

正味財産増減計算書

自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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	31,176,093	30,834,575	341,518
事業収益	21,937,843	21,953,712	△ 15,869
一般会場費収入	9,238,250	8,880,863	357,387
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	6,180,962	3,789,491	2,391,471
受取利息	9,151	8,112	1,039
雑収益	6,171,811	3,781,379	2,390,432
経常収益計	47,457,055	45,224,066	2,232,989
(2) 経常費用			
事業費	39,380,165	45,897,538	△ 6,517,373
給料手当	13,474,768	10,180,169	3,294,599
退職給付費用	240,010	240,010	0
支払手数料	1,179,728	1,210,176	△ 30,448
福利厚生費	2,210,866	1,576,279	634,587
旅費交通費	1,193,449	1,205,683	△ 12,234
通信運搬費	159,593	199,647	△ 40,054
減価償却費	7,517,686	7,667,659	△ 149,973
消耗品費	243,130	9,262,102	△ 9,018,972
修繕費	121,118	1,109,930	△ 988,812
印刷製本費	1,204,357	1,320,268	△ 115,911
水道光熱費	1,203,106	1,307,510	△ 104,404
賃借料	18,084	17,755	329
保険料	185,936	145,728	40,208
共益費	2,679,236	2,742,425	△ 63,189
租税公課	6,715,187	6,403,214	311,973
広告宣伝費	24,800	24,800	0
諸謝金	111,370	306,267	△ 194,897
雑費	897,741	977,916	△ 80,175
管理費	4,613,681	6,320,298	△ 1,706,617
役員報酬	600,000	600,000	0
給料手当	1,960,400	980,000	980,400
退職給付費用	60,003	60,003	0
福利厚生費	363,565	210,549	153,016
会議費	93,600	234,588	△ 140,988
旅費交通費	73,928	32,652	41,276
通信運搬費	26,365	24,935	1,430
減価償却費	176,979	180,509	△ 3,530
消耗品費	59,650	2,313,345	△ 2,253,695
修繕費	2,852	26,130	△ 23,278
印刷製本費	0	0	0
水道光熱費	28,324	30,782	△ 2,458
保険料	46,484	36,432	10,052
共益費	63,074	64,562	△ 1,488
租税公課	119,513	118,386	1,127
交際費	164,590	157,590	7,000
支払手数料	294,932	302,544	△ 7,612
広告宣伝費	6,200	6,200	0
寄附金	340,000	760,000	△ 420,000
雑費	133,222	181,091	△ 47,869
経常費用計	43,993,846	52,217,836	△ 8,223,990
評価損益等調整前当期経常増減額	3,463,209	△ 6,993,770	10,456,979
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	3,463,209	△ 6,993,770	10,456,979

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	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額			
他会計への繰出額	△ 9,503,540	△ 10,069,278	565,738
他会計からの繰入額	9,503,540	10,069,278	△ 565,738
税引前当期一般正味財産増減額	3,463,209	△ 6,993,770	10,456,979
法人税、住民税及び事業税	2,614,600	229,100	2,385,500
当期一般正味財産増減額	848,609	△ 7,222,870	8,071,479
一般正味財産期首残高	338,748,652	345,971,522	△ 7,222,870
一般正味財産期末残高	339,597,261	338,748,652	848,609
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	339,597,261	338,748,652	848,609

正味財産増減計算書内訳表

自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3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		31,176,093			31,176,093
事業収益		21,937,843			21,937,843
一般会場費収入		9,238,250			9,238,250
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		240,000	5,940,962		6,180,962
受取利息		0	9,151		9,151
雑収益		240,000	5,931,811		6,171,811
経常収益計	0	38,016,093	9,440,962		47,457,055
(2) 経常費用					
事業費	9,503,540	29,876,625			39,380,165
給料手当	5,633,168	7,841,600			13,474,768
退職給付費用	0	240,010			240,010
支払手数料	0	1,179,728			1,179,728
福利厚生費	756,610	1,454,256			2,210,866
旅費交通費	897,737	295,712			1,193,449
通信運搬費	54,137	105,456			159,593
減価償却費	207,755	7,309,931			7,517,686
消耗品費	4,532	238,598			243,130
修繕費	3,347	117,771			121,118
印刷製本費	1,204,357	0			1,204,357
水道光熱費	33,248	1,169,858			1,203,106
賃借料	18,084	0			18,084
保険料	0	185,936			185,936
共益費	74,042	2,605,194			2,679,236
租税公課	140,297	6,574,890			6,715,187
広告宣伝費	0	24,800			24,800
諸謝金	111,370	0			111,370
雑費	364,856	532,885			897,741
管理費			4,613,681		4,613,681
役員報酬			600,000		600,000
給料手当			1,960,400		1,960,400
退職給付費用			60,003		60,003
福利厚生費			363,565		363,565
会議費			93,600		93,600
旅費交通費			73,928		73,928
通信運搬費			26,365		26,365
減価償却費			176,979		176,979
消耗品費			59,650		59,650
修繕費			2,852		2,852
印刷製本費			0		0
水道光熱費			28,324		28,324
保険料			46,484		46,484
共益費			63,074		63,074
租税公課			119,513		119,513
交際費			164,590		164,590
支払手数料			294,932		294,932
広告宣伝費			6,200		6,200
寄附金			340,000		340,000
雑費			133,222		133,222
経常費用計	9,503,540	29,876,625	4,613,681		43,993,846
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 9,503,540	8,139,468	4,827,281		3,463,209
評価損益等計					
当期経常増減額	△ 9,503,540	8,139,468	4,827,281		3,463,209
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					

経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替額				
他会計への繰出額	0	△ 5,524,868	△ 3,978,672	△ 9,503,540
他会計からの繰入額	9,503,540	0	0	9,503,540
税引前当期一般正味財産増減額	0	2,614,600	848,609	3,463,209
法人税、住民税及び事業税	0	2,614,600	0	2,614,600
当期一般正味財産増減額	0	0	848,609	848,609
一般正味財産期首残高	0	0	338,748,652	338,748,652
一般正味財産期末残高	0	0	339,597,261	339,597,261
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	339,597,261	339,597,261

貸借対照表

令和 3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	61,903,038	54,332,196	7,570,842
現金	453,606	170,510	283,096
普通預金	61,449,432	54,161,686	7,287,746
近畿労働金庫	32,922,237	31,493,753	1,428,484
近畿労働金庫/利息	0	0	0
三菱UFJ銀行	339,789	337,790	1,999
りそな銀行	12,091,348	11,588,900	502,448
自治研センター	16,096,058	10,741,243	5,354,815
立替金	0	0	0
未収金	1,963,351	2,368,349	△ 404,998
短期貸付金	3,000,000	3,000,000	0
前払費用	46,200	46,200	0
流動資産合計	66,912,589	59,746,745	7,165,844
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	122,267,245	127,564,015	△ 5,296,770
建物 (一般)	122,267,245	127,564,015	△ 5,296,770
その他基本財産	11,038,896	13,436,791	△ 2,397,895
その他基本財産	11,038,896	13,436,791	△ 2,397,895
基本財産合計	235,940,040	243,634,705	△ 7,694,665
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	1,800,076	1,500,063	300,013
退職給付引当資産 (一般)	1,800,076	1,500,063	300,013
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	101,800,076	101,500,063	300,013
(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	0	0
出資金	126,000	126,000	0
その他固定資産合計	275,596	275,596	0
固定資産合計	338,015,712	345,410,364	△ 7,394,652
資産の部合計	404,928,301	405,157,109	△ 228,808
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	8,731,066	10,282,132	△ 1,551,066
未払法人税等	2,614,600	229,100	2,385,500
前受金	175,100	29,010	146,090
預り金	111,418	69,372	42,046
流動負債合計	11,632,184	10,609,614	1,022,570
2 固定負債			
退職給付引当金	1,800,076	1,500,063	300,013
退職給付引当金 (一般)	1,800,076	1,500,063	300,013
受入保証金	51,898,780	54,298,780	△ 2,400,000
固定負債合計	53,698,856	55,798,843	△ 2,099,987
負債の部合計	65,331,040	66,408,457	△ 1,077,417
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			0
2 一般正味財産	339,597,261	338,748,652	848,609
(うち基本財産への充当額)	(235,940,040)	(243,634,705)	(△ 7,694,665)
(うち特定資産への充当額)	(101,800,076)	(101,500,063)	(300,013)
正味財産の部合計	339,597,261	338,748,652	848,609
負債及び正味財産合計	404,928,301	405,157,109	△ 228,808

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		3,301,215 円
	その他基本財産		298,048 円
その他固定資産	什 器 備 品		1 円
	電 話 加 入 権		3,498 円
合 計			6,373,877 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	127,564,015	0	5,296,770	122,267,245
その他基本財産	13,436,791	0	2,397,895	11,038,896
小 計	243,634,705	0	7,694,665	235,940,040
特定資産				
退職給付引当資産	1,500,063	300,013	0	1,800,076
減価償却引当資産	100,000,000	0	0	100,000,000
小 計	101,500,063	300,013	0	101,800,076
合 計	345,134,768	300,013	7,694,665	337,740,116

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	122,267,245	0	122,267,245	0
その他基本財産	11,038,896	0	11,038,896	0
小 計	235,940,040	0	235,940,040	0
特定資産				
退職給付引当資産	1,800,076	0	1,800,076	1,800,076
減価償却引当資産	100,000,000	0	100,000,000	0
小 計	101,800,076	0	101,800,076	1,800,076
合 計	337,740,116	0	337,740,116	1,800,076

#

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	168,077,751	122,267,245
その他基本財産	88,914,185	77,875,289	11,038,896
什 器 備 品	4,052,464	4,052,452	12
合 計	383,311,645	250,005,492	133,306,153

#

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	1,500,063	300,013			1,800,076

財 産 目 録

令和 3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 預金 未収入金 短期貸付金 前払費用	手元保管	453,606
	普通預金	
	近畿労働金庫 梅田支店	32,922,237
	三菱UFJ銀行 天満支店	339,789
	りそな銀行 南森町支店	12,091,348
	近畿労働金庫 梅田支店	16,096,058
	令和 3年3月分家賃等 令和 3年3月分一般会場収入等	1,656,020 307,331
貸付金	3,000,000	
前払セキュリティシステム契約料	46,200	
流動資産合計		66,912,589
(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	122,267,245
その他基本財産	空調設備、給排水、昇降設備等	11,038,896
基本財産合計		235,940,040
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	1,800,076
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		101,800,076
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		338,015,712
資産合計		404,928,301
(流動負債)		
未払金 未払法人税等 預り金 前受金	テルウェル西日本株式会社 リコージャパン株式会社 シャープファイナンス(株) 他3件	8,494,200 195,457 41,409
	法人税、住民税及び事業税の額	2,614,600
	所得税預り額	111,418
	一般会場収入前受額	175,100
	流動負債合計	
(固定負債)		
退職給付引当金	職員に対するもの	1,800,076
受入保証金	テナントからの敷金受入額	51,898,780
固定負債合計		53,698,856
負債合計		65,331,040
正味財産		339,597,261
負債及び正味財産合計		404,928,301