

令和5年度決算報告書

令和5年4月1日から
令和6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6年3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	334,957	112,574	222,383
決算用普通預金	12,518,011	11,870,105	647,906
定期預金	10,000,000	9,000,000	1,000,000
現金預金合計	22,852,968	20,982,679	1,870,289
未収金	50,897	987,208	△936,311
前払金	254,000	0	254,000
流動資産合計	23,157,865	21,969,887	1,187,978
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	208,459,878	208,459,878	0
建物	2	2	0
投資有価証券	12,000,000	0	12,000,000
定期預金	90,000	12,090,000	△12,000,000
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	188,980,674	195,649,879	△6,669,205
退職給付引当資産	1,655,040	1,167,810	487,230
特定資産合計	1,729,430,338	1,735,612,313	△6,181,975
(3) その他固定資産			
什器備品	1,291,677	1,230,203	61,474
電話加入権	469,640	469,640	0
長期性預金資産	0	333,170	△333,170
その他固定資産合計	1,761,317	2,033,013	△271,696
固定資産合計	1,951,741,535	1,958,195,206	△6,453,671
資産合計	1,974,899,400	1,980,165,093	△5,265,693
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	14,215,795	14,691,900	△476,105
前受金	0	2,630	△2,630
預り金	537,253	693,580	△156,327
未払消費税等	1,619,400	0	1,619,400
未払法人税等	857,900	99,200	758,700
賞与引当金	1,716,220	1,357,385	358,835
流動負債合計	18,946,568	16,844,695	2,101,873
2. 固定負債			
退職給付引当金	0	1,167,810	△1,167,810
固定負債合計	0	1,167,810	△1,167,810
負債合計	18,946,568	18,012,505	934,063
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	188,980,676	195,649,881	△6,669,205
指定正味財産合計	1,948,325,178	1,954,994,383	△6,669,205
(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)	(1,727,775,298)	(1,734,444,503)	(△6,669,205)
2. 一般正味財産	7,627,654	7,158,205	469,449
正味財産合計	1,955,952,832	1,962,152,588	△6,199,756
負債及び正味財産合計	1,974,899,400	1,980,165,093	△5,265,693

正味財産増減計算書

令和5年4月1日 から 令和6年3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	21,395	846	20,549
基本財産受取利息	21,395	846	20,549
特定資産運用益	20	224	△204
退職給付引当資産受取利息	20	224	△204
事業収益	29,800,258	27,206,874	2,593,384
総合自治会館使用料収益	29,157,170	26,644,690	2,512,480
その他事業収益	643,088	562,184	80,904
受取補助金等	49,366,786	43,405,337	5,961,449
川崎市受取補助金	49,366,786	43,405,337	5,961,449
固定資産受贈益振替額	18,462,910	19,327,121	△864,211
建物受贈益振替額	18,462,910	19,327,121	△864,211
雑収益	2,833,733	3,304,782	△471,049
受取利息	195	236	△41
雑収益	17,400	679,563	△662,163
地域自治施設雑収入	2,816,138	2,624,983	191,155
経常収益計	100,485,102	93,245,184	7,239,918
(2) 経常費用			
事業費	80,679,202	75,896,853	4,782,349
役員報酬	2,850,000	2,850,000	0
給料手当	24,893,128	21,476,606	3,416,522
臨時雇賃金	1,606,566	1,991,851	△385,285
賞与引当金繰入額	1,364,794	819,802	544,992
福利厚生費	4,515,174	4,293,634	221,540
減価償却費	18,615,436	19,454,194	△838,758
登録経費	165,883	525,112	△359,229
旅費交通費	204,761	193,202	11,559
研修会費	332,446	323,062	9,384
図書購入費	25,160	62,670	△37,510
通信運搬費	548,270	507,956	40,314
消耗什器備品費	547,560	513,845	33,715
消耗品費	297,487	363,199	△65,712
修繕費	63,800	111,100	△47,300
印刷製本費	76,780	335,060	△258,280
光熱水料費	6,165,734	7,130,394	△964,660
賃借料	1,754,911	1,631,185	123,726
保険料	5,760	5,760	0
諸謝金	190,000	45,000	145,000
租税公課	3,230,306	2,735,334	494,972
委託費	13,174,976	10,414,506	2,760,470
雑費	50,270	113,381	△63,111

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	18,459,951	17,778,175	681,776
役員報酬	3,154,000	3,154,000	0
給料手当	7,496,564	7,217,996	278,568
退職給付費用	487,230	166,830	320,400
賞与引当金繰入額	351,426	537,583	△186,157
福利厚生費	1,794,025	1,783,727	10,298
減価償却費	187,000	187,000	0
旅費交通費	25,149	23,893	1,256
通信運搬費	505,920	523,741	△17,821
消耗品費	166,503	137,242	29,261
印刷製本費	38,500	29,700	8,800
光熱水料費	572,772	662,388	△89,616
賃借料	1,268,317	974,863	293,454
保険料	99,990	261,720	△161,730
諸謝金	858,000	858,000	0
租税公課	2,450	3,500	△1,050
支払負担金	221,609	223,805	△2,196
委託費	1,161,947	972,156	189,791
渉外費	26,000	20,000	6,000
雑費	42,549	40,031	2,518
経常費用計	99,139,153	93,675,028	5,464,125
当期経常増減額	1,345,949	△429,844	1,775,793
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
建物受贈益振替額	1	2	△1
経常外収益計	1	2	△1
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	1	2	△1
建物除却損	1	2	△1
経常外費用計	1	2	△1
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	1,345,949	△429,844	1,775,793
法人税、住民税及び事業税	876,500	99,200	777,300
当期一般正味財産増減額	469,449	△529,044	998,493
一般正味財産期首残高	7,158,205	7,687,249	△529,044
一般正味財産期末残高	7,627,654	7,158,205	469,449
II 指定正味財産増減の部			
固定資産受贈益	11,793,706	4,203,315	7,590,391
建物受贈益	11,793,706	4,203,315	7,590,391
一般正味財産への振替額（建物）	△18,462,911	△19,327,123	864,212
当期指定正味財産増減額	△6,669,205	△15,123,808	8,454,603
指定正味財産期首残高	1,954,994,383	1,970,118,191	△15,123,808
指定正味財産期末残高	1,948,325,178	1,954,994,383	△6,669,205
III 正味財産期末残高	1,955,952,832	1,962,152,588	△6,199,756

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日 から 令和6年3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	20,592	0	803	21,395
基本財産受取利息	20,592	0	803	21,395
特定資産運用益	0	0	20	20
退職給付引当資産受取利息	0	0	20	20
事業収益	17,088,345	12,711,913	0	29,800,258
総合自治会館使用料収益	17,088,345	12,068,825	0	29,157,170
その他事業収益	0	643,088	0	643,088
受取補助金等	30,933,678	0	18,433,108	49,366,786
川崎市受取補助金	30,933,678	0	18,433,108	49,366,786
固定資産受贈益振替額	18,462,910	0	0	18,462,910
建物受贈益振替額	18,462,910	0	0	18,462,910
雑収益	2,828,138	5,400	195	2,833,733
受取利息	0	0	195	195
雑収益	12,000	5,400	0	17,400
地域自治施設雑収入	2,816,138	0	0	2,816,138
経常収益計	69,333,663	12,717,313	18,434,126	100,485,102
(2) 経常費用				
事業費	73,332,741	7,346,461	0	80,679,202
役員報酬	2,280,000	570,000	0	2,850,000
給料手当	22,147,156	2,745,972	0	24,893,128
臨時雇賃金	1,285,252	321,314	0	1,606,566
賞与引当金繰入額	1,209,856	154,938	0	1,364,794
福利厚生費	3,951,147	564,027	0	4,515,174
減価償却費	18,584,931	30,505	0	18,615,436
登録経費	165,883	0	0	165,883
旅費交通費	204,761	0	0	204,761
研修会費	332,446	0	0	332,446
図書購入費	25,160	0	0	25,160
通信運搬費	469,620	78,650	0	548,270
消耗什器備品費	438,048	109,512	0	547,560
消耗品費	237,990	59,497	0	297,487
修繕費	51,040	12,760	0	63,800
印刷製本費	66,176	10,604	0	76,780
光熱水料費	5,545,791	619,943	0	6,165,734
賃借料	1,651,246	103,665	0	1,754,911
保険料	4,608	1,152	0	5,760
諸謝金	190,000	0	0	190,000
租税公課	2,537,470	692,836	0	3,230,306
委託費	11,913,570	1,261,406	0	13,174,976
雑費	40,590	9,680	0	50,270

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収益事業		
管理費	0	0	18,459,951	18,459,951
役員報酬	0	0	3,154,000	3,154,000
給料手当	0	0	7,496,564	7,496,564
退職給付費用	0	0	487,230	487,230
賞与引当金繰入額	0	0	351,426	351,426
福利厚生費	0	0	1,794,025	1,794,025
減価償却費	0	0	187,000	187,000
旅費交通費	0	0	25,149	25,149
通信運搬費	0	0	505,920	505,920
消耗品費	0	0	166,503	166,503
印刷製本費	0	0	38,500	38,500
光熱水料費	0	0	572,772	572,772
賃借料	0	0	1,268,317	1,268,317
保険料	0	0	99,990	99,990
諸謝金	0	0	858,000	858,000
租税公課	0	0	2,450	2,450
支払負担金	0	0	221,609	221,609
委託費	0	0	1,161,947	1,161,947
渉外費	0	0	26,000	26,000
雑費	0	0	42,549	42,549
経常費用計	73,332,741	7,346,461	18,459,951	99,139,153
当期経常増減額	△3,999,078	5,370,852	△25,825	1,345,949
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
建物受贈益振替額	1	0	0	1
経常外収益計	1	0	0	1
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	1	0	0	1
建物除却損	1	0	0	1
経常外費用計	1	0	0	1
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	△3,999,078	5,370,852	△25,825	1,345,949
他会計振替額	1,844,966	△1,844,966	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△2,154,112	3,525,886	△25,825	1,345,949
法人税、住民税及び事業税	0	876,500	0	876,500
当期一般正味財産増減額	△2,154,112	2,649,386	△25,825	469,449
一般正味財産期首残高	△627,040	12,063,085	△4,277,840	7,158,205
一般正味財産期末残高	△2,781,152	14,712,471	△4,303,665	7,627,654
II 指定正味財産増減の部				
固定資産受贈益	11,793,706	0	0	11,793,706
建物受贈益	11,793,706	0	0	11,793,706
一般正味財産への振替額（建物）	△18,462,911	0	0	△18,462,911
当期指定正味財産増減額	△6,669,205	0	0	△6,669,205
指定正味財産期首残高	1,954,994,383	0	0	1,954,994,383
指定正味財産期末残高	1,948,325,178	0	0	1,948,325,178
III 正味財産期末残高	1,945,544,026	14,712,471	△4,303,665	1,955,952,832

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

- ① 満期保有目的の債券については償却原価法（定額法）を採用しています。
- ② 満期保有目的以外の債券はありません。

(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。

（なお今年度は、退職給付の債務が確定しているため、退職給付引当金より未払金へ科目振替をしている）

(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	2	0	0	2
定期預金	12,090,000	0	12,000,000	90,000
投資有価証券	0	12,000,000	0	12,000,000
小 計	220,549,880	12,000,000	12,000,000	220,549,880
特定資産				
土地	1,538,794,624	0	0	1,538,794,624
建物	195,649,879	11,793,706	18,462,911	188,980,674
退職給付引当資産	1,167,810	487,230	0	1,655,040
小 計	1,735,612,313	12,280,936	18,462,911	1,729,430,338
合 計	1,956,162,193	24,280,936	30,462,911	1,949,980,218

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	90,000	(90,000)	—	—
投資有価証券	12,000,000	(12,000,000)	—	—
小 計	220,549,880	(220,549,880)	—	—
特定資産				
土地	1,538,794,624	(1,538,794,624)	—	—
建物	188,980,674	(188,980,674)	—	—
退職給付引当資産	1,655,040	—	—	(1,655,040)
小 計	1,729,430,338	(1,727,775,298)	—	(1,655,040)
合 計	1,949,980,218	(1,948,325,178)	—	(1,655,040)

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	8,280,972	-	建物寄付者	17,000,000
建 物	上平間第三町会会館	2,544,210	-	建物寄付者	3,900,000
建 物	上作延町会会館	15,956,865	-	建物寄付者	20,000,000
建 物	新神木自治会館	3,156,966	-	建物寄付者	16,500,000
建 物	王禅寺会館	4,008,473	-	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	820,594,678	631,614,004	188,980,674
その他固定資産			
什器備品	4,618,670	3,326,993	1,291,677
合 計	831,214,157	640,941,804	190,272,353

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
川崎市第70回5年公募公債	12,000,000	12,016,800	16,800
合 計	12,000,000	12,016,800	16,800

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	56,398,000	56,398,000	0	-
受取補助金(返還金)	川崎市	0	△ 7,031,214	△ 7,031,214	0	-
合 計		0	49,366,786	49,366,786	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	1,357,385	1,716,220	1,357,385	0	1,716,220
	1,357,385	1,716,220	1,357,385	0	1,716,220
退職給付引当金					
固定負債	1,167,810	487,230	1,655,040	0	0
	1,167,810	487,230	1,655,040	0	0

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・・・ 1,655,040

(3) 退職給付費用に関する事項

勤務費用・・・ 487,230

(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	18,462,910	
経常収益への振替額計		18,462,910
経常外収益への振替額		
建物除却損計上による振替額	1	
経常外収益への振替額計		1
合 計	18,462,911	18,462,911

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 産 目 録

令和6年3月31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金 額
(流動資産)	現金預金			
	現金	手許保管	釣銭準備金等	334,957
	決算用普通預金	川崎信用金庫武蔵小杉支店 横浜銀行武蔵小杉支店	運転資金として 運転資金として	12,039,633 478,378
	定期預金	川崎信用金庫武蔵小杉支店	運転資金として	10,000,000
	未収金	ダイドードリンコ株式会社、 定期利息	運転資金として	50,897
	前払金	全国公益法人協会会費 セミセルフレジの新紙幣対応	運転資金として	254,000
流動資産合計				23,157,865
(固定資産)	基本財産			
	土地	川崎市内。別紙明細書は財団 内保管	公益目的保有財産であり、公益 事業に使用している。	208,459,878
	建物	川崎市内。別紙明細書は財団 内保管	同 上	2
	投資有価証券	川崎市第70回5年公募公債	公益目的保有財産であり、運用 益を公益目的事業の財源として 使用している。	12,000,000
	定期預金	川崎信用金庫武蔵小杉支店	財団職員有志からの寄付金	90,000
	特定資産			
	土地	川崎市内。別紙明細書は財団 内保管	公益目的保有財産であり、公益 事業に使用している。	1,538,794,624
	建物	川崎市内。別紙明細書は財団 内保管	同 上	188,980,674
	退職給付引当資産	川崎信用金庫武蔵小杉支店	職員退職給付引当金見合の引当 資産として管理している。	1,655,040
	その他固定 資産			
什器備品	総合自治会館付帯設備	公益目的保有財産及び収益事業 等の財源として使用する財産 (共用財産)	1,291,677	
電話加入権	044-733-1232他5回線	同 上	469,640	
固定資産合計				1,951,741,535
資産合計				1,974,899,400

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)	未払金	職員	退職金の未払金	1,655,040
			その他公益目的事業及び収益事業等、管理目的の未払金	12,560,755
	預り金	職員	雇用保険料個人負担分、社会保険料	537,253
	未払消費税等	消費税確定分	公益目的事業及び収益事業の消費税等の未払額	1,619,400
	未払法人税等	法人税確定分	法人税等の未払額	857,900
	賞与引当金	職員	公益目的事業及び管理目的の業務に従事する職員の賞与の引当金	1,716,220
流動負債合計				18,946,568
(固定負債)	退職給付引当金	職員	公益目的事業及び管理目的の業務に従事する職員の退職給付金の引当金（なお今年度は、退職給付の債務が確定しているため、退職給付引当金より未払金へ科目振替をしている）	0
固定負債合計				0
負債合計				18,946,568
正味財産				1,955,952,832