

# 平成27(2015)年度 決算報告書

- 1.貸借対照表
- 2.正味財産増減計算書
- 3.正味財産増減計算書内訳表
- 4.財務諸表に対する注記
- 5.附属明細書
- 6.財産目録

公益財団法人神戸YMCA

# 貸借対照表

平成28(2016)年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
資産の部			
1 流動資産			
平成27(2)現金預金	116,465,067	298,433,573	181,968,506
未収金	55,913,139	15,973,020	39,940,119
前払金	21,079,730	22,447,802	1,368,072
貯蔵品	383,200	410,400	27,200
仮払金	9,001,314	8,845,275	156,039
流動資産合計	202,842,450	346,110,070	143,267,620
2 固定資産			
(1) 特定資産			
建物	504,407,838	519,735,798	15,327,960
什器備品	48,001	60,000	11,999
退職給付引当資産	183,969,401	201,843,593	17,874,192
神戸YMCA奨学積立資産	5,000,000	5,000,000	0
復興支援積立資産	0	2,500,000	2,500,000
建築募金積立資産	20,255,279	10,000,000	10,255,279
特定資産合計	713,680,519	739,139,391	25,458,872
(2) その他固定資産			
土地	1,248,354,060	1,248,354,060	0
建物	915,780,393	947,415,651	31,635,258
構築物	23,709,322	25,689,977	1,980,655
什器備品	1,730,607	2,314,159	583,552
車両運搬具	3	3	0
船舶	548,336	2	548,334
リース資産	84,344,154	100,462,989	16,118,835
建設仮勘定	661,278,800	10,071,000	651,207,800
敷金、保証金	59,577,800	59,872,800	295,000
出資金	215,000	215,000	0
電話加入権	3,328,674	3,328,674	0
職員厚生貸付金	2,852,508	1,324,400	1,528,108
その他固定資産合計	3,001,719,657	2,399,048,715	602,670,942
固定資産合計	3,715,400,176	3,138,188,106	577,212,070
資産合計	3,918,242,626	3,484,298,176	433,944,450
負債の部			
1 流動負債			
未払金	64,983,599	25,728,707	39,254,892
前受金	172,210,766	151,321,468	20,889,298
預り金	29,263,284	29,164,424	98,860
短期借入金	641,520,000	0	641,520,000
1年以内に返済予定の長期借入金	121,455,000	141,608,000	20,153,000
短期リース債務未払金	22,156,365	21,804,411	351,954
賞与引当金	8,000,000	8,000,000	0
流動負債合計	1,059,589,014	377,627,010	681,962,004
2 固定負債			
長期借入金	1,200,577,000	1,322,032,000	121,455,000
退職給付引当金	229,794,759	286,080,159	56,285,400
預かり敷金	14,040,000	0	14,040,000
長期リース債務未払金	62,187,789	78,858,498	16,670,709
固定負債合計	1,506,599,548	1,686,970,657	180,371,109
負債合計	2,566,188,562	2,064,597,667	501,590,895
正味財産の部			
1 指定正味財産	99,866,284	95,807,029	4,059,255
指定正味財産合計	99,866,284	95,807,029	4,059,255
(うち特定資産への充当額)	(99,866,284)	(95,807,029)	4,059,255
2 一般正味財産	1,252,187,780	1,323,893,480	71,705,700
(うち特定資産への充当額)	(429,844,834)	(441,488,769)	11,643,935
正味財産合計	1,352,054,064	1,419,700,509	67,646,445
負債及び正味財産合計	3,918,242,626	3,484,298,176	433,944,450

# 正味財産増減計算書

平成27(2015)年4月1日から平成28(2016)年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
平成(1) 経常収益			
受取会費			
会費	8,608,400	9,633,140	1,024,740
事業収益			
事業収益	1,210,699,330	1,120,842,544	89,856,786
受取補助金等			
受取補助金	20,903,439	19,912,431	991,008
受取寄付金			
受取寄付金	6,986,452	13,281,689	6,295,237
募金収益	4,626,248	695,596	3,930,652
受取寄付金振替額	6,196,024	12,767,322	6,571,298
雑収益			
受取利息	3,319,808	901,488	2,418,320
雑収益	11,917,466	27,100,375	15,182,909
経常収益計	1,273,257,167	1,205,134,585	68,122,582
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	3,600,000	7,726,080	4,126,080
職員給与	270,157,877	270,819,872	661,995
講師給・パート給	405,202,355	384,449,526	20,752,829
退職給付費用	1,540,954	14,941,744	13,400,790
事業諸費	493,693,952	532,428,619	38,734,667
奨学費	2,908,236	6,532,171	3,623,935
会館費	28,984,418	34,605,933	5,621,515
賞与引当金繰入額	7,820,000	7,820,000	0
減価償却費	94,370,322	78,331,978	16,038,344
管理費			
役員報酬	900,000	1,931,520	1,031,520
職員給与	7,833,650	7,002,858	830,792
退職給付費用	385,237	3,735,437	3,350,200
管理諸費	26,577,724	91,496,833	64,919,109
会館整備費	51,275	2,989,214	2,937,939
賞与引当金繰入額	180,000	180,000	0
減価償却費	756,867	494,567	262,300
経常費用計	1,344,962,867	1,445,486,352	100,523,485
評価損益等調整前当期経常増減額	71,705,700	240,351,767	168,646,067
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	71,705,700	240,351,767	168,646,067
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益			
土地売却益	0	393,473,180	393,473,180
固定資産受贈益			
建物受贈益振替額	0	8,233,023	8,233,023
経常外収益計	0	401,706,203	401,706,203
(2) 経常外費用			
固定資産除却損			
建物除却損	0	165,243,443	165,243,443
什器備品売却損	0	662,165	662,165
車両運搬具売却損	0	775,777	775,777
経常外費用計	0	166,681,385	166,681,385
当期経常外増減額	0	235,024,818	235,024,818
当期一般正味財産増減額	71,705,700	5,326,949	66,378,751
一般正味財産期首残高	1,323,893,480	1,329,220,429	5,326,949
一般正味財産期末残高	1,252,187,780	1,323,893,480	71,705,700
指定正味財産増減の部			
受取寄付金			
会館建築募金	10,255,279	29,418,979	19,163,700
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	6,196,024	21,000,345	14,804,321
当期指定正味財産増減額	4,059,255	8,418,634	4,359,379
指定正味財産期首残高	95,807,029	4,059,255	91,747,774
指定正味財産期末残高	99,866,284	95,807,029	4,059,255
正味財産期末残高	1,352,054,064	1,419,700,509	67,646,445



## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

- (1) 貯蔵品(棚卸資産)の評価基準及び評価方法  
最終仕入原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
定額法によっている。

### 報告書 引当金の計上基準

#### 退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

#### 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

### (4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 2. 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
特定資産				
建物	519,735,798	-	15,327,960	504,407,838
什器備品	60,000	-	11,999	48,001
退職給付引当資産	201,843,593	13,873,694	31,747,886	183,969,401
神戸YMCA奨学積立資産	5,000,000	-	-	5,000,000
復興支援積立資産	2,500,000	-	2,500,000	0
会館建築募金積立資産	10,000,000	10,255,279	-	20,255,279
小 計	739,139,391	24,128,973	49,587,845	713,680,519
合 計	739,139,391	24,128,973	49,587,845	713,680,519

### 3. 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)
特定資産				
建物	504,407,838	(74,563,004)	(429,844,834)	-
什器備品	48,001	(48,001)	(0)	-
退職給付引当資産	183,969,401	-	-	(183,969,401)
神戸YMCA奨学積立資産	5,000,000	(5,000,000)	(0)	-
会館建築募金積立資産	20,255,279	(20,255,279)	(0)	-
小 計	713,680,519	(99,866,284)	(429,844,834)	(183,969,401)
合 計	713,680,519	(99,866,284)	(429,844,834)	(183,969,401)

### 4. 担保に供している資産

下記の資産は、長期借入金1,322,032,000円の担保に供している。

- |                           |               |
|---------------------------|---------------|
| (1) 三宮会館の土地(その他固定資産)      | 243,069,480 円 |
| (2) 学園都市の土地(その他固定資産)      | 590,300,580 円 |
| (3) 学園都市の建物(特定資産・その他固定資産) | 580,999,493 円 |
| (4) 西宮会館の土地(その他固定資産)      | 60,000,000 円  |
| (5) 脇浜会館の土地(その他固定資産)      | 354,984,000 円 |
| (6) 脇浜会館の建物(特定資産)         | 399,959,919 円 |

### 5. 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			
うち特定資産	669,110,178	164,702,340	504,407,838
うちその他固定資産	1,765,048,378	849,267,985	915,780,393
構築物	45,732,652	22,023,330	23,709,322
什器備品			
うち特定資産	1,200,000	1,151,999	48,001
うちその他固定資産	110,234,437	108,503,830	1,730,607
車両運搬具	6,835,870	6,835,867	3
船舶	19,782,455	19,234,119	548,336
リース資産	139,315,488	54,971,334	84,344,154
合 計	2,757,259,458	1,226,690,804	1,530,568,654

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末 残高	当期増加額	当期減少額	当期末 残高	貸借対照表上 の記載区分
補助金						
私立専修学校専門学校振興補助金	兵庫県企画県民部	-	1,756,000	1,756,000	-	-
結核予防補助金・健康診断補助金	神戸市保健福祉局	-	30,394	30,394	-	-
平 ユースプラザKOBЕ・EAST運営補助金	神戸市こども家庭局	-	5,430,000	5,430,000	-	-
学童保育補助金(西神戸)	神戸市こども家庭局	-	6,341,120	6,341,120	-	-
学童保育補助金(須磨)	神戸市こども家庭局	-	4,593,000	4,593,000	-	-
助成金						
くすのき助成金	西宮市	-	3,600	3,600	-	-
東日本大震災キャンププログラム助成金	兵庫県市町生活支援協議会	-	559,780	559,780	-	-
中高生の集い助成金	神戸市こども家庭局	-	77,220	77,220	-	-
ボランティア活動への助成金	三田市社会福祉協議会	-	15,850	15,850	-	-
ふるさと交流ゆきんこキャンプ助成金他	兵庫県青少年本部	-	750,000	750,000	-	-
ひょうご子ども・若者応援団一般助成	兵庫県青少年本部	-	93,000	93,000	-	-
FCSC支援金	FCSC(YMCA国際賛助会)	-	1,143,475	1,143,475	-	-
NHK歳末たすけあい義援金	兵庫県募金協会	-	110,000	110,000	-	-
合計		-	20,903,439	20,903,439	-	-

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
寄付の目的たる支出による振替額	2,500,000
減価償却費計上による振替額	3,696,024
合計	6,196,024

8. リース取引関係

ファイナンス・リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

その他固定資産

トレーニングマシン、サウナストーブ、コンピューターサーバー及びクライアントマシン、カラーコピーファクス複合機(什器備品)である。

## 附属明細書

1. 基本財産及び特定財産の明細  
財務諸表に対する注記に記載のとおりである。

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	
賞与引当金	8,000,000	8,000,000	8,000,000	0	8,000,000
退職給付引当金	286,080,159	1,926,191	58,211,591	0	229,794,759

# 財産目録

平成28年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)			
平成27(2015)年度 決算報告書			
現金	手元保管	運転資金として	13,491,651
預金	普通預金	運転資金として	
	三井住友銀行三宮支店		73,048,710
	みなと銀行本店		18,019,483
	神戸信用金庫本店		20,108
	商工中央金庫神戸支店		17,806
	ゆうちょ銀行		7,503,629
	中国銀行神戸支店		4,239,800
	播州信用金庫灘支店		123,880
未収金	神戸市等に対する未収額	介護保険事業等における未収分他	55,913,139
前払金	業者への支払	受託業務新年度販売物品の仕入等	21,079,730
貯蔵品	教科書、スポーツ用品等10種類	事業活動で消費する棚卸資産	383,200
仮払金	職員に対する未精算仮払額	事業全体の仮払分	9,001,314
<b>流動資産合計</b>			<b>202,842,450</b>
(固定資産)			
特定資産			
建物	学園都市会館 4,873.01㎡ 神戸市西区学園東町2丁目 鉄骨鉄筋コンクリート造陸屋根 地下1階地上5階建	全額共用財産で、うち90%相当は公益目的保有財産であり、青少年育成、教育・スポーツ、国際相互理解事業と貸室食堂駐車場に使用している。	41,834,389
	余島センタ 研修所他 2,556.72㎡ 香川県小豆郡土庄町 鉄筋コンクリート造陸屋根研修所3棟他	公益目的保有財産であり、教育・スポーツ事業に使用している。	52,199,772
	西宮会館 200.84㎡ 西宮市西宮浜町4丁目 鉄骨造ルーフィング葺2階建	公益目的保有財産であり、教育・スポーツ事業に使用している。	10,413,758
	脇浜会館 2,483.64㎡ 神戸市中央区脇浜町2丁目 鉄骨造 5階建	全額共用財産で、青少年育成、教育・スポーツ、国際相互理解事業と貸室食堂駐車場に使用している。	399,959,919
什器備品	自動演奏機付ピアノ 1台 神戸市中央区脇浜町2丁目	全額共用財産で、うち80%相当は公益目的保有財産であり、青少年育成、教育・スポーツ、国際相互理解事業と貸室食堂駐車場、介護保険事業、専門学校、管理部門に使用している。	48,001
退職給付引当資産	銀行預金及び預け金	職員に対する退職金の支払いに備えるためのもの	183,969,401
神戸YMCA奨学積立資産	百十四銀行神戸支店 普通預金	寄付者の定めた用途に用いるために保有している。	5,000,000



貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
その他の固定資産	建築募金積立資産	三井住友銀行三宮支店	寄付者の定めた用途に用いるために保有している。	20,255,279
	土地	三宮会館の土地 2,359.12㎡ 神戸市中央区加納町2丁目	全額共用財産で、うち70%相当は公益目的保有財産であり、青少年育成、教育・スポーツ、国際相互理解事業と貸室食堂駐車場、介護保険事業、専門学校、管理部門に使用している。	243,069,480
		西宮会館の土地 650.90㎡ 西宮市神楽町	全額共用財産で、うち27.7%相当は公益目的保有財産であり、青少年育成、教育・スポーツ事業と管理部門に使用している。また475.12㎡を(社福)神戸YMCA福祉会に保育所要地として無償貸与している。	60,000,000
		学園都市会館の土地 3,56.74㎡ 神戸市西区学園東町2丁目	全額共用財産で、うち88%相当は公益目的保有財産であり、青少年育成、教育・スポーツ、国際相互理解事業と貸室食堂駐車場に使用している。	590,300,580
		脇浜会館の土地 993.86㎡ 神戸市中央区脇浜町2丁目	全額共用財産で、青少年育成、教育・スポーツ、国際相互理解事業と介護保険事業に使用している。	354,984,000
	建物	学園都市会館 4,873.01㎡ 神戸市西区学園東町2丁目 鉄骨鉄筋コンクリート造陸屋根 地下1階地上5階建	全額共用財産で、うち90%相当は公益目的保有財産であり、青少年育成、教育・スポーツ、国際相互理解事業と貸室食堂駐車場、介護保険事業、専門学校、管理部門に使用している。	543,279,458
		余島センタ 研修所他 2,556.72㎡ 香川県小豆郡土庄町 鉄筋コンクリート造陸屋根研修所3棟他	公益目的保有財産であり、教育・スポーツ事業の施設に使用している。	112,421,269
		西宮会館 200.84㎡ 西宮市西宮浜町4丁目 鉄骨造ルーフィング葺2階建	公益目的保有財産であり、青少年育成、教育・スポーツ事業の施設に使用している。	19,267,897
		新神戸オリエンタルアベニュー 神戸市中央区北野町1丁目	カレッジ教室、余島・CSC、本部事務局として使用している。	6,842,724
		脇浜会館 2,483.64㎡ 神戸市中央区脇浜町2丁目 鉄骨造 5階建	全額共用財産で、青少年育成、教育・スポーツ、国際相互理解事業と介護保険事業に使用している。	233,969,045
構築物	余島のテニスコート、棧橋他 香川県小豆郡土庄町	公益目的保有財産であり、教育・スポーツ事業に使用している。	1,508,762	
	脇浜 給排水衛生設備、門扉他 神戸市中央区脇浜町2丁目	全額共用財産で青少年育成、教育・スポーツ、国際相互理解事業と介護保険事業に使用している。	22,200,560	

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
什器備品	フィットネストレーニング機器、ハンドベル、空調機、印刷機、電子オルガン、放送設備など	全額共用財産で、うち85%相当は公益目的保有財産であり、青少年育成、教育・スポーツ、国際相互理解事業と貸室食堂駐車場、介護保険事業、専門学校、管理部門に使用している。	1,730,607
車両運搬具	送迎バス1台、バン5台	公益目的保有財産であり、青少年育成、教育・スポーツ事業に使用している。	3
船舶	ヨット、モーターボート5艘	公益目的保有財産であり、青少年育成、教育・スポーツ事業に使用している。	548,336
リース資産	フィットネス機器、カラー複合機他	全額共用財産で、青少年育成、教育・スポーツ、国際相互理解事業と貸室食堂駐車場、介護保険事業、専門学校、管理部門に使用している。	84,344,154
建設仮勘定	業者への支払	建築着手金他 加納町建築コンサル松田平田 加納町建築コンサルオフィス東谷	661,278,800
敷金、保証金	キャンプ場、三田会館の敷金	全額共用財産で、うち98.6%相当は公益目的保有財産であり、青少年育成、教育・スポーツ、国際相互理解事業と貸室食堂駐車場、介護保険事業、専門学校、管理部門に使用している。	59,577,800
出資金	信用金庫出資金	管理に使用している。	215,000
電話加入権	46回線	全額共用財産で、うち75%相当は公益目的保有財産であり、青少年育成、教育・スポーツ、国際相互理解事業と貸室食堂駐車場、介護保険事業、専門学校、管理部門に使用している。	3,328,674
職員厚生貸付金	職員に対するもの	管理に使用している。	2,852,508
固定資産合計			3,715,400,176
資産合計			3,918,242,626

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)			
未払金	未払退職金	期末退職者に対する退職金他	64,983,599
前受金	入学金、授業料前受金	専門学校、幼少・青成プログラム	172,210,766
預り金	源泉所得税他預り金	職員等の源泉徴収分の預り分	29,263,284
短期借入金	三井住友銀行三宮支店 みなと銀行三宮支店 商工組合中央金庫神戸支店 神戸信用金庫本店	事業構造改革・新会館建築資金	45,000,000 266,520,000 180,000,000 150,000,000
1年以内に返済予定の長期借入金	神戸信用金庫本店他2行	事業構造改革・新会館建築資金	121,455,000
短期リース債務未払金	日立キャピタル(株)他	青少年育成、教育・スポーツ、国際相互理解事業、貸室食堂駐車場、介護保険事業、専門学校、管理に使用する什器備品等のリース債務の未払いの1年以内に支払予定分	22,156,365
賞与引当金	職員に対するもの	職員に対する当年度12月から3月に相当する賞与の支払いに備えたもの。	8,000,000
流動負債合計			1,059,589,014
(固定負債)			
長期借入金	神戸信用金庫本店 商工組合中央金庫神戸支店 みなと銀行本店	事業構造改革・新会館建築資金	421,250,000 303,492,000 475,835,000
退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	229,794,759
預かり敷金	生活科学運営		14,040,000
長期リース債務未払金	日立キャピタル(株)他	青少年育成、教育・スポーツ、国際相互理解事業、貸室食堂駐車場、介護保険事業、専門学校、管理に使用する什器備品等のリース債務未払い分	62,187,789
固定負債合計			1,506,599,548
負債合計			2,566,188,562
正味財産			1,352,054,064