

正味財産増減計算書

2025年 4月 1日から2026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	3,440,000]	2,260,000]	1,180,000]
基本財産受取利息	3,440,000	2,260,000	1,180,000
② 特定資産運用益	[0]	[0]	[0]
特定資産受取利息	0	0	0
③ 事業収益	[351,009,915]	[340,560,861]	[10,449,054]
自主事業収益	12,305,530	11,937,639	367,891
受託事業収益	59,278,852	59,436,875	△ 158,023
指定管理施設事業収益	4,877,983	4,296,293	581,690
指定管理料収益	133,007,000	127,867,625	5,139,375
利用料金収益	16,994,620	15,597,536	1,397,084
補助金事業参加費収益	124,545,930	121,424,893	3,121,037
④ 受取補助金等	[702,700,782]	[655,200,008]	[47,500,774]
受取補助金	702,700,782	655,200,008	47,500,774
⑤ 受取寄附金	[1,141,315]	[2,460,672]	[△ 1,319,357]
受取一般寄附金	357,315	1,572,672	△ 1,215,357
受取継続寄附金	784,000	888,000	△ 104,000
⑥ 雑収益	[12,383,486]	[9,152,146]	[3,231,340]
受取利息	587,600	565,268	22,332
雑収益	11,795,886	8,586,878	3,209,008
⑦ 引当金取崩額	[5,023,982]	[17,292,727]	[△ 12,268,745]
退職給付引当金取崩額	309,332	11,032,727	△ 10,723,395
賞与引当金取崩額	4,714,650	6,260,000	△ 1,545,350
⑧ 投資有価証券償還益	[0]	[0]	[0]
経常収益計	1,075,699,480	1,026,926,414	48,773,066
(2) 経常費用			
① 事業費	[1,047,261,863]	[1,006,952,501]	[40,309,362]
役員報酬	6,752,890	2,215,033	4,537,857
給料手当	409,870,733	368,255,747	41,614,986
臨時雇賃金	356,876,157	348,843,010	8,033,147
退職給付費用	3,478,519	19,504,830	△ 16,026,311
賞与引当金繰入額	5,298,000	4,118,850	1,179,150
福利厚生費	71,293,252	66,273,437	5,019,815
会議費	79,124	97,259	△ 18,135
旅費交通費	2,265,641	2,196,543	69,098
通信運搬費	6,890,847	7,097,623	△ 206,776
減価償却費	0	0	0
消耗什器備品費	5,709,323	7,447,939	△ 1,738,616
消耗品費	31,681,532	34,183,757	△ 2,502,225
修繕費	350,408	78,540	271,868
印刷製本費	2,044,344	1,498,887	545,457
光熱水料費	37,241,592	35,575,114	1,666,478
賃借料	9,909,155	9,969,854	△ 60,699
保険料	5,341,257	5,168,730	172,527
諸謝金	10,689,709	8,526,074	2,163,635
租税公課	8,587,100	8,746,850	△ 159,750
支払負担金	448,030	1,887,552	△ 1,439,522
委託費	51,314,011	54,592,220	△ 3,278,209
雑費	21,140,239	20,674,652	465,587

科 目	当年度	前年度	増 減
② 管理費	[17,765,786]	[15,758,729]	[2,007,057]
役 員 報 酬	4,607,110	7,439,967	△ 2,832,857
給 料 手 当	292,656	613,520	△ 320,864
臨 時 雇 賃 金	0	298,830	△ 298,830
退 職 給 付 費 用	2,751,993	0	2,751,993
賞 与 引 当 金 繰 入 額	921,000	595,800	325,200
福 利 厚 生 費	3,685,205	3,217,259	467,946
会 議 費	0	873,197	△ 873,197
旅 費 交 通 費	16,470	30,880	△ 14,410
通 信 運 搬 費	347,260	462,407	△ 115,147
減 価 償 却 費	0	0	0
消 耗 什 器 備 品 費	16,500	0	16,500
消 耗 品 費	246,169	258,809	△ 12,640
修 繕 費	0	0	0
印 刷 製 本 費	52,184	207,053	△ 154,869
光 熱 水 料 費	49,001	27,668	21,333
賃 借 料	113,860	145,536	△ 31,676
保 険 料	12,524	12,214	310
諸 謝 金	53,697	272,434	△ 218,737
租 税 公 課	2,337,900	926,600	1,411,300
支 払 負 担 金	212,700	104,800	107,900
委 託 費	1,827,777	43,985	1,783,792
雑 費	221,780	227,770	△ 5,990
経 常 費 用 計	1,065,027,649	1,022,711,230	42,316,419
評価損益等調整前当期経常増減額	10,671,831	4,215,184	6,456,647
投資有価証券評価損益等	0	0	0
基本財産評価損益等	0	0	0
評価損益計	0	0	0
当期経常増減額	10,671,831	4,215,184	6,456,647
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	10,671,831	4,215,184	6,456,647
法 人 税 等 充 当 金	243,500	242,400	1,100
当期一般正味財産増減額	10,428,331	3,972,784	6,455,547
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	219,200,937	215,228,153	3,972,784
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	229,629,268	219,200,937	10,428,331
II 指定正味財産増減の部			
① 受取補助金等	[58,356,000]	[58,409,000]	[△ 53,000]
受 取 補 助 金	58,356,000	58,409,000	△ 53,000
② 基本財産評価益	[51,648]	[51,648]	[0]
基 本 財 産 評 価 益	51,648	51,648	0
③ 基本財産運用益	[3,440,000]	[2,260,000]	[1,180,000]
基 本 財 産 運 用 収 益	3,440,000	2,260,000	1,180,000
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	[△ 63,038,562]	[△ 63,498,316]	[459,754]
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	△ 63,038,562	△ 63,498,316	459,754
当期指定正味財産増減額	△ 1,190,914	△ 2,777,668	1,586,754
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	313,785,564	316,563,232	△ 2,777,668
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	312,594,650	313,785,564	△ 1,190,914
III 正味財産期末残高	542,223,918	532,986,501	9,237,417

正味財産増減計算書内訳表

2025年 4月 1日から2026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]	[3,440,000]	[0]	[3,440,000]
基本財産受取利息	0	0	3,440,000		3,440,000
② 特定資産運用益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
特定資産受取利息	0	0	0		0
③ 事業収益	[348,265,415]	[2,744,500]	[0]	[0]	[351,009,915]
自主事業収益	9,561,030	2,744,500	0		12,305,530
受託事業収益	59,278,852	0	0		59,278,852
指定管理施設事業収益	4,877,983	0	0		4,877,983
指定管理料収益	133,007,000	0	0		133,007,000
利用料金収益	16,994,620	0	0		16,994,620
補助金事業参加費収益	124,545,930	0	0		124,545,930
④ 受取補助金等	[692,500,782]	[0]	[10,200,000]	[0]	[702,700,782]
受取補助金	692,500,782	0	10,200,000		702,700,782
⑤ 受取寄附金	[576,660]	[0]	[564,655]	[0]	[1,141,315]
受取一般寄附金	184,660	0	172,655		357,315
受取継続寄附金	392,000	0	392,000		784,000
⑥ 雑収益	[7,774,826]	[0]	[4,608,660]	[0]	[12,383,486]
受取利息	587,600	0	0		587,600
雑収益	7,187,226	0	4,608,660		11,795,886
⑦ 引当金取崩額	[4,428,182]	[0]	[595,800]	[0]	[5,023,982]
退職給付引当金取崩額	309,332	0	0		309,332
賞与引当金取崩額	4,118,850	0	595,800		4,714,650
⑧ 投資有価証券償還益	0	0	0		0
経常収益計	1,053,545,865	2,744,500	19,409,115	0	1,075,699,480
(2) 経常費用					
① 事業費	[1,045,019,244]	[2,242,619]	[0]	[0]	[1,047,261,863]
役員報酬	6,752,890	0	0		6,752,890
給料手当	409,744,733	126,000	0		409,870,733
臨時雇賃金	356,876,157	0	0		356,876,157
退職給付費用	3,478,519	0	0		3,478,519
賞与引当金繰入額	5,298,000	0	0		5,298,000
福利厚生費	71,239,252	54,000	0		71,293,252
会議費	59,864	19,260	0		79,124
旅費交通費	2,263,121	2,520	0		2,265,641
通信運搬費	6,791,084	99,763	0		6,890,847
減価償却費	0	0	0		0
消耗什器備品費	5,709,323	0	0		5,709,323
消耗品費	31,666,574	14,958	0		31,681,532
修繕費	350,408	0	0		350,408
印刷製本費	1,793,830	250,514	0		2,044,344
光熱水料費	37,241,592	0	0		37,241,592
賃借料	9,822,155	87,000	0		9,909,155
保険料	5,336,257	5,000	0		5,341,257
諸謝金	9,257,305	1,432,404	0		10,689,709
租税公課	8,587,100	0	0		8,587,100
支払負担金	448,030	0	0		448,030
委託費	51,183,061	130,950	0		51,314,011
雑費	21,119,989	20,250	0		21,140,239

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]	[17,765,786]	[0]	[17,765,786]
役 員 報 酬	0	0	4,607,110		4,607,110
給 料 手 当	0	0	292,656		292,656
臨 時 雇 賃 金	0	0	0		0
退 職 給 付 費 用	0	0	2,751,993		2,751,993
賞 与 引 当 金 繰 入 額	0	0	921,000		921,000
福 利 厚 生 費	0	0	3,685,205		3,685,205
会 議 費	0	0	0		0
旅 費 交 通 費	0	0	16,470		16,470
通 信 運 搬 費	0	0	347,260		347,260
減 価 償 却 費	0	0	0		0
消 耗 什 器 備 品 費	0	0	16,500		16,500
消 耗 品 費	0	0	246,169		246,169
修 繕 費	0	0	0		0
印 刷 製 本 費	0	0	52,184		52,184
光 熱 水 料 費	0	0	49,001		49,001
賃 借 料	0	0	113,860		113,860
保 險 料	0	0	12,524		12,524
諸 謝 金	0	0	53,697		53,697
租 税 公 課	0	0	2,337,900		2,337,900
支 払 負 担 金	0	0	212,700		212,700
委 託 費	0	0	1,827,777		1,827,777
雑 費	0	0	221,780		221,780
経 常 費 用 計	1,045,019,244	2,242,619	17,765,786	0	1,065,027,649
評 価 損 益 等 調 整 前 当 期 経 常 増 減 額	8,526,621	501,881	1,643,329	0	10,671,831
投 資 有 価 証 券 評 価 損 益 等	0				0
基 本 財 産 評 価 損 益 等			0		0
評 価 損 益 計	0	0	0	0	0
当 期 経 常 増 減 額	8,526,621	501,881	1,643,329	0	10,671,831
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 額	220,000	△ 220,000	0	0	0
税 引 前 当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	8,746,621	281,881	1,643,329	0	10,671,831
法 人 税 等 充 当 金	0	243,500	0	0	243,500
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	8,746,621	38,381	1,643,329	0	10,428,331
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	138,509,130	3,336,844	77,354,963		219,200,937
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	147,255,751	3,375,225	78,998,292	0	229,629,268
II 指 定 正 味 財 産 増 減 の 部					
① 受 取 補 助 金 等	[48,156,000]	[0]	[10,200,000]	[0]	[58,356,000]
受 取 補 助 金	48,156,000	0	10,200,000		58,356,000
② 基 本 財 産 評 価 益	[0]	[0]	[51,648]	[0]	[51,648]
基 本 財 産 評 価 益	0	0	51,648		51,648
③ 基 本 財 産 運 用 益	[0]	[0]	[3,440,000]	[0]	[3,440,000]
基 本 財 産 運 用 収 益	0	0	3,440,000		3,440,000
④ 基 本 財 産 評 価 損	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
基 本 財 産 評 価 損	0	0	0		0
⑤ 一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	[△ 49,398,562]	[0]	[△ 13,640,000]	[0]	[△ 63,038,562]
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	△ 49,398,562	0	△ 13,640,000	0	△ 63,038,562
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	△ 1,242,562	0	51,648	0	△ 1,190,914
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	6,138,635	0	307,646,929		313,785,564
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	4,896,073	0	307,698,577	0	312,594,650
III 正 味 財 産 期 末 残 高	152,151,824	3,375,225	386,696,869	0	542,223,918

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については、償却原価法によっております。
- (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。
車輛運搬具 …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。
- (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	299,250,294	51,648	0	299,301,942
基本財産普通預金	4,449,135	0	0	4,449,135
基本財産定期預金	3,900,000	0	0	3,900,000
小計	307,599,429	51,648	0	307,651,077
特定資産				
退職給付引当資産	32,543,700	5,761,243	309,332	37,995,611
建物附属設備	6,138,635	0	1,242,562	4,896,073
小計	38,682,335	5,761,243	1,551,894	42,891,684
合計	346,281,764	5,812,891	1,551,894	350,542,761

基本財産投資有価証券の2026年3月31日現在における時価評価額は、248,907,100円である。

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	299,301,942	(299,301,942)	(0)	—
基本財産普通預金	4,449,135	(4,496,635)	(△47,500)	—
基本財産定期預金	3,900,000	(3,900,000)	(0)	—
小計	307,651,077	(307,698,577)	(△47,500)	—
特定資産				
退職給付引当資産	37,995,611	(0)	(0)	(37,995,611)
建物附属設備	4,896,073	(4,896,073)	(0)	—
小計	42,891,684	(4,896,073)	(0)	(37,995,611)
合計	350,542,761	(312,594,650)	(△47,500)	(37,995,611)

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	31,038,550	4,896,073
什器備品	630,000	629,999	1
車輛運搬具	974,956	974,955	1
合計	37,539,579	32,643,504	4,896,075

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	34,510,000	34,510,000	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	6,138,635	23,846,000	25,088,562	4,896,073	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	162,360	36,015,900	35,978,260	200,000	-
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	149,600	25,428,700	25,378,300	200,000	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(笹野台小)	横浜市旭区	143,000	39,460,700	39,403,700	200,000	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(能見台小)	横浜市金沢区	143,920	33,613,100	33,557,020	200,000	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(瀬ヶ崎小)	横浜市金沢区	143,000	29,364,080	29,307,080	200,000	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(長津田小)	横浜市緑区	46,530	41,819,500	41,566,030	300,000	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(折本小)	横浜市都筑区	0	36,394,100	36,194,100	200,000	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(秋葉小)	横浜市戸塚区	246,300	52,155,500	52,201,800	200,000	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(名瀬小)	横浜市戸塚区	0	31,498,500	31,298,500	200,000	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(南瀬谷小)	横浜市瀬谷区	39,600	29,855,300	29,694,900	200,000	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(寺尾小)	横浜市鶴見区	200,000	39,116,900	39,116,900	200,000	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(宮谷小)	横浜市西区	300,000	43,990,900	44,090,900	200,000	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(本町小)	横浜市中区	200,000	32,832,700	32,832,700	200,000	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(岡村小)	横浜市磯子区	200,000	27,380,300	27,380,300	200,000	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(日吉南小)	横浜市港北区	200,000	42,632,700	42,632,700	200,000	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(桜井小)	横浜市栄区	200,000	26,390,300	26,390,300	200,000	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(浦島小)	横浜市神奈川区	300,000	70,570,500	70,570,500	300,000	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(南小)	横浜市南区	0	43,191,900	42,991,900	200,000	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(永田小)	横浜市南区	132,000	33,931,700	33,863,700	200,000	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(上矢部小)	横浜市戸塚区	200,000	47,845,300	47,845,300	200,000	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(飯島小)	横浜市栄区	0	37,490,300	37,290,300	200,000	-
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	118,167	25,091,100	25,009,267	200,000	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(十日市場小)	横浜市緑区	200,000	37,945,500	37,945,500	200,000	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(上寺尾小)	横浜市鶴見区	200,000	38,420,300	38,420,300	200,000	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(和泉小)	横浜市泉区	200,000	26,655,100	26,655,100	200,000	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(城郷小)	横浜市港北区	0	41,758,100	41,558,100	200,000	-
合計		9,863,112	1,029,204,980	1,028,772,019	10,296,073	

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	58,356,000
基本財産受取利息 振替	3,440,000
減価償却費計上 振替	1,242,562
合 計	63,038,562

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	4,714,650	6,219,000	4,714,650	0	6,219,000
退職給付引当金	41,650,642	5,761,243	309,332	0	47,102,553

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。