

# 正味財産増減計算書

2024年 4月 1日から2025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	2,260,000 ]	3,306,629 ]	△ 1,046,629 ]
基本財産受取利息	2,260,000	3,306,629	△ 1,046,629
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	[ 340,560,861 ]	[ 323,038,696 ]	[ 17,522,165 ]
自主事業収益	11,937,639	9,301,738	2,635,901
受託事業収益	59,436,875	55,442,517	3,994,358
指定管理施設事業収益	4,296,293	4,826,176	△ 529,883
指定管理料収益	127,867,625	130,642,000	△ 2,774,375
利用料金収益	15,597,536	15,462,991	134,545
補助金事業参加費収益	121,424,893	107,363,274	14,061,619
④ 受取補助金等	[ 655,200,008 ]	[ 610,845,879 ]	[ 44,354,129 ]
受取補助金	655,200,008	610,845,879	44,354,129
⑤ 受取寄附金	[ 2,460,672 ]	[ 3,645,723 ]	[ △ 1,185,051 ]
受取一般寄附金	1,572,672	2,934,723	△ 1,362,051
受取継続寄附金	888,000	711,000	177,000
⑥ 雑収益	[ 9,152,146 ]	[ 7,328,764 ]	[ 1,823,382 ]
受取利息	565,268	565,268	0
雑収益	8,586,878	6,763,496	1,823,382
⑦ 引当金取崩額	[ 17,292,727 ]	[ 6,183,068 ]	[ 11,109,659 ]
退職給付引当金取崩額	11,032,727	0	11,032,727
賞与引当金取崩額	6,260,000	6,183,068	76,932
⑧ 投資有価証券償還益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
経常収益計	1,026,926,414	954,348,759	72,577,655
(2) 経常費用			
① 事業費	[ 1,006,952,501 ]	[ 941,199,935 ]	[ 65,752,566 ]
役員報酬	2,215,033	2,000,000	215,033
給料手当	368,255,747	345,587,602	22,668,145
臨時雇賃金	348,843,010	334,715,727	14,127,283
退職給付費用	19,504,830	4,984,598	14,520,232
賞与引当金繰入額	4,118,850	6,000,000	△ 1,881,150
福利厚生費	66,273,437	65,153,875	1,119,562
会議費	97,259	120,461	△ 23,202
旅費交通費	2,196,543	1,796,933	399,610
通信運搬費	7,097,623	6,362,559	735,064
減価償却費	0	2	△ 2
消耗什器備品費	7,447,939	5,961,986	1,485,953
消耗品費	34,183,757	29,084,641	5,099,116
修繕費	78,540	2,155,887	△ 2,077,347
印刷製本費	1,498,887	1,201,148	297,739
光熱水料費	35,575,114	34,475,270	1,099,844
賃借料	9,969,854	9,938,875	30,979
保険料	5,168,730	4,611,027	557,703
諸謝金	8,526,074	9,179,706	△ 653,632
租税公課	8,746,850	5,368,000	3,378,850
支払負担金	1,887,552	330,991	1,556,561
委託費	54,592,220	51,783,611	2,808,609
雑費	20,674,652	20,387,036	287,616

科 目	当年度	前年度	増 減
② 管理費	[ 15,758,729 ]	[ 14,092,152 ]	[ 1,666,577 ]
役 員 報 酬	7,439,967	4,908,410	2,531,557
給 料 手 当	613,520	887,644	△ 274,124
臨 時 雇 賃 金	298,830	671,613	△ 372,783
退 職 給 付 費 用	0	336,346	△ 336,346
賞 与 引 当 金 繰 入 額	595,800	260,000	335,800
福 利 厚 生 費	3,217,259	1,072,827	2,144,432
会 議 費	873,197	2,122	871,075
旅 費 交 通 費	30,880	31,710	△ 830
通 信 運 搬 費	462,407	312,156	150,251
減 価 償 却 費	0	0	0
消 耗 什 器 備 品 費	0	132,000	△ 132,000
消 耗 品 費	258,809	74,342	184,467
修 繕 費	0	0	0
印 刷 製 本 費	207,053	99,939	107,114
光 熱 水 料 費	27,668	35,589	△ 7,921
賃 借 料	145,536	101,066	44,470
保 険 料	12,214	12,315	△ 101
諸 謝 金	272,434	137,313	135,121
租 税 公 課	926,600	4,518,170	△ 3,591,570
支 払 負 担 金	104,800	167,800	△ 63,000
委 託 費	43,985	78,429	△ 34,444
雑 費	227,770	252,361	△ 24,591
経 常 費 用 計	1,022,711,230	955,292,087	67,419,143
評価損益等調整前当期経常増減額	4,215,184	△ 943,328	5,158,512
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	4,215,184	△ 943,328	5,158,512
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	4,215,184	△ 943,328	5,158,512
法 人 税 等 充 当 金	242,400	264,700	△ 22,300
当期一般正味財産増減額	3,972,784	△ 1,208,028	5,180,812
一般正味財産期首残高	215,228,153	216,436,181	△ 1,208,028
一般正味財産期末残高	219,200,937	215,228,153	3,972,784
II 指定正味財産増減の部			
① 受取補助金等	[ 58,409,000 ]	[ 59,007,000 ]	[ △ 598,000 ]
受 取 補 助 金	58,409,000	59,007,000	△ 598,000
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	[ 2,260,000 ]	[ 3,306,629 ]	[ △ 1,046,629 ]
基 本 財 産 運 用 収 益	2,260,000	3,306,629	△ 1,046,629
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	[ △ 63,498,316 ]	[ △ 65,142,949 ]	[ 1,644,633 ]
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	△ 63,498,316	△ 65,142,949	1,644,633
当期指定正味財産増減額	△ 2,777,668	△ 2,777,672	4
指定正味財産期首残高	316,563,232	319,340,904	△ 2,777,672
指定正味財産期末残高	313,785,564	316,563,232	△ 2,777,668
III 正味財産期末残高	532,986,501	531,791,385	1,195,116

# 正味財産増減計算書内訳表

2024年 4月 1日から2025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 ]	[    2,260,000 ]	[           0 ]	[    2,260,000 ]
基本財産受取利息			2,260,000		2,260,000
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	[  337,662,861 ]	[   2,898,000 ]	[           0 ]	[           0 ]	[  340,560,861 ]
自主事業収益	9,039,639	2,898,000			11,937,639
受託事業収益	59,436,875				59,436,875
指定管理施設事業収益	4,296,293				4,296,293
指定管理料収益	127,867,625				127,867,625
利用料金収益	15,597,536				15,597,536
補助金事業参加費収益	121,424,893				121,424,893
④ 受取補助金等	[  645,000,008 ]	[           0 ]	[  10,200,000 ]	[           0 ]	[  655,200,008 ]
受取補助金	645,000,008		10,200,000		655,200,008
⑤ 受取寄附金	[   1,408,031 ]	[           0 ]	[   1,052,641 ]	[           0 ]	[   2,460,672 ]
受取一般寄附金	964,031		608,641		1,572,672
受取継続寄附金	444,000		444,000		888,000
⑥ 雑収益	[   7,158,694 ]	[           0 ]	[   1,993,452 ]	[           0 ]	[   9,152,146 ]
受取利息	312,768		252,500		565,268
雑収益	6,845,926		1,740,952		8,586,878
⑦ 引当金取崩額	[  17,032,727 ]	[           0 ]	[    260,000 ]	[           0 ]	[  17,292,727 ]
退職給付引当金取崩額	11,032,727				11,032,727
賞与引当金取崩額	6,000,000		260,000		6,260,000
⑧ 投資有価証券償還益	0				0
経常収益計	1,008,262,321	2,898,000	15,766,093	0	1,026,926,414
(2) 経常費用					
① 事業費	[  1,004,603,318 ]	[   2,349,183 ]	[           0 ]	[           0 ]	[  1,006,952,501 ]
役員報酬	2,215,033				2,215,033
給料手当	367,998,747	257,000			368,255,747
臨時雇賃金	348,843,010				348,843,010
退職給付費用	19,504,830				19,504,830
賞与引当金繰入額	4,118,850				4,118,850
福利厚生費	66,230,437	43,000			66,273,437
会議費	57,109	40,150			97,259
旅費交通費	2,193,423	3,120			2,196,543
通信運搬費	7,019,796	77,827			7,097,623
減価償却費	0				0
消耗什器備品費	7,447,939				7,447,939
消耗品費	34,171,228	12,529			34,183,757
修繕費	78,540				78,540
印刷製本費	1,246,668	252,219			1,498,887
光熱水料費	35,575,114				35,575,114
賃借料	9,878,354	91,500			9,969,854
保険料	5,163,730	5,000			5,168,730
諸謝金	7,094,802	1,431,272			8,526,074
租税公課	8,746,850				8,746,850
支払負担金	1,887,552				1,887,552
委託費	54,473,670	118,550			54,592,220
雑費	20,657,636	17,016			20,674,652

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 ]	[ 15,758,729 ]	[ 0 ]	[ 15,758,729 ]
役 員 報 酬			7,439,967		7,439,967
給 料 手 当			613,520		613,520
臨 時 雇 賃 金			298,830		298,830
退 職 給 付 費 用			0		0
賞 与 引 当 金 繰 入 額			595,800		595,800
福 利 厚 生 費			3,217,259		3,217,259
会 議 費			873,197		873,197
旅 費 交 通 費			30,880		30,880
通 信 運 搬 費			462,407		462,407
減 価 償 却 費			0		0
消 耗 什 器 備 品 費			0		0
消 耗 品 費			258,809		258,809
修 繕 費			0		0
印 刷 製 本 費			207,053		207,053
光 熱 水 料 費			27,668		27,668
賃 借 料			145,536		145,536
保 険 料			12,214		12,214
諸 謝 金			272,434		272,434
租 税 公 課			926,600		926,600
支 払 負 担 金			104,800		104,800
委 託 費			43,985		43,985
雑 費			227,770		227,770
経 常 費 用 計	1,004,603,318	2,349,183	15,758,729	0	1,022,711,230
評価損益等調整前当期経常増減額	3,659,003	548,817	7,364	0	4,215,184
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	3,659,003	548,817	7,364	0	4,215,184
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	280,000	△ 280,000	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	3,939,003	268,817	7,364	0	4,215,184
法人税等充当金	0	242,400	0	0	242,400
当期一般正味財産増減額	3,939,003	26,417	7,364	0	3,972,784
一般正味財産期首残高	134,570,127	3,310,427	77,347,599		215,228,153
一般正味財産期末残高	138,509,130	3,336,844	77,354,963	0	219,200,937
II 指定正味財産増減の部					
① 受 取 補 助 金 等	[ 48,209,000 ]	[ 0 ]	[ 10,200,000 ]	[ 0 ]	[ 58,409,000 ]
受 取 補 助 金	48,209,000		10,200,000		58,409,000
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 ]	[ 2,260,000 ]	[ 0 ]	[ 2,260,000 ]
基 本 財 産 運 用 収 益			2,260,000		2,260,000
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	[ △ 51,038,316 ]	[ 0 ]	[ △ 12,460,000 ]	[ 0 ]	[ △ 63,498,316 ]
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	△ 51,038,316	0	△ 12,460,000	0	△ 63,498,316
当期指定正味財産増減額	△ 2,829,316	0	51,648	0	△ 2,777,668
指定正味財産期首残高	8,967,951		307,595,281		316,563,232
指定正味財産期末残高	6,138,635	0	307,646,929	0	313,785,564
III 正味財産期末残高	144,647,765	3,336,844	385,001,892	0	532,986,501

## 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	299,198,646	51,648	0	299,250,294
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	307,547,781	51,648	0	307,599,429
<b>特定資産</b>				
退職給付引当資産	39,026,903	4,549,524	11,032,727	32,543,700
建物附属設備	8,967,951	0	2,829,316	6,138,635
小計		4,549,524	13,862,043	38,682,335
合計	307,547,781	4,601,172	13,862,043	346,281,764

基本財産投資有価証券の2025年3月31日現在における時価評価額は、267,148,500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）
<b>基本財産</b>				
基本財産投資有価証券	299,250,294	(299,250,294)	(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	307,599,429	(307,646,929)	(△47,500)	—
<b>特定資産</b>				
退職給付引当資産	32,543,700	(0)	(0)	(32,543,700)
建物附属設備	6,138,635	(6,138,635)	(0)	—
小計	38,682,335	(6,138,635)	(0)	(32,543,700)
合計	346,281,764	(313,785,564)	(△47,500)	(32,543,700)

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	29,795,988	6,138,635
什器備品	630,000	629,999	1
車輛運搬具	974,956	974,955	1
合計	37,539,579	31,400,942	6,138,637

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	8,967,951	23,899,000	26,728,316	6,138,635	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	23,124,921	22,962,561	162,360	-
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	18,817,734	18,668,134	149,600	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(笹野台小)	横浜市旭区	0	22,634,866	22,491,866	143,000	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(能見台小)	横浜市金沢区	0	22,217,004	22,073,084	143,920	-
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	20,151,640	20,008,640	143,000	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(長津田小)	横浜市緑区	0	27,741,856	27,695,326	46,530	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(折本小)	横浜市都筑区	0	19,991,661	19,991,661	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	30,318,596	30,072,296	246,300	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(名瀬小)	横浜市戸塚区	0	20,969,299	20,969,299	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	19,233,689	19,194,089	39,600	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(寺尾小)	横浜市鶴見区	0	25,987,267	25,787,267	200,000	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(宮谷小)	横浜市西区	0	24,785,061	24,485,061	300,000	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(本町小)	横浜市中区	0	22,339,904	22,139,904	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	0	19,243,519	19,043,519	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	0	24,498,669	24,298,669	200,000	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(桜井小)	横浜市栄区	0	19,237,671	19,037,671	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	0	37,925,160	37,625,160	300,000	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(南小)	横浜市南区	0	23,496,546	23,496,546	0	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(永田小)	横浜市南区	0	21,206,858	21,074,858	132,000	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(上矢部小)	横浜市戸塚区	0	28,501,150	28,301,150	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	18,496,150	18,496,150	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	18,222,362	18,104,195	118,167	-
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	19,452,920	19,252,920	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	0	24,219,322	24,019,322	200,000	-
横浜市放課後キッズクラブ事業(和泉小)	横浜市泉区	0	16,947,368	16,747,368	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	26,529,815	26,529,815	0	-
合計		8,967,951	655,200,008	654,304,847	9,863,112	

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	58,909,000
基本財産受取利息 振替	2,260,000
減価償却費計上 振替	2,829,316
合 計	63,998,316

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	6,260,000	4,714,650	6,260,000	0	4,714,650
退職給付引当金	48,133,845	4,549,524	11,032,727	0	41,650,642

## 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。