

令和元年度

財務諸表及び附属明細書並びに財産目録

自 平成31年4月 1日

至 令和 2年3月31日

一般財団法人 西宮市職員自治振興会

《目次》

貸借対照表	.....	1
正味財産増減計算書	.....	4
財務諸表に対する注記	.....	9
附属明細書	.....	12
財産目録	.....	13
監査報告書	.....	15

貸借対照表

令和2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			
普通預金	60,031,093	67,163,162	△ 7,132,069
定期預金	1,000,000	1,000,000	0
未収金	2,283,012	1,320,134	962,878
立替金	102,423	116,873	△ 14,450
前払金	6,103,022	5,929,337	173,685
流動資産合計	69,519,550	75,529,506	△ 6,009,956
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	70,000,000	70,000,000	0
基本財産合計	70,000,000	70,000,000	0
(2) 特定資産			
減価償却引当資産	54,946,717	54,946,717	0
会館運営資産	62,533,300	64,533,300	△ 2,000,000
振興会運営資産	48,000,000	50,000,000	△ 2,000,000
貸倒引当資産	8,590,000	8,590,000	0
支払準備引当資産	55,440,000	55,440,000	0
特別給付引当資産	60,985,000	60,985,000	0
特定資産合計	290,495,017	294,495,017	△ 4,000,000
(3) その他固定資産			
土地	216,952,000	216,952,000	0
建物	586,512,992	603,991,856	△ 17,478,864
什器備品	358,754	38,346	320,408
有価証券	0	10,700,000	△ 10,700,000
貸付金	52,303,773	55,080,781	△ 2,777,008
生協貸付金	55,000,000	57,500,000	△ 2,500,000
その他固定資産合計	911,127,519	944,262,983	△ 33,135,464
固定資産合計	1,271,622,536	1,308,758,000	△ 37,135,464
資産合計	1,341,142,086	1,384,287,506	△ 43,145,420
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	47,275,249	49,238,907	△ 1,963,658
預り金	1,014,552	1,126,610	△ 112,058
流動負債合計	48,289,801	50,365,517	△ 2,075,716
負債合計	48,289,801	50,365,517	△ 2,075,716
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	70,000,000	70,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(70,000,000)	(70,000,000)	0
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(290,495,017)	(294,495,017)	△ 4,000,000
正味財産合計	1,292,852,285	1,333,921,989	△ 41,069,704
負債及び正味財産合計	1,341,142,086	1,384,287,506	△ 43,145,420

貸借対照表内訳表

令和2年3月31日 現在

(単位:円)

科目	実施事業等会計	その他会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
普通預金		56,557,666	3,473,427		60,031,093
定期預金		1,000,000			1,000,000
未収金		2,283,012			2,283,012
立替金		2,423	100,000		102,423
前払金		6,092,732	10,290		6,103,022
流動資産合計	0	65,935,833	3,583,717	0	69,519,550
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金			70,000,000		70,000,000
基本財産合計	0	0	70,000,000	0	70,000,000
(2) 特定資産					
減価償却引当資産		54,946,717			54,946,717
会館運営資産		62,533,300			62,533,300
振興会運営資産			48,000,000		48,000,000
貸倒引当資産		8,590,000			8,590,000
支払準備引当資産		55,440,000			55,440,000
特別給付引当資産		60,985,000			60,985,000
特定資産合計	0	242,495,017	48,000,000	0	290,495,017
(3) その他固定資産					
土地	208,758,976	8,193,024			216,952,000
建物	564,363,783	22,149,209			586,512,992
什器備品			358,754		358,754
有価証券		0			0
貸付金		52,303,773			52,303,773
生協貸付金			55,000,000		55,000,000
その他固定資産合計	773,122,759	82,646,006	55,358,754	0	911,127,519
固定資産合計	773,122,759	325,141,023	173,358,754	0	1,271,622,536
資産合計	773,122,759	391,076,856	176,942,471	0	1,341,142,086

貸借対照表内訳表

令和2年3月31日 現在

(単位:円)

科目	実施事業等会計	その他会計	法人会計	内部取引消去	合計
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金		46,624,638	650,611		47,275,249
預り金		1,014,552			1,014,552
流動負債合計	0	47,639,190	650,611	0	48,289,801
負債合計	0	47,639,190	650,611	0	48,289,801
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
指定正味財産合計	0	0	70,000,000	0	70,000,000
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(70,000,000)	(0)	(70,000,000)
2. 一般正味財産	773,122,759	343,437,666	106,291,860		1,222,852,285
(うち特定資産への充当額)	(0)	(242,495,017)	(48,000,000)	(0)	(290,495,017)
正味財産合計	773,122,759	343,437,666	176,291,860	0	1,292,852,285
負債及び正味財産合計	773,122,759	391,076,856	176,942,471	0	1,341,142,086

正味財産増減計算書

平成31年4月1日 から 令和2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			
基本財産受取利息	59,283	299,362	△ 240,079
特定資産運用益			
特定資産受取利息	209,751	271,580	△ 61,829
受取会費			
会員受取会費	89,390,584	88,788,950	601,634
事業収益			
会館事業収益	39,100	65,400	△ 26,300
受取補助金等			
受取補助金	11,966,000	12,468,000	△ 502,000
受取助成金	45,377,725	45,069,341	308,384
受取負担金			
受取負担金	3,264,476	3,004,860	259,616
雑収益			
受取利息	847,549	879,383	△ 31,834
雑収益	940,256	870,892	69,364
他会計からの繰入額			
他2(福利厚生)からの繰入額	18,500,000	18,500,000	0
法人からの繰入額	0	0	0
他4(遺児)からの繰入額	0	0	0
経常収益計	170,594,724	170,217,768	376,956
(2) 経常費用			
事業費			
給付事業費	58,845,000	57,900,000	945,000
厚生事業費	70,703,301	71,289,390	△ 586,089
文化教養事業費	244,807	137,260	107,547
通信運搬費	59,230	46,796	12,434
減価償却費	17,478,864	17,478,864	0
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	75,385	1,450,829	△ 1,375,444
修繕費	276,940	39,071,040	△ 38,794,100
光熱水料費	3,475,435	3,781,893	△ 306,458
賃借料	90,688	89,856	832
保険料	450,674	450,068	606
諸会費	1,980,000	2,177,280	△ 197,280
租税公課	104,000	92,000	12,000
支払負担金	0	0	0
支払助成金	3,963,260	3,691,295	271,965
支払利息	1,445	6,024	△ 4,579
委託費	16,955,267	16,272,092	683,175
雑費	0	0	0
管理費			
給料手当	1,327,270	1,461,640	△ 134,370
福利厚生費	0	0	0
会議費	42,216	22,256	19,960
旅費交通費	2,080	8,320	△ 6,240
通信運搬費	1,244,676	1,235,134	9,542
減価償却費	99,592	38,340	61,252
消耗什器備品費	430,920	442,800	△ 11,880
消耗品費	504,830	315,550	189,280
修繕費	116,664	550,206	△ 433,542
印刷製本費	813,920	1,134,648	△ 320,728

正味財産増減計算書

平成31年4月1日 から 令和2年3月31日 まで

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
燃料費	0	0	0
光熱水料費	0	0	0
賃借料	241,236	173,664	67,572
保険料	2,552	2,520	32
諸謝金	979,500	972,000	7,500
租税公課	53,300	47,000	6,300
支払負担金	136,080	170,080	△ 34,000
支払寄付金	0	0	0
支払利息	0	0	0
委託費	747,595	482,112	265,483
雑費	1,186,411	274,686	911,725
精算金	0	0	0
他会計への繰出額			
他3(会員福利)への繰出額	10,000,000	10,000,000	0
他2(福利厚生)への繰出額			0
法人への繰出額	8,500,000	8,500,000	0
経常費用計	201,133,138	239,765,643	△ 38,632,505
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 30,538,414	△ 69,547,875	39,009,461
基本財産評価損益等			
特定資産評価損益等			
投資有価証券評価損益等			
評価損益計	0	0	0
当期経常増減額	△ 30,538,414	△ 69,547,875	39,009,461
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
貸倒引当金取崩額			0
支払準備引当金取崩額			0
遺児年金引当金取崩額	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
貸倒損失	10,531,290		10,531,290
経常外費用計	10,531,290	0	10,531,290
当期経常外増減額	△ 10,531,290	0	△ 10,531,290
当期一般正味財産増減額	△ 41,069,704	△ 69,547,875	28,478,171
一般正味財産期首残高	1,263,921,989	1,333,469,864	△ 69,547,875
一般正味財産期末残高	1,222,852,285	1,263,921,989	△ 41,069,704
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	70,000,000	70,000,000	0
指定正味財産期末残高	70,000,000	70,000,000	0
III 正味財産期末残高	1,292,852,285	1,333,921,989	△ 41,069,704

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日 から 令和2年3月31日 まで

(単位:円)

科目	実施事業等会計					その他会計					法人会計	内部取引消去	合計	
	継1	継2	寄1	寄2	小計	他1 (会館運営)	他2 (福利厚生)	他3 (会員福利)	他5 (その他)	小計				
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														
基本財産受取利息					0						59,283			59,283
特定資産運用益														
特定資産受取利息					0		36,111	35,315		71,426	138,325			209,751
受取会費														
会員受取会費					0		45,382,878	44,007,706		89,390,584				89,390,584
事業収益														
会館事業収益					0	39,100				39,100				39,100
受取補助金等														
受取補助金		2,143,847			2,143,847	9,822,153				9,822,153				11,966,000
受取助成金					0		45,377,725			45,377,725				45,377,725
受取負担金														
受取負担金					0		57,900	2,661,700	544,876	3,264,476				3,264,476
雑収益														
受取利息					0			220	682,195	682,415	165,134			847,549
雑収益					0	584,407		685		940,256				940,256
他会計からの繰入額														
他2(福利厚生)からの繰入額								10,000,000		10,000,000	8,500,000			18,500,000
経常収益計	0	2,143,847	0	0	2,143,847	10,445,660	90,855,519	57,386,916	900,040	159,588,135	8,862,742	0	170,594,724	
(2) 経常費用														
事業費														
給付事業費					0		15,520,000	43,325,000		58,845,000				58,845,000
厚生事業費					0		61,172,071	9,531,230		70,703,301				70,703,301
文化教養事業費					0		244,807			244,807				244,807
通信運搬費		10,541			10,541	48,689				48,689				59,230
減価償却費		16,818,788			16,818,788	660,076				660,076				17,478,864
消耗什器備品費					0					0				0
消耗品費		13,417			13,417	61,968				61,968				75,385
修繕費		49,288			49,288	227,652				227,652				276,940
光熱水料費		618,536			618,536	2,856,899				2,856,899				3,475,435
賃借料		16,140			16,140	74,548				74,548				90,688
保険料		94,422			94,422	356,252				356,252				450,674
諸会費					0			1,980,000		1,980,000				1,980,000
租税公課		18,509			18,509	85,491				85,491				104,000
支払負担金					0					0				0
支払助成金	484,400		100,000	100,000	684,400		1,967,400	1,112,300	199,160	3,278,860				3,963,260
支払利息					0		1,445			1,445				1,445

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日 から 令和2年3月31日 まで

(単位:円)

科目	実施事業等会計					その他会計					法人会計	内部取引消去	合計
	継1	継2	寄1	寄2	小計	他1 (会館運営)	他2 (福利厚生)	他3 (会員福利)	他5 (その他)	小計			
委託費		2,450,959			2,450,959	11,320,508			3,183,800	14,504,308			16,955,267
雑費					0					0			0
管理費													
給料手当					0					0	1,327,270		1,327,270
会議費					0					0	42,216		42,216
旅費交通費					0					0	2,080		2,080
通信運搬費					0					0	1,244,676		1,244,676
減価償却費					0					0	99,592		99,592
消耗什器備品費					0					0	430,920		430,920
消耗品費					0					0	504,830		504,830
修繕費					0					0	116,664		116,664
印刷製本費					0					0	813,920		813,920
燃料費					0					0			0
光熱水料費					0					0			0
賃借料					0					0	241,236		241,236
保険料					0					0	2,552		2,552
諸謝金					0					0	979,500		979,500
租税公課					0					0	53,300		53,300
支払負担金					0					0	136,080		136,080
支払寄付金					0					0			0
支払利息					0					0			0
委託費					0					0	747,595		747,595
雑費					0					0	1,186,411		1,186,411
精算金					0					0			0
他会計への繰出額													
他3(会員福利)への繰出額					0		10,000,000			10,000,000			10,000,000
他2(福利厚生)への繰出額										0			0
法人への繰出額					0		8,500,000			8,500,000			8,500,000
経常費用計	484,400	20,090,600	100,000	100,000	20,775,000	15,692,083	97,405,723	55,948,530	3,382,960	172,429,296	7,928,842	0	201,133,138
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 484,400	△ 17,946,753	△ 100,000	△ 100,000	△ 18,631,153	△ 5,246,423	△ 6,550,204	1,438,386	△ 2,482,920	△ 12,841,161	933,900	0	△ 30,538,414
基本財産評価損益等					0					0			0
特定資産評価損益等					0					0			0
投資有価証券評価損益等					0					0			0
評価損益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 484,400	△ 17,946,753	△ 100,000	△ 100,000	△ 18,631,153	△ 5,246,423	△ 6,550,204	1,438,386	△ 2,482,920	△ 12,841,161	933,900	0	△ 30,538,414
2. 経常外増減の部													
(1) 経常外収益													
貸倒引当金取崩額					0					0			0
支払準備引当金取崩額					0					0			0
遺児年金引当金取崩額					0					0			0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日 から 令和2年3月31日 まで

(単位:円)

科目	実施事業等会計					その他会計					法人会計	内部取引 消去	合計	
	継1	継2	寄1	寄2	小計	他1 (会館運営)	他2 (福利厚生)	他3 (会員福利)	他5 (その他)	小計				
(2) 経常外費用														
貸倒損失								10,531,290						
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	10,531,290	0	10,531,290	0	0	0	10,531,290
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	△ 10,531,290	0	△ 10,531,290	0	0	0	△ 10,531,290
他会計振替額	0	18,985,978	0	0	18,985,978	△ 14,896,107	0	0	0	△ 14,896,107	△ 4,089,871	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 484,400	1,039,225	△ 100,000	△ 100,000	354,825	△ 20,142,530	△ 6,550,204	△ 9,092,904	△ 2,482,920	△ 38,268,558	△ 3,155,971	0	0	△ 41,069,704
一般正味財産期首残高	△ 3,416,000	795,720,062	△ 700,000	△ 700,000	790,904,062	166,106,944	134,249,378	77,097,211	△ 16,695,626	360,757,907	112,260,020	0	0	1,263,921,989
一般正味財産期末残高	△ 3,900,400	796,759,287	△ 800,000	△ 800,000	791,258,887	145,964,414	127,699,174	68,004,307	△ 19,178,546	322,489,349	109,104,049	0	0	1,222,852,285
II 指定正味財産増減の部														
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70,000,000	0	0	70,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70,000,000	0	0	70,000,000
III 正味財産期末残高	△ 3,900,400	796,759,287	△ 800,000	△ 800,000	791,258,887	145,964,414	127,699,174	68,004,307	△ 19,178,546	322,489,349	179,104,049	0	0	1,292,852,285

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

満期保有目的の債権は、取得価額でおこなっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法(直接法)によっている。

(3) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

2. 会計方針の変更

平成24年4月1日開始の事業年度から公益法人会計基準(平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会)を採用している。

3. 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	備考
基本財産					
定期預金	70,000,000	-	-	70,000,000	法人
小計	70,000,000	-	-	70,000,000	
特定資産					
減価償却引当資産	54,946,717	-	-	54,946,717	他1
会館運営資産	64,533,300	-	2,000,000	62,533,300	他1
振興会運営資産	50,000,000	-	2,000,000	48,000,000	法人
貸倒引当資産	8,590,000	-	-	8,590,000	他2
支払準備引当資産	55,440,000	-	-	55,440,000	他2
特別給付引当資産	60,985,000	-	-	60,985,000	他3
小計	294,495,017	-	4,000,000	290,495,017	
合計	364,495,017	-	4,000,000	360,495,017	

4. 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)	備考
基本財産					
定期預金	70,000,000	(70,000,000)	-	-	法人
小計	70,000,000	(70,000,000)	-	-	
特定資産					
減価償却引当資産	54,946,717	-	(54,946,717)	-	他1
会館運営資産	62,533,300	-	(62,533,300)	-	他1
振興会運営資産	48,000,000	-	(48,000,000)	-	法人
貸倒引当資産	8,590,000	-	(8,590,000)	-	他2
支払準備引当資産	55,440,000	-	(55,440,000)	-	他2
特別給付引当資産	60,985,000	-	(60,985,000)	-	他3
小計	290,495,017	-	(290,495,017)	(0)	
合計	360,495,017	(70,000,000)	(290,495,017)	(0)	

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	備考
有形固定資産				
建物	971,048,000	384,535,008	586,512,992	
什器備品	2,461,885	2,103,131	358,754	
小計	973,509,885	386,638,139	586,871,746	
無形固定資産				
ソフトウェア	4,725,000	4,725,000	-	
合計	978,234,885	391,363,139	586,871,746	

6. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	債権金額	貸倒引当資金の当期末残高	債権の当期末残高	備考
未収金	2,283,012	-	2,283,012	
立替金	102,423	-	102,423	
前払金	6,103,022	-	6,103,022	
合計	8,488,457	-	8,488,457	

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	貸借対照表の記載区分
[補助金]						
平成30年度 自治振興会事業補助金	西宮市	-	-	-	-	—
令和元年度 自治振興会事業補助金	西宮市	-	11,966,000	11,966,000	-	—
[助成金]						
平成30年度 自治振興会事業主負担金	西宮市	-	-	-	-	—
令和元年度 自治振興会事業主負担金	西宮市	-	45,377,725	45,377,725	-	—
合計		-	57,343,725	57,343,725	-	

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、「財務諸表に対する注記」に記載しているため省略する。

財産目録

令和2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)	預金	普通預金	60,031,093
		定期預金	1,000,000
	未収金	退職者貸付金残額償還	1,455,000
		退職者普通貸付金返還利息等	1,527
		会員掛金	650,285
		年間指定席会員負担分	176,200
立替金	手元保管	印紙 回線使用料3月分(市友会他)	100,000 2,423
前払金		R02年度他3事業に使用 電気設備保安管理料等	6,074,280 28,742
流動資産合計			69,519,550
(固定資産)			
基本財産	定期預金		70,000,000
特定資産	減価償却引当資産	定期預金	54,946,717
	会館運営資産	定期預金	52,533,300
		定期預金	10,000,000
	振興会運営資産	定期預金	48,000,000
	貸倒引当資産	定期預金	8,590,000
	支払準備引当資産	定期預金	55,440,000
	特別給付引当資産	定期預金	54,460,000
	定期預金		6,525,000

財産目録

令和2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
その他 固定資産	土地	西宮市六湛寺町139番外		216,952,000
	建物	西宮市六湛寺町139番地外		586,512,992
		パソコン	事務室 2台	358,750
		プロジェクター	事務室 2台	2
		スクリーン	東館	1
		ポータブルステージ	東館	1
	貸付金		会員に対する普通貸付金	52,303,773
	貸付金		西宮市職員生活協同組合に対する貸付金	55,000,000
固定資産合計				1,271,622,536
資産合計				1,341,142,086
(流動負債)	未払金		利用の手引き印刷製本代金	288,420
			名刺台紙印刷代金	341,000
			コピー機リース料3月分	12,096
			3月退会給付等	26,950,000
			カフェテリアプラン3月分	19,670,700
			消耗品購入	13,033
	預り金		本庁地下食堂運営委託契約保証金	1,000,000
			自動車火災共済掛金	10,552
			名刺代金	4,000
流動負債合計				48,289,801
(固定負債)				0
固定負債合計				0
負債合計				48,289,801
正味財産				1,292,852,285

