

貸借対照表

令和 2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	34,409,239	42,832,491	△ 8,423,252
未収金	3,086,523	4,937,948	△ 1,851,425
立替金	34,092	83,805	△ 49,713
前払助成金	6,923,000	9,014,500	△ 2,091,500
その他流動資産	6,872	4,670	2,202
流動資産合計	44,459,726	56,873,414	△ 12,413,688
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	1,512,337,623	1,438,245,029	74,092,594
ソフトウェア	0	35,424	△ 35,424
特定資産合計	1,512,337,623	1,438,280,453	74,057,170
(3) その他固定資産			
什器備品	61,499	167,961	△ 106,462
ソフトウェア	61,811	168,212	△ 106,401
敷金	7,526,400	7,526,400	0
その他固定資産合計	7,649,710	7,862,573	△ 212,863
固定資産合計	1,519,987,333	1,446,143,026	73,844,307
資産合計	1,564,447,059	1,503,016,440	61,430,619
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,169,465	3,829,996	1,339,469
未払費用	1,068,651	1,151,853	△ 83,202
預り金	74,023	7,841	66,182
未払助成金	108,453	150,125	△ 41,672
流動負債合計	6,420,592	5,139,815	1,280,777
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	6,420,592	5,139,815	1,280,777
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	1,520,584,032	1,453,018,862	67,565,170
指定正味財産合計	1,520,584,032	1,453,018,862	67,565,170
(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)	(1,512,337,623)	(1,438,280,453)	(74,057,170)
2. 一般正味財産	37,442,435	44,857,763	△ 7,415,328
(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	1,558,026,467	1,497,876,625	60,149,842
負債及び正味財産合計	1,564,447,059	1,503,016,440	61,430,619

正味財産増減計算書

令和 元年 6月 1日から令和 2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	14,314	14,462	△ 148
受取利息	14,314	14,462	△ 148
受取寄付金	200,025,780	233,903,425	△ 33,877,645
受取寄付金	200,025,780	233,903,425	△ 33,877,645
雑収益	12,308,145	30,198,606	△ 17,890,461
受取利息	671	558	113
助成金返金益	7,347,145	10,129,013	△ 2,781,868
寄附金返金益	4,960,329	20,069,035	△ 15,108,706
経常収益計	212,348,239	264,116,493	△ 51,768,254
(2) 経常費用			
事業費	182,347,568	204,115,935	△ 21,768,367
旅費交通費	2,475,195	4,794,052	△ 2,318,857
賃借料	6,502,800	6,502,800	0
業務委託費	7,271,601	10,113,659	△ 2,842,058
支払手数料	1,788,715	1,970,150	△ 181,435
支払助成金	92,207,034	111,877,865	△ 19,670,831
支払寄付金	71,717,656	65,674,487	6,043,169
その他の事業費	384,567	3,182,922	△ 2,798,355
管理費	37,415,999	43,781,910	△ 6,365,911
業務委託費	6,951,586	7,446,164	△ 494,578
通信運搬費	2,501,857	2,900,892	△ 398,835
支払報酬	3,742,440	3,890,640	△ 148,200
出向負担金	14,828,793	15,161,881	△ 333,088
その他の管理費	9,391,323	14,382,533	△ 4,991,210
経常費用計	219,763,567	247,897,845	△ 28,134,278
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 7,415,328	16,218,648	△ 23,633,976
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 7,415,328	16,218,648	△ 23,633,976
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	△ 7,415,328	16,218,648	△ 23,633,976
一般正味財産期首残高	44,857,763	28,639,115	16,218,648
一般正味財産期末残高	37,442,435	44,857,763	△ 7,415,328
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	146,498,556	121,685,881	24,812,675
受取寄付金	146,498,556	121,685,881	24,812,675
一般正味財産への振替額	△ 78,933,386	△ 106,228,772	27,295,386
一般正味財産への振替額	△ 78,933,386	△ 106,228,772	27,295,386
当期指定正味財産増減額	67,565,170	15,457,109	52,108,061
指定正味財産期首残高	1,453,018,862	1,437,561,753	15,457,109
指定正味財産期末残高	1,520,584,032	1,453,018,862	67,565,170
III 正味財産期末残高	1,558,026,467	1,497,876,625	60,149,842

正味財産増減計算書内訳表

令和 元年 6月 1日から令和 2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	14,314	14,314	0	0	14,314
特定資産受取利息	14,314	14,314	0	0	14,314
受取寄付金	170,025,780	170,025,780	30,000,000	0	200,025,780
受取寄付金	170,025,780	170,025,780	30,000,000	0	200,025,780
雑収益	12,307,474	12,307,474	671	0	12,308,145
受取利息	0	0	671	0	671
助成金返金益	7,347,145	7,347,145	0	0	7,347,145
寄附金返金益	4,960,329	4,960,329	0	0	4,960,329
経常収益計	182,347,568	182,347,568	30,000,671	0	212,348,239
(2) 経常費用					
事業費	182,347,568	182,347,568	0	0	182,347,568
旅費交通費	2,475,195	2,475,195	0	0	2,475,195
賃借料	6,502,800	6,502,800	0	0	6,502,800
業務委託費	7,271,601	7,271,601	0	0	7,271,601
支払手数料	1,788,715	1,788,715	0	0	1,788,715
支払助成金	92,207,034	92,207,034	0	0	92,207,034
支払寄付金	71,717,656	71,717,656	0	0	71,717,656
その他の事業費	384,567	384,567	0	0	384,567
管理費	0	0	37,415,999	0	37,415,999
業務委託費	0	0	6,951,586	0	6,951,586
通信運搬費	0	0	2,501,857	0	2,501,857
支払報酬	0	0	3,742,440	0	3,742,440
出向負担金	0	0	14,828,793	0	14,828,793
その他の管理費	0	0	9,391,323	0	9,391,323
経常費用計	182,347,568	182,347,568	37,415,999	0	219,763,567
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	△ 7,415,328	0	△ 7,415,328
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	0	0	△ 7,415,328	0	△ 7,415,328
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	△ 7,415,328	0	△ 7,415,328
一般正味財産期首残高	0	0	44,857,763	0	44,857,763
一般正味財産期末残高	0	0	37,442,435	0	37,442,435
II 指定正味財産増減の部					
受取寄付金	146,498,556	146,498,556	0	0	146,498,556
受取寄付金	146,498,556	146,498,556	0	0	146,498,556
一般正味財産への振替額	△ 78,933,386	△ 78,933,386	0	0	△ 78,933,386
一般正味財産への振替額	△ 78,933,386	△ 78,933,386	0	0	△ 78,933,386
当期指定正味財産増減額	67,565,170	67,565,170	0	0	67,565,170
指定正味財産期首残高	1,453,018,862	1,453,018,862	0	0	1,453,018,862
指定正味財産期末残高	1,520,584,032	1,520,584,032	0	0	1,520,584,032
III 正味財産期末残高	1,520,584,032	1,520,584,032	37,442,435	0	1,558,026,467

キャッシュ・フロー計算書

令和 元年 6月 1日から令和 2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	14,314	14,462	△ 148
特定資産利息収入	14,314	14,462	△ 148
寄付金収入	267,590,950	249,360,534	18,230,416
寄付金収入	267,590,950	249,360,534	18,230,416
雑収益収入	13,922,498	25,497,730	△ 11,575,232
受取利息収入	671	558	113
助成金返金収入	10,169,169	6,722,766	3,446,403
寄付金返金収入	3,752,658	18,774,406	△ 15,021,748
事業活動収入計	281,527,762	274,872,726	6,655,036
2. 事業活動支出			
事業費支出	178,949,873	204,083,484	△ 25,133,611
旅費交通費支出	2,551,627	5,738,404	△ 3,186,777
賃借料支出	6,502,800	6,609,072	△ 106,272
業務委託費支出	5,933,083	10,548,106	△ 4,615,023
助成金支出	90,151,590	110,509,388	△ 20,357,798
寄付金支出	71,717,656	65,674,487	6,043,169
支払手数料支出	1,788,715	1,970,150	△ 181,435
その他の事業費支出	304,402	3,033,877	△ 2,729,475
管理費支出	36,908,547	43,004,786	△ 6,096,239
業務委託費支出	6,745,054	6,822,475	△ 77,421
通信運搬費支出	2,503,446	2,940,260	△ 436,814
支払報酬支出	3,733,665	3,901,440	△ 167,775
出向負担金支出	15,565,293	14,735,442	829,851
その他の管理費支出	8,361,089	14,605,169	△ 6,244,080
事業活動支出計	215,858,420	247,088,270	△ 31,229,850
事業活動によるキャッシュ・フロー	65,669,342	27,784,456	37,884,886
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
特定資産積立支出	74,092,594	10,801,449	63,291,145
投資活動支出計	74,092,594	10,801,449	63,291,145
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 74,092,594	△ 10,801,449	△ 63,291,145
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	△ 8,423,252	16,983,007	△ 25,406,259
V 現金及び現金同等物の期首残高	42,832,491	25,849,484	16,983,007
VI 現金及び現金同等物の期末残高	34,409,239	42,832,491	△ 8,423,252

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「出向負担金」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「その他の事業費」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「出向負担金」1,702,115円と

「その他の事業費」1,480,807円は、「その他の事業費」3,182,922円に組み替えている。

前事業年度において、管理費支出に独立掲記していた「給料手当」及び「法定福利費」は、

管理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「その他の管理費」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管理費支出の「給料手当」4,191,123円

「法定福利費」1,021,409円と「その他の管理費」9,170,001円は、

「その他の管理費」14,382,533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「出向負担金支出」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「その他の事業費支出」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「出向負担金支出」1,702,115円と

「その他の事業費支出」1,331,762円は、「その他の事業費支出」3,033,877円に組み替えている。

前事業年度において、管理費支出に独立掲記していた「給料手当支出」及び「法定福利費支出」は、

管理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「その他の管理費支出」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管理費支出の「給料手当支出」4,480,915円

「法定福利費支出」1,481,437円と「その他の管理費支出」8,642,817円は、

「その他の管理費支出」14,605,169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	1,438,245,029	74,092,594	0	1,512,337,623
	ソフトウェア	35,424	0	35,424	0
	小 計	1,438,280,453	74,092,594	35,424	1,512,337,623
合 計		1,438,280,453	74,092,594	35,424	1,512,337,623

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	1,512,337,623	(1,512,337,623)	(0)	(0)
	ソフトウェア	0	(0)	(0)	(0)
	小 計	1,512,337,623	(1,512,337,623)	(0)	(0)
合 計		1,512,337,623	(1,512,337,623)	(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			0
ソフトウェア	1,062,720	1,062,720	
その他固定資産	什器備品	8,985,061	61,499
	ソフトウェア	14,167,863	61,811
合計	24,215,644	24,092,334	123,310

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	△ 78,897,962
減価償却費計上による振替額	△ 35,424
合 計	△ 78,933,386

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	34,409,239
現金及び現金同等物	34,409,239

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 1,520,584,032円と、特定資産への充当額 1,512,337,623円との間に生じている差額 8,246,409円は、以下の理由による。

前払助成金	6,923,000 円
事業費に係る未収金	3,086,523 円
事業費に係る未払金	△ 1,797,206 円
その他	34,092 円
	<u>8,246,409 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 2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	34,409,239
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	3,086,523
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	34,092
前払助成金	まなべる基金奨学生 (第七期、第八期、第九期)		同上	6,923,000
その他流動資産	貯蔵品		切手等	6,872
流動資産合計				44,459,726
(固定資産)				
特定資産				1,512,337,623
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	1,512,337,623
その他固定資産				7,649,710
什器備品	ノートパソコン		法人会計に使用	61,499
ソフトウェア			同上	61,811
敷金	64.79㎡ 東京都港区東新橋1-9-1		同上	7,526,400
固定資産合計				1,519,987,333
資産合計				1,564,447,059
(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	5,169,465
未払費用	出向負担金、人件費		同上	1,068,651
預り金	源泉所得税 他		同上	74,023
未払助成金	携帯サポート 他		同上	108,453
流動負債合計				6,420,592
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				6,420,592
正味財産				1,558,026,467