

令和3年度決算報告

公益財団法人 川崎市市民自治財団

貸借対照表

令和04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	77,769	59,903	17,866
決算用普通預金	4,918,076	6,948,662	△2,030,586
退職用普通預金	19,078,380	0	19,078,380
定期預金	7,000,000	3,000,000	4,000,000
現金預金合計	31,074,225	10,008,565	21,065,660
未収金	93,789	64,972	28,817
流動資産合計	31,168,014	10,073,537	21,094,477
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	210,773,687	235,876,041	△25,102,354
退職給付引当資産	1,000,980	16,741,697	△15,740,717
特定資産合計	1,750,569,291	1,791,412,362	△40,843,071
(3) その他固定資産			
什器備品	1,267,076	279,836	987,240
電話加入権	469,640	469,640	0
長期性預金資産	500,000	2,000,000	△1,500,000
その他固定資産合計	2,236,716	2,749,476	△512,760
固定資産合計	1,973,355,887	2,014,711,718	△41,355,831
資産合計	2,004,523,901	2,024,785,255	△20,261,354
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	22,255,111	7,255,098	15,000,013
前受金	305,210	0	305,210
預り金	565,616	445,815	119,801
未払消費税等	1,212,300	64,400	1,147,900
未払法人税等	70,000	70,000	0
賞与引当金	1,309,244	1,094,195	215,049
流動負債合計	25,717,481	8,929,508	16,787,973
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,000,980	16,741,697	△15,740,717
固定負債合計	1,000,980	16,741,697	△15,740,717
負債合計	26,718,461	25,671,205	1,047,256
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	210,773,689	235,876,043	△25,102,354
指定正味財産合計	1,970,118,191	1,995,220,545	△25,102,354
(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)	(1,749,568,311)	(1,774,670,665)	(△25,102,354)
2. 一般正味財産	7,687,249	3,893,505	3,793,744
正味財産合計	1,977,805,440	1,999,114,050	△21,308,610
負債及び正味財産合計	2,004,523,901	2,024,785,255	△20,261,354

正味財産増減計算書

令和03年04月01日 から 令和04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	840	848	△8
基本財産受取利息	840	848	△8
特定資産運用益	21	1,702	△1,681
退職給付引当資産受取利息	21	1,702	△1,681
事業収益	22,319,244	9,834,530	12,484,714
総合自治会館使用料収益	21,759,580	9,457,170	12,302,410
その他事業収益	559,664	377,360	182,304
受取補助金等	59,615,000	61,807,675	△2,192,675
川崎市受取補助金	59,615,000	61,578,313	△1,963,313
その他受取補助金	0	229,362	△229,362
固定資産受贈益振替額	21,332,483	22,641,999	△1,309,516
建物受贈益振替額	21,332,483	22,641,999	△1,309,516
雑収益	3,275,980	4,650,780	△1,374,800
受取利息	257	164	93
雑収益	605,440	2,000,820	△1,395,380
地域自治施設雑収入	2,670,283	2,649,796	20,487
経常収益計	106,543,568	98,937,534	7,606,034
(2) 経常費用			
事業費	85,114,313	79,728,365	5,385,948
役員報酬	2,850,000	2,280,000	570,000
給料手当	26,731,205	25,420,656	1,310,549
臨時雇賃金	1,393,876	2,256,576	△862,700
退職給付費用	3,170,833	432,903	2,737,930
賞与引当金繰入額	786,639	668,638	118,001
福利厚生費	5,010,833	4,655,286	355,547
減価償却費	21,415,910	22,717,004	△1,301,094
登録経費	0	143,000	△143,000
旅費交通費	25,441	16,812	8,629
研修会費	115,766	91,250	24,516
図書購入費	22,630	19,330	3,300
通信運搬費	490,661	367,199	123,462
消耗什器備品費	193,830	559,430	△365,600
消耗品費	344,828	412,541	△67,713
修繕費	94,600	107,800	△13,200
印刷製本費	140,360	156,750	△16,390
光熱水料費	7,728,871	6,983,580	745,291
賃借料	1,241,879	1,182,372	59,507
保険料	5,760	7,970	△2,210
諸謝金	30,000	0	30,000
租税公課	2,862,150	2,156,100	706,050
委託費	10,413,616	9,056,783	1,356,833
雑費	44,625	36,385	8,240

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	17,565,511	16,621,021	944,490
役員報酬	3,186,000	2,552,000	634,000
給料手当	7,189,358	7,524,729	△335,371
退職給付費用	166,830	176,478	△9,648
賞与引当金繰入額	522,605	425,557	97,048
福利厚生費	1,707,294	1,119,214	588,080
減価償却費	15,583	0	15,583
旅費交通費	28,576	22,850	5,726
通信運搬費	459,750	476,787	△17,037
消耗什器備品費	0	207,567	△207,567
消耗品費	106,927	174,193	△67,266
印刷製本費	31,900	42,900	△11,000
光熱水料費	717,984	216,421	501,563
賃借料	1,254,346	1,164,852	89,494
諸謝金	858,000	858,000	0
租税公課	4,000	6,250	△2,250
支払負担金	246,631	236,645	9,986
委託費	1,027,252	1,382,810	△355,558
渉外費	0	10,000	△10,000
雑費	42,475	23,768	18,707
經常費用計	102,679,824	96,349,386	6,330,438
当期經常増減額	3,863,744	2,588,148	1,275,596
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
建物受贈益振替額	3,769,871	0	3,769,871
經常外収益計	3,769,871	0	3,769,871
(2) 經常外費用			
固定資産除却損	3,769,871	9	3,769,862
建物除却損	0	1	△1
建物贈与額	3,769,871		
什器備品除却損	0	8	△8
經常外費用計	3,769,871	9	3,769,862
当期經常外増減額	0	△9	9
税引前当期一般正味財産増減額	3,863,744	2,588,139	1,275,605
法人税、住民税及び事業税	70,000	86,000	△16,000
当期一般正味財産増減額	3,793,744	2,502,139	1,291,605
一般正味財産期首残高	3,893,505	1,391,366	2,502,139
一般正味財産期末残高	7,687,249	3,893,505	3,793,744
II 指定正味財産増減の部			
固定資産受贈益	0	8,613,000	△8,613,000
建物受贈益	0	8,613,000	△8,613,000
一般正味財産への振替額(建物)	△25,102,354	△22,641,999	△2,460,355
当期指定正味財産増減額	△25,102,354	△14,028,999	△11,073,355
指定正味財産期首残高	1,995,220,545	2,009,249,544	△14,028,999
指定正味財産期末残高	1,970,118,191	1,995,220,545	△25,102,354
III 正味財産期末残高	1,977,805,440	1,999,114,050	△21,308,610

正味財産増減計算書内訳表

令和03年04月01日 から 令和04年03月31日 まで

科 目	公益目的事業		法人会計	合計
	市民自治活動振興事業	収益事業等会計 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	840	840
基本財産受取利息	0	0	840	840
特定資産運用益	0	0	21	21
退職給付引当資産受取利息	0	0	21	21
事業収益	13,547,130	8,772,114	0	22,319,244
総合自治会館使用料収益	13,547,130	8,212,450	0	21,759,580
その他事業収益	0	559,664	0	559,664
受取補助金等	41,227,120	0	18,387,880	59,615,000
川崎市受取補助金	41,227,120	0	18,387,880	59,615,000
固定資産受贈益振替額	21,332,483	0	0	21,332,483
建物受贈益振替額	21,332,483	0	0	21,332,483
雑収益	2,670,635	600,088	5,257	3,275,980
受取利息	0	0	257	257
雑収益	352	600,088	5,000	605,440
地域自治施設雑収入	2,670,283	0	0	2,670,283
経常収益計	78,777,368	9,372,202	18,393,998	106,543,568
(2) 経常費用				
事業費	78,349,333	6,764,980	0	85,114,313
役員報酬	2,280,000	570,000	0	2,850,000
給料手当	24,126,424	2,604,781	0	26,731,205
臨時雇賃金	1,115,102	278,774	0	1,393,876
退職給付費用	3,170,833	0	0	3,170,833
賞与引当金繰入額	667,619	119,020	0	786,639
福利厚生費	4,496,043	514,790	0	5,010,833
減価償却費	21,399,225	16,685	0	21,415,910
旅費交通費	25,269	172	0	25,441
研修会費	115,766	0	0	115,766
図書購入費	22,630	0	0	22,630
通信運搬費	409,371	81,290	0	490,661
消耗什器備品費	155,064	38,766	0	193,830
消耗品費	279,969	64,859	0	344,828
修繕費	75,680	18,920	0	94,600
印刷製本費	117,788	22,572	0	140,360
光熱水料費	6,951,760	777,111	0	7,728,871
賃借料	1,178,435	63,444	0	1,241,879
保険料	4,608	1,152	0	5,760
諸謝金	30,000	0	0	30,000
租税公課	2,385,396	476,754	0	2,862,150
委託費	9,306,306	1,107,310	0	10,413,616
雑費	36,045	8,580	0	44,625

科 目	公益目的事業		法人会計	合計
	市民自治活動振興事業	収益事業等会計 川崎市総合自治会館収益事業		
管理費	0	0	17,565,511	17,565,511
役員報酬	0	0	3,186,000	3,186,000
給料手当	0	0	7,189,358	7,189,358
退職給付費用	0	0	166,830	166,830
賞与引当金繰入額	0	0	522,605	522,605
福利厚生費	0	0	1,707,294	1,707,294
減価償却費	0	0	15,583	15,583
旅費交通費	0	0	28,576	28,576
通信運搬費	0	0	459,750	459,750
消耗品費	0	0	106,927	106,927
印刷製本費	0	0	31,900	31,900
光熱水料費	0	0	717,984	717,984
賃借料	0	0	1,254,346	1,254,346
諸謝金	0	0	858,000	858,000
租税公課	0	0	4,000	4,000
支払負担金	0	0	246,631	246,631
委託費	0	0	1,027,252	1,027,252
雑費	0	0	42,475	42,475
経常費用計	78,349,333	6,764,980	17,565,511	102,679,824
当期経常増減額	428,035	2,607,222	828,487	3,863,744
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
建物受贈益振替額	3,769,871	0	0	3,769,871
経常外収益計	3,769,871	0	0	3,769,871
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	3,769,871	0	0	3,769,871
建物贈与額	3,769,871	0	0	3,769,871
経常外費用計	3,769,871	0	0	3,769,871
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	428,035	2,607,222	828,487	3,863,744
他会計振替額	605,548	△605,548	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	1,033,583	2,001,674	828,487	3,863,744
法人税、住民税及び事業税	0	70,000	0	70,000
当期一般正味財産増減額	1,033,583	1,931,674	828,487	3,793,744
一般正味財産期首残高	1,091,517	7,520,813	△4,718,825	3,893,505
一般正味財産期末残高	2,125,100	9,452,487	△3,890,338	7,687,249
II 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額（建物）	△25,102,354	0	0	△25,102,354
当期指定正味財産増減額	△25,102,354	0	0	△25,102,354
指定正味財産期首残高	1,995,220,545	0	0	1,995,220,545
指定正味財産期末残高	1,970,118,191	0	0	1,970,118,191
III 正味財産期末残高	1,972,243,291	9,452,487	△3,890,338	1,977,805,440

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	235,876,041	0	25,102,354	210,773,687
退職給付引当資産	16,741,697	0	15,740,717	1,000,980
小 計	1,791,412,362	0	40,843,071	1,750,569,291
合 計	2,011,962,242	0	40,843,071	1,971,119,171

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	210,773,687	(210,773,687)	—	—
退職給付引当資産	1,000,980	(0)	—	(1,000,980)
小 計	1,750,569,291	(1,749,568,311)	—	(1,000,980)
合 計	1,971,119,171	(1,970,118,191)	—	(1,000,980)

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	9,235,134	長期借入金	建物寄付者	17,000,000
建物	藤崎町内会館	17,179,518	長期借入金	建物寄付者	20,000,000
建物	上平間第三町会会館	3,127,410	長期借入金	建物寄付者	3,900,000
建物	上作延町会会館	16,989,115	長期借入金	建物寄付者	20,000,000
建物	新神木自治会館	3,963,858	長期借入金	建物寄付者	16,500,000
建物	王禅寺会館	5,084,573	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	811,879,049	601,105,362	210,773,687
その他固定資産			
什器備品	3,940,470	2,673,394	1,267,076
ソフトウェア	231,000	231,000	0
合 計	822,051,328	610,010,563	212,040,765

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	59,615,000	59,615,000	0	—
		0			0	—
合 計		0	59,615,000	59,615,000	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	1,094,195	1,309,244	1,094,195	0	1,309,244
	1,094,195	1,309,244	1,094,195	0	1,309,244
退職給付引当金					
固定負債	16,741,697	3,337,663	19,078,380	0	1,000,980
	16,741,697	3,337,663	19,078,380	0	1,000,980

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 1,000,980 円

(3) 退職給付費用に関する事項

勤務費用 3,337,663 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。

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	額
経常収益への振替額		
減価償却費計上による振替額	21,332,483	
建物受贈益振替額	3,769,871	
経常収益への振替額計		25,102,354
合 計		25,102,354

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「7. 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。