

2021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

2022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>			
1. 流動資産			
現金預金	4,814,646,042	6,406,972,731	△1,592,326,689
売掛金	11,080,968	12,058,251	△977,283
未収金	112,574,533	120,685,617	△8,111,084
前払金	0	295,890	△295,890
立替金	357,973	273,095	84,878
前払費用	10,246,696	14,722,942	△4,476,246
流動資産合計	4,948,906,212	6,555,008,526	△1,606,102,314
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
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
(2) その他固定資産			
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	334,898,920	328,735,573	6,163,347
器具備品減価償却累計額	△306,319,180	△298,171,008	△8,148,172
一括償却資産	480,842	961,682	△480,840
ソフトウェア	7,818,372	11,587,278	△3,768,906
商標権	234,187	334,549	△100,362
差入保証金	984,000,000	984,000,000	0
厚生資金貸付金	2,167,951,400	2,404,141,154	△236,189,754
投資有価証券	20,660,580,010	18,519,595,630	2,140,984,380
その他固定資産	55,500,000	55,500,000	0
その他固定資産合計	23,905,144,552	22,006,684,859	1,898,459,693
固定資産合計	23,935,144,552	22,036,684,859	1,898,459,693
資産合計	28,884,050,764	28,591,693,385	292,357,379
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
買掛金	5,236,385	5,593,064	△356,679
未払金	441,115,895	239,387,582	201,728,313
法人税等未払金	70,000	70,000	0
消費税未払金	17,703,584	3,318,253	14,385,331
事業所税未払金	2,766,500	2,766,500	0
前受金	804,000	3,089,193	△2,285,193
預り金	1,898,026	2,076,808	△178,782
仮受金	32,780	37,620	△4,840
仮受金預入仮勘定	3,700,895	971,567	2,729,328
流動負債合計	473,328,065	257,310,587	216,017,478
2. 固定負債			
引当金	4,260,592,120	4,399,217,020	△138,624,900
受入保証金	1,000,000	1,000,000	0
固定負債合計	4,261,592,120	4,400,217,020	△138,624,900
負債合計	4,734,920,185	4,657,527,607	77,392,578
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(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	24,149,130,579	23,934,165,778	214,964,801
負債及び正味財産合計	28,884,050,764	28,591,693,385	292,357,379

# 正味財産増減計算書

一般財団法人 大阪市職員互助会

2021年4月1日から2022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	[ 1,204,066,356 ]	[ 1,181,877,846 ]	[ 22,188,510 ]
会員掛金収益	415,852,557	418,060,721	△ 2,208,164
補給金収益	18,492,861	19,863,361	△ 1,370,500
厚生資金貸付事業収益	86,195,539	97,419,737	△ 11,224,198
物品供給事業収益	9,153,905	9,371,407	△ 217,502
保険取扱事業収益	399,606,983	398,869,429	737,554
会館経営事業収益	274,254,511	237,783,191	36,471,320
その他厚生事業収益	440,000	440,000	0
その他事業収益	70,000	70,000	0
雑収益	[ 531,174,882 ]	[ 510,525,314 ]	[ 20,649,568 ]
受取利息及配当金	525,620,019	505,175,214	20,444,805
その他雑収益	5,554,863	5,350,100	204,763
引当金戻入額	[ 2,867,425,900 ]	[ 3,051,293,070 ]	[ △ 183,867,170 ]
引当金戻入額	2,867,425,900	3,051,293,070	△ 183,867,170
経常収益計	4,603,237,138	4,744,266,230	△ 141,029,092
(2) 経常費用			
事業費	[ 1,933,197,513 ]	[ 1,760,193,792 ]	[ 173,003,721 ]
公益事業費	26,806,544	27,447,414	△ 640,870
長期給付事業費	18,492,861	19,863,361	△ 1,370,500
短期給付事業費	407,835,000	215,755,000	192,080,000
慰安厚生事業費	570,340,818	571,409,950	△ 1,069,132
遺児育英事業費	8,688,000	9,448,000	△ 760,000
厚生資金貸付事業費	35,585,985	43,321,437	△ 7,735,452
物品供給事業費	4,180,554	3,879,220	301,334
保険取扱事業費	13,390,554	13,165,534	225,020
会館経営事業費	478,793,621	498,705,415	△ 19,911,794
職員費	106,684,868	114,758,846	△ 8,073,978
旅費交通費	49,341	83,000	△ 33,659
事務費	6,993,657	7,116,297	△ 122,640
役務費	132,440,823	135,095,542	△ 2,654,719
賃借料	4,505,050	4,480,951	24,099
租税公課	115,714,393	93,048,085	22,666,308
雑費	2,695,444	2,615,740	79,704
管理費	[ 128,284,150 ]	[ 173,641,749 ]	[ △ 45,357,599 ]
職員費	25,842,911	27,798,720	△ 1,955,809
旅費交通費	11,950	20,104	△ 8,154
事務費	28,359,771	61,858,801	△ 33,499,030
役務費	51,814,843	49,638,956	2,175,887
賃借料	317,037	324,372	△ 7,335
租税公課	3,733,140	3,487,456	245,684
減価償却費	17,514,966	29,841,016	△ 12,326,050
雑費	689,532	672,324	17,208
引当金繰入額	[ 2,728,801,000 ]	[ 2,974,846,000 ]	[ △ 246,045,000 ]
引当金繰入額	2,728,801,000	2,974,846,000	△ 246,045,000
経常費用計	4,790,282,663	4,908,681,541	△ 118,398,878
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 187,045,525	△ 164,415,311	△ 22,630,214
投資有価証券評価損益等	349,374,414	2,754,685,827	△ 2,405,311,413
評価損益等計	349,374,414	2,754,685,827	△ 2,405,311,413
当期経常増減額	162,328,889	2,590,270,516	△ 2,427,941,627

# 正味財産増減計算書

一般財団法人 大阪市職員互助会

2021年4月1日から2022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	[ 52,705,917 ]	[ 40,668,930 ]	[ 12,036,987 ]
その他雑収益	52,705,917	40,668,930	12,036,987
経常外収益計	52,705,917	40,668,930	12,036,987
(2) 経常外費用			
除却損失	[ 4 ]	[ 0 ]	[ 4 ]
器具備品除却損	4	0	4
雑損失	[ 1 ]	[ 0 ]	[ 1 ]
その他雑損失	1	0	1
有価証券売却費用	[ 0 ]	[ 897,199 ]	[ △ 897,199 ]
有価証券売却費用	0	897,199	△ 897,199
経常外費用計	5	897,199	△ 897,194
当期経常外増減額	52,705,912	39,771,731	12,934,181
税引前当期一般正味財産増減額	215,034,801	2,630,042,247	△ 2,415,007,446
法人税等	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	214,964,801	2,629,972,247	△ 2,415,007,446
一般正味財産期首残高	23,934,165,778	21,304,193,531	2,629,972,247
一般正味財産期末残高	24,149,130,579	23,934,165,778	214,964,801
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	24,149,130,579	23,934,165,778	214,964,801

# 財務諸表に対する注記

一般財団法人 大阪市職員互助会

2022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

2022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

2022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	2,844,305,000	2,598,260,000	0	2,844,305,000	2,598,260,000
	修繕引当金	1,554,912,020	130,541,000	23,120,900	0	1,662,332,120

※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

2022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	241,973,841		
現金	3,154,233		
普通預金	2,029,484,285		
当座預金	30,485,080		
定期預金	2,505,847,708		
別段預金	3,700,895		
売掛金			
売掛金(ヴィアーレ)	11,080,968		
未収金			
未収会員掛金	6,349,794		
未収会員貸付金	2,197,228		
未収会員貸付金利息	89,964		
ヴィアーレ事業未収金	871,431		
物品供給事業未収金	14,449		
保険取扱事業未収金	17,637,487		
当期末退職者未精算分	75,019,235		
その他未収金	10,394,945		
立替金	48,450		
立替金(ヴィアーレ)	309,523		
前払費用			
前払費用	5,614,915		
前払費用(ヴィアーレ)	4,631,781		
流動資産合計		4,948,906,212	
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	334,898,920		
器具備品減価償却累計額	△ 306,319,180		
一括償却資産	480,842		
ソフトウェア	7,818,372		
商標権	234,187		
差入保証金	984,000,000		
厚生資金貸付金			
会員貸付金	2,167,951,400		
投資有価証券	20,660,580,010		
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	23,905,144,552		
固定資産合計		23,935,144,552	
資産合計			28,884,050,764



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)	5,236,385		
未払金			
事業費未払金	383,012,600		
事業費未払金(ヴィアーレ)	49,844,356		
管理費未払金	4,803,939		
管理費未払金(ヴィアーレ)	3,455,000		
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	17,703,584		
前受金			
前受金(ヴィアーレ)	804,000		
預り金			
預り金(ヴィアーレ)	41,100		
所得税等預り金	735,427		
その他預り金	934,777		
「おもいやり」保険料	1,097		
預り金(火災共済)	185,625		
仮受金			
仮受金(ヴィアーレ)	32,780		
仮受金預入仮勘定	3,700,895		
流動負債合計		473,328,065	
2. 固定負債			
引当金			
退会慰労金引当金	2,598,260,000		
修繕引当金	1,662,332,120		
受入保証金	1,000,000		
固定負債合計		4,261,592,120	
負債合計			4,734,920,185
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産	23,934,165,778		
当期正味財産増減額	214,964,801		
正味財産合計			24,149,130,579
負債・正味財産合計			28,884,050,764