

令和2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

令和03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	59,903	54,131	5,772
決算用普通預金	6,948,662	2,860,844	4,087,818
定期預金	3,000,000	0	3,000,000
現金預金合計	10,008,565	2,914,975	7,093,590
未収金	64,972	95,692	△30,720
流動資産合計	10,073,537	3,010,667	7,062,870
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	208,459,878	208,459,878	0
建物	2	2	0
定期預金	12,090,000	12,090,000	0
基本財産合計	220,549,880	220,549,880	0
(2) 特定資産			
土地	1,538,794,624	1,538,794,624	0
建物	235,876,041	249,905,040	△14,028,999
退職給付引当資産	16,741,697	16,132,316	609,381
特定資産合計	1,791,412,362	1,804,831,980	△13,419,618
(3) その他固定資産			
什器備品	279,836	354,850	△75,014
電話加入権	469,640	469,640	0
長期性預金資産	2,000,000	1,500,000	500,000
その他固定資産合計	2,749,476	2,324,490	424,986
固定資産合計	2,014,711,718	2,027,706,350	△12,994,632
資産合計	2,024,785,255	2,030,717,017	△5,931,762
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,255,098	2,036,932	5,218,166
前受金	0	21,780	△21,780
預り金	445,815	221,705	224,110
未払消費税等	64,400	480,600	△416,200
未払法人税等	70,000	76,500	△6,500
賞与引当金	1,094,195	1,106,274	△12,079
流動負債合計	8,929,508	3,943,791	4,985,717
2. 固定負債			
退職給付引当金	16,741,697	16,132,316	609,381
固定負債合計	16,741,697	16,132,316	609,381
負債合計	25,671,205	20,076,107	5,595,098
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	90,000	90,000	0
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	1,747,254,502	1,747,254,502	0
受贈建物	235,876,043	249,905,042	△14,028,999
指定正味財産合計	1,995,220,545	2,009,249,544	△14,028,999
(うち基本財産への充当額)	(220,549,880)	(220,549,880)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(1,774,670,665)	(1,788,699,664)	(△14,028,999)
2. 一般正味財産	3,893,505	1,391,366	2,502,139
正味財産合計	1,999,114,050	2,010,640,910	△11,526,860
負債及び正味財産合計	2,024,785,255	2,030,717,017	△5,931,762

正味財産増減計算書

令和02年04月01日 から 令和03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	848	9,786	△8,938
基本財産受取利息	848	9,786	△8,938
特定資産運用益	1,702	599	1,103
退職給付引当資産受取利息	1,702	599	1,103
事業収益	9,834,530	19,085,373	△9,250,843
総合自治会館使用料収益	9,457,170	17,967,156	△8,509,986
その他事業収益	377,360	1,118,217	△740,857
受取補助金等	61,807,675	45,204,000	16,603,675
川崎市受取補助金	61,578,313	45,204,000	16,374,313
その他受取補助金	229,362	0	229,362
固定資産受贈益振替額	22,641,999	23,356,502	△714,503
建物受贈益振替額	22,641,999	23,356,502	△714,503
雑収益	4,650,780	2,685,496	1,965,284
受取利息	164	700	△536
雑収益	2,000,820	35,000	1,965,820
地域自治施設雑収入	2,649,796	2,649,796	0
経常収益計	98,937,534	90,341,756	8,595,778
(2) 経常費用			
事業費	79,728,365	79,402,290	326,075
役員報酬	2,280,000	2,280,000	0
給料手当	25,420,656	25,349,977	70,679
臨時雇賃金	2,256,576	1,970,150	286,426
退職給付費用	432,903	431,175	1,728
賞与引当金繰入額	668,638	679,278	△10,640
福利厚生費	4,655,286	4,646,259	9,027
減価償却費	22,717,004	23,431,508	△714,504
登録経費	143,000	366,000	△223,000
旅費交通費	16,812	221,978	△205,166
研修会費	91,250	171,182	△79,932
図書購入費	19,330	25,750	△6,420
通信運搬費	367,199	70,770	296,429
消耗什器備品費	559,430	0	559,430
消耗品費	412,541	198,506	214,035
修繕費	107,800	274,524	△166,724
印刷製本費	156,750	103,140	53,610
光熱水料費	6,983,580	6,203,079	780,501
賃借料	1,182,372	1,058,513	123,859
保険料	7,970	10,400	△2,430
諸謝金	0	30,000	△30,000
租税公課	2,156,100	3,097,350	△941,250
委託費	9,056,783	8,771,921	284,862
雑費	36,385	10,830	25,555

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	16,621,021	14,264,337	2,356,684
役員報酬	2,552,000	2,656,000	△104,000
給料手当	7,524,729	7,069,484	455,245
退職給付費用	176,478	335,268	△158,790
賞与引当金繰入額	425,557	426,996	△1,439
福利厚生費	1,119,214	1,143,122	△23,908
旅費交通費	22,850	30,965	△8,115
通信運搬費	476,787	295,208	181,579
消耗什器備品費	207,567	0	207,567
消耗品費	174,193	73,471	100,722
印刷製本費	42,900	8,800	34,100
光熱水料費	216,421	62,661	153,760
賃借料	1,164,852	994,713	170,139
諸謝金	858,000	847,200	10,800
租税公課	6,250	5,650	600
支払負担金	236,645	166,625	70,020
委託費	1,382,810	82,120	1,300,690
渉外費	10,000	33,000	△23,000
雑費	23,768	33,054	△9,286
經常費用計	96,349,386	93,666,627	2,682,759
当期經常増減額	2,588,148	△3,324,871	5,913,019
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
固定資産除却損	9	0	9
建物除却損	1	0	1
什器備品除却損	8	0	8
經常外費用計	9	0	9
当期經常外増減額	△9	0	△9
税引前当期一般正味財産増減額	2,588,139	△3,324,871	5,913,010
法人税、住民税及び事業税	86,000	76,500	9,500
当期一般正味財産増減額	2,502,139	△3,401,371	5,903,510
一般正味財産期首残高	1,391,366	4,792,737	△3,401,371
一般正味財産期末残高	3,893,505	1,391,366	2,502,139
II 指定正味財産増減の部			
固定資産受贈益	8,613,000	27,016,364	△18,403,364
土地受贈益	0	24,008,940	△24,008,940
建物受贈益	8,613,000	3,007,424	5,605,576
一般正味財産への振替額（建物）	△22,641,999	△23,356,502	714,503
当期指定正味財産増減額	△14,028,999	3,659,862	△17,688,861
指定正味財産期首残高	2,009,249,544	2,005,589,682	3,659,862
指定正味財産期末残高	1,995,220,545	2,009,249,544	△14,028,999
III 正味財産期末残高	1,999,114,050	2,010,640,910	△11,526,860

正味財産増減計算書内訳表

令和02年04月01日 から 令和03年03月31日 まで

科 目	公益目的事業	収益目的事業会計	法人運営	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	0	0	848	848
基本財産受取利息	0	0	848	848
特定資産運用益	0	0	1,702	1,702
退職給付引当資産受取利息	0	0	1,702	1,702
事業収益	6,660,130	3,174,400	0	9,834,530
総合自治会館使用料収益	6,660,130	2,797,040	0	9,457,170
その他事業収益	0	377,360	0	377,360
受取補助金等	45,663,887	23,640	16,120,148	61,807,675
川崎市受取補助金	45,569,327	0	16,008,986	61,578,313
その他受取補助金	94,560	23,640	111,162	229,362
固定資産受贈益振替額	22,641,999	0	0	22,641,999
建物受贈益振替額	22,641,999	0	0	22,641,999
雑収益	2,650,572	44	2,000,164	4,650,780
受取利息	0	0	164	164
雑収益	776	44	2,000,000	2,000,820
地域自治施設雑収入	2,649,796	0	0	2,649,796
経常収益計	77,616,588	3,198,084	18,122,862	98,937,534
(2) 経常費用				
事業費	72,022,667	7,705,698	0	79,728,365
役員報酬	1,824,000	456,000	0	2,280,000
給料手当	22,877,966	2,542,690	0	25,420,656
臨時雇賃金	1,805,261	451,315	0	2,256,576
退職給付費用	432,903	0	0	432,903
賞与引当金繰入額	668,638	0	0	668,638
福利厚生費	4,158,114	497,172	0	4,655,286
減価償却費	22,702,003	15,001	0	22,717,004
登録経費	143,000	0	0	143,000
旅費交通費	16,812	0	0	16,812
研修会費	91,250	0	0	91,250
図書購入費	19,330	0	0	19,330
通信運搬費	306,680	60,519	0	367,199
消耗什器備品費	447,544	111,886	0	559,430
消耗品費	333,769	78,772	0	412,541
修繕費	86,240	21,560	0	107,800
印刷製本費	125,400	31,350	0	156,750
光熱水料費	5,578,760	1,404,820	0	6,983,580
賃借料	1,140,534	41,838	0	1,182,372
保険料	6,376	1,594	0	7,970
租税公課	1,983,582	172,518	0	2,156,100
委託費	7,244,456	1,812,327	0	9,056,783
雑費	30,049	6,336	0	36,385

科 目	公益目的事業	収益目的事業会計	法人運営	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	16,621,021	16,621,021
役員報酬	0	0	2,552,000	2,552,000
給料手当	0	0	7,524,729	7,524,729
退職給付費用	0	0	176,478	176,478
賞与引当金繰入額	0	0	425,557	425,557
福利厚生費	0	0	1,119,214	1,119,214
旅費交通費	0	0	22,850	22,850
通信運搬費	0	0	476,787	476,787
消耗什器備品費	0	0	207,567	207,567
消耗品費	0	0	174,193	174,193
印刷製本費	0	0	42,900	42,900
光熱水料費	0	0	216,421	216,421
賃借料	0	0	1,164,852	1,164,852
諸謝金	0	0	858,000	858,000
租税公課	0	0	6,250	6,250
支払負担金	0	0	236,645	236,645
委託費	0	0	1,382,810	1,382,810
渉外費	0	0	10,000	10,000
雑費	0	0	23,768	23,768
經常費用計	72,022,667	7,705,698	16,621,021	96,349,386
当期經常増減額	5,593,921	△4,507,614	1,501,841	2,588,148
2. 經常外増減の部				
(1) 經常外収益				
經常外収益計	0	0	0	0
(2) 經常外費用				
固定資産除却損	9	0	0	9
建物除却損	1	0	0	1
什器備品除却損	8	0	0	8
經常外費用計	9	0	0	9
当期經常外増減額	△9	0	0	△9
税引前当期一般正味財産増減額	5,593,912	△4,507,614	1,501,841	2,588,139
法人税、住民税及び事業税	0	86,000	0	86,000
当期一般正味財産増減額	5,593,912	△4,593,614	1,501,841	2,502,139
一般正味財産期首残高	△4,502,395	12,114,427	△6,220,666	1,391,366
一般正味財産期末残高	1,091,517	7,520,813	△4,718,825	3,893,505
II 指定正味財産増減の部				
固定資産受贈益	8,613,000	0	0	8,613,000
建物受贈益	8,613,000	0	0	8,613,000
一般正味財産への振替額（建物）	△22,641,999	0	0	△22,641,999
当期指定正味財産増減額	△14,028,999	0	0	△14,028,999
指定正味財産期首残高	2,009,249,544	0	0	2,009,249,544
指定正味財産期末残高	1,995,220,545	0	0	1,995,220,545
III 正味財産期末残高	1,996,312,062	7,520,813	△4,718,825	1,999,114,050

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 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。

(2) 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。

(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。

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	2	0	0	2
投資有価証券	0	0	0	0
定期預金	12,090,000	0	0	12,090,000
小 計	220,549,880	0	0	220,549,880
特定資産				
土地	1,538,794,624	0	0	1,538,794,624
建物	249,905,040	8,613,000	22,641,999	235,876,041
退職給付引当資産	16,132,316	609,381	0	16,741,697
小 計	1,804,831,980	9,222,381	22,641,999	1,791,412,362
合 計	2,025,381,860	9,222,381	22,641,999	2,011,962,242

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	(2)	—	—
定期預金	12,090,000	(12,090,000)	—	—
小 計	220,549,880	(220,549,880)	—	—
特定資産				
土地	1,538,794,624	(1,538,794,624)	—	—
建物	235,876,041	(235,876,041)	—	—
退職給付引当資産	16,741,697	—	—	(16,741,697)
小 計	1,791,412,362	(1,774,670,665)	—	(16,741,697)
合 計	2,011,962,242	(1,995,220,545)	—	(16,741,697)

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	9,712,215	長期借入金	建物寄付者	17,000,000
建 物	藤崎町内会館	17,984,322	長期借入金	建物寄付者	20,000,000
建 物	上平間第三町会会館	3,419,010	長期借入金	建物寄付者	3,900,000
建 物	上作延町会会館	17,505,240	長期借入金	建物寄付者	20,000,000
建 物	新神木自治会館	4,367,304	長期借入金	建物寄付者	16,500,000
建 物	王禅寺会館	5,622,623	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	6,000,807	2
特定資産			
建物	823,025,899	587,149,858	235,876,041
その他固定資産			
什器備品	2,854,220	2,574,384	279,836
ソフトウェア	231,000	231,000	0
合 計	832,111,928	595,956,049	236,155,879

6. 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	61,578,313	61,578,313	0	—
受取補助金	神奈川県	0	229,362	229,362	0	—
合 計		0	61,807,675	61,807,675	0	

7. 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	1,106,274	1,094,195	1,106,274	0	1,094,195
	1,106,274	1,094,195	1,106,274	0	1,094,195
退職給付引当金					
固定負債	16,132,316	609,381	0	0	16,741,697
	16,132,316	609,381	0	0	16,741,697

8. 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 16,741,697

(3) 退職給付費用に関する事項

勤務費用 609,381

(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。

9. 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	22,641,999	
経常収益への振替額計		22,641,999
合 計		22,641,999

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。