

正味財産増減計算書

2020年 4月 1日から2021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	[2,562,893]	[3,720,000]	[△ 1,157,107]
基本財産受取利息	2,562,893	3,720,000	△ 1,157,107
② 特定資産運用益	[0]	[16,000]	[△ 16,000]
特定資産受取利息	0	16,000	△ 16,000
③ 事業収益	[220,079,939]	[220,507,474]	[△ 427,535]
自主事業収益	4,687,341	4,232,699	454,642
受託事業収益	16,288,727	14,524,668	1,764,059
指定管理施設事業収益	1,225,434	6,633,391	△ 5,407,957
指定管理料収益	124,731,000	123,438,000	1,293,000
利用料金収益	3,478,550	19,691,438	△ 16,212,888
補助金事業参加費収益	69,668,887	51,987,278	17,681,609
④ 受取補助金等	[451,422,759]	[466,265,441]	[△ 14,842,682]
受取補助金	451,422,759	466,265,441	△ 14,842,682
⑤ 受取寄附金	[1,137,216]	[1,635,171]	[△ 497,955]
受取一般寄附金	231,216	542,171	△ 310,955
受取継続寄附金	906,000	1,093,000	△ 187,000
⑥ 雑収益	[5,249,568]	[1,264,775]	[3,984,793]
受取利息	587,720	690,928	△ 103,208
雑収益	4,661,848	573,847	4,088,001
⑦ 引当金取崩額	[4,777,339]	[6,068,182]	[△ 1,290,843]
退職給付引当金取崩額	0	893,058	△ 893,058
賞与引当金取崩額	4,777,339	5,175,124	△ 397,785
⑧ 投資有価証券償還益	[10,000]	[0]	[10,000]
投資有価証券償還益	10,000	0	10,000
経常収益計	685,239,714	699,477,043	△ 14,237,329
(2) 経常費用			
① 事業費	[673,903,447]	[669,352,550]	[4,550,897]
役員報酬	1,500,000	1,000,000	500,000
給料手当	270,053,173	268,539,142	1,514,031
臨時雇賃金	189,929,377	209,143,610	△ 19,214,233
退職給付費用	6,380,321	0	6,380,321
賞与引当金繰入額	5,289,078	4,586,245	702,833
福利厚生費	46,702,559	45,981,107	721,452
会議費	16,046	29,476	△ 13,430
旅費交通費	1,252,411	1,794,681	△ 542,270
通信運搬費	5,244,524	4,794,304	450,220
減価償却費	45,588	45,588	0
消耗什器備品費	11,896,267	2,926,592	8,969,675
消耗品費	32,314,605	24,098,379	8,216,226
修繕費	3,727,521	3,492,891	234,630
印刷製本費	616,965	773,798	△ 156,833
光熱水料費	22,732,014	29,608,792	△ 6,876,778
賃借料	5,759,541	3,986,923	1,772,618
保険料	461,745	663,945	△ 202,200
諸謝金	5,736,443	8,140,432	△ 2,403,989
租税公課	7,794,200	7,708,360	85,840
支払負担金	202,175	599,270	△ 397,095
委託費	46,761,211	39,908,228	6,852,983
雑費	9,487,683	11,530,787	△ 2,043,104

科 目	当年度	前年度	増 減
② 管理費	[10,645,095]	[16,370,838]	[△ 5,725,743]
役 員 報 酬	5,387,220	5,782,590	△ 395,370
給 料 手 当	704,000	1,116,250	△ 412,250
退 職 給 付 費 用	154,590	1,042,603	△ 888,013
賞 与 引 当 金 繰 入 額	176,893	191,094	△ 14,201
福 利 厚 生 費	1,101,970	997,632	104,338
会 議 費	0	937	△ 937
旅 費 交 通 費	21,270	19,600	1,670
通 信 運 搬 費	146,515	231,786	△ 85,271
消 耗 什 器 備 品 費	87,648	176,580	△ 88,932
消 耗 品 費	170,661	161,460	9,201
印 刷 製 本 費	59,169	189,165	△ 129,996
光 熱 水 料 費	800,000	2,305,654	△ 1,505,654
賃 借 料	812,914	2,758,296	△ 1,945,382
保 険 料	9,905	8,890	1,015
諸 謝 金	18,843	38,631	△ 19,788
租 税 公 課	405,850	351,190	54,660
支 払 負 担 金	55,800	109,900	△ 54,100
委 託 費	309,283	230,779	78,504
雑 費	222,564	657,801	△ 435,237
経 常 費 用 計	684,548,542	685,723,388	△ 1,174,846
評価損益等調整前当期経常増減額	691,172	13,753,655	△ 13,062,483
投資有価証券評価損益等	△ 264,550	△ 693,033	428,483
基本財産評価損益等	△ 21,543,428	0	△ 21,543,428
評価損益計	△ 21,807,978	△ 693,033	△ 21,114,945
当期経常増減額	△ 21,116,806	13,060,622	△ 34,177,428
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	△ 21,116,806	13,060,622	△ 34,177,428
法人税等充当金	183,500	325,700	△ 142,200
当期一般正味財産増減額	△ 21,300,306	12,734,922	△ 34,035,228
一般正味財産期首残高	235,937,051	223,202,129	12,734,922
一般正味財産期末残高	214,636,745	235,937,051	△ 21,300,306
II 指定正味財産増減の部			
① 受取補助金等	[58,356,000]	[58,856,000]	[△ 500,000]
受 取 補 助 金	58,356,000	58,856,000	△ 500,000
② 基本財産評価益	[△ 135,790]	[△ 5,090,448]	[4,954,658]
基 本 財 産 評 価 益	△ 135,790	△ 5,090,448	4,954,658
③ 基本財産運用益	[2,562,893]	[3,934,948]	[△ 1,372,055]
基 本 財 産 運 用 収 益	2,562,893	3,934,948	△ 1,372,055
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	[△ 63,938,380]	[△ 65,595,487]	[1,657,107]
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	△ 63,938,380	△ 65,595,487	1,657,107
当期指定正味財産増減額	△ 3,155,277	△ 7,894,987	4,739,710
指定正味財産期首残高	348,663,787	356,558,774	△ 7,894,987
指定正味財産期末残高	345,508,510	348,663,787	△ 3,155,277
III 正味財産期末残高	560,145,255	584,600,838	△ 24,455,583

正味財産増減計算書内訳表

2020年 4月 1日から2021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]	[2,562,893]	[0]	[2,562,893]
基本財産受取利息			2,562,893		2,562,893
② 特定資産運用益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
特定資産受取利息					0
③ 事業収益	[220,079,939]	[0]	[0]	[0]	[220,079,939]
自主事業収益	4,687,341				4,687,341
受託事業収益	16,288,727				16,288,727
指定管理施設事業収益	1,225,434				1,225,434
指定管理料収益	124,731,000				124,731,000
利用料金収益	3,478,550				3,478,550
補助金事業参加費収益	69,668,887				69,668,887
④ 受取補助金等	[441,222,759]	[0]	[10,200,000]	[0]	[451,422,759]
受取補助金	441,222,759		10,200,000		451,422,759
⑤ 受取寄附金	[568,608]	[0]	[568,608]	[0]	[1,137,216]
受取一般寄附金	115,608		115,608		231,216
受取継続寄附金	453,000		453,000		906,000
⑥ 雑収益	[5,249,568]	[0]	[0]	[0]	[5,249,568]
受取利息	587,720				587,720
雑収益	4,661,848				4,661,848
⑦ 引当金取崩額	[4,586,245]	[0]	[191,094]	[0]	[4,777,339]
退職給付引当金取崩額	0				0
賞与引当金取崩額	4,586,245		191,094		4,777,339
⑧ 投資有価証券償還益	[10,000]	[0]	[0]	[0]	[10,000]
投資有価証券償還益	10,000				10,000
経常収益計	671,717,119	0	13,522,595	0	685,239,714
(2) 経常費用					
① 事業費	[673,903,447]	[0]	[0]	[0]	[673,903,447]
役員報酬	1,500,000				1,500,000
給料手当	270,053,173				270,053,173
臨時雇賃金	189,929,377				189,929,377
退職給付費用	6,380,321				6,380,321
賞与引当金繰入額	5,289,078				5,289,078
福利厚生費	46,702,559				46,702,559
会議費	16,046				16,046
旅費交通費	1,252,411				1,252,411
通信運搬費	5,244,524				5,244,524
減価償却費	45,588				45,588
消耗什器備品費	11,896,267				11,896,267
消耗品費	32,314,605				32,314,605
修繕費	3,727,521				3,727,521
印刷製本費	616,965				616,965
光熱水料費	22,732,014				22,732,014
賃借料	5,759,541				5,759,541
保険料	461,745				461,745
諸謝金	5,736,443				5,736,443
租税公課	7,794,200				7,794,200
支払負担金	202,175				202,175
委託費	46,761,211				46,761,211
雑費	9,487,683				9,487,683

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]	[10,645,095]	[0]	[10,645,095]
役 員 報 酬			5,387,220		5,387,220
給 料 手 当			704,000		704,000
退 職 給 付 費 用			154,590		154,590
賞 与 引 当 金 繰 入 額			176,893		176,893
福 利 厚 生 費			1,101,970		1,101,970
旅 費 交 通 費			21,270		21,270
通 信 運 搬 費			146,515		146,515
消 耗 什 器 備 品 費			87,648		87,648
消 耗 品 費			170,661		170,661
印 刷 製 本 費			59,169		59,169
光 熱 水 料 費			800,000		800,000
賃 借 料			812,914		812,914
保 險 料			9,905		9,905
諸 謝 金			18,843		18,843
租 税 公 課			405,850		405,850
支 払 負 担 金			55,800		55,800
委 託 費			309,283		309,283
雑 費			222,564		222,564
経 常 費 用 計	673,903,447	0	10,645,095	0	684,548,542
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,186,328	0	2,877,500	0	691,172
投資有価証券評価損益等	△ 264,550				△ 264,550
基本財産評価損益等			△ 21,543,428		△ 21,543,428
評価損益計	△ 264,550	0	△ 21,543,428	0	△ 21,807,978
当期経常増減額	△ 2,450,878	0	△ 18,665,928	0	△ 21,116,806
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			0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,450,878	0	△ 18,665,928	0	△ 21,116,806
法人税等充当金	0	183,500	0	0	183,500
当期一般正味財産増減額	△ 2,450,878	△ 183,500	△ 18,665,928	0	△ 21,300,306
一般正味財産期首残高	155,044,385	3,338,478	77,554,188		235,937,051
一般正味財産期末残高	152,593,507	3,154,978	58,888,260	0	214,636,745
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		10,200,000		58,356,000
② 基本財産評価益	[0]	[0]	[△ 135,790]	[0]	[△ 135,790]
基本財産評価益			△ 135,790		△ 135,790
③ 基本財産運用益	[0]	[0]	[2,562,893]	[0]	[2,562,893]
基本財産運用収益			2,562,893		2,562,893
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	[△ 51,175,487]	[0]	[△ 12,762,893]	[0]	[△ 63,938,380]
一般正味財産への振替額	△ 51,175,487	0	△ 12,762,893	0	△ 63,938,380
当期指定正味財産増減額	△ 3,019,487	0	△ 135,790	0	△ 3,155,277
指定正味財産期首残高	20,855,732	0	327,808,055		348,663,787
指定正味財産期末残高	17,836,245	0	327,672,265	0	345,508,510
III 正味財産期末残高	170,429,752	3,154,978	386,560,525	0	560,145,255

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	310,276,790	0	12,643,218	297,633,572
基本財産普通預金	3,583,765	865,370	0	4,449,135
基本財産定期預金	13,900,000	0	10,000,000	3,900,000
小計	327,760,555	865,370	22,643,218	305,982,707
特定資産				
退職給付引当資産	34,432,215	6,534,911		40,967,126
建物附属設備	20,855,732	0	3,019,487	17,836,245
小計	55,287,947	6,534,911	3,019,487	58,803,371
合計	383,048,502	7,400,281	25,662,705	364,786,078

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	297,633,572	(297,633,572)	(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	305,982,707	(306,030,207)	(△47,500)	—
特定資産				
退職給付引当資産	40,967,126	(0)	(0)	(40,967,126)
建物附属設備	17,836,245	(17,836,245)	(0)	—
小計	58,803,371	(17,836,245)	(0)	(40,967,126)
合計	364,786,078	(323,866,452)	(0)	(40,967,126)

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	18,098,378	17,836,245
什器備品	630,000	538,821	91,179
車輛運搬具	974,956	974,955	1
合計	37,539,579	19,612,154	17,927,425

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	20,855,732	23,846,000	26,865,487	17,836,245	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	14,009,391	14,009,391	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	13,889,176	13,889,176	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	14,228,134	14,228,134	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	14,109,711	14,109,711	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	15,001,752	15,001,752	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	14,667,502	14,667,502	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	17,379,721	17,379,721	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	19,850,335	19,850,335	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	15,295,910	15,295,910	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	13,621,835	13,621,835	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	15,859,030	15,859,030	0	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(宮谷小)	横浜市西区	0	17,502,213	17,502,213	0	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(本町小)	横浜市中区	0	15,225,027	15,225,027	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	13,196,223	13,196,223	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	15,280,446	15,280,446	0	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(桜井小)	横浜市栄区	0	12,572,196	12,572,196	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	20,002,958	20,002,958	0	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(南小)	横浜市南区	0	14,774,889	14,774,889	0	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(永田小)	横浜市南区	0	14,391,424	14,391,424	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	16,360,184	16,360,184	0	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(飯島小)	横浜市栄区	0	14,423,741	14,423,741	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	11,868,901	11,868,901	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	12,745,092	12,745,092	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	19,666,326	19,666,326	0	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(和泉小)	横浜市泉区	0	13,229,026	13,229,026	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	13,415,616	13,415,616	0	-
合計		20,855,732	451,422,759	454,442,246	17,836,245	

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	2,562,893
減価償却費計上 振替	3,019,487
合 計	63,938,380

7. その他

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	4,777,339	5,465,971	4,777,339	0	5,465,971
退職給付引当金	43,539,157	6,534,911		0	50,074,068

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。