

令和6年度決算報告書

令和6年4月 1 日から
令和7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07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	142,766	334,957	△192,191
決済用普通預金	6,084,085	12,518,011	△6,433,926
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
現金預金合計	16,226,851	22,852,968	△6,626,117
未収金	49,772	50,897	△1,125
前払金	49,500	254,000	△204,500
流動資産合計	16,326,123	23,157,865	△6,831,742
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	252,983,878	208,459,878	44,524,000
建物	2	2	0
投資有価証券	12,000,000	12,000,000	0
定期預金	90,000	90,000	0
基本財産合計	265,073,880	220,549,880	44,524,000
(2) 特定資産			
土地	1,522,373,370	1,538,794,624	△16,421,254
建物	182,332,962	188,980,674	△6,647,712
退職給付引当資産	0	1,655,040	△1,655,040
特定資産合計	1,704,706,332	1,729,430,338	△24,724,006
(3) その他固定資産			
什器備品	962,640	1,291,677	△329,037
電話加入権	469,640	469,640	0
その他固定資産合計	1,432,280	1,761,317	△329,037
固定資産合計	1,971,212,492	1,951,741,535	19,470,957
資産合計	1,987,538,615	1,974,899,400	12,639,215
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,992,800	14,215,795	△10,222,995
預り金	362,857	537,253	△174,396
未払消費税等	795,100	1,619,400	△824,300
未払法人税等	1,020,400	857,900	162,500
賞与引当金	1,701,984	1,716,220	△14,236
流動負債合計	7,873,141	18,946,568	△11,073,427
負債合計	7,873,141	18,946,568	△11,073,427
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	1,775,357,248	1,747,254,502	28,102,746
受贈建物	182,332,964	188,980,676	△6,647,712
指定正味財産合計	1,969,780,212	1,948,325,178	21,455,034
(うち基本財産への充当額)	(265,073,880)	(220,549,880)	(44,524,000)
(うち特定資産への充当額)	(1,704,706,332)	(1,727,775,298)	(△23,068,966)
2. 一般正味財産	9,885,262	7,627,654	2,257,608
正味財産合計	1,979,665,474	1,955,952,832	23,712,642
負債及び正味財産合計	1,987,538,615	1,974,899,400	12,639,215

正味財産増減計算書

令和06年04月01日 から 令和07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	53, 160	21, 395	31, 765
基本財産受取利息	53, 160	21, 395	31, 765
特定資産運用益	200	20	180
退職給付引当資産受取利息	200	20	180
事業収益	29, 537, 521	29, 800, 258	△262, 737
総合自治会館使用料収益	28, 842, 700	29, 157, 170	△314, 470
その他事業収益	694, 821	643, 088	51, 733
受取補助金等	49, 973, 000	49, 366, 786	606, 214
川崎市受取補助金	49, 973, 000	49, 366, 786	606, 214
固定資産受贈益振替額	17, 812, 422	18, 462, 910	△650, 488
建物受贈益振替額	17, 812, 422	18, 462, 910	△650, 488
雑収益	3, 259, 539	2, 833, 733	425, 806
受取利息	12, 598	195	12, 403
雑収益	543, 100	17, 400	525, 700
地域自治施設雑収入	2, 703, 841	2, 816, 138	△112, 297
経常収益計	100, 635, 842	100, 485, 102	150, 740
(2) 経常費用			
事業費	80, 797, 230	80, 679, 202	118, 028
役員報酬	2, 857, 917	2, 850, 000	7, 917
給料手当	24, 291, 034	24, 893, 128	△602, 094
臨時雇賃金	1, 695, 054	1, 606, 566	88, 488
賞与引当金繰入額	1, 389, 016	1, 364, 794	24, 222
福利厚生費	4, 802, 893	4, 515, 174	287, 719
減価償却費	17, 954, 459	18, 615, 436	△660, 977
登録経費	296, 373	165, 883	130, 490
旅費交通費	199, 580	204, 761	△5, 181
研修会費	326, 284	332, 446	△6, 162
図書購入費	28, 570	25, 160	3, 410
通信運搬費	525, 732	548, 270	△22, 538
消耗什器備品費	596, 910	547, 560	49, 350
消耗品費	276, 122	297, 487	△21, 365
修繕費	46, 200	63, 800	△17, 600
印刷製本費	105, 600	76, 780	28, 820
光熱水料費	6, 591, 772	6, 165, 734	426, 038
賃借料	1, 631, 113	1, 754, 911	△123, 798
保険料	5, 800	5, 760	40
諸謝金	120, 000	190, 000	△70, 000
租税公課	4, 049, 464	3, 230, 306	819, 158
委託費	12, 947, 627	13, 174, 976	△227, 349
雑費	59, 710	50, 270	9, 440

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	16,560,604	18,459,951	△1,899,347
役員報酬	3,249,916	3,154,000	95,916
給料手当	5,789,702	7,496,564	△1,706,862
退職給付費用	0	487,230	△487,230
賞与引当金繰入額	312,968	351,426	△38,458
福利厚生費	1,526,321	1,794,025	△267,704
減価償却費	187,000	187,000	0
旅費交通費	45,986	25,149	20,837
通信運搬費	487,578	505,920	△18,342
消耗品費	157,542	166,503	△8,961
印刷製本費	28,600	38,500	△9,900
光熱水料費	612,351	572,772	39,579
賃借料	1,183,998	1,268,317	△84,319
保険料	99,990	99,990	0
諸謝金	858,000	858,000	0
租税公課	5,400	2,450	2,950
支払負担金	190,618	221,609	△30,991
委託費	1,781,307	1,161,947	619,360
渉外費	0	26,000	△26,000
雑費	43,327	42,549	778
経常費用計	97,357,834	99,139,153	△1,781,319
当期経常増減額	3,278,008	1,345,949	1,932,059
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
建物受贈益振替額	0	1	△1
土地受贈益振替額	16,421,254	0	16,421,254
経常外収益計	16,421,254	1	16,421,253
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	16,421,254	1	16,421,253
土地除却損	16,421,254	0	16,421,254
建物除却損	0	1	△1
経常外費用計	16,421,254	1	16,421,253
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	3,278,008	1,345,949	1,932,059
法人税、住民税及び事業税	1,020,400	876,500	143,900
当期一般正味財産増減額	2,257,608	469,449	1,788,159
一般正味財産期首残高	7,627,654	7,158,205	469,449
一般正味財産期末残高	9,885,262	7,627,654	2,257,608
II 指定正味財産増減の部			
固定資産受贈益	55,688,710	11,793,706	43,895,004
土地受贈益	44,524,000	0	44,524,000
建物受贈益	11,164,710	11,793,706	△628,996
一般正味財産への振替額（建物）	△17,812,422	△18,462,911	650,489
一般正味財産への振替額（土地）	△16,421,254	0	△16,421,254
当期指定正味財産増減額	21,455,034	△6,669,205	28,124,239
指定正味財産期首残高	1,948,325,178	1,954,994,383	△6,669,205
指定正味財産期末残高	1,969,780,212	1,948,325,178	21,455,034
III 正味財産期末残高	1,979,665,474	1,955,952,832	23,712,642

正味財産増減計算書内訳表

令和06年04月01日 から 令和07年03月31日 まで

科 目	公益目的事業会計	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	53,160	0	0	53,160
基本財産受取利息	53,160	0	0	53,160
特定資産運用益	0	0	200	200
退職給付引当資産受取利息	0	0	200	200
事業収益	15,149,480	14,388,041	0	29,537,521
総合自治会館使用料収益	15,149,480	13,693,220	0	28,842,700
その他事業収益	0	694,821	0	694,821
受取補助金等	33,560,938	0	16,412,062	49,973,000
川崎市受取補助金	33,560,938	0	16,412,062	49,973,000
固定資産受贈益振替額	17,812,422	0	0	17,812,422
建物受贈益振替額	17,812,422	0	0	17,812,422
雑収益	2,711,841	530,100	17,598	3,259,539
受取利息	0	0	12,598	12,598
雑収益	8,000	530,100	5,000	543,100
地域自治施設雑収入	2,703,841	0	0	2,703,841
経常収益計	69,287,841	14,918,141	16,429,860	100,635,842
(2) 経常費用				
事業費	73,191,484	7,605,746	0	80,797,230
役員報酬	2,286,334	571,583	0	2,857,917
給料手当	21,551,996	2,739,038	0	24,291,034
臨時雇賃金	1,356,043	339,011	0	1,695,054
賞与引当金繰入額	1,232,793	156,223	0	1,389,016
福利厚生費	4,233,459	569,434	0	4,802,893
減価償却費	17,926,052	28,407	0	17,954,459
登録経費	296,373	0	0	296,373
旅費交通費	199,580	0	0	199,580
研修会費	326,284	0	0	326,284
図書購入費	28,570	0	0	28,570
通信運搬費	445,454	80,278	0	525,732
消耗什器備品費	477,528	119,382	0	596,910
消耗品費	220,896	55,226	0	276,122
修繕費	36,960	9,240	0	46,200
印刷製本費	88,000	17,600	0	105,600
光熱水料費	5,928,993	662,779	0	6,591,772
賃借料	1,521,147	109,966	0	1,631,113
保険料	4,640	1,160	0	5,800
諸謝金	120,000	0	0	120,000
租税公課	3,267,775	781,689	0	4,049,464
委託費	11,593,875	1,353,752	0	12,947,627
雑費	48,732	10,978	0	59,710

科 目	公益目的事業会計	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	16,560,604	16,560,604
役員報酬	0	0	3,249,916	3,249,916
給料手当	0	0	5,789,702	5,789,702
賞与引当金繰入額	0	0	312,968	312,968
福利厚生費	0	0	1,526,321	1,526,321
減価償却費	0	0	187,000	187,000
旅費交通費	0	0	45,986	45,986
通信運搬費	0	0	487,578	487,578
消耗品費	0	0	157,542	157,542
印刷製本費	0	0	28,600	28,600
光熱水料費	0	0	612,351	612,351
賃借料	0	0	1,183,998	1,183,998
保険料	0	0	99,990	99,990
諸謝金	0	0	858,000	858,000
租税公課	0	0	5,400	5,400
支払負担金	0	0	190,618	190,618
委託費	0	0	1,781,307	1,781,307
雑費	0	0	43,327	43,327
経常費用計	73,191,484	7,605,746	16,560,604	97,357,834
当期経常増減額	△3,903,643	7,312,395	△130,744	3,278,008
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
土地受贈益振替額	16,421,254	0	0	16,421,254
経常外収益計	16,421,254	0	0	16,421,254
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	16,421,254	0	0	16,421,254
土地除却損	16,421,254	0	0	16,421,254
経常外費用計	16,421,254	0	0	16,421,254
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	△3,903,643	7,312,395	△130,744	3,278,008
他会計振替額	2,876,742	△2,876,742	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△1,026,901	4,435,653	△130,744	3,278,008
法人税、住民税及び事業税	0	1,020,400	0	1,020,400
当期一般正味財産増減額	△1,026,901	3,415,253	△130,744	2,257,608
一般正味財産期首残高	△2,781,152	14,712,471	△4,303,665	7,627,654
一般正味財産期末残高	△3,808,053	18,127,724	△4,434,409	9,885,262
Ⅱ 指定正味財産増減の部				
固定資産受贈益	55,688,710	0	0	55,688,710
土地受贈益	44,524,000	0	0	44,524,000
建物受贈益	11,164,710	0	0	11,164,710
一般正味財産への振替額（建物）	△17,812,422	0	0	△17,812,422
一般正味財産への振替額（土地）	△16,421,254	0	0	△16,421,254
当期指定正味財産増減額	21,455,034	0	0	21,455,034
指定正味財産期首残高	1,948,325,178	0	0	1,948,325,178
指定正味財産期末残高	1,969,780,212	0	0	1,969,780,212
Ⅲ 正味財産期末残高	1,965,972,159	18,127,724	△4,434,409	1,979,665,474

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、当期においては、退職給付債務に基づき引当てるべき事由が生じていないため、退職給付引当金を計上していない。

(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	44,524,000	0	252,983,878
建物	2	0	0	2
定期預金	90,000	0	0	90,000
投資有価証券	12,000,000	0	0	12,000,000
小 計	220,549,880	44,524,000	0	265,073,880
特定資産				
土地	1,538,794,624	0	16,421,254	1,522,373,370
建物	188,980,674	11,164,710	17,812,422	182,332,962
退職給付引当資産	1,655,040	0	1,655,040	0
小 計	1,729,430,338	11,164,710	35,888,716	1,704,706,332
合 計	1,949,980,218	55,688,710	35,888,716	1,969,780,212

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	252,983,878	(252,983,878)	—	—
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	265,073,880	(265,073,880)	—	—
特定資産				
土地	1,522,373,370	(1,522,373,370)	—	—
建物	182,332,962	(182,332,962)	—	—
退職給付引当資産	0	—	—	—
小 計	1,704,706,332	(1,704,706,332)	—	—
合 計	1,969,780,212	(1,969,780,212)	—	—

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	上平間第三町会会館	2,252,610	-	建物寄付者	3,900,000
建 物	上作延町会会館	15,440,740	-	建物寄付者	20,000,000
建 物	新神木自治会館	2,753,520	-	建物寄付者	16,500,000
建 物	王禅寺会館	3,470,423	-	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	831,759,388	649,426,426	182,332,962
その他固定資産			
什器備品	4,618,670	3,656,030	962,640
合 計	842,378,867	659,083,263	183,295,604

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	11,737,200	△ 262,800
合 計	12,000,000	11,737,200	△ 262,800

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	49,973,000	49,973,000	0	—
合 計		0	49,973,000	49,973,000	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	1,716,220	1,701,984	1,716,220	0	1,701,984
	1,716,220	1,701,984	1,716,220	0	1,701,984
退職給付引当金					
固定負債	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0

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	17,812,422	
経常収益への振替額計		17,812,422
経常外収益への振替額		
建物除却損計上による振替額	0	
土地除却損計上による振替額	16,421,254	
経常外収益への振替額計		16,421,254
合 計	34,233,676	34,233,676

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7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	142,766
	決済用普通預金	川崎信用金庫武蔵小杉支店	運転資金として	5,606,807
		横浜銀行武蔵小杉支店	運転資金として	477,278
	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	運転資金として	49,772
	前払金	セミセルフレジハード保守・釣銭機保守	運転資金として	49,500
流動資産合計				16,326,123
(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。	252,983,878
	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。	1,522,373,370
	建物	川崎市内。別紙明細書は財団内保管	同 上	182,332,962
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)	962,640
	電話加入権	044-733-1232他5回線	同 上	469,640
固定資産合計				1,971,212,492
資産合計				1,987,538,615

(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	公益目的事業及び収益事業等、 管理目的の未払金	3,992,800
	預り金	職員	雇用保険料個人負担分、社会保険料、	362,857
	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	795,100
	未払法人税等	法人税確定分	法人税等の未払額	1,020,400
	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	1,701,984
流動負債合計				7,873,141
固定負債合計				0
負債合計				7,873,141
正味財産				1,979,665,474