

平成30年度決算報告書

公益財団法人 川崎市市民自治財団

貸借対照表

平成31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	68,689	75,364	△6,675
決算用普通預金	4,815,873	7,417,317	△2,601,444
定期預金	2,000,000	2,000,000	0
現金預金合計	6,884,562	9,492,681	△2,608,119
未収金	129,773	92,830	36,943
流動資産合計	7,014,335	9,585,511	△2,571,176
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	208,459,878	208,459,878	0
建物	2,876	62,886	△60,010
投資有価証券	12,000,000	12,000,000	0
定期預金	90,000	0	90,000
基本財産合計	220,552,754	220,522,764	29,990
(2) 特定資産			
土地	1,514,785,684	1,500,765,652	14,020,032
建物	270,251,244	291,042,638	△20,791,394
退職給付引当資産	15,365,873	15,376,680	△10,807
特定資産合計	1,800,402,801	1,807,184,970	△6,782,169
(3) その他固定資産			
什器備品	429,856	443,676	△13,820
電話加入権	469,640	469,640	0
長期性預金資産	1,000,000	500,000	500,000
その他固定資産合計	1,899,496	1,413,316	486,180
固定資産合計	2,022,855,051	2,029,121,050	△6,265,999
資産合計	2,029,869,386	2,038,706,561	△8,837,175
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,084,951	2,554,853	△469,902
前受金	10,270	0	10,270
預り金	247,102	236,492	10,610
未払消費税等	408,600	486,600	△78,000
未払法人税等	366,300	640,300	△274,000
賞与引当金	1,003,871	989,136	14,735
流動負債合計	4,121,094	4,907,381	△786,287
2. 固定負債			
退職給付引当金	15,365,873	15,376,680	△10,807
固定負債合計	15,365,873	15,376,680	△10,807
負債合計	19,486,967	20,284,061	△797,094
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	90,000	0	90,000
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	1,723,245,562	1,709,225,530	14,020,032
受贈建物	270,254,120	291,105,524	△20,851,404
指定正味財産合計	2,005,589,682	2,012,331,054	△6,741,372
(うち基本財産への充当額)	(220,552,754)	(220,522,764)	(29,990)
(うち特定資産への充当額)	(1,785,036,928)	(1,791,808,290)	(△6,771,362)
2. 一般正味財産	4,792,737	6,091,446	△1,298,709
正味財産合計	2,010,382,419	2,018,422,500	△8,040,081
負債及び正味財産合計	2,029,869,386	2,038,706,561	△8,837,175

正味財産増減計算書

平成30年04月01日 から 平成31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	1,517	1,490	27
退職給付引当資産受取利息	1,517	1,490	27
事業収益	20,571,394	22,573,154	△2,001,760
総合自治会館使用料収益	19,337,832	21,237,441	△1,899,609
その他事業収益	1,233,562	1,335,713	△102,151
受取補助金等	45,509,000	45,888,000	△379,000
川崎市受取補助金	45,509,000	45,888,000	△379,000
固定資産受贈益振替額	24,417,722	24,685,443	△267,721
建物受贈益振替額	24,417,722	24,685,443	△267,721
雑収益	2,699,111	811	2,698,300
受取利息	715	811	△96
雑収益	48,600	0	48,600
地域自治施設雑収入	2,649,796	0	2,649,796
経常収益計	93,218,304	93,168,458	49,846
(2) 経常費用			
事業費	75,424,980	72,305,230	3,119,750
給料手当	22,920,312	23,456,409	△536,097
臨時雇賃金	2,373,067	1,848,527	524,540
退職給付費用	0	194,600	△194,600
賞与引当金繰入額	620,579	618,907	1,672
福利厚生費	4,072,345	3,859,645	212,700
減価償却費	24,538,746	24,811,201	△272,455
登録経費	0	106,000	△106,000
旅費交通費	133,485	180,824	△47,339
研修会費	162,105	159,125	2,980
図書購入費	20,956	18,472	2,484
通信運搬費	92,958	81,082	11,876
消耗什器備品費	483,721	896,812	△413,091
消耗品費	340,933	470,732	△129,799
修繕費	387,970	301,039	86,931
印刷製本費	43,740	163,944	△120,204
光熱水料費	6,990,124	6,516,381	473,743
賃借料	1,098,348	68,284	1,030,064
保険料	10,400	9,840	560
諸謝金	30,000	30,000	0
租税公課	2,886,750	1,017,450	1,869,300
委託費	8,206,453	7,476,302	730,151
雑費	11,988	19,654	△7,666

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	18,896,264	18,762,401	133,863
役員報酬	4,888,000	4,872,000	16,000
給料手当	8,720,813	8,537,197	183,616
退職給付費用	159,724	162,680	△2,956
賞与引当金繰入額	383,292	370,229	13,063
福利厚生費	2,161,805	2,155,399	6,406
減価償却費	2,416	2,408	8
旅費交通費	26,750	23,849	2,901
通信運搬費	275,399	261,593	13,806
消耗品費	82,568	123,748	△41,180
印刷製本費	11,340	21,600	△10,260
光熱水料費	70,605	65,819	4,786
賃借料	993,461	956,496	36,965
諸謝金	842,400	842,400	0
租税公課	2,900	4,150	△1,250
支払負担金	166,625	154,625	12,000
委託費	48,816	132,300	△83,484
渉外費	13,000	25,000	△12,000
雑費	46,350	50,908	△4,558
經常費用計	94,321,244	91,067,631	3,253,613
当期經常増減額	△1,102,940	2,100,827	△3,203,767
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
退職給付引当金修正額	170,531	0	170,531
經常外収益計	170,531	0	170,531
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	170,531	0	170,531
税引前当期一般正味財産増減額	△932,409	2,100,827	△3,033,236
法人税、住民税及び事業税	366,300	640,300	△274,000
当期一般正味財産増減額	△1,298,709	1,460,527	△2,759,236
一般正味財産期首残高	6,091,446	4,630,919	1,460,527
一般正味財産期末残高	4,792,737	6,091,446	△1,298,709
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	90,000	0	90,000
受取寄付金	90,000	0	90,000
固定資産受贈益	17,586,350	0	17,586,350
土地受贈益	14,020,032	0	14,020,032
建物受贈益	3,566,318	0	3,566,318
一般正味財産への振替額（建物）	△24,417,722	△24,685,443	267,721
当期指定正味財産増減額	△6,741,372	△24,685,443	17,944,071
指定正味財産期首残高	2,012,331,054	2,037,016,497	△24,685,443
指定正味財産期末残高	2,005,589,682	2,012,331,054	△6,741,372
III 正味財産期末残高	2,010,382,419	2,018,422,500	△8,040,081

正味財産増減計算書内訳表

平成30年04月01日 から 平成31年03月31日 まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業		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	1,517	1,517
退職給付引当資産受取利息	0	0	1,517	1,517
事業収益	12,458,915	8,112,479	0	20,571,394
総合自治会館使用料収益	12,458,915	6,878,917	0	19,337,832
その他事業収益	0	1,233,562	0	1,233,562
受取補助金等	27,171,168	0	18,337,832	45,509,000
川崎市受取補助金	27,171,168	0	18,337,832	45,509,000
固定資産受贈益振替額	24,417,722	0	0	24,417,722
建物受贈益振替額	24,417,722	0	0	24,417,722
雑収益	2,687,196	6,200	5,715	2,699,111
受取利息	0	0	715	715
雑収益	37,400	6,200	5,000	48,600
地域自治施設雑収入	2,649,796	0	0	2,649,796
経常収益計	66,754,561	8,118,679	18,345,064	93,218,304
(2) 経常費用				
事業費	68,788,899	6,636,081	0	75,424,980
給料手当	20,858,440	2,061,872	0	22,920,312
臨時雇賃金	1,898,452	474,615	0	2,373,067
賞与引当金繰入額	620,579	0	0	620,579
福利厚生費	3,691,610	380,735	0	4,072,345
減価償却費	24,514,541	24,205	0	24,538,746
旅費交通費	133,485	0	0	133,485
研修会費	162,105	0	0	162,105
図書購入費	20,956	0	0	20,956
通信運搬費	92,450	508	0	92,958
消耗什器備品費	386,976	96,745	0	483,721
消耗品費	274,128	66,805	0	340,933
修繕費	310,375	77,595	0	387,970
印刷製本費	34,992	8,748	0	43,740
光熱水料費	5,577,978	1,412,146	0	6,990,124
賃借料	1,069,276	29,072	0	1,098,348
保険料	8,320	2,080	0	10,400
諸謝金	30,000	0	0	30,000
租税公課	2,529,228	357,522	0	2,886,750
委託費	6,565,163	1,641,290	0	8,206,453
雑費	9,845	2,143	0	11,988

科 目	公益目的事業	収益目的事業	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	18,896,264	18,896,264
役員報酬	0	0	4,888,000	4,888,000
給料手当	0	0	8,720,813	8,720,813
退職給付費用	0	0	159,724	159,724
賞与引当金繰入額	0	0	383,292	383,292
福利厚生費	0	0	2,161,805	2,161,805
減価償却費	0	0	2,416	2,416
旅費交通費	0	0	26,750	26,750
通信運搬費	0	0	275,399	275,399
消耗品費	0	0	82,568	82,568
印刷製本費	0	0	11,340	11,340
光熱水料費	0	0	70,605	70,605
賃借料	0	0	993,461	993,461
諸謝金	0	0	842,400	842,400
租税公課	0	0	2,900	2,900
支払負担金	0	0	166,625	166,625
委託費	0	0	48,816	48,816
渉外費	0	0	13,000	13,000
雑費	0	0	46,350	46,350
經常費用計	68,788,899	6,636,081	18,896,264	94,321,244
当期經常増減額	△2,034,338	1,482,598	△551,200	△1,102,940
2. 經常外増減の部				
(1) 經常外収益				
退職給付引当金修正額	170,531	0	0	170,531
經常外収益計	170,531	0	0	170,531
(2) 經常外費用				
經常外費用計	0	0	0	0
当期經常外増減額	170,531	0	0	170,531
他会計振替額	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△1,863,807	1,482,598	△551,200	△932,409
法人税、住民税及び事業税	0	366,300	0	366,300
当期一般正味財産増減額	△1,863,807	1,116,298	△551,200	△1,298,709
一般正味財産期首残高	34,842	10,937,111	△4,880,507	6,091,446
一般正味財産期末残高	△1,828,965	12,053,409	△5,431,707	4,792,737
II 指定正味財産増減の部				
受取寄付金	90,000	0	0	90,000
固定資産受贈益	17,586,350	0	0	17,586,350
土地受贈益	14,020,032	0	0	14,020,032
建物受贈益	3,566,318	0	0	3,566,318
一般正味財産への振替額(建物)	△24,417,722	0	0	△24,417,722
当期指定正味財産増減額	△6,741,372	0	0	△6,741,372
指定正味財産期首残高	2,012,331,054	0	0	2,012,331,054
指定正味財産期末残高	2,005,589,682	0	0	2,005,589,682
III 正味財産期末残高	2,003,760,717	12,053,409	△5,431,707	2,010,382,419

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	62,886	0	60,010	2,876
投資有価証券	12,000,000	0	0	12,000,000
定期預金	0	90,000		90,000
小 計	220,522,764	90,000	60,010	220,552,754
特定資産				
土地	1,500,765,652	14,020,032	0	1,514,785,684
建物	291,042,638	3,566,318	24,357,712	270,251,244
退職給付引当資産	15,376,680	159,724	170,531	15,365,873
小 計	1,807,184,970	17,746,074	24,528,243	1,800,402,801
合 計	2,027,707,734	17,836,074	24,588,253	2,020,955,555

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	2,876	(2,876)	—	—
投資有価証券	12,000,000	(12,000,000)	—	—
定期預金	90,000	(90,000)	—	—
小 計	220,552,754	(220,552,754)	—	—
特定資産				
土地	1,514,785,684	(1,514,785,684)	—	—
建物	270,251,244	(270,251,244)	—	—
退職給付引当資産	15,365,873	—	—	(15,365,873)
小 計	1,800,402,801	(1,785,036,928)	—	(15,365,873)
合 計	2,020,955,555	(2,005,589,682)	—	(15,365,873)

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	10,666,377	長期借入金	建物寄付者	17,000,000
建 物	藤崎町内会館	19,593,930	長期借入金	建物寄付者	20,000,000
建 物	上平間第三町会会館	4,002,210	長期借入金	建物寄付者	3,900,000
建 物	上作延町会会館	18,537,490	長期借入金	建物寄付者	20,000,000
建 物	菅生台自治会館	1,327,833	長期借入金	建物寄付者	15,660,000
建 物	新神木自治会館	5,174,196	長期借入金	建物寄付者	16,500,000
建 物	王禅寺会館	6,698,723	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	5,997,933	2,876
特定資産			
建物	812,679,475	542,428,231	270,251,244
その他固定資産			
什器備品	5,585,190	5,155,334	429,856
ソフトウェア	231,000	231,000	0
合 計	824,496,474	553,812,498	270,683,976

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	12,009,600	9,600
合計	12,000,000	12,009,600	9,600

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	45,509,000	45,509,000	0	—
合計		0	45,509,000	45,509,000	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	989,136	1,003,871	989,136	0	1,003,871
	989,136	1,003,871	989,136	0	1,003,871
退職給付引当金					
固定負債	15,376,680	159,724	0	170,531	15,365,873
	15,376,680	159,724	0	170,531	15,365,873

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 15,365,873円

(3) 退職給付費用に関する事項

勤務費用 159,724円

退職給付規定改定による修正額 △170,531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	24,417,722	
経常収益への振替額計		24,417,722
合 計		24,417,722

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。