,453,018,862
III 正味財産期末残高	1,453,018,862	1,453,018,862	44,857,763	0	1,497,876,625

キャッシュ・フロー計算書

平成30年 6月1日から令和元年 5月31日まで

公益財団法人東日本大震災復興支援財団

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 事業活動収入			
特定資産運用収入	14,462	15,011	△ 549
特定資産利息収入	14,462	15,011	△ 549
寄付金収入	249,360,534	302,381,144	△ 53,020,610
寄付金収入	249,360,534	302,381,144	△ 53,020,610
雑収益収入	25,497,730	16,844,674	8,653,056
受取利息収入	558	581	△ 23
助成金返金収入	6,722,766	7,798,909	△ 1,076,143
寄附金返金収入	18,774,406	9,045,184	9,729,222
事業活動収入計	274,872,726	319,240,829	△ 44,368,103
2. 事業活動支出			
事業費支出	204,083,484	403,210,934	△ 199,127,450
旅費交通費支出	5,738,404	5,755,511	△ 17,107
賃借料支出	6,609,072	6,556,120	52,952
業務委託費支出	10,548,106	11,664,164	△ 1,116,058
助成金支出	110,509,388	227,908,258	△ 117,398,870
寄付金支出	65,674,487	127,069,022	△ 61,394,535
出向負担金支出	1,702,115	5,951,664	△ 4,249,549
支払手数料支出	1,970,150	3,023,383	△ 1,053,233
その他の事業費支出	1,331,762	15,282,812	△ 13,951,050
管理費支出	43,004,786	49,862,830	△ 6,858,044
給料手当支出	4,480,915	15,311,953	△ 10,831,038
法定福利費支出	1,481,437	3,495,412	△ 2,013,975
業務委託費支出	6,822,475	4,262,505	2,559,970
通信運搬費支出	2,940,260	2,815,051	125,209
支払報酬支出	3,901,440	3,967,933	△ 66,493
出向負担金支出	14,735,442	7,355,273	7,380,169
その他の管理費支出	8,642,817	12,654,703	△ 4,011,886
事業活動支出計	247,088,270	453,073,764	△ 205,985,494
事業活動によるキャッシュ・フロー	27,784,456	△ 133,832,935	161,617,391
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
特定資産取崩収入	0	142,797,339	△ 142,797,339
投資活動収入計	0	142,797,339	△ 142,797,339
2. 投資活動支出			
特定資産積立支出	10,801,449	0	10,801,449
固定資産取得支出	0	268,323	△ 268,323
什器備品購入支出	0	268,323	△ 268,323
投資活動支出計	10,801,449	268,323	10,533,126
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 10,801,449	142,529,016	△ 153,330,465
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	0	0	0
IV 現金及び現金同等物の増減額	16,983,007	8,696,081	8,286,926
V 現金及び現金同等物の期首残高	25,849,484	17,153,403	8,696,081
VI 現金及び現金同等物の期末残高	42,832,491	25,849,484	16,983,007

財務諸表に対する注記

I. 重要な会計方針

1. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法によっている。なお、主な耐用年数は次のとおり。

什器備品 2～5年

(2) 無形固定資産

定額法によっている。なお、法人利用のソフトウェアについては、法人内における利用可能期間に基づいている。

2. キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっている。

3. 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。

II. 表示方法の変更

(正味財産増減計算書)

前事業年度において、事業費に独立掲記していた「給料手当」は、事業費における相対的な金額的重要性が減少したため、当事業年度において「その他事業費」に含めている。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っている。この結果、前事業年度の正味財産増減計算書における事業費の「給料手当」11,431,375円と「その他事業費」3,902,875円は、「その他事業費」15,334,250円に組み替えている。

(キャッシュ・フロー計算書)

前事業年度において、事業費支出に独立掲記していた「給料手当支出」は、事業費支出における相対的な金額的重要性が減少したため、当事業年度において「その他事業費支出」に含めている。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っている。この結果、前事業年度のキャッシュ・フロー計算書における事業費支出の「給料手当支出」11,423,357円と「その他事業費支出」3,859,455円は、「その他事業費支出」15,282,812円に組み替えている。

III. 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		0	0	0	0
	小 計	0	0	0	0
特定資産	復興支援事業用資金	1,427,443,580	10,801,449	0	1,438,245,029
	ソフトウェア	247,968	0	212,544	35,424
	小 計	1,427,691,548	10,801,449	212,544	1,438,280,453
合 計		1,427,691,548	10,801,449	212,544	1,438,280,453

IV. 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)

種 類	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		0	(0)	(0)	(0)
	小 計	0	(0)	(0)	(0)
特定資産	復興支援事業用資金	1,438,245,029	(1,438,245,029)	(0)	(0)
	ソフトウェア	35,424	(35,424)	(0)	(0)
	小 計	1,438,280,453	(1,438,280,453)	(0)	(0)
合 計		1,438,280,453	(1,438,280,453)	(0)	(0)

V. 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
特定資産	ソフトウェア	1,062,720	1,027,296	35,424
その他固定資産	什器備品	8,985,061	8,817,100	167,961
	ソフトウェア	14,167,863	13,999,651	168,212
合 計		24,215,644	23,844,047	371,597

VI. 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	△ 106,016,228
減価償却費計上による振替額	△ 212,544
合 計	△ 106,228,772

VII. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

1. 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は以下のとおりである。

(単位：円)

当期末	
現金預金勘定	42,832,491
現金及び現金同等物	42,832,491

2. 重要な非資金取引はない。

VIII. その他

指定正味財産期末残高 1,453,018,862円と、特定資産への充当額 1,438,280,453円との間に生じている差額 14,738,409円は、以下の理由による。

前払助成金	9,014,500 円
事業費に係る未収金	4,700,876 円
事業費に係る未払金	△ 552,663 円
その他	1,575,696 円
	<u>14,738,409 円</u>

附属明細書

I. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産について、財務諸表の注記III. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高に記載をしているため、記載を省略する。

財産目録

令和元年 5月31日現在

公益財団法人東日本大震災復興支援財団

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)				
現金預金	普通預金	みずほ銀行 大手町営業部	運転資金として	42,832,491
未収金	返金助成金、返金寄附金		公益目的事業実施に伴う短期債権等	4,937,948
立替金	18歳まで携帯料金サポート上限超過利用対象者		同上	83,805
前払助成金	まなべる基金奨学生 (第五期、第六期、第七期、第八期)		同上	9,014,500
その他流動資産	貯蔵品		切手等	4,670
流動資産合計				56,873,414
(固定資産)				
特定資産	復興支援事業用資金	みずほ銀行 大手町営業部	公益目的事業の積立資産であり、復興支援事業に用途が限られる	1,438,280,453
	ソフトウェア	まなべる基金応募用フォーム	公益目的保有財産であり、復興支援事業に使用	35,424
その他固定資産	什器備品	ノートパソコン	法人会計に使用	7,862,573
	ソフトウェア		同上	167,961
	敷金	64.79㎡ 東京都港区東新橋1-9-1	同上	168,212
				7,526,400
固定資産合計				1,446,143,026
資産合計				1,503,016,440
(流動負債)				
未払金	業務委託料 他		公益目的事業及び法人会計管理業務実施に伴う短期債務	3,829,996
未払費用	出向負担金		同上	1,151,853
預り金	源泉所得税 他		同上	7,841
未払助成金	携帯サポート 他		同上	150,125
流動負債合計				5,139,815
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				5,139,815
正味財産				1,497,876,625