

平成31（2019）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
令和2(2020)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	172,857,815	251,796,514	78,938,699
未収金	53,945,938	49,977,102	3,968,836
前払金	45,728,677	38,638,778	7,089,899
貯蔵品	374,000	345,600	28,400
仮払金	0	750,000	750,000
流動資産合計	272,906,430	341,507,994	68,601,564
2 固定資産			
(1) 特定資産			
建物	443,095,998	458,423,958	15,327,960
什器備品	5	12,004	11,999
退職給付引当資産	141,789,574	164,691,930	22,902,356
奨学積立資産	5,000,000	5,000,000	0
余島キャンプ積立資産	18,609,510	18,042,410	567,100
青少年育成積立資産	11,000,000	11,000,000	0
特定資産合計	619,495,087	657,170,302	37,675,215
(2) その他固定資産			
土地	1,248,354,060	1,248,354,060	0
建物	2,725,425,391	2,794,603,442	69,178,051
構築物	38,425,812	41,236,805	2,810,993
什器備品	6,854,966	10,161,082	3,306,116
車両運搬具	1	3	2
船舶	2	2	0
リース資産	30,593,694	29,533,440	1,060,254
ソフトウェア	7,089,552	9,667,570	2,578,018
敷金、保証金	49,308,000	49,308,000	0
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	771,108	1,254,308	483,200
その他固定資産合計	4,110,366,260	4,187,662,386	77,296,126
固定資産合計	4,729,861,347	4,844,832,688	114,971,341
資産合計	5,002,767,777	5,186,340,682	183,572,905
負債の部			
1 流動負債			
未払金	19,270,758	22,251,260	2,980,502
前受金	130,465,051	134,265,094	3,800,043
預り金	30,561,943	39,793,442	9,231,499
1年以内に返済予定の長期借入金	185,868,000	181,660,000	4,208,000
短期建設協力金	5,616,000	5,616,000	0
短期リース債務未払金	12,287,940	15,156,321	2,868,381
賞与引当金	8,000,000	8,000,000	0
流動負債合計	392,069,692	406,742,117	14,672,425
2 固定負債			
長期借入金	2,552,996,000	2,738,864,000	185,868,000
退職給付引当金	278,514,763	274,731,473	3,783,290
預り敷金	140,400,000	140,400,000	0
長期建設協力金	117,000,000	122,616,000	5,616,000
長期リース債務未払金	46,743,430	21,815,389	24,928,041
固定負債合計	3,135,654,193	3,298,426,862	162,772,669
負債合計	3,527,723,885	3,705,168,979	177,445,094
正味財産の部			
1 指定正味財産	83,406,119	86,542,618	3,136,499
指定正味財産合計	83,406,119	86,542,618	3,136,499
(うち特定資産への充当額)	(83,406,119)	(86,542,618)	3,136,499
2 一般正味財産	1,391,637,773	1,394,629,085	2,991,312
(うち特定資産への充当額)	(394,299,394)	(417,572,114)	23,272,720
正味財産合計	1,475,043,892	1,481,171,703	6,127,811
負債及び正味財産合計	5,002,767,777	5,186,340,682	183,572,905

正味財産増減計算書

平成31(2019)年4月1日から令和2(2020)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	7,454,120	7,967,000	512,880
事業収益			
事業収益	1,396,415,776	1,434,841,567	38,425,791
受取補助金等			
受取補助金	34,205,724	31,450,292	2,755,432
受取寄附金			
受取寄附金	17,725,149	14,577,116	3,148,033
募金収益	3,602,804	4,739,274	1,136,470
受取寄附金振替額	3,703,599	3,703,599	0
雑収益			
受取利息	46,139	47,845	1,706
雑収益	17,495,011	18,653,337	1,158,326
経常収益計	1,480,648,322	1,515,980,030	35,331,708
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	4,315,200	3,340,800	974,400
職員給与	247,468,382	249,607,099	2,138,717
講師給・パート給	469,920,074	464,148,454	5,771,620
退職給付費用	18,238,585	18,538,285	299,700
福利厚生費	3,413,421	3,164,653	248,768
事業諸費	342,177,257	350,697,236	8,519,979
奨学費	3,519,533	2,063,027	1,456,506
租税公課	82,497,246	84,424,642	1,927,396
会館費	98,758,798	98,227,344	531,454
減価償却費	169,799,068	174,357,500	4,558,432
賞与引当金繰入額	7,820,000	7,820,000	0
管理費			
役員報酬	1,078,800	835,200	243,600
職員給与	6,377,607	4,125,078	2,252,529
退職給付費用	2,235,126	4,634,572	2,399,446
福利厚生費	695,855	791,160	95,305
管理諸費	14,577,221	12,026,810	2,550,411
租税公課	123,674	140,858	17,184
会館費	148,430	154,607	6,177
減価償却費	3,855,083	4,017,305	162,222
賞与引当金繰入額	180,000	180,000	0
経常費用計	1,477,199,360	1,483,294,630	6,095,270
評価損益等調整前当期経常増減額	3,448,962	32,685,400	29,236,438
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	3,448,962	32,685,400	29,236,438
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	6,440,272	417,010	6,023,262
車両運搬具除却損	2	0	2
経常外費用計	6,440,274	417,010	6,023,264
当期経常外増減額	6,440,274	417,010	6,023,264
当期一般正味財産増減額	2,991,312	32,268,390	35,259,702
一般正味財産期首残高	1,394,629,085	1,362,360,695	32,268,390
一般正味財産期末残高	1,391,637,773	1,394,629,085	2,991,312
指定正味財産増減の部			
受取寄附金			
余島受取寄附金	567,100	1,143,000	575,900
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	3,703,599	0
当期指定正味財産増減額	3,136,499	2,560,599	575,900
指定正味財産期首残高	86,542,618	89,103,217	2,560,599
指定正味財産期末残高	83,406,119	86,542,618	3,136,499
正味財産期末残高	1,475,043,892	1,481,171,703	6,127,811

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。
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	458,423,958		15,327,960	443,095,998
什器備品	12,004		11,999	5
退職給付引当資産	164,691,930	13,183,880	36,086,236	141,789,574
奨学積立資産	5,000,000			5,000,000
余島キャンプ積立資産	18,042,410	567,100		18,609,510
青少年育成積立資産	11,000,000			11,000,000
合 計	657,170,302	13,750,980	51,426,195	619,495,087

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	443,095,998	(59,796,604)	(383,299,394)	-
什器備品	5	(5)	(0)	-
退職給付引当資産	141,789,574	-	-	(141,789,574)
奨学積立資産	5,000,000	(5,000,000)	(0)	-
余島キャンプ積立資産	18,609,510	(18,609,510)	(0)	-
青少年育成積立資産	11,000,000	-	(11,000,000)	-
合 計	619,495,087	(83,406,119)	(394,299,394)	(141,789,574)

4. 担保に供している資産

下記の資産は、長期借入金2,738,864,000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） 538,847,825 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） 522,690,720 円
- (6) 三宮会館の建物（その他固定資産） 1,961,945,408 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	226,014,180	443,095,998
うちその他固定資産	4,034,744,554	1,302,878,891	2,731,865,663
構築物	56,435,018	18,009,206	38,425,812
什器備品			
うち特定資産	1,200,000	1,199,995	5
うちその他固定資産	58,456,730	51,601,764	6,854,966
車両運搬具	1,356,330	1,356,329	1
船舶	18,842,455	18,842,453	2
リース資産	148,183,188	117,589,494	30,593,694
無形固定資産	12,890,092	5,800,540	7,089,552
合 計	5,001,218,545	1,743,292,852	3,257,925,693

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
私立専修学校専門課程振興費補助金	兵庫県私学教育課	-	1,780,000	1,780,000	-	-
結核予防費補助金	神戸市予防衛生課	-	60,480	60,480	-	-
ユースプラザKOBЕ・EAST運営補助金	神戸市子ども青少年課	-	5,163,531	5,163,531	-	-
放課後児童健全育成事業補助金(西神戸)	神戸市子ども青少年課	-	8,422,409	8,422,409	-	-
放課後児童健全育成事業補助金(須磨)	神戸市子ども青少年課	-	8,668,700	8,668,700	-	-
くすのき助成金	西宮市	-	3,600	3,600	-	-
狂言鑑賞会助成金	兵庫県国際交流協会	-	100,000	100,000	-	-
サントリー余島キャンプ助成金	サントリーホールディングス(株)	-	9,000,000	9,000,000	-	-
FCSC支援金	FCSC(YMCA国際賛助会)	-	1,007,004	1,007,004	-	-
合計		-	34,205,724	34,205,724	-	-

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
 複合機(什器備品)である。

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
1,587,610,719	1,666,760,553

(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格である。

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	274,731,473	30,720,253	26,936,963	0	278,514,763

財 産 目 録

令和2(2020)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)			
現金預金	手元保管	運転資金として	5,720,219
	普通預金 三井住友銀行三宮支店 みなと銀行本店営業部 神戸信用金庫本店営業部 商工中央金庫神戸支店 ゆうちょ銀行神戸店 中国銀行神戸支店 播州信用金庫灘支店	運転資金として	132,305,383 26,574,331 594,166 211,465 5,731,773 1,574,752 145,726
未収金	神戸市等に対する未収額	児童発達支援事業給付費、あかしこども広場業務委託料、地区体育館指導料等における未収分他	53,945,938
前払金	税務署への納付等	消費税中間納付分等	45,728,677
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	374,000
流動資産合計			272,906,430
(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	公益目的保有財産で、教育・スポーツ事業に使用している。	8,577,758
	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。	33,798,581
	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。	362,116,095
	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。	38,603,564
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、専門学校、管理部門に使用している。	5
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。	141,789,574
奨学積立資産	百十四銀行神戸支店 普通預金	寄附者の定めた用途に用いるために保有している。	5,000,000
余島キャンプ積立資産	みなと銀行本店営業部 普通預金	寄附者の定めた用途に用いるために保有している。	18,609,510
青少年育成積立資産	みなと銀行本店営業部 普通預金	定めた用途に用いるために保有している。	11,000,000

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	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、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 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
	建物	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。	1,961,945,408
		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	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、専門学校、管理部門に使用している。	505,049,244
		脇浜会館 2,483.64㎡ 神戸市中央区脇浜町2丁目 建物附属設備	全額共用財産で、青少年育成、教育・スポーツに使用している。	160,574,625
		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。	83,424,181
	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。	14,431,933	

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、専門学校、管理部門に使用している。	21,304,727
	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	公益目的保有財産で、青少年育成、教育・スポーツ、国際相互理解事業に使用している。	1,334,388
	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・スポーツに使用している。	15,335,616
	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。	451,081
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、専門学校、管理部門に使用している。	6,854,966
車両運搬具	パン1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。	1
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。	2
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、専門学校、管理部門に使用している。	30,593,694
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、専門学校、管理部門に使用している。	7,089,552
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、専門学校、管理部門に使用している。	49,308,000
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、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。	771,108
固定資産合計			4,729,861,347
資産合計			5,002,767,777

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	会員に対するもの	休業に対する返金分他	19,270,758
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	130,465,051
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	30,561,943
1年以内に返済予定の長期借入金	みなと銀行本店営業部 商工組合中央金庫神戸支店 神戸信用金庫本店営業部 三井住友銀行三宮支店	事業構造改革・会館建築資金 事業構造改革・会館建築資金 会館建築資金 会館建築資金	86,244,000 51,120,000 42,504,000 6,000,000
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NBL㈱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、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	12,287,940
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			392,069,692
(固定負債)			
長期借入金	みなと銀行本店営業部 商工組合中央金庫神戸支店 神戸信用金庫本店営業部 三井住友銀行三宮支店	事業構造改革・会館建築資金 事業構造改革・会館建築資金 会館建築資金 会館建築資金	968,369,000 736,560,000 722,067,000 126,000,000
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	278,514,763
預り敷金	㈱生活科学運営		140,400,000
長期建設協力金	㈱生活科学運営		117,000,000
長期リース債務未払金	日立キャピタルNBL㈱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、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	46,743,430
固定負債合計			3,135,654,193
負債合計			3,527,723,885
正味財産			1,475,043,892