

# 正味財産増減計算書

2022年 4月 1日から2023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	[ 2,950,000 ]	[ 3,951,370 ]	[ △ 1,001,370 ]
基本財産受取利息	2,950,000	3,951,370	△ 1,001,370
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	[ 287,908,219 ]	[ 247,735,675 ]	[ 40,172,544 ]
自主事業収益	7,564,160	7,454,660	109,500
受託事業収益	41,921,056	25,147,100	16,773,956
指定管理施設事業収益	3,778,692	1,592,459	2,186,233
指定管理料収益	127,203,000	124,731,000	2,472,000
利用料金収益	12,794,310	6,091,600	6,702,710
補助金事業参加費収益	94,647,001	82,718,856	11,928,145
④ 受取補助金等	[ 588,344,081 ]	[ 506,496,964 ]	[ 81,847,117 ]
受取補助金	588,344,081	506,496,964	81,847,117
⑤ 受取寄附金	[ 5,442,513 ]	[ 9,960,448 ]	[ △ 4,517,935 ]
受取一般寄附金	4,639,513	8,900,448	△ 4,260,935
受取継続寄附金	803,000	1,060,000	△ 257,000
⑥ 雑収益	[ 1,909,302 ]	[ 588,545 ]	[ 1,320,757 ]
受取利息	533,091	506,668	26,423
雑収益	1,376,211	81,877	1,294,334
⑦ 引当金取崩額	[ 6,164,967 ]	[ 22,005,091 ]	[ △ 15,840,124 ]
退職給付引当金取崩額	0	16,539,120	△ 16,539,120
賞与引当金取崩額	6,164,967	5,465,971	698,996
⑧ 投資有価証券償還益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
経常収益計	892,719,082	790,738,093	101,980,989
(2) 経常費用			
① 事業費	[ 885,264,001 ]	[ 785,125,432 ]	[ 100,138,569 ]
役員報酬	1,000,000	1,400,000	△ 400,000
給料手当	331,147,655	301,268,559	29,879,096
臨時雇賃金	306,157,760	232,264,462	73,893,298
退職給付費用	4,733,984	24,390,913	△ 19,656,929
賞与引当金繰入額	5,998,335	5,985,254	13,081
福利厚生費	55,739,637	51,001,874	4,737,763
会議費	40,546	40,806	△ 260
旅費交通費	1,317,583	1,463,657	△ 146,074
通信運搬費	6,048,273	6,115,327	△ 67,054
減価償却費	45,588	45,588	0
消耗什器備品費	3,928,276	9,978,240	△ 6,049,964
消耗品費	33,426,617	37,596,519	△ 4,169,902
修繕費	1,795,969	5,463,388	△ 3,667,419
印刷製本費	1,040,113	767,661	272,452
光熱水料費	33,890,987	25,588,933	8,302,054
賃借料	8,447,863	6,704,729	1,743,134
保険料	4,010,695	3,501,480	509,215
諸謝金	9,306,521	8,273,144	1,033,377
租税公課	8,086,733	5,003,800	3,082,933
支払負担金	178,940	137,835	41,105
委託費	51,811,601	43,573,399	8,238,202
雑費	17,110,325	14,559,864	2,550,461

科 目	当年度	前年度	増 減
② 管理費	[ 16,323,740 ]	[ 16,191,824 ]	[ 131,916 ]
役 員 報 酬	6,077,340	5,493,610	583,730
給 料 手 当	2,687,146	2,663,610	23,536
臨 時 雇 賃 金	0	0	0
退 職 給 付 費 用	0	0	0
賞 与 引 当 金 繰 入 額	184,733	179,713	5,020
福 利 厚 生 費 費	1,054,215	1,007,313	46,902
会 議 費	0	0	0
旅 費 交 通 費	122,236	28,930	93,306
通 信 運 搬 費	376,503	202,363	174,140
減 価 償 却 費	0	0	0
消 耗 什 器 備 品 費	349,360	81,840	267,520
消 耗 品 費	341,933	404,844	△ 62,911
修 繕 費	0	0	0
印 刷 製 本 費	65,602	56,144	9,458
光 熱 水 料 費	43,438	511,977	△ 468,539
賃 借 料 費	327,196	328,970	△ 1,774
保 險 料 費	9,720	9,815	△ 95
諸 謝 金	14,681	16,016	△ 1,335
租 税 公 課	2,865,907	4,022,700	△ 1,156,793
支 払 負 担 金	109,590	80,800	28,790
委 託 費	216,418	883,124	△ 666,706
雜 費	1,477,722	220,055	1,257,667
経 常 費 用 計	901,587,741	801,317,256	100,270,485
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 8,868,659	△ 10,579,163	1,710,504
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	△ 8,868,659	△ 10,579,163	1,710,504
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	△ 8,868,659	△ 10,579,163	1,710,504
法人税等充当金	211,300	183,500	27,800
当期一般正味財産増減額	△ 9,079,959	△ 10,762,663	1,682,704
一般正味財産期首残高	225,516,140	236,278,803	△ 10,762,663
一般正味財産期末残高	216,436,181	225,516,140	△ 9,079,959
II 指定正味財産増減の部			
① 受取補助金等	[ 59,006,000 ]	[ 58,856,000 ]	[ 150,000 ]
受 取 補 助 金	59,006,000	58,856,000	150,000
② 基本財産評価益	[ 101,749 ]	[ 1,411,677 ]	[ △ 1,309,928 ]
基 本 財 産 評 価 益	101,749	1,411,677	△ 1,309,928
③ 基本財産運用益	[ 2,950,000 ]	[ 3,201,370 ]	[ △ 251,370 ]
基 本 財 産 運 用 収 益	2,950,000	3,201,370	△ 251,370
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	[ △ 64,975,487 ]	[ △ 65,076,857 ]	[ 101,370 ]
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	△ 64,975,487	△ 65,076,857	101,370
当期指定正味財産増減額	△ 2,917,738	△ 1,607,810	△ 1,309,928
指定正味財産期首残高	322,258,642	323,866,452	△ 1,607,810
指定正味財産期末残高	319,340,904	322,258,642	△ 2,917,738
III 正味財産期末残高	535,777,085	547,774,782	△ 11,997,697

# 正味財産増減計算書内訳表

2022年 4月 1日から2023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 ]	[ 2,950,000 ]	[ 0 ]	[ 2,950,000 ]
基本財産受取利息			2,950,000		2,950,000
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	[ 285,102,719 ]	[ 2,805,500 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 287,908,219 ]
自主事業収益	4,758,660	2,805,500			7,564,160
受託事業収益	41,921,056				41,921,056
指定管理施設事業収益	3,778,692				3,778,692
指定管理料収益	127,203,000				127,203,000
利用料金収益	12,794,310				12,794,310
補助金事業参加費収益	94,647,001				94,647,001
④ 受取補助金等	[ 578,144,081 ]	[ 0 ]	[ 10,200,000 ]	[ 0 ]	[ 588,344,081 ]
受取補助金	578,144,081		10,200,000		588,344,081
⑤ 受取寄附金	[ 4,821,257 ]	[ 0 ]	[ 621,256 ]	[ 0 ]	[ 5,442,513 ]
受取一般寄附金	4,419,757		219,756		4,639,513
受取継続寄附金	401,500		401,500		803,000
⑥ 雑収益	[ 1,835,990 ]	[ 0 ]	[ 73,312 ]	[ 0 ]	[ 1,909,302 ]
受取利息	533,091				533,091
雑収益	1,302,899		73,312		1,376,211
⑦ 引当金取崩額	[ 5,985,254 ]	[ 0 ]	[ 179,713 ]	[ 0 ]	[ 6,164,967 ]
退職給付引当金取崩額					0
賞与引当金取崩額	5,985,254		179,713		6,164,967
⑧ 投資有価証券償還益	0				0
経常収益計	875,889,301	2,805,500	14,024,281	0	892,719,082
(2) 経常費用					
① 事業費用	[ 883,063,300 ]	[ 2,200,701 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 885,264,001 ]
役員報酬	1,000,000				1,000,000
給料手当	330,817,655	330,000			331,147,655
臨時雇賃金	306,157,760				306,157,760
退職給付費用	4,733,984				4,733,984
賞与引当金繰入額	5,998,335				5,998,335
福利厚生費	55,739,637				55,739,637
会議費	17,536	23,010			40,546
旅費交通費	1,317,583				1,317,583
通信運搬費	6,005,585	42,688			6,048,273
減価償却費	45,588				45,588
消耗什器備品費	3,928,276				3,928,276
消耗品費	33,411,335	15,282			33,426,617
修繕費	1,795,969				1,795,969
印刷製本費	824,975	215,138			1,040,113
光熱水料費	33,890,987				33,890,987
賃借料	8,343,013	104,850			8,447,863
保険料	4,005,695	5,000			4,010,695
諸謝金	7,977,613	1,328,908			9,306,521
租税公課	8,086,733				8,086,733
支払負担金	178,940				178,940
委託費	51,684,801	126,800			51,811,601
雑費	17,101,300	9,025			17,110,325

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 ]	[ 16,323,740 ]	[ 0 ]	[ 16,323,740 ]
役 員 報 酬			6,077,340		6,077,340
給 料 手 当			2,687,146		2,687,146
臨 時 雇 賃 金					0
退 職 給 付 費 用					0
賞 与 引 当 金 繰 入 額			184,733		184,733
福 利 厚 生 費			1,054,215		1,054,215
会 議 費					0
旅 費 交 通 費			122,236		122,236
通 信 運 搬 費			376,503		376,503
減 価 償 却 費					0
消 耗 什 器 備 品 費			349,360		349,360
消 耗 品 費			341,933		341,933
修 繕 費					0
印 刷 製 本 費			65,602		65,602
光 熱 水 料 費			43,438		43,438
賃 借 料			327,196		327,196
保 險 料			9,720		9,720
諸 謝 金			14,681		14,681
租 税 公 課			2,865,907		2,865,907
支 払 負 担 金			109,590		109,590
委 託 費			216,418		216,418
雑 費			1,477,722		1,477,722
経 常 費 用 計	883,063,300	2,200,701	16,323,740	0	901,587,741
評 価 損 益 等 調 整 前 当 期 経 常 増 減 額	△ 7,173,999	604,799	△ 2,299,459	0	△ 8,868,659
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	△ 7,173,999	604,799	△ 2,299,459	0	△ 8,868,659
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	302,400	△ 302,400	0	0	0
税 引 前 当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	△ 6,871,599	302,399	△ 2,299,459	0	△ 8,868,659
法 人 税 等 充 当 金	0	211,300	0	0	211,300
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	△ 6,871,599	91,099	△ 2,299,459	0	△ 9,079,959
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	142,946,590	3,115,692	79,453,858		225,516,140
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	136,074,991	3,206,791	77,154,399	0	216,436,181
II 指 定 正 味 財 産 増 減 の 部					
① 受 取 補 助 金 等	[ 48,806,000 ]	[ 0 ]	[ 10,200,000 ]	[ 0 ]	[ 59,006,000 ]
受 取 補 助 金	48,806,000		10,200,000		59,006,000
② 基 本 財 産 評 価 益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 101,749 ]	[ 0 ]	[ 101,749 ]
基 本 財 産 評 価 益			101,749		101,749
③ 基 本 財 産 運 用 益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 2,950,000 ]	[ 0 ]	[ 2,950,000 ]
基 本 財 産 運 用 収 益			2,950,000		2,950,000
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	[ △ 51,825,487 ]	[ 0 ]	[ △ 13,150,000 ]	[ 0 ]	[ △ 64,975,487 ]
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	△ 51,825,487	0	△ 13,150,000	0	△ 64,975,487
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	△ 3,019,487	0	101,749	0	△ 2,917,738
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	14,816,758		307,441,884		322,258,642
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	11,797,271	0	307,543,633	0	319,340,904
III 正 味 財 産 期 末 残 高	147,872,262	3,206,791	384,698,032	0	535,777,085

## 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
<b>基本財産</b>				
基本財産投資有価証券	299,045,249	101,749	0	299,146,998
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	307,394,384	101,749	0	307,496,133
<b>特定資産</b>				
退職給付引当資産	28,971,975	4,733,984	0	33,705,959
建物附属設備	14,816,758	0	3,019,487	11,797,271
小計	43,788,733	4,733,984	3,019,487	45,503,230
合計	351,183,117	4,835,733	3,019,487	352,999,363

### 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）
<b>基本財産</b>				
基本財産投資有価証券	299,146,998	(299,146,998)	(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	307,496,133	(307,496,133)	(△47,500)	—
<b>特定資産</b>				
退職給付引当資産	33,705,959	(0)	(0)	(33,705,959)
建物附属設備	11,797,271	(11,797,271)	(0)	—
小計	45,503,230	(11,797,271)	(0)	(33,705,959)
合計	352,999,363	(319,293,404)	(47,500)	(33,705,959)

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	24,137,352	11,797,271
什器備品	630,000	629,997	3
車輛運搬具	974,956	974,955	1
合計	37,539,579	25,742,304	11,797,275

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	14,816,758	23,996,000	27,015,487	11,797,271	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	20,411,115	20,411,115	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	16,671,574	16,671,574	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	17,483,116	17,483,116	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	20,750,245	20,750,245	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	25,236,388	25,236,388	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	20,707,526	20,707,526	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	24,836,186	24,836,186	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	18,648,058	18,648,058	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	20,084,046	20,084,046	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	25,140,817	25,140,817	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	20,662,266	20,662,266	0	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(宮谷小)	横浜市西区	0	18,615,318	18,615,318	0	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(本町小)	横浜市中区	0	21,736,179	21,736,179	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	17,857,922	17,857,922	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	18,501,590	18,501,590	0	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(桜井小)	横浜市栄区	0	33,387,812	33,387,812	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	15,711,335	15,711,335	0	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(南小)	横浜市南区	0	18,632,472	18,632,472	0	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(永田小)	横浜市南区	0	18,125,488	18,125,488	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	22,332,723	22,332,723	0	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(飯島小)	横浜市栄区	0	16,653,671	16,653,671	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	16,931,318	16,931,318	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	17,147,046	17,147,046	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	26,310,805	26,310,805	0	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(和泉小)	横浜市泉区	0	17,071,140	17,071,140	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	19,691,925	19,691,925	0	-
合計		14,816,758	588,344,081	591,363,568	11,797,271	

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	59,006,000
基本財産受取利息 振替	2,950,000
減価償却費計上 振替	3,019,487
合 計	64,975,487

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	6,164,967	6,183,068	6,164,967	0	6,183,068
退職給付引当金	38,078,917	4,733,984	0	0	42,812,901

## 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。