

正味財産増減計算書

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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	32,217,534	30,178,067	2,039,467
事業収益	21,612,504	21,375,487	237,017
一般会場費収入	10,605,030	8,802,580	1,802,450
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	6,800,963	6,141,101	659,862
受取利息	2,075	3,751	△ 1,676
雑収益	6,798,888	6,137,350	661,538
経常収益計	49,118,497	46,919,168	2,199,329
(2) 経常費用			
事業費	45,475,911	41,771,903	3,704,008
給料手当	13,220,298	13,296,773	△ 76,475
退職給付費用	240,015	240,012	3
支払手数料	1,200,120	1,151,040	49,080
福利厚生費	2,295,879	2,369,681	△ 73,802
旅費交通費	1,180,261	831,132	349,129
通信運搬費	403,707	243,708	159,999
減価償却費	7,121,455	7,260,210	△ 138,755
消耗品費	279,851	264,406	15,445
修繕費	5,627,666	2,989,975	2,637,691
印刷製本費	930,989	887,132	43,857
水道光熱費	1,745,380	1,198,118	547,262
賃借料	0	18,084	△ 18,084
保険料	235,624	235,624	0
共益費	2,710,571	2,643,436	67,135
租税公課	6,973,552	7,029,592	△ 56,040
広告宣伝費	28,000	24,800	3,200
諸謝金	382,491	77,959	304,532
雑費	900,052	1,010,221	△ 110,169
管理費	4,889,945	4,757,705	132,240
役員報酬	600,000	600,000	0
給料手当	1,937,700	1,930,000	7,700
退職給付費用	60,004	60,004	0
福利厚生費	384,272	377,839	6,433
会議費	117,000	88,400	28,600
旅費交通費	73,328	69,728	3,600
通信運搬費	76,875	46,925	29,950
減価償却費	160,037	167,111	△ 7,074
消耗品費	69,963	66,102	3,861
修繕費	132,484	70,390	62,094
印刷製本費	0	0	0
水道光熱費	41,090	28,207	12,883
保険料	58,906	58,906	0
共益費	63,812	62,231	1,581
租税公課	122,648	118,708	3,940
交際費	160,000	160,000	0
支払手数料	300,030	287,760	12,270
広告宣伝費	7,000	6,200	800
寄附金	340,000	340,000	0
雑費	184,796	219,194	△ 34,398
経常費用計	50,365,856	46,529,608	3,836,248
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,247,359	389,560	△ 1,636,919
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,247,359	389,560	△ 1,636,919

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	△ 9,619,707	△ 8,845,964	△ 773,743
他会計からの繰入額	9,619,707	8,845,964	773,743
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,247,359	389,560	△ 1,636,919
法人税、住民税及び事業税	1,170,400	1,282,000	△ 111,600
当期一般正味財産増減額	△ 2,417,759	△ 892,440	△ 1,525,319
一般正味財産期首残高	338,704,821	339,597,261	△ 892,440
一般正味財産期末残高	336,287,062	338,704,821	△ 2,417,759
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	336,287,062	338,704,821	△ 2,417,759

正味財産増減計算書内訳表

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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		32,217,534			32,217,534
事業収益		21,612,504			21,612,504
一般会場費収入		10,605,030			10,605,030
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		387,000	6,413,963		6,800,963
受取利息		0	2,075		2,075
雑収益		387,000	6,411,888		6,798,888
経常収益計	0	39,204,534	9,913,963		49,118,497
(2) 経常費用					
事業費	9,619,707	35,856,204			45,475,911
給料手当	5,469,498	7,750,800			13,220,298
退職給付費用	0	240,015			240,015
支払手数料	0	1,200,120			1,200,120
福利厚生費	758,792	1,537,087			2,295,879
旅費交通費	886,949	293,312			1,180,261
通信運搬費	96,207	307,500			403,707
減価償却費	511,268	6,610,187			7,121,455
消耗品費	0	279,851			279,851
修繕費	155,524	5,472,142			5,627,666
印刷製本費	930,989	0			930,989
水道光熱費	48,234	1,697,146			1,745,380
貸借料	0	0			0
保険料	0	235,624			235,624
共益費	74,908	2,635,663			2,710,571
租税公課	143,977	6,829,575			6,973,552
広告宣伝費	0	28,000			28,000
諸謝金	382,491	0			382,491
雑費	160,870	739,182			900,052
管理費			4,889,945		4,889,945
役員報酬			600,000		600,000
給料手当			1,937,700		1,937,700
退職給付費用			60,004		60,004
福利厚生費			384,272		384,272
会議費			117,000		117,000
旅費交通費			73,328		73,328
通信運搬費			76,875		76,875
減価償却費			160,037		160,037
消耗品費			69,963		69,963
修繕費			132,484		132,484
印刷製本費			0		0
水道光熱費			41,090		41,090
保険料			58,906		58,906
共益費			63,812		63,812
租税公課			122,648		122,648
交際費			160,000		160,000
支払手数料			300,030		300,030
広告宣伝費			7,000		7,000
寄附金			340,000		340,000
雑費			184,796		184,796
経常費用計	9,619,707	35,856,204	4,889,945		50,365,856
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 9,619,707	3,348,330	5,024,018		△ 1,247,359
評価損益等計					
当期経常増減額	△ 9,619,707	3,348,330	5,024,018		△ 1,247,359
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	△ 2,177,930	△ 7,441,777	△ 9,619,707
他会計からの繰入額	9,619,707	0	0	9,619,707
税引前当期一般正味財産増減額	0	1,170,400	△ 2,417,759	△ 1,247,359
法人税、住民税及び事業税	0	1,170,400	0	1,170,400
当期一般正味財産増減額	0	0	△ 2,417,759	△ 2,417,759
一般正味財産期首残高	0	0	338,704,821	338,704,821
一般正味財産期末残高	0	0	336,287,062	336,287,062
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	336,287,062	336,287,062

貸借対照表

令和 5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	62,349,139	62,879,033	△ 529,894
現金	399,940	513,341	△ 113,401
普通預金	61,949,199	62,365,692	△ 416,493
近畿労働金庫	34,059,235	32,513,206	1,546,029
近畿労働金庫/利息	0	0	0
三菱UFJ銀行	339,711	339,750	△ 39
りそな銀行	10,512,829	10,818,214	△ 305,385
自治研センター	17,037,424	18,694,522	△ 1,657,098
立替金	0	0	0
未収金	1,270,937	1,489,725	△ 218,788
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	66,666,276	67,414,958	△ 748,682
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	111,673,705	116,970,475	△ 5,296,770
建物 (一般)	111,673,705	116,970,475	△ 5,296,770
その他基本財産	9,024,623	10,317,445	△ 1,292,822
その他基本財産	9,024,623	10,317,445	△ 1,292,822
基本財産合計	223,332,227	229,921,819	△ 6,589,592
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	2,400,111	2,100,092	300,019
退職給付引当資産 (一般)	2,400,111	2,100,092	300,019
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	102,400,111	102,100,092	300,019
(3) その他固定資産			
什器備品	1,131,912	1,455,312	△ 323,400
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	1,407,496	1,730,896	△ 323,400
固定資産合計	327,139,834	333,752,807	△ 6,612,973
資産の部合計	393,806,110	401,167,765	△ 7,361,655
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	6,921,330	8,753,796	△ 1,832,466
未払法人税等	1,170,400	1,282,000	△ 111,600
前受金	146,800	102,800	44,000
預り金	106,435	93,284	13,151
流動負債合計	8,344,965	10,231,880	△ 1,886,915
2 固定負債			
退職給付引当金	2,400,111	2,100,092	300,019
退職給付引当金 (一般)	2,400,111	2,100,092	300,019
受入保証金	46,773,972	50,130,972	△ 3,357,000
固定負債合計	49,174,083	52,231,064	△ 3,056,981
負債の部合計	57,519,048	62,462,944	△ 4,943,896
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			0
2 一般正味財産	336,287,062	338,704,821	△ 2,417,759
(うち基本財産への充当額)	(223,332,227)	(229,921,819)	(△ 6,589,592)
(うち特定資産への充当額)	(102,400,111)	(102,100,092)	(300,019)
正味財産の部合計	336,287,062	338,704,821	△ 2,417,759
負債及び正味財産合計	393,806,110	401,167,765	△ 7,361,655

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		3,015,188 円
	その他基本財産		221,373 円
その他固定資産	什 器 備 品		1,131,901 円
	電 話 加 入 権		3,498 円
合 計			7,143,075 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	116,970,475	0	5,296,770	111,673,705
その他基本財産	10,317,445	368,500	1,661,322	9,024,623
小 計	229,921,819	368,500	6,958,092	223,332,227
特定資産				
退職給付引当資産	2,100,092	300,019	0	2,400,111
減価償却引当資産	100,000,000	0	0	100,000,000
小 計	102,100,092	300,019	0	102,400,111
合 計	332,021,911	668,519	6,958,092	325,732,338

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	111,673,705	0	111,673,705	0
その他基本財産	9,024,623	0	9,024,623	0
小 計	223,332,227	0	223,332,227	0
特定資産				
退職給付引当資産	2,400,111	0	2,400,111	2,400,111
減価償却引当資産	100,000,000	0	100,000,000	0
小 計	102,400,111	0	102,400,111	2,400,111
合 計	325,732,338	0	325,732,338	2,400,111

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	178,671,291	111,673,705
その他基本財産	90,530,085	81,505,462	9,024,623
什 器 備 品	5,669,464	4,537,552	1,131,912
合 計	386,544,545	264,714,305	121,830,240

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	2,100,092	300,019			2,400,111

財 産 目 録

令和 5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	399,940
預金	普通預金	
	近畿労働金庫 梅田支店	34,059,235
	三菱UFJ銀行 天満支店	339,711
	りそな銀行 南森町支店	10,512,829
	近畿労働金庫 梅田支店	17,037,424
未収入金	令和 5年3月分家賃等	902,475
	令和 5年3月分一般会場収入等	368,462
短期貸付金	貸付金	3,000,000
前払費用	前払セキュリティシステム契約料	46,200
流動資産合計		66,666,276
(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	111,673,705
その他基本財産	空調設備、給排水、昇降設備等	9,024,623
基本財産合計		223,332,227
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	2,400,111
減価償却引当資産	定期預金	
	近畿労働金庫 梅田支店	50,000,000
	りそな銀行 南森町支店	20,000,000
	三菱UFJ銀行 天満支店	30,000,000
特定資産合計		102,400,111
その他固定資産		
什器備品	椅子、テーブル、掲示用ボード等	1,131,912
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		1,407,496
固定資産合計		327,139,834
資産合計		393,806,110
(流動負債)		
未払金	テルウェル西日本株式会社 リコーリース株式会社 リコージャパン株式会社 他4件	5,357,880 1,131,900 431,550
未払法人税等	法人税、住民税及び事業税の額	1,170,400
預り金	所得税預り額	106,435
前受金	一般会場収入前受額	146,800
流動負債合計		8,344,965
(固定負債)		
退職給付引当金	職員に対するもの	2,400,111
受入保証金	テナントからの敷金受入額	46,773,972
固定負債合計		49,174,083
負債合計		57,519,048
正味財産		336,287,062
負債及び正味財産合計		393,806,110