

平成29年度決算報告書

平成29年4月1日から
平成30年3月31日まで

公益財団法人 川崎市市民自治財団

貸借対照表

平成30年03月31日 現在

(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			
現金	75,364	63,322	12,042
決算用普通預金	7,417,317	6,344,539	1,072,778
定期預金	2,000,000	2,000,000	0
現金預金合計	9,492,681	8,407,861	1,084,820
未収金	92,830	0	92,830
前払金	0	54,000	△54,000
流動資産合計	9,585,511	8,461,861	1,123,650
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	208,459,878	208,459,878	0
建物	62,886	122,893	△60,007
投資有価証券	12,000,000	12,000,000	0
基本財産合計	220,522,764	220,582,771	△60,007
(2) 特定資産			
土地	1,500,765,652	1,500,765,652	0
建物	291,042,638	315,668,074	△24,625,436
退職給付引当資産	15,376,680	15,019,400	357,280
特定資産合計	1,807,184,970	1,831,453,126	△24,268,156
(3) その他固定資産			
什器備品	443,676	571,842	△128,166
電話加入権	469,640	469,640	0
長期性預金資産	500,000	0	500,000
その他固定資産合計	1,413,316	1,041,482	371,834
固定資産合計	2,029,121,050	2,053,077,379	△23,956,329
資産合計	2,038,706,561	2,061,539,240	△22,832,679
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,554,853	2,526,568	28,285
預り金	236,492	248,590	△12,098
未払消費税等	486,600	526,400	△39,800
未払法人税等	640,300	576,600	63,700
賞与引当金	989,136	994,266	△5,130
流動負債合計	4,907,381	4,872,424	34,957
2. 固定負債			
退職給付引当金	15,376,680	15,019,400	357,280
固定負債合計	15,376,680	15,019,400	357,280
負債合計	20,284,061	19,891,824	392,237
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体出捐金	10,000,000	10,000,000	0
民間出捐金	2,000,000	2,000,000	0
受贈土地	1,709,225,530	1,709,225,530	0
受贈建物	291,105,524	315,790,967	△24,685,443
指定正味財産合計	2,012,331,054	2,037,016,497	△24,685,443
(うち基本財産への充当額)	(220,522,764)	(220,582,771)	(△60,007)
(うち特定資産への充当額)	(1,791,808,290)	(1,816,433,726)	(△24,625,436)
2. 一般正味財産	6,091,446	4,630,919	1,460,527
正味財産合計	2,018,422,500	2,041,647,416	△23,224,916
負債及び正味財産合計	2,038,706,561	2,061,539,240	△22,832,679

正味財産増減計算書

平成29年04月01日 から 平成30年03月31日 まで

(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			
基本財産運用益	19,560	19,560	0
基本財産受取利息	19,560	19,560	0
特定資産運用益	1,490	2,151	△661
退職給付引当資産受取利息	1,490	2,151	△661
事業収益	22,573,154	23,030,104	△456,950
総合自治会館使用料収益	21,237,441	21,654,713	△417,272
その他事業収益	1,335,713	1,375,391	△39,678
受取補助金等	45,888,000	45,444,000	444,000
川崎市受取補助金	45,888,000	45,444,000	444,000
固定資産受贈益振替額	24,685,443	24,627,187	58,256
建物受贈益振替額	24,685,443	24,627,187	58,256
雑収益	811	838	△27
受取利息	811	838	△27
経常収益計	93,168,458	93,123,840	44,618
(2) 経常費用			
事業費	72,305,230	72,031,440	273,790
給料手当	23,456,409	23,219,557	236,852
臨時雇賃金	1,848,527	1,727,173	121,354
退職給付費用	194,600	687,160	△492,560
賞与引当金繰入額	618,907	630,639	△11,732
福利厚生費	3,859,645	3,896,869	△37,224
減価償却費	24,811,201	24,700,970	110,231
登録経費	106,000	2,400	103,600
旅費交通費	180,824	164,855	15,969
研修会費	159,125	154,389	4,736
図書購入費	18,472	35,111	△16,639
通信運搬費	81,082	53,316	27,766
消耗什器備品費	896,812	781,812	115,000
消耗品費	470,732	689,326	△218,594
修繕費	301,039	1,206,619	△905,580
印刷製本費	163,944	183,060	△19,116
光熱水料費	6,516,381	5,925,410	590,971
賃借料	68,284	38,880	29,404
保険料	9,840	9,840	0
諸謝金	30,000	30,000	0
租税公課	1,017,450	1,018,600	△1,150
委託費	7,476,302	6,861,612	614,690
雑費	19,654	13,842	5,812

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	18,762,401	18,998,399	△235,998
役員報酬	4,872,000	4,888,000	△16,000
給料手当	8,537,197	8,823,362	△286,165
退職給付費用	162,680	33,950	128,730
賞与引当金繰入額	370,229	363,627	6,602
福利厚生費	2,155,399	2,224,328	△68,929
減価償却費	2,408	2,409	△1
旅費交通費	23,849	20,452	3,397
通信運搬費	261,593	283,956	△22,363
消耗品費	123,748	191,134	△67,386
印刷製本費	21,600	8,640	12,960
光熱水料費	65,819	59,851	5,968
賃借料	956,496	963,287	△6,791
諸謝金	842,400	842,400	0
租税公課	4,150	4,850	△700
支払負担金	154,625	154,625	0
委託費	132,300	54,000	78,300
渉外費	25,000	18,000	7,000
雑費	50,908	61,528	△10,620
経常費用計	91,067,631	91,029,839	37,792
当期経常増減額	2,100,827	2,094,001	6,826
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
建物受贈益振替額	0	53,754	△53,754
経常外収益計	0	53,754	△53,754
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	53,754	△53,754
建物除却損	0	53,754	△53,754
雑費	0	961,968	△961,968
経常外費用計	0	1,015,722	△1,015,722
当期経常外増減額	0	△961,968	961,968
税引前当期一般正味財産増減額	2,100,827	1,132,033	968,794
法人税、住民税及び事業税	640,300	646,600	△6,300
当期一般正味財産増減額	1,460,527	485,433	975,094
一般正味財産期首残高	4,630,919	4,145,486	485,433
一般正味財産期末残高	6,091,446	4,630,919	1,460,527
II 指定正味財産増減の部			0
固定資産受贈益	0	4,655,000	△4,655,000
建物受贈益	0	4,655,000	△4,655,000
一般正味財産への振替額（建物）	△24,685,443	△24,680,941	△4,502
当期指定正味財産増減額	△24,685,443	△20,025,941	△4,659,502
指定正味財産期首残高	2,037,016,497	2,057,042,438	△20,025,941
指定正味財産期末残高	2,012,331,054	2,037,016,497	△24,685,443
III 正味財産期末残高	2,018,422,500	2,041,647,416	△23,224,916

正味財産増減計算書内訳表

平成29年04月01日 から 平成30年03月31日 まで

(単位：円)

科目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合計
	市民自治活動振興事業	川崎市総合自治会館収益事業		
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用益	19,560	0	0	19,560
基本財産受取利息	19,560	0	0	19,560
特定資産運用益	0	0	1,490	1,490
退職給付引当資産受取利息	0	0	1,490	1,490
事業収益	12,419,071	10,154,083	0	22,573,154
総合自治会館使用料収益	12,419,071	8,818,370	0	21,237,441
その他事業収益	0	1,335,713	0	1,335,713
受取補助金等	27,685,916	0	18,202,084	45,888,000
川崎市受取補助金	27,685,916	0	18,202,084	45,888,000
固定資産受贈益振替額	24,685,443	0	0	24,685,443
建物受贈益振替額	24,685,443	0	0	24,685,443
雑収益	0	0	811	811
受取利息	0	0	811	811
経常収益計	64,809,990	10,154,083	18,204,385	93,168,458
(2) 経常費用				
事業費	65,858,105	6,447,125	0	72,305,230
給料手当	21,274,381	2,182,028	0	23,456,409
臨時雇賃金	1,478,821	369,706	0	1,848,527
退職給付費用	194,600	0	0	194,600
賞与引当金繰入額	618,907	0	0	618,907
福利厚生費	3,510,068	349,577	0	3,859,645
減価償却費	24,786,049	25,152	0	24,811,201
登録経費	106,000	0	0	106,000
旅費交通費	180,824	0	0	180,824
研修会費	159,125	0	0	159,125
図書購入費	18,472	0	0	18,472
通信運搬費	81,082	0	0	81,082
消耗什器備品費	842,634	54,178	0	896,812
消耗品費	376,649	94,083	0	470,732
修繕費	240,831	60,208	0	301,039
印刷製本費	144,634	19,310	0	163,944
光熱水料費	5,199,941	1,316,440	0	6,516,381
賃借料	38,880	29,404	0	68,284
保険料	7,872	1,968	0	9,840
諸謝金	30,000	0	0	30,000
租税公課	570,239	447,211	0	1,017,450
委託費	5,981,040	1,495,262	0	7,476,302
雑費	17,056	2,598	0	19,654

科目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合計
	市民自治活動振興事業	川崎市総合自治会館収益事業		
管理費	0	0	18,762,401	18,762,401
役員報酬	0	0	4,872,000	4,872,000
給料手当	0	0	8,537,197	8,537,197
退職給付費用	0	0	162,680	162,680
賞与引当金繰入額	0	0	370,229	370,229
福利厚生費	0	0	2,155,399	2,155,399
減価償却費	0	0	2,408	2,408
旅費交通費	0	0	23,849	23,849
通信運搬費	0	0	261,593	261,593
消耗品費	0	0	123,748	123,748
印刷製本費	0	0	21,600	21,600
光熱水料費	0	0	65,819	65,819
賃借料	0	0	956,496	956,496
諸謝金	0	0	842,400	842,400
租税公課	0	0	4,150	4,150
支払負担金	0	0	154,625	154,625
委託費	0	0	132,300	132,300
渉外費	0	0	25,000	25,000
雑費	0	0	50,908	50,908
経常費用計	65,858,105	6,447,125	18,762,401	91,067,631
当期経常増減額	△1,048,115	3,706,958	△558,016	2,100,827
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替額	1,017,001	△1,017,001	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△31,114	2,689,957	△558,016	2,100,827
法人税、住民税及び事業税	0	640,300	0	640,300
当期一般正味財産増減額	△31,114	2,049,657	△558,016	1,460,527
一般正味財産期首残高	65,956	8,887,454	△4,322,491	4,630,919
一般正味財産期末残高	34,842	10,937,111	△4,880,507	6,091,446
II 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額(建物)	△24,685,443	0	0	△24,685,443
当期指定正味財産増減額	△24,685,443	0	0	△24,685,443
指定正味財産期首残高	2,037,016,497	0	0	2,037,016,497
指定正味財産期末残高	2,012,331,054	0	0	2,012,331,054
III 正味財産期末残高	2,012,365,896	10,937,111	△4,880,507	2,018,422,500

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記の「2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」において記載をしているため、内容の記載を省略する。

2. 引当金の明細

財務諸表に対する注記の「8. 引当金の明細」において記載をしているため、内容の記載を省略する。

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ 満期保有目的の債券並びに子会社株式及び関連会社株式以外の有価証券時価があるもの……重要性が乏しいため、取得価額で表示する。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法により減価償却を実施している。

(3) 引当金の評価基準

① 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

② 退職給付引当金

雇用職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算し、費用処理している。

(4) 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. 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				
土地	208,459,878	0	0	208,459,878
建物	122,893	0	60,007	62,886
投資有価証券	12,000,000	0	0	12,000,000
小 計	220,582,771	0	60,007	220,522,764
特定資産				
土地	1,500,765,652	0	0	1,500,765,652
建物	315,668,074	0	24,625,436	291,042,638
退職給付引当資産	15,019,400	357,280	0	15,376,680
小 計	1,831,453,126	357,280	24,625,436	1,807,184,970
合 計	2,052,035,897	357,280	24,685,443	2,027,707,734

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)	(うち負債に対応 する額)
基本財産				
土地	208,459,878	(208,459,878)	—	—
建物	62,886	(62,886)	—	—
投資有価証券	12,000,000	(12,000,000)	—	—
小 計	220,522,764	(220,522,764)	—	—
特定資産				
土地	1,500,765,652	(1,500,765,652)	—	—
建物	291,042,638	(291,042,638)	—	—
退職給付引当資産	15,376,680	—	—	(15,376,680)
小 計	1,807,184,970	(1,791,808,290)	—	(15,376,680)
合 計	2,027,707,734	(2,012,331,054)	—	(15,376,680)

4. 担保に供している資産

担保に供している資産（建物）の内訳は、次のとおりである。

担保に供している資産			担保の対象となっている負債		
科 目	名 称	帳簿価額(円)	科 目	債 務 者	当初元本(円)
建 物	伊勢町会館	11,143,458	長期借入金	建物寄付者	17,000,000
建 物	藤崎町内会館	20,398,734	長期借入金	建物寄付者	20,000,000
建 物	上平間第三町会会館	4,293,810	長期借入金	建物寄付者	3,900,000
建 物	上作延町会会館	19,053,615	長期借入金	建物寄付者	20,000,000
建 物	鷺沼會館	3,689,980	長期借入金	建物寄付者	19,500,000
建 物	菅生台自治会館	1,494,390	長期借入金	建物寄付者	15,660,000
建 物	新神木自治会館	5,577,642	長期借入金	建物寄付者	16,500,000
建 物	宿河原4丁目町会会館	889,806	長期借入金	建物寄付者	15,000,000
建 物	王禅寺会館	7,236,773	長期借入金	建物寄付者	20,000,000

5. 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
基本財産			
建物	6,000,809	5,937,923	62,886
特定資産			
建物	809,113,157	518,070,519	291,042,638
その他固定資産			
什器備品	5,475,570	5,031,894	443,676
ソフトウェア	231,000	231,000	0
合 計	820,820,536	529,271,336	291,549,200

6. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
第41回川崎市5年公募公債	12,000,000	12,027,600	27,600
合計	12,000,000	12,027,600	27,600

7. 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	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
補助金 受取補助金	川崎市	0	45,888,000	45,888,000	0	—
合計		0	45,888,000	45,888,000	0	

8. 引当金の明細

引当金の明細は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金 流動負債	994,266	989,136	994,266	0	989,136
	994,266	989,136	994,266	0	989,136
退職給付引当金 固定負債	15,019,400	357,280	0	0	15,376,680
	15,019,400	357,280	0	0	15,376,680

9. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けている。

(2) 退職給付債務及びその内訳

退職給付債務・・・15,376,680円

(3) 退職給付費用に関する事項

勤務費用・・・357,280円

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額を基礎として計算している。

10. 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		
減価償却費計上による振替額	24,685,443	
経常収益への振替額計		24,685,443
経常外収益への振替額		
建物除却損計上による振替額	0	
経常外収益への振替額計		0
合 計		24,685,443