

正味財産増減計算書

2021年 4月 1日から2022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	[3,951,370]	[2,562,893]	[1,388,477]
基本財産受取利息	3,951,370	2,562,893	1,388,477
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	[247,735,675]	[220,079,939]	[27,655,736]
自主事業収益	7,454,660	4,687,341	2,767,319
受託事業収益	25,147,100	16,288,727	8,858,373
指定管理施設事業収益	1,592,459	1,225,434	367,025
指定管理料収益	124,731,000	124,731,000	0
利用料金収益	6,091,600	3,478,550	2,613,050
補助金事業参加費収益	82,718,856	69,668,887	13,049,969
④ 受取補助金等	[506,496,964]	[451,422,759]	[55,074,205]
受取補助金	506,496,964	451,422,759	55,074,205
⑤ 受取寄附金	[9,960,448]	[1,137,216]	[8,823,232]
受取一般寄附金	8,900,448	231,216	8,669,232
受取継続寄附金	1,060,000	906,000	154,000
⑥ 雑収益	[588,545]	[5,249,568]	[△ 4,661,023]
受取利息	506,668	587,720	△ 81,052
雑収益	81,877	4,661,848	△ 4,579,971
⑦ 引当金取崩額	[22,005,091]	[4,777,339]	[17,227,752]
退職給付引当金取崩額	16,539,120	0	16,539,120
賞与引当金取崩額	5,465,971	4,777,339	688,632
⑧ 投資有価証券償還益	[0]	[10,000]	[△ 10,000]
経常収益計	790,738,093	685,239,714	105,498,379
(2) 経常費用			
① 事業費	[785,125,432]	[673,903,447]	[111,221,985]
役員報酬	1,400,000	1,500,000	△ 100,000
給料手当	301,268,559	270,053,173	31,215,386
臨時雇賃金	232,264,462	189,929,377	42,335,085
退職給付費用	24,390,913	6,380,321	18,010,592
賞与引当金繰入額	5,985,254	5,289,078	696,176
福利厚生費	51,001,874	46,702,559	4,299,315
会議費	40,806	16,046	24,760
旅費交通費	1,463,657	1,252,411	211,246
通信運搬費	6,115,327	5,244,524	870,803
減価償却費	45,588	45,588	0
消耗什器備品費	9,978,240	11,896,267	△ 1,918,027
消耗品費	37,596,519	32,314,605	5,281,914
修繕費	5,463,388	3,727,521	1,735,867
印刷製本費	767,661	616,965	150,696
光熱水料費	25,588,933	22,732,014	2,856,919
賃借料	6,704,729	5,759,541	945,188
保険料	3,501,480	461,745	3,039,735
諸謝金	8,273,144	5,736,443	2,536,701
租税公課	5,003,800	7,794,200	△ 2,790,400
支払負担金	137,835	202,175	△ 64,340
委託費	43,573,399	46,761,211	△ 3,187,812
雑費	14,559,864	9,487,683	5,072,181

科 目	当年度	前年度	増 減
② 管理費	[16,191,824]	[10,645,095]	[5,546,729]
役 員 報 酬	5,493,610	5,387,220	106,390
給 料 手 当	2,663,610	704,000	1,959,610
臨 時 雇 賃 金	0	0	0
退 職 給 付 費 用	0	154,590	△ 154,590
賞 与 引 当 金 繰 入 額	179,713	176,893	2,820
福 利 厚 生 費	1,007,313	1,101,970	△ 94,657
会 議 費	0	0	0
旅 費 交 通 費	28,930	21,270	7,660
通 信 運 搬 費	202,363	146,515	55,848
減 価 償 却 費	0	0	0
消 耗 什 器 備 品 費	81,840	87,648	△ 5,808
消 耗 品 費	404,844	170,661	234,183
修 繕 費	0	0	0
印 刷 製 本 費	56,144	59,169	△ 3,025
光 熱 水 料 費	511,977	800,000	△ 288,023
賃 借 料	328,970	812,914	△ 483,944
保 險 料	9,815	9,905	△ 90
諸 謝 金	16,016	18,843	△ 2,827
租 税 公 課	4,022,700	405,850	3,616,850
支 払 負 担 金	80,800	55,800	25,000
委 託 費	883,124	309,283	573,841
雑 費	220,055	222,564	△ 2,509
経 常 費 用 計	801,317,256	684,548,542	116,768,714
評 価 損 益 等 調 整 前 当 期 経 常 増 減 額	△ 10,579,163	691,172	△ 11,270,335
投 資 有 価 証 券 評 価 損 益 等	0	△ 264,550	264,550
基 本 財 産 評 価 損 益 等	0	△ 21,543,428	21,543,428
評 価 損 益 計	0	△ 21,807,978	21,807,978
当 期 経 常 増 減 額	△ 10,579,163	△ 21,116,806	10,537,643
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	△ 10,579,163	△ 21,116,806	10,537,643
法 人 税 等 充 当 金	183,500	183,500	0
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	△ 10,762,663	△ 21,300,306	10,537,643
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	236,278,803	235,937,051	341,752
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	225,516,140	214,636,745	10,879,395
II 指定正味財産増減の部			
① 受取補助金等	[58,856,000]	[58,356,000]	[500,000]
受 取 補 助 金	58,856,000	58,356,000	500,000
② 基本財産評価益	[1,411,677]	[△ 135,790]	[1,547,467]
基 本 財 産 評 価 益	1,411,677	△ 135,790	1,547,467
③ 基本財産運用益	[3,201,370]	[2,562,893]	[638,477]
基 本 財 産 運 用 収 益	3,201,370	2,562,893	638,477
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	[△ 65,076,857]	[△ 63,938,380]	[△ 1,138,477]
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	△ 65,076,857	△ 63,938,380	△ 1,138,477
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	△ 1,607,810	△ 3,155,277	1,547,467
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	323,866,452	348,663,787	△ 24,797,335
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	322,258,642	345,508,510	△ 23,249,868
III 正味財産期末残高	547,774,782	560,145,255	△ 12,370,473

正味財産増減計算書内訳表

2021年 4月 1日から2022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]	[3,951,370]	[0]	[3,951,370]
基本財産受取利息			3,951,370		3,951,370
② 特定資産運用益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
特定資産受取利息	0		0		0
③ 事業収益	[245,064,175]	[2,671,500]	[0]	[0]	[247,735,675]
自主事業収益	4,783,160	2,671,500			7,454,660
受託事業収益	25,147,100				25,147,100
指定管理施設事業収益	1,592,459				1,592,459
指定管理料収益	124,731,000				124,731,000
利用料金収益	6,091,600				6,091,600
補助金事業参加費収益	82,718,856				82,718,856
④ 受取補助金等	[496,296,964]	[0]	[10,200,000]	[0]	[506,496,964]
受取補助金	496,296,964		10,200,000		506,496,964
⑤ 受取寄附金	[9,255,224]	[0]	[705,224]	[0]	[9,960,448]
受取一般寄附金	8,725,224		175,224		8,900,448
受取継続寄附金	530,000		530,000		1,060,000
⑥ 雑収益	[506,668]	[0]	[81,877]	[0]	[588,545]
受取利息	506,668				506,668
雑収益	0		81,877		81,877
⑦ 引当金取崩額	[21,828,198]	[0]	[176,893]	[0]	[22,005,091]
退職給付引当金取崩額	16,539,120		0		16,539,120
賞与引当金取崩額	5,289,078		176,893		5,465,971
⑧ 投資有価証券償還益	0				0
経常収益計	772,951,229	2,671,500	15,115,364	0	790,738,093
(2) 経常費用					
① 事業費	[783,042,360]	[2,083,072]	[0]	[0]	[785,125,432]
役員報酬	1,400,000	0			1,400,000
給料手当	300,968,559	300,000			301,268,559
臨時雇賃金	232,264,462	0			232,264,462
退職給付費用	24,390,913	0			24,390,913
賞与引当金繰入額	5,985,254	0			5,985,254
福利厚生費	51,001,874	0			51,001,874
会議費	14,896	25,910			40,806
旅費交通費	1,463,657	0			1,463,657
通信運搬費	6,069,492	45,835			6,115,327
減価償却費	45,588	0			45,588
消耗什器備品費	9,978,240	0			9,978,240
消耗品費	37,581,366	15,153			37,596,519
修繕費	5,463,388	0			5,463,388
印刷製本費	559,805	207,856			767,661
光熱水料費	25,588,933	0			25,588,933
賃借料	6,597,579	107,150			6,704,729
保険料	3,496,480	5,000			3,501,480
諸謝金	7,320,776	952,368			8,273,144
租税公課	4,703,800	300,000			5,003,800
支払負担金	137,835	0			137,835
委託費	43,470,899	102,500			43,573,399
雑費	14,538,564	21,300			14,559,864

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]	[16,191,824]	[0]	[16,191,824]
役 員 報 酬			5,493,610		5,493,610
給 料 手 当			2,663,610		2,663,610
臨 時 雇 賃 金			0		0
退 職 給 付 費 用			0		0
賞 与 引 当 金 繰 入 額			179,713		179,713
福 利 厚 生 費			1,007,313		1,007,313
会 議 費			0		0
旅 費 交 通 費			28,930		28,930
通 信 運 搬 費			202,363		202,363
減 価 償 却 費			0		0
消 耗 什 器 備 品 費			81,840		81,840
消 耗 品 費			404,844		404,844
修 繕 費			0		0
印 刷 製 本 費			56,144		56,144
光 熱 水 料 費			511,977		511,977
賃 借 料			328,970		328,970
保 險 料			9,815		9,815
諸 謝 金			16,016		16,016
租 税 公 課			4,022,700		4,022,700
支 払 負 担 金			80,800		80,800
委 託 費			883,124		883,124
雑 費			220,055		220,055
経 常 費 用 計	783,042,360	2,083,072	16,191,824	0	801,317,256
評 価 損 益 等 調 整 前 当 期 経 常 増 減 額	△ 10,091,131	588,428	△ 1,076,460	0	△ 10,579,163
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	△ 10,091,131	588,428	△ 1,076,460	0	△ 10,579,163
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	444,214	△ 444,214	0	0	0
税 引 前 当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	△ 9,646,917	144,214	△ 1,076,460	0	△ 10,579,163
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	△ 9,646,917	△ 39,286	△ 1,076,460	0	△ 10,762,663
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	152,593,507	3,154,978	80,530,318		236,278,803
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	142,946,590	3,115,692	79,453,858	0	225,516,140
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]	[1,411,677]	[0]	[1,411,677]
基 本 財 産 評 価 益			1,411,677		1,411,677
③ 基 本 財 産 運 用 益	[0]	[0]	[3,201,370]	[0]	[3,201,370]
基 本 財 産 運 用 収 益			3,201,370		3,201,370
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]	[△ 13,401,370]	[0]	[△ 65,076,857]
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	△ 51,675,487	0	△ 13,401,370	0	△ 65,076,857
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	△ 3,019,487	0	1,411,677	0	△ 1,607,810
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	17,836,245	0	306,030,207		323,866,452
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	14,816,758	0	307,441,884	0	322,258,642
III 正 味 財 産 期 末 残 高	157,763,348	3,115,692	386,895,742	0	547,774,782

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	297,633,572	1,411,677	0	299,045,249
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	305,982,707	1,411,677	0	307,394,384
特定資産				
退職給付引当資産	40,967,126	0	11,995,151	28,971,975
建物附属設備	17,836,245	0	3,019,487	14,816,758
小計	58,803,371	0	15,014,638	43,788,733
合計	364,786,078	1,411,677	15,014,638	351,183,117

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	299,045,249	(299,045,249)	(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	307,394,384	(307,394,384)	(△47,500)	—
特定資産				
退職給付引当資産	28,971,975	(0)	(0)	(28,971,975)
建物附属設備	14,816,758	(14,816,758)	(0)	—
小計	43,788,733	(14,816,758)	(0)	(28,971,975)
合計	351,183,117	(322,211,142)	(0)	(28,971,975)

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	21,117,865	14,816,758
什器備品	630,000	584,409	45,591
車輛運搬具	974,956	974,955	1
合計	37,539,579	22,677,229	14,862,350

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	17,836,245	23,846,000	26,865,487	14,816,758	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	14,712,871	14,712,871	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	15,225,465	15,225,465	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	15,174,749	15,174,749	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	17,415,462	17,415,462	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	14,140,201	14,140,201	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	21,680,124	21,680,124	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	17,017,271	17,017,271	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	23,994,606	23,994,606	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	16,707,969	16,707,969	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	16,221,872	16,221,872	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	16,864,304	16,864,304	0	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(宮谷小)	横浜市西区	0	19,906,605	19,906,605	0	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(本町小)	横浜市中区	0	19,162,454	19,162,454	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	15,858,445	15,858,445	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	17,378,545	17,378,545	0	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(桜井小)	横浜市栄区	0	15,795,738	15,795,738	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	26,295,652	26,295,652	0	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(南小)	横浜市南区	0	16,621,137	16,621,137	0	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(永田小)	横浜市南区	0	16,215,306	16,215,306	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	18,640,181	18,640,181	0	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(飯島小)	横浜市栄区	0	14,656,471	14,656,471	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	14,749,999	14,749,999	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	14,468,687	14,468,687	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	19,106,874	19,106,874	0	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(和泉小)	横浜市泉区	0	14,692,229	14,692,229	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	14,937,747	14,937,747	0	-
合計		17,836,245	506,496,964	509,516,451	14,816,758	

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	3,201,370
減価償却費計上 振替	3,019,487
合 計	65,076,857

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	5,465,971	6,164,967	5,465,971	0	6,164,967
退職給付引当金	50,074,068	4,543,969	16,539,120	0	38,078,917

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。