

正味財産増減計算書

自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日

(単位：円)

勘 定 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	6,600,000	6,600,000	0
基本財産受取賃貸料	6,600,000	6,600,000	0
事業収益	30,454,166	29,529,368	924,798
事業収益	21,326,536	21,409,068	△ 82,532
一般会場費収入	9,127,630	8,120,300	1,007,330
受取補助金等	0	500,000	△ 500,000
受取民間助成金	0	500,000	△ 500,000
受取寄附金	3,500,000	3,500,000	0
受取寄附金	3,500,000	3,500,000	0
雑収益	3,465,554	3,766,062	△ 300,508
受取利息	21,890	23,425	△ 1,535
雑収益	3,443,664	3,742,637	△ 298,973
経常収益計	44,019,720	43,895,430	124,290
(2) 経常費用			
事業費	36,105,219	39,902,494	△ 3,797,275
給料手当	10,663,023	10,448,910	214,113
退職給付費用	240,007	240,004	3
支払手数料	1,197,958	1,130,112	67,846
福利厚生費	1,586,303	1,595,234	△ 8,931
旅費交通費	1,570,897	1,233,357	337,540
通信運搬費	162,936	166,649	△ 3,713
減価償却費	7,526,052	7,302,294	223,758
消耗品費	351,956	577,427	△ 225,471
修繕費	96,019	4,332,573	△ 4,236,554
印刷製本費	1,045,325	1,318,549	△ 273,224
水道光熱費	1,488,885	1,472,663	16,222
賃借料	17,755	60,910	△ 43,155
保険料	145,728	137,320	8,408
共益費	2,615,135	2,473,294	141,841
租税公課	6,261,992	6,207,251	54,741
広告宣伝費	24,800	24,800	0
諸謝金	289,562	287,287	2,275
雑費	820,886	893,860	△ 72,974
管理費	3,529,700	3,627,568	△ 97,868
役員報酬	600,000	600,000	0
給料手当	995,900	962,400	33,500
退職給付費用	60,002	60,002	0
福利厚生費	186,626	159,138	27,488
会議費	329,310	371,520	△ 42,210
旅費交通費	41,418	46,448	△ 5,030
通信運搬費	22,134	26,029	△ 3,895
減価償却費	177,175	171,908	5,267
消耗品費	87,990	113,807	△ 25,817
修繕費	2,261	101,996	△ 99,735
印刷製本費	0	1,177	△ 1,177
水道光熱費	35,051	34,670	381
保険料	36,432	34,330	2,102
共益費	61,565	58,225	3,340
租税公課	116,408	111,849	4,559
交際費	217,180	199,180	18,000
支払手数料	299,490	282,528	16,962
広告宣伝費	6,200	6,200	0
寄附金	100,000	100,000	0
雑費	154,558	186,161	△ 31,603
経常費用計	39,634,919	43,530,062	△ 3,895,143
評価損益等調整前当期経常増減額	4,384,801	365,368	4,019,433
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	4,384,801	365,368	4,019,433

2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
固定資産除却損	430,488	0	430,488
経常外費用計	430,488	0	430,488
当期経常外増減額	△ 430,488	0	△ 430,488
他会計振替額			
他会計への繰出額	△ 11,014,863	△ 10,663,438	△ 351,425
他会計からの繰入額	11,014,863	10,663,438	351,425
税引前当期一般正味財産増減額	3,954,313	365,368	3,588,945
法人税、住民税及び事業税	2,931,000	1,574,400	1,356,600
当期一般正味財産増減額	1,023,313	△ 1,209,032	2,232,345
一般正味財産期首残高	344,948,209	346,157,241	△ 1,209,032
一般正味財産期末残高	345,971,522	344,948,209	1,023,313
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	345,971,522	344,948,209	1,023,313

正味財産増減計算書内訳表

自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日

(単位:円)

勘 定 科 目	実施事業	その他会計	法人会計	内部取引控除	合 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		6,600,000			6,600,000
基本財産受取賃貸料		6,600,000			6,600,000
事業収益		30,454,166			30,454,166
事業収益		21,326,536			21,326,536
一般会場費収入		9,127,630			9,127,630
受取補助金等	0				0
受取民間助成金	0				0
受取寄附金			3,500,000		3,500,000
受取寄附金			3,500,000		3,500,000
雑収益		0	3,465,554		3,465,554
受取利息		0	21,890		21,890
雑収益		0	3,443,664		3,443,664
経常収益計	0	37,054,166	6,965,554		44,019,720
(2) 経常費用					
事業費	11,014,863	25,090,356			36,105,219
給料手当	6,679,423	3,983,600			10,663,023
退職給付費用	0	240,007			240,007
支払手数料	0	1,197,958			1,197,958
福利厚生費	839,803	746,500			1,586,303
旅費交通費	1,405,225	165,672			1,570,897
通信運搬費	74,404	88,532			162,936
減価償却費	207,987	7,318,065			7,526,052
消耗品費	0	351,956			351,956
修繕費	2,653	93,366			96,019
印刷製本費	1,045,325	0			1,045,325
水道光熱費	41,146	1,447,739			1,488,885
賃借料	17,755	0			17,755
保険料	0	145,728			145,728
共益費	72,270	2,542,865			2,615,135
租税公課	136,652	6,125,340			6,261,992
広告宣伝費	0	24,800			24,800
諸謝金	289,562	0			289,562
雑費	202,658	618,228			820,886
管理費			3,529,700		3,529,700
役員報酬			600,000		600,000
給料手当			995,900		995,900
退職給付費用			60,002		60,002
福利厚生費			186,626		186,626
会議費			329,310		329,310
旅費交通費			41,418		41,418
通信運搬費			22,134		22,134
減価償却費			177,175		177,175
消耗品費			87,990		87,990
修繕費			2,261		2,261
印刷製本費			0		0
水道光熱費			35,051		35,051
保険料			36,432		36,432
共益費			61,565		61,565
租税公課			116,408		116,408
交際費			217,180		217,180
支払手数料			299,490		299,490
広告宣伝費			6,200		6,200
寄附金			100,000		100,000
雑費			154,558		154,558
経常費用計	11,014,863	25,090,356	3,529,700		39,634,919
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 11,014,863	11,963,810	3,435,854		4,384,801
評価損益等計					
当期経常増減額	△ 11,014,863	11,963,810	3,435,854		4,384,801
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0		0
(2) 経常外費用					

固定資産除却損			430,488	430,488
経常外費用計	0	0	430,488	430,488
当期経常外増減額	0	0	△ 430,488	△ 430,488
他会計振替額				
他会計への繰出額	0	△ 9,032,810	△ 1,982,053	△ 11,014,863
他会計からの繰入額	11,014,863	0	0	11,014,863
税引前当期一般正味財産増減額	0	2,931,000	1,023,313	3,954,313
法人税、住民税及び事業税	0	2,931,000	0	2,931,000
当期一般正味財産増減額	0	0	1,023,313	1,023,313
一般正味財産期首残高	0	0	344,948,209	344,948,209
一般正味財産期末残高	0	0	345,971,522	345,971,522
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	0	0	345,971,522	345,971,522

貸借対照表

平成31年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	48,636,386	56,117,984	△ 7,481,598
現金	279,332	26,926	252,406
普通預金	48,357,054	56,091,058	△ 7,734,004
近畿労働金庫	28,159,828	19,302,483	8,857,345
近畿労働金庫/利息	0	0	0
三菱UFJ銀行	335,787	333,784	2,003
りそな銀行	10,186,663	22,854,493	△ 12,667,830
自治研センター	9,674,776	13,600,298	△ 3,925,522
立替金	0	0	0
未収金	1,509,230	1,297,677	211,553
短期貸付金	3,000,000	3,000,000	0
前払費用	21,960	18,480	3,480
流動資産合計	53,167,576	60,434,141	△ 7,266,565
2 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	102,633,899	102,633,899	0
土地 (一般)	102,633,899	102,633,899	0
建物	132,860,785	120,486,595	12,374,190
建物 (一般)	132,860,785	120,486,595	12,374,190
その他基本財産	15,988,189	18,569,606	△ 2,581,417
その他基本財産	15,988,189	18,569,606	△ 2,581,417
基本財産合計	251,482,873	241,690,100	9,792,773
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	1,200,050	900,041	300,009
退職給付引当資産 (一般)	1,200,050	900,041	300,009
減価償却引当資産	100,000,000	100,000,000	0
減価償却引当資産 (一般)	100,000,000	100,000,000	0
特定資産合計	101,200,050	100,900,041	300,009
(3) その他固定資産			
什器備品	12	12	0
電話加入権	129,584	129,584	0
保証金	20,000	20,000	0
書籍	0	430,488	△ 430,488
出資金	126,000	126,000	0
その他固定資産合計	275,596	706,084	△ 430,488
固定資産合計	352,958,519	343,296,225	9,662,294
資産の部合計	406,126,095	403,730,366	2,395,729
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	269,648	634,316	△ 364,668
未払法人税等	2,931,000	1,574,400	1,356,600
前受金	192,400	114,200	78,200
預り金	82,695	80,420	2,275
流動負債合計	3,475,743	2,403,336	1,072,407
2 固定負債			
退職給付引当金	1,200,050	900,041	300,009
退職給付引当金 (一般)	1,200,050	900,041	300,009
受入保証金	55,478,780	55,478,780	0
固定負債合計	56,678,830	56,378,821	300,009
負債の部合計	60,154,573	58,782,157	1,372,416
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	345,971,522	344,948,209	1,023,313
(うち基本財産への充当額)	(251,482,873)	(241,690,100)	(9,792,773)
(うち特定資産への充当額)	(101,200,050)	(100,900,041)	(300,009)
正味財産の部合計	345,971,522	344,948,209	1,023,313
負債及び正味財産合計	406,126,095	403,730,366	2,395,729

財 務 諸 表 に 対 す る 注 記

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ① 建物、建物附属設備・・・定 額 法
- ② 什器備品・・・・・・・・・・定 率 法

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・職員の退職に備えて、退職給付引当資産と同額を計上している。

2. 会計方針の変更に関する注記

該当事項なし

3. 貸借対照表に関する注記

実施事業資産は、次のとおりである。

基 本 財 産	土 地		2,771,115 円
	建 物		3,587,240 円
	その他基本財産		431,679 円
その他固定資産	什 器 備 品		1 円
	電 話 加 入 権		3,498 円
合 計			6,793,533 円

4. 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	102,633,899	0	0	102,633,899
建 物	120,486,595	17,496,000	5,121,810	132,860,785
その他基本財産	18,569,606	0	2,581,417	15,988,189
小 計	241,690,100	17,496,000	7,703,227	251,482,873
特定資産				
退職給付引当資産	900,041	300,009	0	1,200,050
減価償却引当資産	100,000,000	0	0	100,000,000
小 計	100,900,041	300,009	0	101,200,050
合 計	342,590,141	17,796,009	7,703,227	352,682,923

5. 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	102,633,899	0	102,633,899	0
建 物	132,860,785	0	132,860,785	0
その他基本財産	15,988,189	0	15,988,189	0
小 計	251,482,873	0	251,482,873	0
特定資産				
退職給付引当資産	1,200,050	0	1,200,050	1,200,050
減価償却引当資産	100,000,000	0	100,000,000	0
小 計	101,200,050	0	101,200,050	1,200,050
合 計	352,682,923	0	352,682,923	1,200,050

6. 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
建 物	290,344,996	157,484,211	132,860,785
その他基本財産	88,914,185	72,925,996	15,988,189
什 器 備 品	4,052,464	4,052,452	12
合 計	383,311,645	234,462,659	148,848,986

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。
2. 引当金の明細

(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	
退職給付引当金	900,041	300,009			1,200,050

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	金額
(流動資産)		
現金	手元保管	279,332
預金	普通預金	
	近畿労働金庫 梅田支店	28,159,828
	三菱UFJ銀行 天満支店	335,787
	りそな銀行 南森町支店	10,186,663
	近畿労働金庫 梅田支店	9,674,776
未収入金	平成31年3月分家賃等	1,509,230
短期貸付金	貸付金	3,000,000
前払費用	前払年間書籍購読料等	21,960
流動資産合計		53,167,576
(固定資産)		
基本財産		
土地	大阪市北区天神橋 3-9-27	102,633,899
建物	鉄筋コンクリート6F建	132,860,785
その他基本財産	空調設備、給排水、昇降設備等	15,988,189
基本財産合計		251,482,873
特定資産		
退職給付引当資産	定期預金 りそな銀行 南森町支店	1,200,050
減価償却引当資産	定期預金 近畿労働金庫 梅田支店 りそな銀行 南森町支店 三菱UFJ銀行 天満支店	50,000,000 20,000,000 30,000,000
特定資産合計		101,200,050
その他固定資産		
什器備品	椅子、テーブル、掲示用ボード等	12
電話加入権	06-6351-5860他	129,584
保証金	セコム株式会社	20,000
出資金	近畿労働金庫	126,000
その他固定資産合計		275,596
固定資産合計		352,958,519
資産合計		406,126,095
(流動負債)		
未払金	電話代等	269,648
未払法人税等	法人税、住民税及び事業税の額	2,931,000
預り金	所得税預り額	82,695
前受金	一般会場収入前受額	192,400
流動負債合計		3,475,743
(固定負債)		
退職給付引当金	職員に対するもの	1,200,050
受入保証金	テナントからの敷金受入額	55,478,780
固定負債合計		56,678,830
負債合計		60,154,573
正味財産		345,971,522
負債及び正味財産合計		406,126,095