

平成28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

平成29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	63,322	56,668	6,654
決算用普通預金	6,344,539	3,930,283	2,414,256
定期預金	2,000,000	3,000,000	△1,000,000
現金預金合計	8,407,861	6,986,951	1,420,910
未収金	0	8,196	△8,196
前払金	54,000	0	54,000
流動資産合計	8,461,861	6,995,147	1,466,714
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	208,459,878	208,459,878	0
建物	122,893	182,900	△60,007
投資有価証券	12,000,000	12,000,000	0
基本財産合計	220,582,771	220,642,778	△60,007
(2) 特定資産			
土地	1,500,765,652	1,500,765,652	0
建物	315,668,074	335,634,008	△19,965,934
退職給付引当資産	15,019,400	14,478,915	540,485
特定資産合計	1,831,453,126	1,850,878,575	△19,425,449
(3) その他固定資産			
什器備品	571,842	194,433	377,409
電話加入権	469,640	469,640	0
ソフトウェア	0	1	△1
その他固定資産合計	1,041,482	664,074	377,408
固定資産合計	2,053,077,379	2,072,185,427	△19,108,048
資産合計	2,061,539,240	2,079,180,574	△17,641,334
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,526,568	1,758,494	768,074
預り金	248,590	273,934	△25,344
未払消費税等	526,400	557,300	△30,900
未払法人税等	576,600	0	576,600
賞与引当金	994,266	924,522	69,744
流動負債合計	4,872,424	3,514,250	1,358,174
2. 固定負債			
退職給付引当金	15,019,400	14,478,400	541,000
固定負債合計	15,019,400	14,478,400	541,000
負債合計	19,891,824	17,992,650	1,899,174
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
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	1,709,225,530	1,709,225,530	0
受贈建物	315,790,967	335,816,908	△20,025,941
指定正味財産合計	2,037,016,497	2,057,042,438	△20,025,941
(うち基本財産への充当額)	(220,582,771)	(220,642,778)	(△60,007)
(うち特定資産への充当額)	(1,816,433,726)	(1,836,399,660)	(△19,965,934)
2. 一般正味財産	4,630,919	4,145,486	485,433
正味財産合計	2,041,647,416	2,061,187,924	△19,540,508
負債及び正味財産合計	2,061,539,240	2,079,180,574	△17,641,334

正味財産増減計算書

平成28年4月1日 から 平成29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	19,560	19,560	0
基本財産受取利息	19,560	19,560	0
特定資産運用益	2,151	3,736	△1,585
退職給付引当資産受取利息	2,151	3,736	△1,585
事業収益	23,030,104	22,175,458	854,646
総合自治会館使用料収益	21,654,713	20,642,885	1,011,828
その他事業収益	1,375,391	1,532,573	△157,182
受取補助金等	45,444,000	45,940,000	△496,000
川崎市受取補助金	45,444,000	45,940,000	△496,000
固定資産受贈益振替額	24,627,187	25,558,646	△931,459
建物受贈益振替額	24,627,187	25,558,646	△931,459
雑収益	838	2,777	△1,939
受取利息	838	1,771	△933
雑収益	0	1,006	△1,006
経常収益計	93,123,840	93,700,177	△576,337
(2) 経常費用			
事業費	72,031,440	72,219,972	△188,532
給料手当	23,219,557	23,045,764	173,793
臨時雇賃金	1,727,173	1,639,300	87,873
退職給付費用	687,160	73,432	613,728
賞与引当金繰入額	630,639	599,449	31,190
福利厚生費	3,896,869	3,910,469	△13,600
減価償却費	24,700,970	25,627,704	△926,734
登録経費	2,400	118,884	△116,484
旅費交通費	164,855	195,682	△30,827
研修会費	154,389	151,145	3,244
図書購入費	35,111	19,336	15,775
通信運搬費	53,316	69,120	△15,804
消耗什器備品費	781,812	559,440	222,372
消耗品費	689,326	179,778	509,548
修繕費	1,206,619	797,120	409,499
印刷製本費	183,060	181,440	1,620
光熱水料費	5,925,410	6,637,311	△711,901
賃借料	38,880	38,880	0
保険料	9,840	9,840	0
諸謝金	30,000	30,000	0
租税公課	1,018,600	993,800	24,800
委託費	6,861,612	7,322,308	△460,696
雑費	13,842	19,770	△5,928

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	18,998,399	19,313,072	△314,673
役員報酬	4,888,000	4,992,000	△104,000
給料手当	8,823,362	9,037,375	△214,013
退職給付費用	33,950	174,845	△140,895
賞与引当金繰入額	363,627	325,073	38,554
福利厚生費	2,224,328	2,088,855	135,473
減価償却費	2,409	20,887	△18,478
旅費交通費	20,452	30,049	△9,597
通信運搬費	283,956	300,873	△16,917
消耗品費	191,134	273,930	△82,796
印刷製本費	8,640	18,900	△10,260
光熱水料費	59,851	67,042	△7,191
賃借料	963,287	831,379	131,908
諸謝金	842,400	842,400	0
租税公課	4,850	4,550	300
支払負担金	154,625	154,625	0
委託費	54,000	54,000	0
渉外費	18,000	41,200	△23,200
雑費	61,528	55,089	6,439
経常費用計	91,029,839	91,533,044	△503,205
当期経常増減額	2,094,001	2,167,133	△73,132
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
建物受贈益振替額	53,754	81,255	△27,501
経常外収益計	53,754	81,255	△27,501
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	53,754	81,255	△27,501
建物除却損	53,754	81,255	△27,501
雑費	961,968		
経常外費用計	1,015,722	81,255	934,467
当期経常外増減額	△961,968	0	△961,968
税引前当期一般正味財産増減額	1,132,033	2,167,133	△1,035,100
法人税、住民税及び事業税	646,600	70,000	576,600
当期一般正味財産増減額	485,433	2,097,133	△1,611,700
一般正味財産期首残高	4,145,486	2,048,353	2,097,133
一般正味財産期末残高	4,630,919	4,145,486	485,433
II 指定正味財産増減の部			
固定資産受贈益	4,655,000	0	4,655,000
建物受贈益	4,655,000	0	4,655,000
一般正味財産への振替額（建物）	△24,680,941	△25,639,901	958,960
当期指定正味財産増減額	△20,025,941	△25,639,901	5,613,960
指定正味財産期首残高	2,057,042,438	2,082,682,339	△25,639,901
指定正味財産期末残高	2,037,016,497	2,057,042,438	△20,025,941
III 正味財産期末残高	2,041,647,416	2,061,187,924	△19,540,508

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日 から 平成29年3月31日 まで

(単位：円)

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	19,560	0	0	19,560
基本財産受取利息	19,560	0	0	19,560
特定資産運用益	0	0	2,151	2,151
退職給付引当資産受取利息	0	0	2,151	2,151
事業収益	13,849,239	9,180,865	0	23,030,104
総合自治会館使用料収益	13,849,239	7,805,474	0	21,654,713
その他事業収益	0	1,375,391	0	1,375,391
受取補助金等	25,901,619	0	19,542,381	45,444,000
川崎市受取補助金	25,901,619	0	19,542,381	45,444,000
固定資産受贈益振替額	24,627,187	0	0	24,627,187
建物受贈益振替額	24,627,187	0	0	24,627,187
雑収益	0	0	838	838
受取利息	0	0	838	838
経常収益計	64,397,605	9,180,865	19,545,370	93,123,840
(2) 経常費用				
事業費	65,829,558	6,201,882	0	72,031,440
給料手当	21,073,550	2,146,007	0	23,219,557
臨時雇賃金	1,381,738	345,435	0	1,727,173
退職給付費用	687,160	0	0	687,160
賞与引当金繰入額	630,639	0	0	630,639
福利厚生費	3,535,489	361,380	0	3,896,869
減価償却費	24,686,213	14,757	0	24,700,970
登録経費	2,400	0	0	2,400
旅費交通費	164,855	0	0	164,855
研修会費	154,389	0	0	154,389
図書購入費	35,111	0	0	35,111
通信運搬費	53,286	30	0	53,316
消耗什器備品費	625,450	156,362	0	781,812
消耗品費	552,923	136,403	0	689,326
修繕費	965,295	241,324	0	1,206,619
印刷製本費	159,408	23,652	0	183,060
光熱水料費	4,728,357	1,197,053	0	5,925,410
賃借料	38,880	0	0	38,880
保険料	7,872	1,968	0	9,840
諸謝金	30,000	0	0	30,000
租税公課	815,940	202,660	0	1,018,600
委託費	5,489,290	1,372,322	0	6,861,612
雑費	11,313	2,529	0	13,842

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	18,998,399	18,998,399
役員報酬	0	0	4,888,000	4,888,000
給料手当	0	0	8,823,362	8,823,362
退職給付費用	0	0	33,950	33,950
賞与引当金繰入額	0	0	363,627	363,627
福利厚生費	0	0	2,224,328	2,224,328
減価償却費	0	0	2,409	2,409
旅費交通費	0	0	20,452	20,452
通信運搬費	0	0	283,956	283,956
消耗品費	0	0	191,134	191,134
印刷製本費	0	0	8,640	8,640
光熱水料費	0	0	59,851	59,851
賃借料	0	0	963,287	963,287
諸謝金	0	0	842,400	842,400
租税公課	0	0	4,850	4,850
支払負担金	0	0	154,625	154,625
委託費	0	0	54,000	54,000
渉外費	0	0	18,000	18,000
雑費	0	0	61,528	61,528
經常費用計	65,829,558	6,201,882	18,998,399	91,029,839
当期經常増減額	△1,431,953	2,978,983	546,971	2,094,001
2. 經常外増減の部				
(1) 經常外収益				
建物受贈益振替額	53,754	0	0	53,754
經常外収益計	53,754	0	0	53,754
(2) 經常外費用				
固定資産除却損	53,754	0	0	53,754
建物除却損	53,754	0	0	53,754
雑費	0	0	961,968	961,968
經常外費用計	53,754	0	961,968	1,015,722
当期經常外増減額	0	0	△961,968	△961,968
他会計振替額	671,614	△671,614	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△760,339	2,307,369	△414,997	1,132,033
法人税、住民税及び事業税	0	646,600	0	646,600
当期一般正味財産増減額	△760,339	1,660,769	△414,997	485,433
一般正味財産期首残高	826,295	7,226,685	△3,907,494	4,145,486
一般正味財産期末残高	65,956	8,887,454	△4,322,491	4,630,919
II 指定正味財産増減の部				
固定資産受贈益	4,655,000			4,655,000
建物受贈益	4,655,000			4,655,000
一般正味財産への振替額	△24,680,941	0	0	△24,680,941
当期指定正味財産増減額	△20,025,941	0	0	△20,025,941
指定正味財産期首残高	2,057,042,438	0	0	2,057,042,438
指定正味財産期末残高	2,037,016,497	0	0	2,037,016,497
III 正味財産期末残高	2,037,082,453	8,887,454	△4,322,491	2,041,647,416

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。

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ 満期保有目的の債券並びに子会社株式及び関連会社株式以外の有価証券時価があるもの……重要性が乏しいため、取得価額で表示する。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 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	182,900	0	60,007	122,893
投資有価証券	12,000,000	0	0	12,000,000
小 計	220,642,778	0	60,007	220,582,771
特定資産				
土地	1,500,765,652	0	0	1,500,765,652
建物	335,634,008	4,655,000	24,620,934	315,668,074
退職給付引当資産	14,478,915	686,645	146,160	15,019,400
小 計	1,850,878,575	5,341,645	24,767,094	1,831,453,126
合 計	2,071,521,353	5,341,645	24,827,101	2,052,035,897

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	122,893	(122,893)	—	—
投資有価証券	12,000,000	(12,000,000)	—	—
小 計	220,582,771	(220,582,771)	—	—
特定資産				
土地	1,500,765,652	(1,500,765,652)	—	—
建物	315,668,074	(315,668,074)	—	—
退職給付引当資産	15,019,400	—	—	(15,019,400)
小 計	1,831,453,126	(1,816,433,726)	—	(15,019,400)
合 計	2,052,035,897	(2,037,016,497)	—	(15,019,400)

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	11,620,539	長期借入金	建物寄附者	17,000,000
建 物	藤崎町内会館	21,203,538	長期借入金	建物寄附者	20,000,000
建 物	上平間第三町会会館	4,585,410	長期借入金	建物寄附者	3,900,000
建 物	下野毛公民館	706,860	長期借入金	建物寄附者	8,400,000
建 物	上作延町会会館	19,569,740	長期借入金	建物寄附者	20,000,000
建 物	鷺沼會館	3,814,244	長期借入金	建物寄附者	19,500,000
建 物	菅生台自治会館	1,660,947	長期借入金	建物寄附者	15,660,000
建 物	新神木自治会館	5,981,088	長期借入金	建物寄附者	16,500,000
建 物	宿河原4丁目町会会館	1,008,887	長期借入金	建物寄附者	15,000,000
建 物	王禅寺会館	7,774,823	長期借入金	建物寄附者	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	5,877,916	122,893
特定資産			
建物	809,113,157	493,445,083	315,668,074
その他固定資産			
什器備品	5,475,570	4,903,728	571,842
ソフトウェア	231,000	231,000	0
合 計	820,820,536	504,457,727	316,362,809

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
第41回川崎市5年公募公債	12,000,000	12,048,000	48,000
合 計	12,000,000	12,048,000	48,000

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	45,444,000	45,444,000	0	—
合 計		0	45,444,000	45,444,000	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	924,522	994,266	924,522	0	994,266
	924,522	994,266	924,522	0	994,266
退職給付引当金 固定負債	14,478,400	687,160	146,160	0	15,019,400
	14,478,400	687,160	146,160	0	15,019,400

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・・・15,019,400円

(3) 退職給付費用に関する事項

勤務費用・・・ 687,160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。

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	24,627,187	
経常収益への振替額計		24,627,187
経常外収益への振替額		
建物除却損計上による振替額	53,754	
経常外収益への振替額計		53,754
合 計		24,680,941