

平成29(2017)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30(2018)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			
現金預金	230,465,770	181,298,543	49,167,227
未収金	49,113,084	79,993,815	30,880,731
前払金	1,802,175	33,413,809	31,611,634
貯蔵品	367,200	372,600	5,400
仮払金	1,050,000	680,000	370,000
流動資産合計	282,798,229	295,758,767	12,960,538
2 固定資産			
(1) 特定資産			
建物	473,751,918	489,079,878	15,327,960
什器備品	24,003	36,002	11,999
退職給付引当資産	150,731,577	161,574,954	10,843,377
神戸YMCA奨学積立資産	5,000,000	5,000,000	0
青少年育成積立資産	11,000,000	0	11,000,000
余島キャンプ積立資産	16,899,410	10,000,000	6,899,410
特定資産合計	657,406,908	665,690,834	8,283,926
(2) その他固定資産			
土地	1,248,354,060	1,248,354,060	0
建物	2,928,097,329	3,055,795,732	127,698,403
構築物	45,179,867	48,150,566	2,970,699
什器備品	13,851,741	14,369,664	517,923
車両運搬具	3	3	0
船舶	3	78,336	78,333
リース資産	44,754,708	63,494,589	18,739,881
ソフトウェア	12,245,588	0	12,245,588
敷金、保証金	49,385,400	49,577,800	192,400
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	1,757,508	2,298,908	541,400
その他固定資産合計	4,347,169,881	4,485,663,332	138,493,451
固定資産合計	5,004,576,789	5,151,354,166	146,777,377
資産合計	5,287,375,018	5,447,112,933	159,737,915
負債の部			
1 流動負債			
未払金	31,501,768	46,212,602	14,710,834
前受金	166,535,224	178,139,815	11,604,591
預り金	29,983,356	27,501,237	2,482,119
1年以内に返済予定の長期借入金	202,488,000	229,988,000	27,500,000
短期建設協力金	5,616,000	5,616,000	0
短期リース債務未払金	21,391,371	23,063,073	1,671,702
賞与引当金	8,000,000	8,000,000	0
流動負債合計	465,515,719	518,520,727	53,005,008
2 固定負債			
長期借入金	2,814,104,000	3,016,592,000	202,488,000
退職給付引当金	254,307,516	257,031,221	2,723,705
預かり敷金	140,400,000	140,400,000	0
長期建設協力金	128,232,000	133,848,000	5,616,000
長期リース債務未払金	33,351,871	52,970,314	19,618,443
固定負債合計	3,370,395,387	3,600,841,535	230,446,148
負債合計	3,835,911,106	4,119,362,262	283,451,156
正味財産の部			
1 指定正味財産	89,103,217	85,907,406	3,195,811
指定正味財産合計	89,103,217	85,907,406	3,195,811
(うち特定資産への充当額)	(89,103,217)	(85,907,406)	(3,195,811)
2 一般正味財産	1,362,360,695	1,241,843,265	120,517,430
(うち特定資産への充当額)	(417,572,114)	(418,208,474)	(636,360)
正味財産合計	1,451,463,912	1,327,750,671	123,713,241
負債及び正味財産合計	5,287,375,018	5,447,112,933	159,737,915

正味財産増減計算書

平成29(2017)年4月1日から平成30(2018)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			
(1) 経常収益			
受取会費			
会費	8,087,000	8,433,000	346,000
事業収益			
事業収益	1,477,624,277	1,288,454,225	189,170,052
受取補助金等			
受取補助金	22,641,100	22,969,275	328,175
受取寄附金			
受取寄附金	11,007,863	16,930,990	5,923,127
募金収益	3,186,929	9,700,209	6,513,280
受取寄附金振替額	3,703,599	23,958,878	20,255,279
雑収益			
受取利息	389,471	95,500	293,971
雑収益	76,676,029	34,092,865	42,583,164
経常収益計	1,603,316,268	1,404,634,942	198,681,326
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	3,244,800	3,456,000	211,200
職員給与	265,488,583	260,320,454	5,168,129
退職給付費用	13,628,452	43,832,352	30,203,900
講師給・パート給	465,332,078	427,465,763	37,866,315
事業諸費	480,123,418	502,372,015	22,248,597
奨学費	2,276,581	2,938,706	662,125
会館費	41,771,002	28,994,009	12,776,993
減価償却費	174,129,393	91,225,298	82,904,095
賞与引当金繰入額	7,820,000	7,820,000	0
管理費			
役員報酬	811,200	864,000	52,800
職員給与	6,971,126	6,436,492	534,634
退職給付費用	2,991,611	10,958,086	7,966,475
支払利息	8,243,366	7,055,140	1,188,226
管理諸費	6,417,211	10,639,568	4,222,357
会館整備費	105,108	9,888	95,220
減価償却費	3,264,909	3,568,962	304,053
賞与引当金繰入額	180,000	180,000	0
経常費用計	1,482,798,838	1,408,136,733	74,662,105
評価損益等調整前当期経常増減額	120,517,430	3,501,791	124,019,221
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	120,517,430	3,501,791	124,019,221
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損			
建物除却損		6,842,724	6,842,724
経常外費用計	0	0	6,842,724
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	120,517,430	10,344,515	130,861,945
一般正味財産期首残高	1,241,843,265	1,252,187,780	10,344,515
一般正味財産期末残高	1,362,360,695	1,241,843,265	120,517,430
指定正味財産増減の部			
受取寄附金			
余島受取寄附金	6,899,410	10,000,000	3,100,590
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	3,703,599	23,958,878	20,255,279
当期指定正味財産増減額	3,195,811	13,958,878	17,154,689
指定正味財産期首残高	85,907,406	99,866,284	13,958,878
指定正味財産期末残高	89,103,217	85,907,406	3,195,811
正味財産期末残高	1,451,463,912	1,327,750,671	123,713,241

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。
- (3) 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	489,079,878		15,327,960	473,751,918
什器備品	36,002		11,999	24,003
退職給付引当資産	161,574,954	12,628,272	23,471,649	150,731,577
神戸YMCA奨学積立資産	5,000,000			5,000,000
青少年育成積立資産	0	11,000,000		11,000,000
余島キャンプ積立資産	10,000,000	6,899,410		16,899,410
合 計	665,690,834	30,527,682	38,811,608	657,406,908

当期減少額の振替を行った。

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	473,751,918	(67,179,804)	(406,572,114)	-
什器備品	24,003	(24,003)	(0)	-
退職給付引当資産	150,731,577	-	-	(150,731,577)
神戸YMCA奨学積立資産	5,000,000	(5,000,000)	(0)	-
青少年育成積立資産	11,000,000	(0)	(11,000,000)	-
余島キャンプ積立資産	16,899,410	(16,899,410)	(0)	-
合 計	657,406,908	(89,103,217)	(417,572,114)	(150,731,577)

4. 担保に供している資産

下記の資産は、長期借入金3,016,592,000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) | 530,878,795 円 |
| (4) 脇浜会館の土地(その他固定資産) | 354,984,000 円 |
| (5) 脇浜会館の建物(特定資産・その他固定資産) | 579,028,870 円 |
| (6) 三宮会館の建物(その他固定資産) | 2,120,140,238 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	195,358,260	473,751,918
うちその他固定資産	3,963,901,881	1,035,804,552	2,928,097,329
構築物	72,921,351	27,741,484	45,179,867
什器備品			
うち特定資産	1,200,000	1,175,997	24,003
うちその他固定資産	126,656,317	112,804,576	13,851,741
車両運搬具	6,835,870	6,835,867	3
船舶	19,782,455	19,782,452	3
リース資産	142,678,608	97,923,900	44,754,708
ソフトウェア	12,890,092	644,504	12,245,588
合 計	5,015,976,752	1,498,071,592	3,517,905,160

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						
私立専修学校専門課程振興費補助金	兵庫県私学教育課	-	1,786,000	1,786,000	-	-
結核予防費補助金	神戸市予防衛生課	-	43,593	43,593	-	-
ユースプラザKOBЕ・EAST運営補助金	神戸市子ども青少年課	-	5,430,000	5,430,000	-	-
学童保育補助金(西神戸)	神戸市子ども青少年課	-	6,686,000	6,686,000	-	-
学童保育補助金(須磨)	神戸市子ども青少年課	-	6,848,500	6,848,500	-	-
ひょうごっ子・ふるさと塾助成事業補助金 助成金	兵庫県青少年本部	-	170,000	170,000	-	-
くすのき助成金	西宮市	-	3,600	3,600	-	-
国際化推進事業助成金	神戸国際協力交流センター	-	100,000	100,000	-	-
学童健康診断助成金	神戸市子ども青少年課	-	5,904	5,904	-	-
中高生の集い助成金	神戸市子ども青少年課	-	53,274	53,274	-	-
アンケート実施	神戸市研究学園都市大学交流推進協議会	-	28,961	28,961	-	-
FCSC支援金	FCSC(YMCA国際賛助会)	-	1,485,268	1,485,268	-	-
合計		-	22,641,100	22,641,100	-	-

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	
減価償却費計上による振替額	3,703,599
合計	3,703,599

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

9. その他

(1) 賃貸等不動産の状況に関する事項

当法人では、神戸市内において、収益事業に使用するため物件(建物、土地を含む。)を有している。

(2) 賃貸等不動産の時価に関する事項

(単位:円)

貸借対照表計上額	当期末の時価
1,701,510,997	1,780,660,830

(注1) 貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額を控除した金額である。

(注2) 当期末の時価は、土地については主として固定資産税評価額に基づいて当法人で算定した金額であり、
建物については適正な帳簿価額である。

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	257,031,221	16,377,183	19,100,888	0	254,307,516

財 産 目 録

平成30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)			
現金	手元保管	運転資金として	10,549,028
預金	普通預金 三井住友銀行三宮支店 みなと銀行本店 神戸信用金庫本店 商工中央金庫神戸支店 ゆうちょ銀行 中国銀行神戸支店 百十四銀行三宮支店 播州信用金庫灘支店	運転資金として	155,452,322 31,766,592 5,222,266 3,908,611 15,314,922 8,117,225 134,804
未収金	神戸市等に対する未収額	介護保険事業、児童発達支援事業、あかしこども広場等における未収分他	49,113,084
前払金	保険会社への前払額	賠償責任、普通傷害保険他	1,802,175
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	367,200
仮払金	職員に対する未精算仮払額	事業全体の仮払分	1,050,000
流動資産合計			282,798,229
(固定資産)			
特定資産	建物		
	ヨット艇庫 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、教育・スポーツ事業に使用している。	9,495,758
	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。	37,816,485
	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。	381,038,007
	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、教育・スポーツ事業に使用している。	45,401,668
	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。	24,003
	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。	150,731,577
	奨学積立資産		
	百十四銀行神戸支店 普通預金	寄附者の定めた使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	青少年育成積立資産	三井住友銀行三宮支店	11,000,000	
	余島キャンプ積立資産	商工中央金庫神戸支店 定期預金	10,000,000	
		三井住友銀行三宮支店	6,899,410	
	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
	建物	学園都市会館の土地 3056.74㎡ 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
		三宮会館 8,422㎡ 神戸市中央区加納町 RC造 11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。	2,120,140,238
		学園都市会館 4,873.01㎡ 神戸市西区学園東町2丁目 増築分及び建物付属設備	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。	493,062,310
		脇浜会館 2,483.64㎡ 神戸市中央区脇浜町2丁目 建物付属設備	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。	197,990,863
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、教育・スポーツ事業の施設に使用している。	98,940,175	
西宮会館 325.82㎡ 西宮市神楽町	公益目的保有財産で、青少年育成、教育・スポーツ事業の施設に使用している。	17,963,743		

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額	
構築物	三宮会館 8,422㎡ 神戸市中央区加納町 RC造 11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。	24,716,175	
	学園都市会館 4,873.01㎡ 神戸市西区学園東町2丁目 増築分及び建物附属設備	公益目的保有財産で、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。	715,680	
	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。	18,768,088	
	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、教育・スポーツ事業に使用している。	979,924	
	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。	13,851,741
	車両運搬具	送迎バス1台、バン2台	公益目的保有財産で、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、青少年育成、教育・スポーツ事業に使用している。	3
	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。	44,754,708
	ソフトウェア	会員管理システム	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。	12,245,588
	敷金、保証金	キャンプ場の敷金	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。	49,385,400
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。	1,757,508	
固定資産合計			5,004,576,789	
資産合計			5,287,375,018	

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	31,501,768
前受金	入学金、授業料前受金	専門学校、幼少・育成プログラム	166,535,224
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等	29,983,356
1年以内に返済予定の長期借入金	神戸信用金庫本店他3行	事業構造改革・新会館建築資金	202,488,000
短期建設協力金	生活科学運営		5,616,000
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	21,391,371
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			465,515,719
(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 三井住友銀行三宮支店	新会館建築資金 事業構造改革・新会館建築資金 事業構造改革・新会館建築資金 新会館建築資金	807,075,000 788,100,000 1,080,929,000 138,000,000
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	254,307,516
預かり敷金	生活科学運営		140,400,000
長期建設協力金	生活科学運営		128,232,000
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	33,351,871
固定負債合計			3,370,395,387
負債合計			3,835,911,106
正味財産			1,451,463,912