

# 令和4年度決算報告書

令和4年4月1日から  
令和5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

令和05年03月31日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金			
現金	112,574	77,769	34,805
決算用普通預金	11,870,105	4,918,076	6,952,029
退職用普通預金	0	19,078,380	△19,078,380
定期預金	9,000,000	7,000,000	2,000,000
現金預金合計	20,982,679	31,074,225	△10,091,546
未収金	987,208	93,789	893,419
流動資産合計	21,969,887	31,168,014	△9,198,127
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	195,649,879	210,773,687	△15,123,808
退職給付引当資産	1,167,810	1,000,980	166,830
特定資産合計	1,735,612,313	1,750,569,291	△14,956,978
(3) その他固定資産			
什器備品	1,230,203	1,267,076	△36,873
電話加入権	469,640	469,640	0
長期性預金資産	333,170	500,000	△166,830
その他固定資産合計	2,033,013	2,236,716	△203,703
固定資産合計	1,958,195,206	1,973,355,887	△15,160,681
資産合計	1,980,165,093	2,004,523,901	△24,358,808
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	14,691,900	22,255,111	△7,563,211
前受金	2,630	305,210	△302,580
預り金	693,580	565,616	127,964
未払消費税等	0	1,212,300	△1,212,300
未払法人税等	99,200	70,000	29,200
賞与引当金	1,357,385	1,309,244	48,141
流動負債合計	16,844,695	25,717,481	△8,872,786
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,167,810	1,000,980	166,830
固定負債合計	1,167,810	1,000,980	166,830
負債合計	18,012,505	26,718,461	△8,705,956
<b>III 正味財産の部</b>			
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	195,649,881	210,773,689	△15,123,808
指定正味財産合計	1,954,994,383	1,970,118,191	△15,123,808
(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)	(1,734,444,503)	(1,749,568,311)	(△15,123,808)
2. 一般正味財産	7,158,205	7,687,249	△529,044
正味財産合計	1,962,152,588	1,977,805,440	△15,652,852
負債及び正味財産合計	1,980,165,093	2,004,523,901	△24,358,808

# 正味財産増減計算書

令和04年04月01日 から 令和05年03月31日 まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
<b>(1) 経常収益</b>			
<b>基本財産運用益</b>	846	840	6
基本財産受取利息	846	840	6
<b>特定資産運用益</b>	224	21	203
退職給付引当資産受取利息	224	21	203
<b>事業収益</b>	27,206,874	22,319,244	4,887,630
総合自治会館使用料収益	26,644,690	21,759,580	4,885,110
その他事業収益	562,184	559,664	2,520
<b>受取補助金等</b>	43,405,337	59,615,000	△16,209,663
川崎市受取補助金	43,405,337	59,615,000	△16,209,663
<b>固定資産受贈益振替額</b>	19,327,121	21,332,483	△2,005,362
建物受贈益振替額	19,327,121	21,332,483	△2,005,362
<b>雑収益</b>	3,304,782	3,275,980	28,802
受取利息	236	257	△21
雑収益	679,563	605,440	74,123
地域自治施設雑収入	2,624,983	2,670,283	△45,300
<b>経常収益計</b>	<b>93,245,184</b>	<b>106,543,568</b>	<b>△13,298,384</b>
<b>(2) 経常費用</b>			
<b>事業費</b>	<b>75,896,853</b>	<b>85,114,313</b>	<b>△9,217,460</b>
役員報酬	2,850,000	2,850,000	0
給料手当	21,476,606	26,731,205	△5,254,599
臨時雇賃金	1,991,851	1,393,876	597,975
退職給付費用	0	3,170,833	△3,170,833
賞与引当金繰入額	819,802	786,639	33,163
福利厚生費	4,293,634	5,010,833	△717,199
減価償却費	19,454,194	21,415,910	△1,961,716
登録経費	525,112	0	525,112
旅費交通費	193,202	25,441	167,761
研修会費	323,062	115,766	207,296
図書購入費	62,670	22,630	40,040
通信運搬費	507,956	490,661	17,295
消耗什器備品費	513,845	193,830	320,015
消耗品費	363,199	344,828	18,371
修繕費	111,100	94,600	16,500
印刷製本費	335,060	140,360	194,700
光熱水料費	7,130,394	7,728,871	△598,477
賃借料	1,631,185	1,241,879	389,306
保険料	5,760	5,760	0
諸謝金	45,000	30,000	15,000
租税公課	2,735,334	2,862,150	△126,816
委託費	10,414,506	10,413,616	890
雑費	113,381	44,625	68,756

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>管理費</b>	<b>17,778,175</b>	<b>17,565,511</b>	<b>212,664</b>
役員報酬	3,154,000	3,186,000	△32,000
給料手当	7,217,996	7,189,358	28,638
退職給付費用	166,830	166,830	0
賞与引当金繰入額	537,583	522,605	14,978
福利厚生費	1,783,727	1,707,294	76,433
減価償却費	187,000	15,583	171,417
旅費交通費	23,893	28,576	△4,683
通信運搬費	523,741	459,750	63,991
消耗品費	137,242	106,927	30,315
印刷製本費	29,700	31,900	△2,200
光熱水料費	662,388	717,984	△55,596
賃借料	974,863	1,254,346	△279,483
保険料	261,720		
諸謝金	858,000	858,000	0
租税公課	3,500	4,000	△500
支払負担金	223,805	246,631	△22,826
委託費	972,156	1,027,252	△55,096
渉外費	20,000	0	20,000
雑費	40,031	42,475	△2,444
<b>経常費用計</b>	<b>93,675,028</b>	<b>102,679,824</b>	<b>△9,004,796</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>△429,844</b>	<b>3,863,744</b>	<b>△4,293,588</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>			
<b>(1) 経常外収益</b>			
建物受贈益振替額	2	3,769,871	△3,769,869
<b>経常外収益計</b>	<b>2</b>	<b>3,769,871</b>	<b>△3,769,869</b>
<b>(2) 経常外費用</b>			
固定資産除却損	2	3,769,871	△3,769,869
建物除却損	2	0	2
建物贈与額	0	3,769,871	△3,769,871
<b>経常外費用計</b>	<b>2</b>	<b>3,769,871</b>	<b>△3,769,869</b>
<b>当期経常外増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>税引前当期一般正味財産増減額</b>	<b>△429,844</b>	<b>3,863,744</b>	<b>△4,293,588</b>
<b>法人税、住民税及び事業税</b>	<b>99,200</b>	<b>70,000</b>	<b>29,200</b>
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>△529,044</b>	<b>3,793,744</b>	<b>△4,322,788</b>
<b>一般正味財産期首残高</b>	<b>7,687,249</b>	<b>3,893,505</b>	<b>3,793,744</b>
<b>一般正味財産期末残高</b>	<b>7,158,205</b>	<b>7,687,249</b>	<b>△529,044</b>
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
<b>固定資産受贈益</b>	<b>4,203,315</b>	<b>0</b>	<b>4,203,315</b>
建物受贈益	4,203,315	0	4,203,315
<b>一般正味財産への振替額（建物）</b>	<b>△19,327,123</b>	<b>△25,102,354</b>	<b>5,775,231</b>
<b>当期指定正味財産増減額</b>	<b>△15,123,808</b>	<b>△25,102,354</b>	<b>9,978,546</b>
<b>指定正味財産期首残高</b>	<b>1,970,118,191</b>	<b>1,995,220,545</b>	<b>△25,102,354</b>
<b>指定正味財産期末残高</b>	<b>1,954,994,383</b>	<b>1,970,118,191</b>	<b>△15,123,808</b>
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>1,962,152,588</b>	<b>1,977,805,440</b>	<b>△15,652,852</b>

# 正味財産増減計算書内訳表

令和04年04月01日 から 令和05年03月31日 まで

科 目	公益目的事業	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等 共済事業		
<b>I 一般正味財産増減の部</b>				
<b>1. 経常増減の部</b>				
<b>(1) 経常収益</b>				
基本財産運用益	0	0	846	846
基本財産受取利息	0	0	846	846
特定資産運用益	0	0	224	224
退職給付引当資産受取利息	0	0	224	224
<b>事業収益</b>	<b>16,968,320</b>	<b>10,238,554</b>	<b>0</b>	<b>27,206,874</b>
総合自治会館使用料収益	16,968,320	9,676,370	0	26,644,690
その他事業収益	0	562,184	0	562,184
<b>受取補助金等</b>	<b>26,015,970</b>	<b>0</b>	<b>17,389,367</b>	<b>43,405,337</b>
川崎市受取補助金	26,015,970	0	17,389,367	43,405,337
<b>固定資産受贈益振替額</b>	<b>19,327,121</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>19,327,121</b>
建物受贈益振替額	19,327,121	0	0	19,327,121
<b>雑収益</b>	<b>2,652,679</b>	<b>651,867</b>	<b>236</b>	<b>3,304,782</b>
受取利息	0	0	236	236
雑収益	27,696	651,867	0	679,563
地域自治施設雑収入	2,624,983	0	0	2,624,983
<b>経常収益計</b>	<b>64,964,090</b>	<b>10,890,421</b>	<b>17,390,673</b>	<b>93,245,184</b>
<b>(2) 経常費用</b>				
<b>事業費</b>	<b>68,752,535</b>	<b>7,144,318</b>	<b>0</b>	<b>75,896,853</b>
役員報酬	2,280,000	570,000	0	2,850,000
給料手当	18,874,364	2,602,242	0	21,476,606
臨時雇賃金	1,593,481	398,370	0	1,991,851
賞与引当金繰入額	695,041	124,761	0	819,802
福利厚生費	3,750,319	543,315	0	4,293,634
減価償却費	19,428,779	25,415	0	19,454,194
登録経費	525,112	0	0	525,112
旅費交通費	193,202	0	0	193,202
研修会費	323,062	0	0	323,062
図書購入費	62,670	0	0	62,670
通信運搬費	430,076	77,880	0	507,956
消耗什器備品費	411,076	102,769	0	513,845
消耗品費	290,893	72,306	0	363,199
修繕費	88,880	22,220	0	111,100
印刷製本費	312,268	22,792	0	335,060
光熱水料費	6,413,457	716,937	0	7,130,394
賃借料	1,512,765	118,420	0	1,631,185
保険料	4,608	1,152	0	5,760
諸謝金	45,000	0	0	45,000
租税公課	2,129,154	606,180	0	2,735,334
委託費	9,296,788	1,117,718	0	10,414,506
雑費	91,540	21,841	0	113,381

科 目	公益目的事業	収益事業等会計	法人会計	合計
	市民自治活動振興事業	山形市総合自治会振興 事業費		
<b>管理費</b>	0	0	17,778,175	17,778,175
役員報酬	0	0	3,154,000	3,154,000
給料手当	0	0	7,217,996	7,217,996
退職給付費用	0	0	166,830	166,830
賞与引当金繰入額	0	0	537,583	537,583
福利厚生費	0	0	1,783,727	1,783,727
減価償却費	0	0	187,000	187,000
旅費交通費	0	0	23,893	23,893
通信運搬費	0	0	523,741	523,741
消耗品費	0	0	137,242	137,242
印刷製本費	0	0	29,700	29,700
光熱水料費	0	0	662,388	662,388
賃借料	0	0	974,863	974,863
保険料	0	0	261,720	261,720
諸謝金	0	0	858,000	858,000
租税公課	0	0	3,500	3,500
支払負担金	0	0	223,805	223,805
委託費	0	0	972,156	972,156
渉外費	0	0	20,000	20,000
雑費	0	0	40,031	40,031
<b>経常費用計</b>	<b>68,752,535</b>	<b>7,144,318</b>	<b>17,778,175</b>	<b>93,675,028</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>△3,788,445</b>	<b>3,746,103</b>	<b>△387,502</b>	<b>△429,844</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>				
<b>(1) 経常外収益</b>				
建物受贈益振替額	2	0	0	2
<b>経常外収益計</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>
<b>(2) 経常外費用</b>				
固定資産除却損	2	0	0	2
建物除却損	2	0	0	2
<b>経常外費用計</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>
<b>当期経常外増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>他会計振替前当期一般正味財産増減額</b>	<b>△3,788,445</b>	<b>3,746,103</b>	<b>△387,502</b>	<b>△429,844</b>
<b>他会計振替額</b>	<b>1,036,305</b>	<b>△1,036,305</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>税引前当期一般正味財産増減額</b>	<b>△2,752,140</b>	<b>2,709,798</b>	<b>△387,502</b>	<b>△429,844</b>
<b>法人税、住民税及び事業税</b>	<b>0</b>	<b>99,200</b>	<b>0</b>	<b>99,200</b>
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>△2,752,140</b>	<b>2,610,598</b>	<b>△387,502</b>	<b>△529,044</b>
<b>一般正味財産期首残高</b>	<b>2,125,100</b>	<b>9,452,487</b>	<b>△3,890,338</b>	<b>7,687,249</b>
<b>一般正味財産期末残高</b>	<b>△627,040</b>	<b>12,063,085</b>	<b>△4,277,840</b>	<b>7,158,205</b>
<b>II 指定正味財産増減の部</b>				
<b>固定資産受贈益</b>	<b>4,203,315</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4,203,315</b>
<b>建物受贈益</b>	<b>4,203,315</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4,203,315</b>
<b>一般正味財産への振替額（建物）</b>	<b>△19,327,123</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>△19,327,123</b>
<b>当期指定正味財産増減額</b>	<b>△15,123,808</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>△15,123,808</b>
<b>指定正味財産期首残高</b>	<b>1,970,118,191</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,970,118,191</b>
<b>指定正味財産期末残高</b>	<b>1,954,994,383</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,954,994,383</b>
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>1,954,367,343</b>	<b>12,063,085</b>	<b>△4,277,840</b>	<b>1,962,152,588</b>

## 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
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	210,773,687	4,203,315	19,327,123	195,649,879
退職給付引当資産	1,000,980	166,830		1,167,810
小 計	1,750,569,291	4,370,145	19,327,123	1,735,612,313
合 計	1,971,119,171	4,370,145	19,327,123	1,956,162,193

### 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	195,649,879	(195,649,879)	—	—
退職給付引当資産	1,167,810	(0)	—	(1,167,810)
小 計	1,735,612,313	(1,734,444,503)	—	(1,167,810)
合 計	1,956,162,193	(1,954,994,383)	—	(1,167,810)

#### 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	8,758,053	長期借入金	建物寄付者	17,000,000
建物	上平間第三町会会館	2,835,810	長期借入金	建物寄付者	3,900,000
建物	上作延町会会館	16,472,990	長期借入金	建物寄付者	20,000,000
建物	新神木自治会館	3,560,412	長期借入金	建物寄付者	16,500,000
建物	王禅寺会館	4,546,523	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	812,602,080	616,952,201	195,649,879
その他固定資産			
什器備品	4,217,670	2,987,467	1,230,203
合計	822,820,559	625,940,475	196,880,084

#### 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	55,144,000	55,144,000	0	—
受取補助金(返還金)	川崎市	0	△ 11,738,663	△ 11,738,663	0	—
合計	計	0	43,405,337	43,405,337	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	1,309,244	1,357,385	1,309,244	0	1,357,385
	1,309,244	1,357,385	1,309,244	0	1,357,385
退職給付引当金					
固定負債	1,000,980	166,830	0	0	1,167,810
	1,000,980	166,830	0	0	1,167,810



## 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 1,167,810 円

### (3) 退職給付費用に関する事項

勤務費用 166,830 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	
経常収益への振替額		
減価償却費計上による振替額	19,327,121	
建物受贈益振替額	2	
経常収益への振替額計		19,327,123
合 計		19,327,123

# 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。