

2020年度

決 算 書

一般財団法人 大阪市職員互助会

# 貸借対照表

一般財団法人 大阪市職員互助会

2021年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	6,406,972,731	4,733,155,769	1,673,816,962
売掛金	12,058,251	9,541,436	2,516,815
未収金	120,685,617	109,944,846	10,740,771
前払金	295,890	3,780	292,110
仮払金	0	50,000	△50,000
立替金	273,095	307,367	△34,272
前払費用	14,722,942	16,946,626	△2,223,684
流動資産合計	6,555,008,526	4,869,949,824	1,685,058,702
<b>2. 固定資産</b>			
<b>(1) 基本財産</b>			
投資有価証券	30,000,000	30,000,000	0
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	0
<b>(2) その他固定資産</b>			
車両運搬具	346,500	346,500	0
車両運搬具減価償却累計額	△346,499	△346,499	0
器具備品	328,735,573	320,604,153	8,131,420
器具備品減価償却累計額	△298,171,008	△273,570,612	△24,600,396
一括償却資産	961,682	134,933	826,749
ソフトウェア	11,587,278	15,176,767	△3,589,489
商標権	334,549	434,911	△100,362
差入保証金	984,000,000	984,000,000	0
厚生資金貸付金	2,404,141,154	2,766,187,034	△362,045,880
投資有価証券	18,519,595,630	17,296,465,820	1,223,129,810
その他固定資産	55,500,000	55,500,000	0
その他固定資産合計	22,006,684,859	21,164,933,007	841,751,852
固定資産合計	22,036,684,859	21,194,933,007	841,751,852
資産合計	28,591,693,385	26,064,882,831	2,526,810,554
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
買掛金	5,593,064	3,275,967	2,317,097
未払金	239,387,582	273,238,665	△33,851,083
法人税等未払金	70,000	70,000	0
消費税未払金	3,318,253	0	3,318,253
事業所税未払金	2,766,500	2,753,400	13,100
前受金	3,089,193	582,400	2,506,793
預り金	2,076,808	2,193,781	△116,973
仮受金	37,620	52,800	△15,180
仮受金預入仮勘定	971,567	1,858,197	△886,630
流動負債合計	257,310,587	284,025,210	△26,714,623
<b>2. 固定負債</b>			
引当金	4,399,217,020	4,475,664,090	△76,447,070
受入保証金	1,000,000	1,000,000	0
固定負債合計	4,400,217,020	4,476,664,090	△76,447,070
負債合計	4,657,527,607	4,760,689,300	△103,161,693
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
指定正味財産合計	0	0	0
<b>2. 一般正味財産</b>			
一般正味財産	23,934,165,778	21,304,193,531	2,629,972,247
(うち基本財産への充当額)	( 30,000,000 )	( 30,000,000 )	( 0 )
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
正味財産合計	23,934,165,778	21,304,193,531	2,629,972,247
負債及び正味財産合計	28,591,693,385	26,064,882,831	2,526,810,554

# 正味財産増減計算書

一般財団法人 大阪市職員互助会

2020年4月1日から2021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	[ 570,000 ]	[ 570,000 ]	[ 0 ]
基本財産受取利息	570,000	570,000	0
事業収益	[ 1,181,877,846 ]	[ 1,651,959,130 ]	[ △ 470,081,284 ]
会員掛金収益	418,060,721	423,308,291	△ 5,247,570
補給金収益	19,863,361	22,063,901	△ 2,200,540
厚生資金貸付事業収益	97,419,737	108,661,063	△ 11,241,326
物品供給事業収益	9,371,407	10,559,767	△ 1,188,360
保険取扱事業収益	398,869,429	366,203,580	32,665,849
会館経営事業収益	237,783,191	720,595,728	△ 482,812,537
その他厚生事業収益	440,000	566,800	△ 126,800
その他事業収益	70,000	0	70,000
雑収益	[ 510,525,314 ]	[ 702,309,648 ]	[ △ 191,784,334 ]
受取利息及配当金	505,175,214	693,101,460	△ 187,926,246
その他雑収益	5,350,100	9,208,188	△ 3,858,088
引当金戻入額	[ 3,051,293,070 ]	[ 3,077,522,910 ]	[ △ 26,229,840 ]
引当金戻入額	3,051,293,070	3,077,522,910	△ 26,229,840
経常収益計	4,744,266,230	5,432,361,688	△ 688,095,458
(2) 経常費用			
事業費	[ 1,760,193,792 ]	[ 2,026,854,521 ]	[ △ 266,660,729 ]
公益事業費	27,447,414	20,190,346	7,257,068
長期給付事業費	19,863,361	22,063,901	△ 2,200,540
短期給付事業費	215,755,000	179,965,000	35,790,000
慰安厚生事業費	571,409,950	579,167,917	△ 7,757,967
遺児育英事業費	9,448,000	10,672,000	△ 1,224,000
厚生資金貸付事業費	43,321,437	50,294,716	△ 6,973,279
物品供給事業費	3,879,220	4,637,710	△ 758,490
保険取扱事業費	13,165,534	13,157,419	8,115
会館経営事業費	498,705,415	748,169,298	△ 249,463,883
職員費	114,758,846	113,744,304	1,014,542
旅費交通費	83,000	302,947	△ 219,947
事務費	7,116,297	7,543,661	△ 427,364
役務費	135,095,542	147,289,872	△ 12,194,330
賃借料	4,480,951	3,894,023	586,928
租税公課	93,048,085	122,578,564	△ 29,530,479
雑費	2,615,740	3,182,843	△ 567,103
管理費	[ 173,641,749 ]	[ 204,694,456 ]	[ △ 31,052,707 ]
職員費	27,798,720	25,990,699	1,808,021
旅費交通費	20,104	69,220	△ 49,116
事務費	61,858,801	92,144,404	△ 30,285,603
役務費	49,638,956	57,099,742	△ 7,460,786
賃借料	324,372	329,790	△ 5,418
租税公課	3,487,456	3,583,306	△ 95,850
減価償却費	29,841,016	24,713,414	5,127,602
雑費	672,324	763,881	△ 91,557
引当金繰入額	[ 2,974,846,000 ]	[ 3,134,211,000 ]	[ △ 159,365,000 ]
引当金繰入額	2,974,846,000	3,134,211,000	△ 159,365,000
経常費用計	4,908,681,541	5,365,759,977	△ 457,078,436
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 164,415,311	66,601,711	△ 231,017,022
投資有価証券評価損益等	2,754,685,827	△ 1,971,833,903	4,726,519,730
評価損益等計	2,754,685,827	△ 1,971,833,903	4,726,519,730
当期経常増減額	2,590,270,516	△ 1,905,232,192	4,495,502,708

# 正味財産増減計算書

一般財団法人 大阪市職員互助会

2020年4月1日から2021年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
その他収益	[ 40,668,930 ]	[ 0 ]	[ 40,668,930 ]
その他雑収益	40,668,930	0	40,668,930
経常外収益計	40,668,930	0	40,668,930
(2) 経常外費用			
除却損失	[ 0 ]	[ 8 ]	[ △ 8 ]
器具備品除却損	0	8	△ 8
雑損失	[ 0 ]	[ 151,999 ]	[ △ 151,999 ]
その他雑損失	0	151,999	△ 151,999
有価証券売却費用	[ 897,199 ]	[ 4,710,634 ]	[ △ 3,813,435 ]
有価証券売却費用	897,199	4,710,634	△ 3,813,435
経常外費用計	897,199	4,862,641	△ 3,965,442
当期経常外増減額	39,771,731	△ 4,862,641	44,634,372
税引前当期一般正味財産増減額	2,630,042,247	△ 1,910,094,833	4,540,137,080
法人税等	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	2,629,972,247	△ 1,910,164,833	4,540,137,080
一般正味財産期首残高	21,304,193,531	23,214,358,364	△ 1,910,164,833
一般正味財産期末残高	23,934,165,778	21,304,193,531	2,629,972,247
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	23,934,165,778	21,304,193,531	2,629,972,247

# 財務諸表に対する注記

一般財団法人 大阪市職員互助会

2021年3月31日現在

法人全体

## 1 重要な会計方針

### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他の有価証券については、時価法(売却原価は移動平均法により算定)を採用している。

### (2) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却方法は、定率法(ただし、税法上定率法を選定できない場合は定額法)によりこれを行っている。

### (3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式で行っている。

### (4) 引当金の計上基準について

退会慰労金引当金

会員の退会慰労金の支払いに備えて、将来の支給見込額を計上する。

修繕引当金

ヴィアール大阪の修繕に備えるため、長期修繕計画に基づき計上している。

## 2 基本財産の増減額及びその残高

基本財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				
投資有価証券	30,000,000	0	0	30,000,000
合計	30,000,000	0	0	30,000,000

## 3 基本財産の財源等の内訳

基本財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				
投資有価証券	30,000,000	0	30,000,000	0
合計	30,000,000	0	30,000,000	0

## 4 その他

公益目的支出計画に基づく実施事業に係る資産はない。

# 附属明細書

基本財産の明細

一般財団法人 大阪市職員互助会

2021年3月31日現在

(単位:円)

区 分	資 産 の 種 類	期 首 帳 簿 価 額	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	期 末 帳 簿 価 額
基本財産	投資有価証券	30,000,000	0	0	30,000,000
	基本財産合計	30,000,000	0	0	30,000,000

## 引当金の明細

## 附属明細書

一般財団法人 大阪市職員互助会

2021年3月31日現在

(単位:円)

区 分	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	
引 当 金	退会慰労金引当金	3,003,670,000	2,844,305,000	0	3,003,670,000	2,844,305,000
	修繕引当金	1,471,994,090	130,541,000	47,623,070	0	1,554,912,020

※退会慰労金引当金の当期減少額は洗替えによる戻入額である。□

※修繕引当金の当期減少額は長期修繕計画に基づく取崩額である。

# 財産目録

2021年3月31日現在

(単位:円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
基本預金	288,451,092		
現金	5,163,704		
普通預金	3,577,993,401		
当座預金	31,555,996		
定期預金	2,502,836,971		
別段預金	971,567		
売掛金			
売掛金(ヴィアーレ)	12,058,251		
未収金			
未収会員掛金	6,243,203		
未収会員貸付金	884,470		
未収会員貸付金利息	67,617		
ヴィアーレ事業未収金	1,221,736		
物品供給事業未収金	16,719		
保険取扱事業未収金	18,489,229		
当期末退職者未精算分	54,567,386		
その他未収金	39,195,257		
前払金	295,890		
立替金(ヴィアーレ)	273,095		
前払費用			
前払費用	5,584,004		
前払費用(ヴィアーレ)	9,138,938		
流動資産合計		6,555,008,526	
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	30,000,000		
基本財産合計	30,000,000		
(2) その他の固定資産			
車両運搬具	346,500		
車両運搬具減価償却累計額	△ 346,499		
器具備品	328,735,573		
器具備品減価償却累計額	△ 298,171,008		
一括償却資産	961,682		
ソフトウェア	11,587,278		
商標権	334,549		
差入保証金	984,000,000		
厚生資金貸付金			
会員貸付金	2,404,141,154		
投資有価証券	18,519,595,630		
その他固定資産			
出資金	55,000,000		
その他固定資産	500,000		
その他の固定資産合計	22,006,684,859		
固定資産合計		22,036,684,859	
資産合計			28,591,693,385



科目	金額		
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金			
買掛金(ヴィアーレ)	5,593,064		
未払金			
事業費未払金	175,978,754		
事業費未払金(ヴィアーレ)	58,285,005		
管理費未払金	5,123,823		
法人税等未払金	70,000		
事業所税未払金	2,766,500		
消費税未払金	3,318,253		
前受金			
前受金(ヴィアーレ)	3,089,193		
預り金			
預り金(ヴィアーレ)	129,420		
所得税等預り金	903,988		
その他預り金	679,390		
預り金(火災共済)	364,010		
仮受金			
仮受金(ヴィアーレ)	37,620		
仮受金預入仮勘定	971,567		
流動負債合計		257,310,587	
2. 固定負債			
引当金			
退会慰労金引当金	2,844,305,000		
修繕引当金	1,554,912,020		
受入保証金	1,000,000		
固定負債合計		4,400,217,020	
負債合計			4,657,527,607
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産	21,304,193,531		
当期正味財産増減額	2,629,972,247		
正味財産合計			23,934,165,778
負債・正味財産合計			28,591,693,385