

正味財産増減計算書

2019年 4月 1日から2020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			
① 基本財産運用益	[3,720,000]	[3,720,000]	[0]
基本財産受取利息	3,720,000	3,720,000	0
② 特定資産運用益	[16,000]	[86,000]	[△ 70,000]
特定資産受取利息	16,000	86,000	△ 70,000
③ 事業収益	[220,507,474]	[212,976,756]	[7,530,718]
自主事業収益	4,232,699	11,423,678	△ 7,190,979
受託事業収益	14,524,668	14,481,280	43,388
指定管理施設事業収益	6,633,391	6,483,142	150,249
指定管理料収益	123,438,000	115,414,294	8,023,706
利用料金収益	19,691,438	20,442,700	△ 751,262
補助金事業参加費収益	51,987,278	44,731,662	7,255,616
④ 受取補助金等	[466,265,441]	[442,935,467]	[23,329,974]
受取補助金	466,265,441	442,935,467	23,329,974
⑤ 受取寄附金	[1,635,171]	[1,439,104]	[196,067]
受取一般寄附金	542,171	472,104	70,067
受取継続寄附金	1,093,000	967,000	126,000
⑥ 雑収益	[1,264,775]	[1,452,073]	[△ 187,298]
受取利息	690,928	621,890	69,038
雑収益	573,847	830,183	△ 256,336
⑦ 引当金取崩額	[6,068,182]	[22,083,958]	[△ 16,015,776]
退職給付引当金取崩額	893,058	17,174,320	△ 16,281,262
賞与引当金取崩額	5,175,124	4,909,638	265,486
経常収益計	699,477,043	684,693,358	14,783,685
(2) 経常費用			
① 事業費	[669,352,550]	[657,405,831]	[11,946,719]
役員報酬	1,000,000	1,200,000	△ 200,000
給料手当	268,539,142	259,992,767	8,546,375
臨時雇賃金	209,143,610	193,206,045	15,937,565
退職給付費用	0	21,793,598	△ 21,793,598
賞与引当金繰入額	4,586,245	4,918,763	△ 332,518
福利厚生費	45,981,107	42,776,919	3,204,188
会議費	29,476	7,560	21,916
旅費交通費	1,794,681	2,198,280	△ 403,599
通信運搬費	4,794,304	4,777,125	17,179
減価償却費	45,588	45,588	0
消耗什器備品費	2,926,592	3,218,492	△ 291,900
消耗品費	24,098,379	23,009,980	1,088,399
修繕費	3,492,891	353,518	3,139,373
印刷製本費	773,798	1,206,147	△ 432,349
光熱水料費	29,608,792	25,560,148	4,048,644
賃借料	3,986,923	4,379,148	△ 392,225
保険料	663,945	690,822	△ 26,877
諸謝金	8,140,432	11,130,227	△ 2,989,795
租税公課	7,708,360	6,704,870	1,003,490
支払負担金	599,270	869,585	△ 270,315
委託費	39,908,228	39,222,306	685,922
雑費	11,530,787	10,143,943	1,386,844

科 目	当年度	前年度	増 減
② 管理費	[16,370,838]	[22,066,313]	[△ 5,695,475]
役 員 報 酬	5,782,590	5,757,138	25,452
給 料 手 当	1,116,250	3,298,360	△ 2,182,110
臨 時 雇 賃 金	0	0	0
退 職 給 付 費 用	1,042,603	4,144,479	△ 3,101,876
賞 与 引 当 金 繰 入 額	191,094	256,361	△ 65,267
福 利 厚 生 費	997,632	1,889,172	△ 891,540
会 議 費	937	712	225
旅 費 交 通 費	19,600	46,130	△ 26,530
通 信 運 搬 費	231,786	274,164	△ 42,378
減 価 償 却 費	0	0	0
消 耗 什 器 備 品 費	176,580	0	176,580
消 耗 品 費	161,460	110,087	51,373
修 繕 費	0	0	0
印 刷 製 本 費	189,165	74,336	114,829
光 熱 水 料 費	2,305,654	2,256,278	49,376
賃 借 料	2,758,296	2,733,504	24,792
保 險 料	8,890	0	8,890
諸 謝 金	38,631	44,584	△ 5,953
租 税 公 課	351,190	297,530	53,660
支 払 負 担 金	109,900	105,800	4,100
委 託 費	230,779	150,897	79,882
雑 費	657,801	626,781	31,020
経 常 費 用 計	685,723,388	679,472,144	6,251,244
評 価 損 益 等 調 整 前 当 期 経 常 増 減 額	13,753,655	5,221,214	8,532,441
投 資 有 価 証 券 評 価 損 益 等	△ 693,033	△ 454,550	△ 238,483
基 本 財 産 評 価 損 益 等	0	0	0
評 価 損 益 計	△ 693,033	△ 454,550	△ 238,483
当 期 経 常 増 減 額	13,060,622	4,766,664	8,293,958
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経 常 外 収 益 計	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
経 常 外 費 用 計	0	0	0
当 期 経 常 外 増 減 額	0	0	0
他 会 計 振 替 額	0	0	0
税 引 前 当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	13,060,622	4,766,664	8,293,958
法 人 税 等 充 当 金	325,700	399,900	△ 74,200
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	12,734,922	4,366,764	8,368,158
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	223,202,129	218,835,365	4,366,764
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	235,937,051	223,202,129	12,734,922
II 指定正味財産増減の部			
① 受取補助金等	[58,856,000]	[58,856,000]	[0]
受 取 補 助 金	58,856,000	58,856,000	0
② 基本財産評価益	[△ 5,090,448]	[△ 1,359,858]	[△ 3,730,590]
基 本 財 産 評 価 益	△ 5,090,448	△ 1,359,858	△ 3,730,590
③ 基本財産運用益	[3,934,948]	[3,934,948]	[0]
基 本 財 産 運 用 収 益	3,934,948	3,934,948	0
④ 基本財産評価損	[0]	[0]	[0]
基 本 財 産 評 価 損	0	0	0
⑤ 一般正味財産への振替額	[△ 65,595,487]	[△ 65,595,487]	[0]
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	△ 65,595,487	△ 65,595,487	0
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	△ 7,894,987	△ 4,164,397	△ 3,730,590
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	356,558,774	360,723,171	△ 4,164,397
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	348,663,787	356,558,774	△ 7,894,987
III 正味財産期末残高	584,600,838	579,760,903	4,839,935

正味財産増減計算書内訳表

2019年 4月 1日から2020年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経 常 収 益					
① 基本財産運用益	[0]	[0]	[3,720,000]	[0]	[3,720,000]
基本財産受取利息			3,720,000		3,720,000
② 特定資産運用益	[0]	[0]	[16,000]	[0]	[16,000]
特定資産受取利息	0		16,000		16,000
③ 事業収益	[216,839,474]	[3,668,000]	[0]	[0]	[220,507,474]
自主事業収益	564,699	3,668,000			4,232,699
受託事業収益	14,524,668				14,524,668
指定管理施設事業収益	6,633,391				6,633,391
指定管理料収益	123,438,000				123,438,000
利用料金収益	19,691,438				19,691,438
補助金事業参加費収益	51,987,278				51,987,278
④ 受取補助金等	[456,065,441]	[0]	[10,200,000]	[0]	[466,265,441]
受取補助金	456,065,441		10,200,000		466,265,441
⑤ 受取寄附金	[815,089]	[0]	[820,082]	[0]	[1,635,171]
受取一般寄附金	266,089		276,082		542,171
受取継続寄附金	549,000		544,000		1,093,000
⑥ 雑収益	[929,775]	[0]	[335,000]	[0]	[1,264,775]
受取利息	690,928				690,928
雑収益	238,847		335,000		573,847
⑦ 引当金取崩額	[4,918,763]	[0]	[1,149,419]	[0]	[6,068,182]
退職給付引当金取崩額	0		893,058		893,058
賞与引当金取崩額	4,918,763		256,361		5,175,124
経常収益計	679,568,542	3,668,000	16,240,501	0	699,477,043
(2) 経常費用					
① 事業費	[666,929,798]	[2,422,752]	[0]	[0]	[669,352,550]
役員報酬	1,000,000	0			1,000,000
給料手当	268,309,142	230,000			268,539,142
臨時雇賃金	209,143,610	0			209,143,610
退職給付費用	0	0			0
賞与引当金繰入額	4,586,245	0			4,586,245
福利厚生費	45,981,107	0			45,981,107
会議費	29,476	0			29,476
旅費交通費	1,781,471	13,210			1,794,681
通信運搬費	4,735,432	58,872			4,794,304
減価償却費	45,588	0			45,588
消耗什器備品費	2,926,592	0			2,926,592
消耗品費	24,039,434	58,945			24,098,379
修繕費	3,492,891	0			3,492,891
印刷製本費	600,038	173,760			773,798
光熱水料費	29,608,792	0			29,608,792
賃借料	3,880,973	105,950			3,986,923
保険料	658,945	5,000			663,945
諸謝金	6,709,443	1,430,989			8,140,432
租税公課	7,596,470	111,890			7,708,360
支払負担金	599,270	0			599,270
委託費	39,803,034	105,194			39,908,228
雑費	11,401,845	128,942			11,530,787

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
② 管 理 費	[0]	[0]	[16,370,838]	[0]	[16,370,838]
役 員 報 酬			5,782,590		5,782,590
給 料 手 当			1,116,250		1,116,250
臨 時 雇 賃 金			0		0
退 職 給 付 費 用			1,042,603		1,042,603
賞 与 引 当 金 繰 入 額			191,094		191,094
福 利 厚 生 費			997,632		997,632
会 議 費			937		937
旅 費 交 通 費			19,600		19,600
通 信 運 搬 費			231,786		231,786
減 価 償 却 費			0		0
消 耗 什 器 備 品 費			176,580		176,580
消 耗 品 費			161,460		161,460
修 繕 費			0		0
印 刷 製 本 費			189,165		189,165
光 熱 水 料 費			2,305,654		2,305,654
賃 借 料			2,758,296		2,758,296
保 険 料			8,890		8,890
諸 謝 金			38,631		38,631
租 税 公 課			351,190		351,190
支 払 負 担 金			109,900		109,900
委 託 費			230,779		230,779
雑 費			657,801		657,801
経 常 費 用 計	666,929,798	2,422,752	16,370,838	0	685,723,388
評 価 損 益 等 調 整 前 当 期 経 常 増 減 額	12,638,744	1,245,248	△ 130,337	0	13,753,655
投 資 有 価 証 券 評 価 損 益 等	△ 693,033				△ 693,033
基 本 財 産 評 価 損 益 等					0
評 価 損 益 計	△ 693,033	0	0	0	△ 693,033
当 期 経 常 増 減 額	11,945,711	1,245,248	△ 130,337	0	13,060,622
2. 経 常 外 増 減 の 部					
(1) 経 常 外 収 益	0	0	0	0	0
経 常 外 収 益 計	0	0	0	0	0
(2) 経 常 外 費 用	0	0	0	0	0
経 常 外 費 用 計	0	0	0	0	0
当 期 経 常 外 増 減 額	0	0	0	0	0
他 会 計 振 替 前 当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	11,945,711	1,245,248	△ 130,337	0	13,060,622
他 会 計 振 替 額	622,624	△ 622,624	0	0	0
税 引 前 当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	12,568,335	622,624	△ 130,337	0	13,060,622
法 人 税 等 充 当 金	0	325,700	0	0	325,700
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	12,568,335	296,924	△ 130,337	0	12,734,922
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	143,098,674	2,418,930	77,684,525		223,202,129
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	155,667,009	2,715,854	77,554,188	0	235,937,051
II 指 定 正 味 財 産 増 減 の 部					
① 受 取 補 助 金 等	[48,656,000]	[0]	[10,200,000]	[0]	[58,856,000]
受 取 補 助 金	48,656,000		10,200,000		58,856,000
② 基 本 財 産 評 価 益	[0]	[0]	[△ 5,090,448]	[0]	[△ 5,090,448]
基 本 財 産 評 価 益			△ 5,090,448		△ 5,090,448
③ 基 本 財 産 運 用 益	[0]	[0]	[3,934,948]	[0]	[3,934,948]
基 本 財 産 運 用 収 益			3,934,948		3,934,948
④ 基 本 財 産 評 価 損	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
基 本 財 産 評 価 損			0		0
⑤ 一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	[△ 51,675,487]	[0]	[△ 13,920,000]	[0]	[△ 65,595,487]
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	△ 51,675,487	0	△ 13,920,000	0	△ 65,595,487
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	△ 3,019,487	0	△ 4,875,500	0	△ 7,894,987
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	23,875,219	0	332,683,555		356,558,774
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	20,855,732	0	327,808,055	0	348,663,787
III 正 味 財 産 期 末 残 高	176,522,741	2,715,854	405,362,243	0	584,600,838

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

「公益法人会計基準」（平成20年 4月11日、平成20年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）を採用しております。

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券並びに子会社株式及び関連会社株式以外の有価証券時価のあるもの…期末日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）によっております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物附属設備…定額法によっております。
 什器備品 …定率法によっております。
 車両運搬具 …定率法によっております。

(3) 引当金の計上基準

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おります。
 退職給付引当金…職員の退職金の支給に備えるため、期末退職給与の自己都合要支給額に基づき計算した一定の金額を計上しております。
 次年度以降、支給基準を変更する予定であるため、今年度末は引当金として繰り入れた金額はありません。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

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
基本財産				
基本財産投資有価証券	315,152,290	0	4,875,500	310,276,790
基本財産普通預金	3,583,765	0	0	3,583,765
基本財産定期預金	13,900,000	0	0	13,900,000
小計	332,636,055	0	4,875,500	327,760,555
特定資産				
退職給付引当資産	44,432,215	0	10,000,000	34,432,215
建物附属設備	23,875,219	0	3,019,487	20,855,732
小計	68,307,434	0	13,019,487	55,287,947
合計	400,943,489	0	17,894,987	383,048,502

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）
基本財産				
基本財産投資有価証券	310,276,790	(310,276,790)	(0)	—
基本財産普通預金	3,583,765	(3,631,265)	(△47,500)	—
基本財産定期預金	13,900,000	(13,900,000)	(0)	—
小計	327,760,555	(327,808,055)	(△47,500)	—
特定資産				
退職給付引当資産	34,432,215	(0)	(0)	(34,432,215)
建物附属設備	20,855,732	(20,855,732)	(0)	—
小計	55,287,947	(20,855,732)	(0)	(34,432,215)
合計	383,048,502	(348,663,787)	(0)	(34,432,215)

4. 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
建物付属設備	35,934,623	15,078,891	20,855,732
什器備品	630,000	493,233	136,767
車輛運搬具	974,956	974,955	1
合計	37,539,579	16,547,079	20,992,500

5. 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						
公益財団法人よこはまユース補助金	横浜市	0	35,010,000	35,010,000	0	-
公益財団法人よこはまユース青少年交流・活動支援スペース補助金	横浜市	23,875,219	23,846,000	26,865,487	20,855,732	指定正味財産
補助金						-
横浜市放課後キッズクラブ事業(太田小)	横浜市南区	0	13,108,565	13,108,565	0	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(港南台第三小)	横浜市港南区	0	13,847,272	13,847,272	0	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(笹野台小)	横浜市旭区	0	16,364,726	16,364,726	0	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(能見台小)	横浜市金沢区	0	13,276,547	13,276,547	0	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(瀬ヶ崎小)	横浜市金沢区	0	14,636,200	14,636,200	0	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(長津田小)	横浜市緑区	0	16,005,547	16,005,547	0	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(折本小)	横浜市都筑区	0	16,375,375	16,375,375	0	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(秋葉小)	横浜市戸塚区	0	18,504,009	18,504,009	0	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(名瀬小)	横浜市戸塚区	0	16,053,600	16,053,600	0	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(南瀬谷小)	横浜市瀬谷区	0	14,170,023	14,170,023	0	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(寺尾小)	横浜市鶴見区	0	16,658,833	16,658,833	0	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(宮谷小)	横浜市西区	0	17,743,540	17,743,540	0	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(本町小)	横浜市中区	0	13,461,015	13,461,015	0	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(岡村小)	横浜市磯子区	0	13,766,910	13,766,910	0	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(日吉南小)	横浜市港北区	0	16,887,681	16,887,681	0	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(すすき野小)	横浜市青葉区	0	12,160,149	12,160,149	0	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(桜井小)	横浜市栄区	0	12,867,494	12,867,494	0	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(浦島小)	横浜市神奈川区	0	19,327,230	19,327,230	0	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(南小)	横浜市南区	0	12,633,028	12,633,028	0	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(永田小)	横浜市南区	0	15,406,062	15,406,062	0	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(上矢部小)	横浜市戸塚区	0	17,251,381	17,251,381	0	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(飯島小)	横浜市栄区	0	16,509,191	16,509,191	0	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(瀬谷さくら小)	横浜市瀬谷区	0	12,382,535	12,382,535	0	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(十日市場小)	横浜市緑区	0	13,572,714	13,572,714	0	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(上寺尾小)	横浜市鶴見区	0	17,601,657	17,601,657	0	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(和泉小)	横浜市泉区	0	12,892,755	12,892,755	0	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(城郷小)	横浜市港北区	0	13,945,402	13,945,402	0	-
合計		23,875,219	466,265,441	469,284,928	20,855,732	

6. 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	
受取協会事業補助金 振替	58,856,000
基本財産受取利息 振替	3,720,000
減価償却費計上 振替	3,019,487
合 計	65,595,487

7. その他

(1) 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	5,175,124	4,777,339	5,175,124	0	4,777,339
退職給付引当金	44,432,215	0	893,058	0	43,539,157

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表の注記に記載している。

2. 引当金の明細

引当金の明細は、財務諸表の注記に記載している。