

2023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

2024年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	3,531,386,044	5,239,735,039	△1,708,348,995
売掛金	0	1,382,934	△1,382,934
未収金	47,611,791	80,086,809	△32,475,018
前払金	2,499,631	1,000,666	1,498,965
立替金	0	319,897	△319,897
前払費用	0	58,310	△58,310
流動資産合計	3,581,497,466	5,322,583,655	△1,741,086,189
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			
建物附属設備	9,411,105	9,411,105	0
建物附属設備減価償却累計額	△946,506	△72,807	△873,699
器具備品	21,476,828	21,883,780	△406,952
器具備品減価償却累計額	△11,762,178	△10,766,071	△996,107
ソフトウェア	914,160	3,272,766	△2,358,606
商標権	33,463	133,825	△100,362
差入保証金	1,007,392,000	1,007,392,000	0
厚生資金貸付金	1,946,007,053	1,978,494,077	△32,487,024
投資有価証券	28,349,665,912	20,559,045,210	7,790,620,702
その他固定資産	55,500,000	55,500,000	0
その他固定資産合計	31,377,691,837	23,624,293,885	7,753,397,952
固定資産合計	31,407,691,837	23,654,293,885	7,753,397,952
資産合計	34,989,189,303	28,976,877,540	6,012,311,763
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	116,338,462	231,871,358	△115,532,896
法人税等未払金	70,000	70,000	0
消費税未払金	1,753,700	10,201,171	△8,447,471
事業所税未払金	0	2,766,500	△2,766,500
前受金	300,080	317,240	△17,160
預り金	3,951,077	1,921,082	2,029,995
仮受金	0	33,055	△33,055
仮受金預入仮勘定	755,503	555,547	199,956
流動負債合計	123,168,822	247,735,953	△124,567,131
2. 固定負債			
引当金	2,599,005,000	2,574,485,000	24,520,000
固定負債合計	2,599,005,000	2,574,485,000	24,520,000
負債合計	2,722,173,822	2,822,220,953	△100,047,131
III 正味財産の部			
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	32,267,015,481	26,154,656,587	6,112,358,894
負債及び正味財産合計	34,989,189,303	28,976,877,540	6,012,311,763

正味財産増減計算書

一般財団法人 大阪市職員互助会

2023年 4月 1日 から 2024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	[807,082,628]	[1,284,462,087]	[△ 477,379,459]
会員掛金収益	383,287,766	379,042,439	4,245,327
補給金収益	16,484,909	18,485,930	△ 2,001,021
厚生資金貸付事業収益	73,393,910	78,374,236	△ 4,980,326
物品供給事業収益	6,624,226	8,728,077	△ 2,103,851
保険取扱事業収益	326,855,170	378,696,644	△ 51,841,474
会館経営事業収益	106,647	420,694,761	△ 420,588,114
その他厚生事業収益	330,000	440,000	△ 110,000
雑収益	[700,229,496]	[596,797,872]	[103,431,624]
受取利息及配当金	696,093,452	591,803,908	104,289,544
その他雑収益	4,136,044	4,993,964	△ 857,920
引当金戻入額	[2,574,485,000]	[2,598,260,000]	[△ 23,775,000]
引当金戻入額	2,574,485,000	2,598,260,000	△ 23,775,000
経常収益計	4,082,367,124	4,480,089,959	△ 397,722,835
(2) 経常費用			
事業費	[1,229,823,035]	[1,715,900,144]	[△ 486,077,109]
公益事業費	225,964,228	26,086,239	199,877,989
長期給付事業費	16,484,909	18,485,930	△ 2,001,021
短期給付事業費	103,695,000	164,085,000	△ 60,390,000
慰安厚生事業費	515,337,926	518,338,696	△ 3,000,770
遺児育英事業費	6,192,000	6,872,000	△ 680,000
厚生資金貸付事業費	29,341,788	31,177,952	△ 1,836,164
物品供給事業費	2,487,477	2,465,345	22,132
保険取扱事業費	15,736,612	13,725,347	2,011,265
会館経営事業費	510,537	529,953,420	△ 529,442,883
職員費	107,139,364	110,474,412	△ 3,335,048
旅費交通費	149,140	249,041	△ 99,901
事務費	9,465,315	9,101,624	363,691
役務費	35,915,946	145,566,106	△ 109,650,160
賃借料	27,071,755	11,646,285	15,425,470
租税公課	133,873,309	124,555,293	9,318,016
雑費	457,729	3,117,454	△ 2,659,725
管理費	[65,849,289]	[105,364,173]	[△ 39,514,884]
職員費	33,095,395	26,760,873	6,334,522
旅費交通費	46,066	60,324	△ 14,258
事務費	6,959,761	6,709,871	249,890
役務費	11,921,430	49,360,405	△ 37,438,975
賃借料	7,900,051	2,295,217	5,604,834
租税公課	708,470	3,482,829	△ 2,774,359
減価償却費	5,076,725	15,939,496	△ 10,862,771
雑費	141,391	755,158	△ 613,767
引当金繰入額	[2,599,005,000]	[2,574,485,000]	[24,520,000]
引当金繰入額	2,599,005,000	2,574,485,000	24,520,000
経常費用計	3,894,677,324	4,395,749,317	△ 501,071,993
評価損益等調整前当期経常増減額	187,689,800	84,340,642	103,349,158
投資有価証券評価損益等	5,925,307,982	297,029,296	5,628,278,686
評価損益等計	5,925,307,982	297,029,296	5,628,278,686
当期経常増減額	6,112,997,782	381,369,938	5,731,627,844

正味財産増減計算書

一般財団法人 大阪市職員互助会

2023年 4月 1日 から 2024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			
引戻金戻入額	[0]	[1,662,332,120]	[Δ 1,662,332,120]
引戻金戻入額	0	1,662,332,120	Δ 1,662,332,120
その他収益	[0]	[7,506,523]	[Δ 7,506,523]
その他雑収益	0	7,506,523	Δ 7,506,523
経常外収益計	0	1,669,838,643	Δ 1,669,838,643
(2) 経常外費用			
除却損失	[1]	[16,258,448]	[Δ 16,258,447]
車両運搬具除却損	0	1	Δ 1
器具備品除却損	1	15,011,043	Δ 15,011,042
一括償却資産除却損	0	4	Δ 4
ソフトウェア除却損	0	1,247,400	Δ 1,247,400
移転費	[0]	[29,340,400]	[Δ 29,340,400]
移転費	0	29,340,400	Δ 29,340,400
雑損失	[58,310]	[13,725]	[44,585]
その他雑損失	58,310	13,725	44,585
有価証券売却費用	[510,577]	[0]	[510,577]
有価証券売却費用	510,577	0	510,577
経常外費用計	568,888	45,612,573	Δ 45,043,685
当期経常外増減額	Δ 568,888	1,624,226,070	Δ 1,624,794,958
税引前当期一般正味財産増減額	6,112,428,894	2,005,596,008	4,106,832,886
法人税等	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	6,112,358,894	2,005,526,008	4,106,832,886
一般正味財産期首残高	26,154,656,587	24,149,130,579	2,005,526,008
一般正味財産期末残高	32,267,015,481	26,154,656,587	6,112,358,894
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	32,267,015,481	26,154,656,587	6,112,358,894

財務諸表に対する注記

一般財団法人 大阪市職員互助会

2024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。

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

2024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

2024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	2,574,485,000	2,599,005,000	0	※ 2,574,485,000	2,599,005,000

※ 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。

財産目録

2024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	170,427,079		
現金	78,714		
普通預金	3,258,385,378		
当座預金	1,739,370		
定期預金	100,000,000		
別段預金	755,503		
未収金			
未収会員掛金	5,470,266		
未収会員貸付金	1,263,217		
未収会員貸付金利息	80,715		
物品供給事業未収金	17,604		
保険取扱事業未収金	14,617,072		
当期末退職者未精算分	26,096,917		
その他未収金	66,000		
前払金	2,499,631		
流動資産合計			3,581,497,466
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			
建物附属設備	9,411,105		
建物附属設備減価償却累計額	△ 946,506		
器具備品	21,476,828		
器具備品減価償却累計額	△ 11,762,178		
ソフトウェア	914,160		
商標権	33,463		
差入保証金	1,007,392,000		
厚生資金貸付金			
会員貸付金	1,946,007,053		
投資有価証券	28,349,665,912		
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	31,377,691,837		
固定資産合計			31,407,691,837
資産合計			34,989,189,303

財産目録

2024年3月31日現在

(単位:円)

科目	金額		
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
事業費未払金	110,046,834		
管理費未払金	6,291,628		
法人税等未払金	70,000		
消費税未払金	1,753,700		
前受金	300,080		
預り金			
所得税等預り金	2,055,897		
「おもいやり」保険料	1,970		
その他預り金	1,718,010		
預り金(火災共済)	175,200		
仮受金			
仮受金預入仮勘定	755,503		
流動負債合計		123,168,822	
2. 固定負債			
引当金			
退会慰労金引当金	2,599,005,000		
固定負債合計		2,599,005,000	
負債合計			2,722,173,822
Ⅲ 正味財産の部			
前期繰越正味財産	26,154,656,587		
当期正味財産増減額	6,112,358,894		
正味財産合計			32,267,015,481
負債・正味財産合計			34,989,189,303