

正味財産増減計算書

2023年 4月 1日から2024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	3,306,629]	2,950,000]	356,629]
基本財産受取利息	3,306,629	2,950,000	356,629
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	[323,038,696]	[287,908,219]	[35,130,477]
自主事業収益	9,301,738	7,564,160	1,737,578
受託事業収益	55,442,517	41,921,056	13,521,461
指定管理施設事業収益	4,826,176	3,778,692	1,047,484
指定管理料収益	130,642,000	127,203,000	3,439,000
利用料金収益	15,462,991	12,794,310	2,668,681
補助金事業参加費収益	107,363,274	94,647,001	12,716,273
④ 受取補助金等	[610,845,879]	[588,344,081]	[22,501,798]
受取補助金	610,845,879	588,344,081	22,501,798
⑤ 受取寄附金	[3,645,723]	[5,442,513]	[△ 1,796,790]
受取一般寄附金	2,934,723	4,639,513	△ 1,704,790
受取継続寄附金	711,000	803,000	△ 92,000
⑥ 雑収益	[7,328,764]	[1,909,302]	[5,419,462]
受取利息	565,268	533,091	32,177
雑収益	6,763,496	1,376,211	5,387,285
⑦ 引当金取崩額	[6,183,068]	[6,164,967]	[18,101]
退職給付引当金取崩額	0	0	0
賞与引当金取崩額	6,183,068	6,164,967	18,101
⑧ 投資有価証券償還益	[0]	[0]	[0]
経常収益計	954,348,759	892,719,082	61,629,677
(2) 経常費用			
① 事業費	[941,199,935]	[885,264,001]	[55,935,934]
役員報酬	2,000,000	1,000,000	1,000,000
給料手当	345,587,602	331,147,655	14,439,947
臨時雇賃金	334,715,727	306,157,760	28,557,967
退職給付費用	4,984,598	4,733,984	250,614
賞与引当金繰入額	6,000,000	5,998,335	1,665
福利厚生費	65,153,875	55,739,637	9,414,238
会議費	120,461	40,546	79,915
旅費交通費	1,796,933	1,317,583	479,350
通信運搬費	6,362,559	6,048,273	314,286
減価償却費	2	45,588	△ 45,586
消耗什器備品費	5,961,986	3,928,276	2,033,710
消耗品費	29,084,641	33,426,617	△ 4,341,976
修繕費	2,155,887	1,795,969	359,918
印刷製本費	1,201,148	1,040,113	161,035
光熱水料費	34,475,270	33,890,987	584,283
賃借料	9,938,875	8,447,863	1,491,012
保険料	4,611,027	4,010,695	600,332
諸謝金	9,179,706	9,306,521	△ 126,815
租税公課	5,368,000	8,086,733	△ 2,718,733
支払負担金	330,991	178,940	152,051
委託費	51,783,611	51,811,601	△ 27,990
雑費	20,387,036	17,110,325	3,276,711

科 目	当年度	前年度	増 減
② 管理費	[14,092,152]	[16,323,740]	[△ 2,231,588]
役 員 報 酬	4,908,410	6,077,340	△ 1,168,930
給 料 手 当	887,644	2,687,146	△ 1,799,502
臨 時 雇 賃 金	671,613	0	671,613
退 職 給 付 費 用	336,346	0	336,346
賞 与 引 当 金 繰 入 額	260,000	184,733	75,267
福 利 厚 生 費	1,072,827	1,054,215	18,612
会 議 費	2,122	0	2,122
旅 費 交 通 費	31,710	122,236	△ 90,526
通 信 運 搬 費	312,156	376,503	△ 64,347
減 価 償 却 費	0	0	0
消 耗 什 器 備 品 費	132,000	349,360	△ 217,360
消 耗 品 費	74,342	341,933	△ 267,591
修 繕 費	0	0	0
印 刷 製 本 費	99,939	65,602	34,337
光 熱 水 料 費	35,589	43,438	△ 7,849
賃 借 料	101,066	327,196	△ 226,130
保 險 料	12,315	9,720	2,595
諸 謝 金	137,313	14,681	122,632
租 税 公 課	4,518,170	2,865,907	1,652,263
支 払 負 担 金	167,800	109,590	58,210
委 託 費	78,429	216,418	△ 137,989
雑 費	252,361	1,477,722	△ 1,225,361
経 常 費 用 計	955,292,087	901,587,741	53,704,346
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 943,328	△ 8,868,659	7,925,331
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	△ 943,328	△ 8,868,659	7,925,331
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	△ 943,328	△ 8,868,659	7,925,331
法 人 税 等 充 当 金	264,700	211,300	53,400
当期一般正味財産増減額	△ 1,208,028	△ 9,079,959	7,871,931
一般正味財産期首残高	216,436,181	225,516,140	△ 9,079,959
一般正味財産期末残高	215,228,153	216,436,181	△ 1,208,028
II 指定正味財産増減の部			
① 受取補助金等	[59,007,000]	[59,006,000]	[1,000]
受 取 補 助 金	59,007,000	59,006,000	1,000
② 基本財産評価益	[51,648]	[101,749]	[△ 50,101]
基 本 財 産 評 価 益	51,648	101,749	△ 50,101
③ 基本財産運用益	[3,306,629]	[2,950,000]	[356,629]
基 本 財 産 運 用 収 益	3,306,629	2,950,000	356,629
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	[△ 65,142,949]	[△ 64,975,487]	[△ 167,462]
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	△ 65,142,949	△ 64,975,487	△ 167,462
当期指定正味財産増減額	△ 2,777,672	△ 2,917,738	140,066
指定正味財産期首残高	319,340,904	322,258,642	△ 2,917,738
指定正味財産期末残高	316,563,232	319,340,904	△ 2,777,672
III 正味財産期末残高	531,791,385	535,777,085	△ 3,985,700

正味財産増減計算書内訳表

2023年 4月 1日から2024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]	[3,306,629]	[0]	[3,306,629]
基本財産受取利息			3,306,629		3,306,629
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	[319,999,696]	[3,039,000]	[0]	[0]	[323,038,696]
自主事業収益	6,262,738	3,039,000			9,301,738
受託事業収益	55,442,517				55,442,517
指定管理施設事業収益	4,826,176				4,826,176
指定管理料収益	130,642,000				130,642,000
利用料金収益	15,462,991				15,462,991
補助金事業参加費収益	107,363,274				107,363,274
④ 受取補助金等	[600,645,879]	[0]	[10,200,000]	[0]	[610,845,879]
受取補助金	600,645,879		10,200,000		610,845,879
⑤ 受取寄附金	[3,122,861]	[0]	[522,862]	[0]	[3,645,723]
受取一般寄附金	2,767,361		167,362		2,934,723
受取継続寄附金	355,500		355,500		711,000
⑥ 雑収益	[7,257,636]	[0]	[71,128]	[0]	[7,328,764]
受取利息	565,268				565,268
雑収益	6,692,368		71,128		6,763,496
⑦ 引当金取崩額	[5,998,335]	[0]	[184,733]	[0]	[6,183,068]
退職給付引当金取崩額					0
賞与引当金取崩額	5,998,335		184,733		6,183,068
⑧ 投資有価証券償還益	0				0
経常収益計	937,024,407	3,039,000	14,285,352	0	954,348,759
(2) 経常費用					
① 事業費	[938,898,271]	[2,301,664]	[0]	[0]	[941,199,935]
役員報酬	2,000,000				2,000,000
給料手当	345,257,602	330,000			345,587,602
臨時雇賃金	334,715,727				334,715,727
退職給付費用	4,984,598				4,984,598
賞与引当金繰入額	6,000,000				6,000,000
福利厚生費	65,153,875				65,153,875
会議費	62,611	57,850			120,461
旅費交通費	1,795,313	1,620			1,796,933
通信運搬費	6,306,895	55,664			6,362,559
減価償却費	2				2
消耗什器備品費	5,961,986				5,961,986
消耗品費	29,074,180	10,461			29,084,641
修繕費	2,155,887				2,155,887
印刷製本費	957,696	243,452			1,201,148
光熱水料費	34,475,270				34,475,270
賃借料	9,847,375	91,500			9,938,875
保険料	4,606,027	5,000			4,611,027
諸謝金	7,790,314	1,389,392			9,179,706
租税公課	5,368,000				5,368,000
支払負担金	330,991				330,991
委託費	51,670,461	113,150			51,783,611
雑費	20,383,461	3,575			20,387,036

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]	[14,092,152]	[0]	[14,092,152]
役 員 報 酬			4,908,410		4,908,410
給 料 手 当			887,644		887,644
臨 時 雇 賃 金			671,613		671,613
退 職 給 付 費 用			336,346		336,346
賞 与 引 当 金 繰 入 額			260,000		260,000
福 利 厚 生 費			1,072,827		1,072,827
会 議 費			2,122		2,122
旅 費 交 通 費			31,710		31,710
通 信 運 搬 費			312,156		312,156
減 価 償 却 費			0		0
消 耗 什 器 備 品 費			132,000		132,000
消 耗 品 費			74,342		74,342
修 繕 費			0		0
印 刷 製 本 費			99,939		99,939
光 熱 水 料 費			35,589		35,589
賃 借 料			101,066		101,066
保 險 料			12,315		12,315
諸 謝 金			137,313		137,313
租 税 公 課			4,518,170		4,518,170
支 払 負 担 金			167,800		167,800
委 託 費			78,429		78,429
雑 費			252,361		252,361
経 常 費 用 計	938,898,271	2,301,664	14,092,152	0	955,292,087
評 価 損 益 等 調 整 前 当 期 経 常 増 減 額	△ 1,873,864	737,336	193,200	0	△ 943,328
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	△ 1,873,864	737,336	193,200	0	△ 943,328
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	369,000	△ 369,000	0	0	0
税 引 前 当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	△ 1,504,864	368,336	193,200	0	△ 943,328
法 人 税 等 充 当 金	0	264,700	0	0	264,700
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	△ 1,504,864	103,636	193,200	0	△ 1,208,028
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	136,074,991	3,206,791	77,154,399		216,436,181
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	134,570,127	3,310,427	77,347,599	0	215,228,153
II 指 定 正 味 財 産 増 減 の 部					
① 受 取 補 助 金 等	[48,807,000]	[0]	[10,200,000]	[0]	[59,007,000]
受 取 補 助 金	48,807,000		10,200,000		59,007,000
② 基 本 財 産 評 価 益	[0]	[0]	[51,648]	[0]	[51,648]
基 本 財 産 評 価 益			51,648		51,648
③ 基 本 財 産 運 用 益	[0]	[0]	[3,306,629]	[0]	[3,306,629]
基 本 財 産 運 用 収 益			3,306,629		3,306,629
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	[△ 51,636,320]	[0]	[△ 13,506,629]	[0]	[△ 65,142,949]
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	△ 51,636,320	0	△ 13,506,629	0	△ 65,142,949
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	△ 2,829,320	0	51,648	0	△ 2,777,672
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	11,797,271		307,543,633		319,340,904
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	8,967,951	0	307,595,281	0	316,563,232
III 正 味 財 産 期 末 残 高	143,538,078	3,310,427	384,942,880	0	531,791,385

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。
- (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	299,146,998	51,648	0	299,198,646
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	307,496,133	51,648	0	307,547,781
特定資産				
退職給付引当資産	33,705,959	5,320,944	0	39,026,903
建物附属設備	11,797,271	0	2,829,320	8,967,951
小計		5,320,944	2,829,320	47,994,854
合計	307,496,133	5,372,592	2,829,320	355,542,635

基本財産投資有価証券の2024年3月31日現在における時価評価額は、289,544,400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	299,198,646	(299,198,646)	(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	307,547,781	(307,595,281)	(△47,500)	—
特定資産				
退職給付引当資産	39,026,903	(0)	(0)	(39,026,903)
建物附属設備	8,967,951	(8,967,951)	(0)	—
小計		(8,967,951)	(0)	(39,026,903)
合計	307,547,781	(316,563,232)	(△47,500)	(39,026,903)

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	26,966,672	8,967,951
什器備品	630,000	629,999	1
車輛運搬具	974,956	974,955	1
合計	37,539,579	28,571,626	8,967,953

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	11,797,271	23,997,000	26,826,320	8,967,951	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	20,936,343	20,936,343	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	15,943,643	15,943,643	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	17,813,771	17,813,771	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	20,212,871	20,212,871	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	16,304,895	16,304,895	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	26,062,331	26,062,331	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	21,050,743	21,050,743	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	25,860,915	25,860,915	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	20,832,468	20,832,468	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	19,317,245	19,317,245	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	21,705,859	21,705,859	0	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(宮谷小)	横浜市西区	0	25,151,312	25,151,312	0	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(本町小)	横浜市中区	0	23,579,698	23,579,698	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	18,486,021	18,486,021	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	22,426,870	22,426,870	0	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(桜井小)	横浜市栄区	0	17,477,332	17,477,332	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	35,314,666	35,314,666	0	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(南小)	横浜市南区	0	20,086,152	20,086,152	0	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(永田小)	横浜市南区	0	19,825,983	19,825,983	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	26,274,619	26,274,619	0	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(飯島小)	横浜市栄区	0	16,520,528	16,520,528	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	16,381,376	16,381,376	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	17,719,897	17,719,897	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	23,278,110	23,278,110	0	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(和泉小)	横浜市泉区	0	18,793,516	18,793,516	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	24,481,715	24,481,715	0	-
合計		11,797,271	610,845,879	613,675,199	8,967,951	

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	59,007,000
基本財産受取利息 振替	3,306,629
減価償却費計上 振替	2,829,320
合 計	65,142,949

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	6,183,068	6,260,000	6,183,068	0	6,260,000
退職給付引当金	42,812,901	5,320,944	0	0	48,133,845

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。