

平成30年度

財務諸表及び附属明細書並びに財産目録

自 平成30年4月 1日

至 平成31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

平成31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	67,163,162	71,469,374	△ 4,306,212
定期預金	1,000,000	1,000,000	0
未収金	1,320,134	2,117,550	△ 797,416
立替金	116,873	112,441	4,432
前払金	5,929,337	5,779,257	150,080
流動資産合計	75,529,506	80,478,622	△ 4,949,116
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	93,746,717	△ 38,800,000
会館運営資産	64,533,300	70,533,300	△ 6,000,000
振興会運営資産	50,000,000	50,000,000	0
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	294,495,017	339,295,017	△ 44,800,000
(3) その他固定資産			
土地	216,952,000	216,952,000	0
建物	603,991,856	621,470,720	△ 17,478,864
什器備品	38,346	76,686	△ 38,340
有価証券	10,700,000	10,700,000	0
貸付金	55,080,781	57,870,535	△ 2,789,754
生協貸付金	57,500,000	60,000,000	△ 2,500,000
その他固定資産合計	944,262,983	967,069,941	△ 22,806,958
固定資産合計	1,308,758,000	1,376,364,958	△ 67,606,958
資産合計	1,384,287,506	1,456,843,580	△ 72,556,074
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	49,238,907	52,295,802	△ 3,056,895
預り金	1,126,610	1,077,914	48,696
流動負債合計	50,365,517	53,373,716	△ 3,008,199
負債合計	50,365,517	53,373,716	△ 3,008,199
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)	(294,495,017)	(339,295,017)	△ 44,800,000
正味財産合計	1,333,921,989	1,403,469,864	△ 69,547,875
負債及び正味財産合計	1,384,287,506	1,456,843,580	△ 72,556,074

貸借対照表内訳表

平成31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		62,138,274	5,024,888		67,163,162
定期預金		1,000,000			1,000,000
未収金		1,320,134			1,320,134
立替金		100,000	16,873		116,873
前払金		5,927,717	1,620		5,929,337
流動資産合計	0	70,486,125	5,043,381	0	75,529,506
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		64,533,300			64,533,300
振興会運営資産			50,000,000		50,000,000
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	244,495,017	50,000,000	0	294,495,017
(3) その他固定資産					
土地	209,013,341	7,938,659			216,952,000
建物	581,890,721	22,101,135			603,991,856
什器備品			38,346		38,346
有価証券		10,700,000			10,700,000
貸付金		55,080,781			55,080,781
生協貸付金			57,500,000		57,500,000
その他固定資産合計	790,904,062	95,820,575	57,538,346	0	944,262,983
固定資産合計	790,904,062	340,315,592	177,538,346	0	1,308,758,000
資産合計	790,904,062	410,801,717	182,581,727	0	1,384,287,506

貸借対照表内訳表

平成31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		48,917,200	321,707		49,238,907
預り金		1,126,610			1,126,610
流動負債合計	0	50,043,810	321,707	0	50,365,517
負債合計	0	50,043,810	321,707	0	50,365,517
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	790,904,062	360,757,907	112,260,020		1,263,921,989
(うち特定資産への充当額)	(0)	(244,495,017)	(50,000,000)	(0)	(294,495,017)
正味財産合計	790,904,062	360,757,907	182,260,020	0	1,333,921,989
負債及び正味財産合計	790,904,062	410,801,717	182,581,727	0	1,384,287,506

正味財産増減計算書

平成30年4月1日 から 平成31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	299,362	299,362	0
特定資産運用益			
特定資産受取利息	271,580	279,137	△ 7,557
受取会費			
会員受取会費	88,788,950	87,772,531	1,016,419
事業収益			
会館事業収益	65,400	115,000	△ 49,600
受取補助金等			
受取補助金	12,468,000	13,499,000	△ 1,031,000
受取助成金	45,069,341	44,560,458	508,883
受取負担金			
受取負担金	3,004,860	3,201,848	△ 196,988
雑収益			
受取利息	879,383	1,585,960	△ 706,577
雑収益	870,892	1,078,534	△ 207,642
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	170,217,768	170,891,830	△ 674,062
(2) 経常費用			
事業費			
給付事業費	57,900,000	60,035,000	△ 2,135,000
厚生事業費	71,289,390	70,868,830	420,560
文化教養事業費	137,260	140,390	△ 3,130
通信運搬費	46,796	46,937	△ 141
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	1,450,829	108,511	1,342,318
修繕費	39,071,040	2,208,300	36,862,740
光熱水料費	3,781,893	3,778,558	3,335
賃借料	89,856	89,856	0
保険料	450,068	449,916	152
諸会費	2,177,280	2,177,280	0
租税公課	92,000	124,100	△ 32,100
支払負担金	0	0	0
支払助成金	3,691,295	4,031,825	△ 340,530
支払利息	6,024	10,613	△ 4,589
委託費	16,272,092	14,962,287	1,309,805
雑費	0	0	0
管理費			
給料手当	1,461,640	1,141,160	320,480
福利厚生費	0	0	0
会議費	22,256	20,960	1,296
旅費交通費	8,320	15,320	△ 7,000
通信運搬費	1,235,134	1,362,018	△ 126,884
減価償却費	38,340	80,471	△ 42,131
消耗什器備品費	442,800	0	442,800
消耗品費	315,550	433,415	△ 117,865
修繕費	550,206	284,763	265,443
印刷製本費	1,134,648	308,448	826,200

正味財産増減計算書

平成30年4月1日 から 平成31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	173,664	129,600	44,064
保険料	2,520	2,422	98
諸謝金	972,000	972,000	0
租税公課	47,000	22,000	25,000
支払負担金	170,080	136,080	34,000
支払寄付金	0	0	0
支払利息	0	0	0
委託費	482,112	593,885	△ 111,773
雑費	274,686	702,579	△ 427,893
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	239,765,643	201,216,388	38,549,255
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 69,547,875	△ 30,324,558	△ 39,223,317
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	△ 69,547,875	△ 30,324,558	△ 39,223,317
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 69,547,875	△ 30,324,558	△ 39,223,317
一般正味財産期首残高	1,333,469,864	1,363,794,422	△ 30,324,558
一般正味財産期末残高	1,263,921,989	1,333,469,864	△ 69,547,875
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	1,333,921,989	1,403,469,864	△ 69,547,875

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日 から 平成31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						299,362			299,362
特定資産運用益							47,677	46,672		94,349	177,231			271,580
受取会費														
会員受取会費					0		45,077,432	43,711,518		88,788,950				88,788,950
事業収益														
会館事業収益					0	65,400				65,400				65,400
受取補助金等														
受取補助金		2,405,946			2,405,946	10,062,054				10,062,054				12,468,000
受取助成金					0		45,069,341			45,069,341				45,069,341
受取負担金														
受取負担金					0		64,800	2,421,500	518,560	3,004,860				3,004,860
雑収益														
受取利息					0		265	706,492		706,757	172,626			879,383
雑収益					0	657,095			213,797	870,892				870,892
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
										0				0
経常収益計	0	2,405,946	0	0	2,405,946	10,784,549	90,259,515	56,886,182	732,357	158,662,603	9,149,219	0		170,217,768
(2) 経常費用														
事業費														
給付事業費					0		14,790,000	43,110,000		57,900,000				57,900,000
厚生事業費					0		62,069,140	9,220,250		71,289,390				71,289,390
文化教養事業費					0		137,260			137,260				137,260
通信運搬費		8,979			8,979	37,817				37,817				46,796
減価償却費		16,839,281			16,839,281	639,583				639,583				17,478,864
消耗什器備品費					0					0				0
消耗品費		278,393			278,393	1,172,436				1,172,436				1,450,829
修繕費		7,497,172			7,497,172	31,573,868				31,573,868				39,071,040
光熱水料費		725,691			725,691	3,056,202				3,056,202				3,781,893
賃借料		17,242			17,242	72,614				72,614				89,856
保険料		99,876			99,876	350,192				350,192				450,068
諸会費					0			2,177,280		2,177,280				2,177,280
租税公課		17,653			17,653	74,347				74,347				92,000
支払負担金					0					0				0
支払助成金	416,000		100,000	100,000	616,000		1,988,600	874,775	211,920	3,075,295				3,691,295
支払利息					0		6,024			6,024				6,024

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日 から 平成31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		2,523,506			2,523,506	10,627,586			3,121,000	13,748,586			16,272,092
雑費					0					0			0
管理費													
給料手当					0					0	1,461,640		1,461,640
会議費					0					0	22,256		22,256
旅費交通費					0					0	8,320		8,320
通信運搬費					0					0	1,235,134		1,235,134
減価償却費					0					0	38,340		38,340
消耗什器備品費					0					0	442,800		442,800
消耗品費					0					0	315,550		315,550
修繕費					0					0	550,206		550,206
印刷製本費					0					0	1,134,648		1,134,648
燃料費					0					0			0
光熱水料費					0					0			0
賃借料					0					0	173,664		173,664
保険料					0					0	2,520		2,520
諸謝金					0					0	972,000		972,000
租税公課					0					0	47,000		47,000
支払負担金					0					0	170,080		170,080
支払寄付金					0					0			0
支払利息					0					0			0
委託費					0					0	482,112		482,112
雑費					0					0	274,686		274,686
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	416,000	28,007,793	100,000	100,000	28,623,793	47,604,645	97,491,024	55,382,305	3,332,920	203,810,894	7,330,956	0	239,765,643
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 416,000	△ 25,601,847	△ 100,000	△ 100,000	△ 26,217,847	△ 36,820,096	△ 7,231,509	1,503,877	△ 2,600,563	△ 45,148,291	1,818,263	0	△ 69,547,875
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	△ 416,000	△ 25,601,847	△ 100,000	△ 100,000	△ 26,217,847	△ 36,820,096	△ 7,231,509	1,503,877	△ 2,600,563	△ 45,148,291	1,818,263	0	△ 69,547,875
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30年4月1日 から 平成31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														
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	△ 416,000	△ 6,615,869	△ 100,000	△ 100,000	△ 7,231,869	△ 51,716,203	△ 7,231,509	1,503,877	△ 2,600,563	△ 60,044,398	△ 2,271,608	0	△ 69,547,875	0
一般正味財産期首残高	△ 3,000,000	802,335,931	△ 600,000	△ 600,000	798,135,931	217,823,147	141,480,887	75,593,334	△ 14,095,063	420,802,305	114,531,628	0	1,333,469,864	0
一般正味財産期末残高	△ 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	1,263,921,989	0
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	70,000,000	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70,000,000	0	70,000,000	0
III 正味財産期末残高	△ 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	182,260,020	0	1,333,921,989	0

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	93,746,717	-	38,800,000	54,946,717	他1
会館運営資産	70,533,300	-	6,000,000	64,533,300	他1
振興会運営資産	50,000,000	-	-	50,000,000	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	339,295,017	-	44,800,000	294,495,017	
合計	409,295,017	-	44,800,000	364,495,017	

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	64,533,300	-	(64,533,300)	-	他1
振興会運営資産	50,000,000	-	(50,000,000)	-	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	-	(294,495,017)	(0)	
合計	364,495,017	(70,000,000)	(294,495,017)	(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	367,056,144	603,991,856	
什器備品	2,041,885	2,003,539	38,346	
小計	973,089,885	369,059,683	604,030,202	
無形固定資産				
ソフトウェア	4,725,000	4,725,000	-	
合計	977,814,885	373,784,683	604,030,202	

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	1,320,134	-	1,320,134	
立替金	116,873	-	116,873	
前払金	5,929,337	-	5,929,337	
合計	7,366,344	-	7,366,344	

7. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債権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
有価証券 (エメラルドグリーンクラブ)	10,700,000	換金不可	-
合計	10,700,000	-	-

8. 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29年度 自治振興会事業補助金	西宮市	-	-	-	-	—
平成30年度 自治振興会事業補助金	西宮市	-	12,468,000	12,468,000	-	—
[助成金]						
平成29年度 自治振興会事業主負担金	西宮市	-	-	-	-	—
平成30年度 自治振興会事業主負担金	西宮市	-	45,069,341	45,069,341	-	—
合計		-	57,537,341	57,537,341	-	

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

平成31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 りそな銀行西宮支店	運転資金	67,163,162
	定期預金 りそな銀行西宮支店	本庁地下食堂運営委託契約保証金	1,000,000
未収金		退職者貸付金残額償還	913,324
		退職者普通貸付金返還利息等	957
		会員掛金	265,853
		年間指定席会員負担分	140,000
立替金	手元保管	印紙	100,000
		回線使用料3月分(ライフ他)	16,873
前払金		H31年度他3事業の年間予約席に使用	5,909,600
		電気設備保安管理料4月分	18,117
		レンタルサーバ使用料4月分	1,620
流動資産合計			75,529,506
(固定資産)			
基本財産	定期貯金 兵庫六甲農業協同組合西宮支店		70,000,000
特定資産	減価償却引当資産	定期貯金 兵庫六甲農業協同組合西宮支店	54,946,717
	会館運営資産	定期貯金 兵庫六甲農業協同組合西宮支店	54,533,300
		定期預金 関西アーバン銀行西宮支店	10,000,000
	振興会運営資産	定期貯金 兵庫六甲農業協同組合西宮支店	50,000,000
	貸倒引当資産	定期預金 りそな銀行西宮支店	8,590,000
	支払準備引当資産	定期預金 関西アーバン銀行西宮支店	55,440,000
	特別給付引当資産	定期預金 関西アーバン銀行西宮支店	54,460,000
		定期預金 りそな銀行西宮支店	6,525,000

財産目録

平成31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		603,991,856
		レジスター	事務室	1
		パソコン	事務室 2台	38,341
		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
		有価証券		10,700,000
		貸付金		55,080,781
		貸付金		57,500,000
固定資産合計				1,308,758,000
資産合計				1,384,287,506
(流動負債)	未払金		利用の手引き印刷製本代金	271,728
			職員会館・地下食堂修繕	12,960
		NTT電話・ネット利用料3月分	26,309	
		3月退会給付等	28,180,000	
		カフェテリアプラン3月分	20,737,200	
		消耗品購入	10,710	
(流動負債)	預り金		本庁地下食堂運営委託契約保証金	1,000,000
			自動車共済解約返戻金	126,610
流動負債合計				50,365,517
(固定負債)				0
固定負債合計				0
負債合計				50,365,517
正味財産				1,333,921,989

