

令和4年度

決算報告書

公益財団法人 かわさき市民活動センター

令和4年度

決算諸表

貸借対照表

貸借対照表内訳表

正味財産増減計算書

正味財産増減計算書内訳表

財務諸表に対する注記

附属明細書

財産目録

公益財団法人かわさき市民活動センター

貸借対照表

令和5年3月31日 現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1.流動資産			
現金預金	205,342,075	183,997,633	21,344,442
現金	77,760	93,982	△ 16,222
小口現金	898,488	1,231,974	△ 333,486
普通預金	136,068,745	105,311,714	30,757,031
定期預金	31,578,712	55,265,164	△ 23,686,452
郵便貯金	36,718,370	22,094,799	14,623,571
未収金	181,456,767	163,967,037	17,489,730
前払金	1,808,163	1,056,090	752,073
貯蔵品	38,575	55,360	△ 16,785
【流動資産合計】	388,645,580	349,076,120	39,569,460
2.固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	62,129,206	61,629,206	500,000
定期預金・指定	33,425,652	33,004,480	421,172
定期預金・一般	28,703,554	28,624,726	78,828
普通預金	0	500,000	△ 500,000
普通預金・指定	0	500,000	△ 500,000
【基本財産合計】	62,129,206	62,129,206	0
(2)特定資産			
退職給付引当資産	709,460,450	665,109,230	44,351,220
退職給付引当資産・一般	709,460,450	665,109,230	44,351,220
自動車購入引当資産	6,885,681	6,885,681	0
自動車購入引当資産・一般	6,885,681	6,885,681	0
固定資産購入引当資産	10,345,004	9,065,356	1,279,648
固定資産購入引当資産・一般	10,345,004	9,065,356	1,279,648
青少年事業資産	141,108,564	141,108,564	0
青少年事業資産・一般	141,108,564	141,108,564	0
青少年処遇改善等資産	38,492,383	60,936,799	△ 22,444,416
青少年処遇改善等資産・一般	38,492,383	60,936,799	△ 22,444,416
【特定資産合計】	906,292,082	883,105,630	23,186,452

貸借対照表

令和 5年 3月31日 現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(3)その他の固定資産			
車両運搬具	9	9	0
什器備品	1,945,820	3,394,077	△ 1,448,257
電話加入権	241,220	241,220	0
保証金	74,630	74,630	0
【その他の固定資産合計】	2,261,679	3,709,936	△ 1,448,257
【固定資産合計】	970,682,967	948,944,772	21,738,195
【資産合計】	1,359,328,547	1,298,020,892	61,307,655
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	291,675,645	258,104,370	33,571,275
預り金	16,249,811	7,965,350	8,284,461
賞与引当金	72,870,815	75,246,871	△ 2,376,056
【流動負債合計】	380,796,271	341,316,591	39,479,680
2.固定負債			
退職給付引当金	709,460,450	665,109,230	44,351,220
【固定負債合計】	709,460,450	665,109,230	44,351,220
【負債合計】	1,090,256,721	1,006,425,821	83,830,900
III 正味財産の部			
1.指定正味財産			
川崎市出捐金	10,000,000	10,000,000	0
寄付金	23,425,652	23,425,652	0
基本財産運用益	0	78,828	△ 78,828
【指定正味財産合計】	33,425,652	33,504,480	△ 78,828
(うち基本財産への充当額)	(33,425,652)	(33,504,480)	(△ 78,828)
2.一般正味財産	235,646,174	258,090,591	△ 22,444,417
(うち基本財産への充当額)	(28,703,554)	(28,624,726)	(78,828)
(うち特定資産への充当額)	(196,831,632)	(217,996,400)	(△ 21,164,768)
【正味財産合計】	269,071,826	291,595,071	△ 22,523,245
【負債・正味財産合計】	1,359,328,547	1,298,020,892	61,307,655

貸借対照表内訳表

令和5年3月31日 現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
I 資産の部			
1.流動資産			
現金預金	201,013,957	4,328,118	205,342,075
現金	77,760	0	77,760
小口現金	898,488	0	898,488
普通預金	131,740,627	4,328,118	136,068,745
定期預金	31,578,712	0	31,578,712
郵便貯金	36,718,370	0	36,718,370
未収金	181,303,616	153,151	181,456,767
前払金	1,742,730	65,433	1,808,163
貯蔵品	19,439	19,136	38,575
【流動資産合計】	384,079,742	4,565,838	388,645,580
2.固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	62,129,206	0	62,129,206
定期預金・指定	33,425,652	0	33,425,652
定期預金・一般	28,703,554	0	28,703,554
【基本財産合計】	62,129,206	0	62,129,206
(2)特定資産			
退職給付引当資産	707,672,850	1,787,600	709,460,450
退職給付引当資産・一般	707,672,850	1,787,600	709,460,450
自動車購入引当資産	6,885,681	0	6,885,681
自動車購入引当資産・一般	6,885,681	0	6,885,681
固定資産購入引当資産	9,039,371	1,305,633	10,345,004
固定資産購入引当資産・一般	9,039,371	1,305,633	10,345,004
青少年事業資産	141,108,564	0	141,108,564
青少年事業資産・一般	141,108,564	0	141,108,564
青少年処遇改善等資産	38,492,383	0	38,492,383
青少年処遇改善等資産・一般	38,492,383	0	38,492,383
【特定資産合計】	903,198,849	3,093,233	906,292,082

貸借対照表内訳表

令和5年3月31日 現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
(3)その他の固定資産			
車両運搬具	9	0	9
什器備品	1,906,161	39,659	1,945,820
電話加入権	0	241,220	241,220
保証金	74,630	0	74,630
【その他の固定資産合計】	1,980,800	280,879	2,261,679
【固定資産合計】	967,308,855	3,374,112	970,682,967
【資産合計】	1,351,388,597	7,939,950	1,359,328,547
Ⅱ 負債の部			
1.流動負債			
未払金	290,385,355	1,290,290	291,675,645
預り金	15,636,773	613,038	16,249,811
賞与引当金	72,550,216	320,599	72,870,815
【流動負債合計】	378,572,344	2,223,927	380,796,271
2.固定負債			
退職給付引当金	707,672,850	1,787,600	709,460,450
【固定負債合計】	707,672,850	1,787,600	709,460,450
【負債合計】	1,086,245,194	4,011,527	1,090,256,721
Ⅲ 正味財産の部			
1.指定正味財産			
川崎市出捐金	10,000,000	0	10,000,000
寄付金	23,425,652	0	23,425,652
【指定正味財産合計】	33,425,652	0	33,425,652
(うち基本財産への充当額)	(33,425,652)	(0)	(33,425,652)
2.一般正味財産	231,717,751	3,928,423	235,646,174
(うち基本財産への充当額)	(28,703,554)	(0)	(28,703,554)
(うち特定資産への充当額)	(195,525,999)	(1,305,633)	(196,831,632)
【正味財産合計】	265,143,403	3,928,423	269,071,826
【負債・正味財産合計】	1,351,388,597	7,939,950	1,359,328,547

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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			
基本財産運用益	202,086	0	202,086
基本財産受取利息	202,086	0	202,086
受取会費	271,000	384,000	△ 113,000
賛助会員受取会費	271,000	384,000	△ 113,000
事業収益	32,096,410	26,549,803	5,546,607
市民活動事業収益	3,525,212	3,239,103	286,109
子育て支援・わくわくプラザ事業収益	24,485,000	23,297,500	1,187,500
青少年事業収益	4,086,198	13,200	4,072,998
受託収益	3,415,210,323	3,239,050,546	176,159,777
市民活動保険事業受託収益	1,619,000	1,749,000	△ 130,000
市民活動推進事業受託収益	1,759,000	1,900,800	△ 141,800
青少年事業受託収益	2,961,819,224	2,868,362,617	93,456,607
キャリアアップ処遇改善事業受託収益	116,558,887	115,337,026	1,221,861
子育て支援わくわくプラザ事業受託収益	41,091,604	39,562,338	1,529,266
地域子育て支援センター事業受託収益	4,894,087	12,306,387	△ 7,412,300
わく特別配慮児童受入推進事業受託収益	194,372,296	186,721,403	7,650,893
放課後支援員等処遇改善事業受託収益	93,096,225	13,110,975	79,985,250
受取補助金等	121,004,122	126,119,122	△ 5,115,000
受取運営費補助金	103,062,363	105,470,000	△ 2,407,637
受取助成制度補助金	13,881,759	14,790,122	△ 908,363
受取助成制度助成金	3,500,000	3,500,000	0
受取その他補助金	560,000	2,359,000	△ 1,799,000
受取寄付金	156,367	355,727	△ 199,360
受取一般寄付金	156,367	355,727	△ 199,360
雑収益	1,934,028	1,598,783	335,245
受取利息	844,481	954,228	△ 109,747
その他雑収益	1,089,547	644,555	444,992
【経常収益計】	3,570,874,336	3,394,057,981	176,816,355

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(2)経常費用			
事業費	3,543,186,021	3,325,268,326	217,917,695
給料手当	1,271,557,338	1,221,476,835	50,080,503
臨時雇賃金	1,408,323,152	1,319,473,370	88,849,782
退職給付費用	80,436,170	83,797,640	△ 3,361,470
福利厚生費	259,601,962	221,407,729	38,194,233
旅費交通費	3,610,494	3,129,791	480,703
賞与引当金繰入額	72,550,216	74,930,971	△ 2,380,755
会議費	85,953	114,817	△ 28,864
通信運搬費	24,489,725	23,212,161	1,277,564
減価償却費	1,206,225	1,688,953	△ 482,728
什器備品減価償却費	1,206,225	1,688,953	△ 482,728
備品購入費	15,282,305	18,458,062	△ 3,175,757
消耗品費	60,908,623	64,333,797	△ 3,425,174
修繕費	22,974,082	19,919,743	3,054,339
印刷製本費	417,897	932,769	△ 514,872
燃料費	306,672	181,534	125,138
光熱水料費	134,369,423	110,644,523	23,724,900
賃借料	31,715,328	31,953,878	△ 238,550
諸謝金	7,545,910	7,087,274	458,636
租税公課	144,800	50,260	94,540
委託料	94,816,365	77,500,101	17,316,264
図書資料購入費	17,137,095	8,183,137	8,953,958
支払手数料	5,339,770	5,839,970	△ 500,200
災害保険料	1,503,182	1,170,992	332,190
研修費	1,046,625	1,873,300	△ 826,675
支払負担金	10,914,198	11,330,788	△ 416,590
支払助成金	16,659,511	16,490,052	169,459
雑費	243,000	85,879	157,121

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	50,132,731	51,391,239	△ 1,258,508
役員報酬	8,052,000	7,916,000	136,000
給料手当	27,075,385	27,372,189	△ 296,804
臨時雇賃金	0	669,312	△ 669,312
退職給付費用	414,400	793,300	△ 378,900
福利厚生費	5,269,841	5,354,680	△ 84,839
旅費交通費	101,214	96,585	4,629
賞与引当金繰入額	320,599	315,900	4,699
通信運搬費	1,126,941	1,119,596	7,345
減価償却費	242,031	759,581	△ 517,550
車両減価償却費	0	423,257	△ 423,257
什器備品減価償却費	242,031	336,324	△ 94,293
備品購入費	152,622	0	152,622
消耗品費	354,560	389,823	△ 35,263
修繕費	0	199,240	△ 199,240
燃料費	0	48,861	△ 48,861
光熱水料費	362,951	207,610	155,341
賃借料	3,049,971	2,807,041	242,930
租税公課	12,370	86,220	△ 73,850
委託料	2,596,955	2,211,002	385,953
図書資料購入費	2,400	29,710	△ 27,310
支払手数料	58,440	91,495	△ 33,055
災害保険料	64,640	158,860	△ 94,220
研修費	32,000	0	32,000
支払負担金	843,411	764,234	79,177
【経常費用計】	3,593,318,752	3,376,659,565	216,659,187
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 22,444,416	17,398,416	△ 39,842,832
評価損益等計	0	0	0
【当期経常増減額】	△ 22,444,416	17,398,416	△ 39,842,832

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益			
【経常外収益計】	0	0	0
(2)経常外費用			
固定資産除却損	1	3	△ 2
什器備品除却損	1	3	△ 2
【経常外費用計】	1	3	△ 2
【当期経常外増減額】	△ 1	△ 3	2
【当期一般正味財産増減額】	△ 22,444,417	17,398,413	△ 39,842,830
【一般正味財産期首残高】	258,090,591	240,692,178	17,398,413
【一般正味財産期末残高】	235,646,174	258,090,591	△ 22,444,417
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	0	500,000	△ 500,000
基本財産繰入指定寄付金	0	500,000	△ 500,000
基本財産運用益	0	78,828	△ 78,828
基本財産受取利息	0	78,828	△ 78,828
一般正味財産への振替額	△ 78,828	0	△ 78,828
基本財産受取運用益	△ 78,828	0	△ 78,828
【当期指定正味財産増減額】	△ 78,828	578,828	△ 657,656
【指定正味財産期首残高】	33,504,480	32,925,652	578,828
【指定正味財産期末残高】	33,425,652	33,504,480	△ 78,828
Ⅲ 正味財産期末残高	269,071,826	291,595,071	△ 22,523,245

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				法人会計	合計
	市民活動 推進事業	青少年健全 育成事業	共通	小計		
I 一般正味財産増減の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
基本財産運用益	167,877	0	34,209	202,086	0	202,086
基本財産受取利息	167,877	0	34,209	202,086	0	202,086
受取会費	271,000	0	0	271,000	0	271,000
賛助会員受取会費	271,000	0	0	271,000	0	271,000
事業収益	3,525,212	28,571,198	0	32,096,410	0	32,096,410
市民活動事業収益	3,525,212	0	0	3,525,212	0	3,525,212
子育て支援・わくわくプラザ事業収益	0	24,485,000	0	24,485,000	0	24,485,000
青少年事業収益	0	4,086,198	0	4,086,198	0	4,086,198
受託収益	3,378,000	3,397,364,743	0	3,400,742,743	14,467,580	3,415,210,323
市民活動保険事業受託収益	1,619,000	0	0	1,619,000	0	1,619,000
市民活動推進事業受託収益	1,759,000	0	0	1,759,000	0	1,759,000
青少年事業受託収益	0	2,947,351,644	0	2,947,351,644	14,467,580	2,961,819,224
キャリアアップ処遇改善事業受託収益	0	116,558,887	0	116,558,887	0	116,558,887
子育て支援・わくわくプラザ事業受託収益	0	41,091,604	0	41,091,604	0	41,091,604
地域子育て支援センター事業受託収益	0	4,894,087	0	4,894,087	0	4,894,087
わく特別配慮児童受入推進事業受託収益	0	194,372,296	0	194,372,296	0	194,372,296
放課後支援員等処遇改善事業受託収益	0	93,096,225	0	93,096,225	0	93,096,225
受取補助金等	84,778,971	560,000	0	85,338,971	35,665,151	121,004,122
受取運営費補助金	67,397,212	0	0	67,397,212	35,665,151	103,062,363
受取助成制度補助金	13,881,759	0	0	13,881,759	0	13,881,759
受取助成制度助成金	3,500,000	0	0	3,500,000	0	3,500,000
受取その他補助金	0	560,000	0	560,000	0	560,000
受取寄付金	151,878	4,489	0	156,367	0	156,367
受取一般寄付金	151,878	4,489	0	156,367	0	156,367
雑収益	0	1,934,028	0	1,934,028	0	1,934,028
受取利息	0	844,481	0	844,481	0	844,481
その他雑収益	0	1,089,547	0	1,089,547	0	1,089,547
【経常収益計】	92,272,938	3,428,434,458	34,209	3,520,741,605	50,132,731	3,570,874,336

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				法人会計	合計
	市民活動 推進事業	青少年健全 育成事業	共通	小計		
(2)経常費用						
事業費	92,272,938	3,450,878,874	34,209	3,543,186,021	0	3,543,186,021
給料手当	31,753,430	1,239,803,908	0	1,271,557,338	0	1,271,557,338
臨時雇賃金	2,940,890	1,405,382,262	0	1,408,323,152	0	1,408,323,152
退職給付費用	1,180,320	79,255,850	0	80,436,170	0	80,436,170
福利厚生費	5,501,282	254,100,680	0	259,601,962	0	259,601,962
旅費交通費	51,285	3,559,209	0	3,610,494	0	3,610,494
賞与引当金繰入額	898,639	71,651,577	0	72,550,216	0	72,550,216
会議費	85,953	0	0	85,953	0	85,953
通信運搬費	199,370	24,290,355	0	24,489,725	0	24,489,725
減価償却費	346,923	825,093	34,209	1,206,225	0	1,206,225
什器備品減価償却	346,923	825,093	34,209	1,206,225	0	1,206,225
備品購入費	86,400	15,195,905	0	15,282,305	0	15,282,305
消耗品費	961,563	59,947,060	0	60,908,623	0	60,908,623
修繕費	0	22,974,082	0	22,974,082	0	22,974,082
印刷製本費	241,417	176,480	0	417,897	0	417,897
燃料費	0	306,672	0	306,672	0	306,672
光熱水料費	2,903,607	131,465,816	0	134,369,423	0	134,369,423
賃借料	20,188,112	11,527,216	0	31,715,328	0	31,715,328
諸謝金	1,057,000	6,488,910	0	7,545,910	0	7,545,910
租税公課	1,200	143,600	0	144,800	0	144,800
委託料	1,566,346	93,250,019	0	94,816,365	0	94,816,365
図書資料購入費	82,171	17,054,924	0	17,137,095	0	17,137,095
支払手数料	77,089	5,262,681	0	5,339,770	0	5,339,770
災害保険料	28,000	1,475,182	0	1,503,182	0	1,503,182
研修費	18,500	1,028,125	0	1,046,625	0	1,046,625
支払負担金	5,443,930	5,470,268	0	10,914,198	0	10,914,198
支払助成金	16,659,511	0	0	16,659,511	0	16,659,511
雑費	0	243,000	0	243,000	0	243,000

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				法人会計	合計
	市民活動 推進事業	青少年健全 育成事業	共通	小計		
管理費	0	0	0	0	50,132,731	50,132,731
役員報酬	0	0	0	0	8,052,000	8,052,000
給料手当	0	0	0	0	27,075,385	27,075,385
退職給付費用	0	0	0	0	414,400	414,400
福利厚生費	0	0	0	0	5,269,841	5,269,841
旅費交通費	0	0	0	0	101,214	101,214
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	320,599	320,599
通信運搬費	0	0	0	0	1,126,941	1,126,941
減価償却費	0	0	0	0	242,031	242,031
車両減価償却費	0	0	0	0	0	0
什器備品減価償却	0	0	0	0	242,031	242,031
備品購入費	0	0	0	0	152,622	152,622
消耗品費	0	0	0	0	354,560	354,560
光熱水料費	0	0	0	0	362,951	362,951
賃借料	0	0	0	0	3,049,971	3,049,971
租税公課	0	0	0	0	12,370	12,370
委託料	0	0	0	0	2,596,955	2,596,955
図書資料購入費	0	0	0	0	2,400	2,400
支払手数料	0	0	0	0	58,440	58,440
災害保険料	0	0	0	0	64,640	64,640
研修費	0	0	0	0	32,000	32,000
支払負担金	0	0	0	0	843,411	843,411
【経常費用計】	92,272,938	3,450,878,874	34,209	3,543,186,021	50,132,731	3,593,318,752
評価損益等調整前当期経常増減額	0	△ 22,444,416	0	△ 22,444,416	0	△ 22,444,416
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
【当期経常増減額】	0	△ 22,444,416	0	△ 22,444,416	0	△ 22,444,416

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				法人会計	合計
	市民活動 推進事業	青少年健全 育成事業	共通	小計		
2.経常外増減の部						
(1)経常外収益						
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
【経常外収益計】	0	0	0	0	0	0
(2)経常外費用						
固定資産除却損	0	1	0	1	0	1
什器備品除却損	0	1	0	1	0	1
【経常外費用計】	0	1	0	1	0	1
【当期経常外増減額】	0	△ 1	0	△ 1	0	△ 1
【当期一般正味財産増減額】	0	△ 22,444,417	0	△ 22,444,417	0	△ 22,444,417
【一般正味財産期首残高】	32,057,018	219,261,350	2,843,800	254,162,168	3,928,423	258,090,591
【一般正味財産期末残高】	32,057,018	196,816,933	2,843,800	231,717,751	3,928,423	235,646,174
II 指定正味財産増減の部						
一般正味財産への振替額	△ 78,828	0	0	△ 78,828	0	△ 78,828
基本財産受運用益	△ 78,828	0	0	△ 78,828	0	△ 78,828
【当期指定正味財産増減額】	△ 78,828	0	0	△ 78,828	0	△ 78,828
【指定正味財産期首残高】	33,248,550	0	255,930	33,504,480	0	33,504,480
【指定正味財産期末残高】	33,169,722	0	255,930	33,425,652	0	33,425,652
III 正味財産期末残高	65,226,740	196,816,933	3,099,730	265,143,403	3,928,423	269,071,826

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(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
取得価額と債券金額との差額について重要性が乏しいため償却原価法を適用しない。

(2) 棚卸資産の減価償却の方法

- ・貯蔵品は、個別法に基づく原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産(リース資産を除く)の減価償却については、定額法により計上している。
- ・無形固定資産(リース資産を除く)の減価償却については、定額法により計上している。
- ・法人税法の改正に伴い、平成19年3月31日以前に取得した資産については、改正前の法人税法に基づく減価償却の方法の適用により取得価額の5%に到達した事業年度の翌事業年度より、取得価額の5%相当額と備忘価額との差額を5年間にわたり均等償却し、減価償却費に含めて計上している。
- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産の減価償却については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法により計上している。

(4) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金
退職給付引当金は、退職手当支給規則に基づき、期末退職給与の要支給額を計上している。
- ・賞与引当金
賞与引当金は、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いる。

(5) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税込経理方式によっている。

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				
普通預金	500,000	0	500,000	0
定期預金	61,629,206	500,000	0	62,129,206
小計	62,129,206	500,000	500,000	62,129,206
特定資産				
退職給付引当資産	665,109,230	80,850,570	36,499,350	709,460,450
自動車購入引当資産	6,885,681	0	0	6,885,681
固定資産購入引当資産	9,065,356	1,414,047	134,399	10,345,004
青少年事業資産	141,108,564	0	0	141,108,564
青少年事業処遇改善等資産	60,936,799	0	22,444,416	38,492,383
小計	883,105,630	82,264,617	59,078,165	906,292,082
合計	945,234,836	82,764,617	59,578,165	968,421,288

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				
普通預金	0	0	0	0
定期預金	62,129,206	(33,425,652)	(28,703,554)	0
小計	62,129,206	(33,425,652)	(28,703,554)	0
特定資産				
退職給付引当資産	709,460,450	0	0	(709,460,450)
自動車購入引当資産	6,885,681	0	(6,885,681)	0
固定資産購入引当資産	10,345,004	0	(10,345,004)	0
青少年事業資産	141,108,564	0	(141,108,564)	0
青少年事業処遇改善等資産	38,492,383	0	(38,492,383)	0
小計	906,292,082	0	(196,831,632)	(709,460,450)
合計	968,421,288	(33,425,652)	(225,535,186)	(709,460,450)

※指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

内容	前年度	当年度
指定正味財産増減		
基本財産運用益	78,828	0
基本財産受取利息	78,828	0
一般正味財産への振替額	0	△ 78,828
基本財産受取運用益	0	△ 78,828

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
車両運搬具	10,385,435	10,385,426	9
什器備品	12,498,183	10,552,363	1,945,820
合 計	22,883,618	20,937,789	1,945,829

* 什器備品の給電HUB(207,360)については再取得の予定がないので、減価償却部分(207,359)の引当資産への積立は行っていない。

* 2021年度に公用車2台(車両運搬具・保証金)を法人会計から青少年事業へ移管した。その際、自動車購入引当金の移管は行わず、法人会計での取り崩し(3,499,745)を行った。

5 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高(貸倒引当金を直接控除した残額のみを記載した場合)

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	181,456,767	0	181,456,767
合 計	181,456,767	0	181,456,767

6 補助金等の内容並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内容並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。(単位:円)

補助金等の名称	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						
運営費補助金	川崎市	0	103,062,363	103,062,363	0	—
助成制度補助金	〃	0	13,881,759	13,881,759	0	—
その他補助金	出光興産(株)	0	360,000	360,000	0	—
その他補助金	東京電力エナジーパートナー(株)	0	200,000	200,000	0	—
助成金						
助成制度助成金	(公財)河川財団	0	3,500,000	3,500,000	0	—
合 計		0	121,004,122	121,004,122	0	

7 リース取引の処理方法

ファイナンス・リース取引について通常の売買取引に係る会計処理を行っているが、重要性が乏しいと認められるものについては以下の通り通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

(1) 賃貸借取引に係る会計処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リース取引

未経過リース料期末残高相当額は、次のとおりである。(単位:円)

	1年以内	1年超	合計
大判印刷機賃借料	72,576	6,048	78,624
合計	72,576	6,048	78,624

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額		当期減少額		期末帳簿価額
			目的使用	資金移動等	目的使用	資金移動等	
基本財産	定期預金 セレサ川崎 小杉支店	0	0	62,129,206	0	0	62,129,206
	定期預金 大和ネクスト ベンテン支店	61,629,206	0	0	0	61,629,206	0
	普通預金 川崎信金 武蔵小杉支店	500,000	0	0	0	500,000	0
	基本財産計	62,129,206	0	62,129,206	0	62,129,206	62,129,206
特定資産	退職給付引当資産 セレサ川崎 小杉支店	665,109,230	80,850,570	0	36,499,350	0	709,460,450
	自動車購入 引当資産 セレサ川崎 小杉支店	6,885,681	0	0	0	0	6,885,681
	固定資産購入 引当資産 セレサ川崎 小杉支店	9,065,356	1,414,047	0	134,399	0	10,345,004
	青少年事業資産 セレサ川崎 小杉支店	2,737,770	0	138,370,794	0	0	141,108,564
	青少年事業資産 大和ネクスト ベンテン支店	138,370,794	0	0	0	138,370,794	0
	青少年事業 処遇改善等資産 セレサ川崎 小杉支店	60,936,799	0	0	22,444,416	0	38,492,383
	特定資産計	883,105,630	82,264,617	138,370,794	59,078,165	138,370,794	906,292,082
(基本財産+特定資産)合計	945,234,836	82,264,617	200,500,000	59,078,165	200,500,000	968,421,288	

2. 引当金の明細

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	
退職給付引当金	665,109,230	80,850,570	36,499,350	0	709,460,450
賞与引当金	75,246,871	72,870,815	75,246,871	0	72,870,815

財 産 目 録

令和 5年3月31日 現在

(単位:円)

	貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)	現金預金			205,342,075
	現金	手元保管	運転資金として	77,760
	小口現金	手元保管(こ文用)	運転資金として	898,488
	普通預金	川崎信用金庫 武蔵小杉支店	運転資金として	134,963,030
		JAセサ川崎 小杉支店	運転資金として	1,095,377
		三井住友銀行 武蔵小杉支店	運転資金として	10,338
			<普通預金計>	136,068,745
	定期預金	JAセサ川崎 小杉支店	運転資金が不足した場合に 取崩して使用している。	31,578,712
			<定期預金計>	31,578,712
	郵便貯金	ゆうちょ銀行中原店 ゆうちょ銀行中原店	賛助会費入金口座 子支援事業収益入金口座	36,537 36,681,833
			<郵便貯金計>	36,718,370
	未収金	市民活動	「川崎市協働・連携ポータルサイト」 管理・運営業務 受託料	1,759,000
			会議室使用料等事業収益	10,330
			補償制度運用業務 受託料	1,619,000
			助成金交付金確定精算	54,352
			運営費補助金 光熱費補填分	1,225,212
			市民活動 小計	4,667,894
		青少年	キャリアアップ [®] 処遇改善事業 受託収入第4四半期分	27,999,547
			子育て支援わくわく [®] プラザ [®] 事業 受託収入第3四半期分	10,558,974
			子育て支援わくわく [®] プラザ [®] 事業 受託収入第4四半期分	10,342,086
			わく特別配慮児童受入事業 受託収入第4四半期分	47,962,898
			子育て支援わくわく [®] プラザ [®] 事業収益 3月分	580,000
			新型コロナ対策 緊急包括支援交付金	45,738,711
			指定管理料 原油価格・物価高騰 への対応に係る補填金	7,501,779

財 産 目 録

令和 5年3月31日 現在

(単位:円)

	貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
			放課後児童支援員等処遇改善事業 受託収入第4四半期分 運営協議会返還金 他 青少年 小計	25,307,108 644,619 176,635,722
		法人会計	運営費補助金 光熱費補填分 法人会計 小計	153,151 153,151
			<未収金計>	181,456,767
	前払金	災害保険料前払額他	施設賠償責任保険 他 <前払金計>	1,808,163 1,808,163
	貯蔵品	切手類 財団本部 財団本部	公益目的事業に使用している。 管理運営に使用している。 <貯蔵品計>	19,439 19,136 38,575
流動資産合計				388,645,580
(固定資産)	基本財産			
	定期預金			62,129,206
	定期預金・指定	JAセレサ川崎 小杉支店	公益目的保有財産であり、 運用益を公益目的事業共用 の財源として使用している。	33,425,652
	定期預金・一般	JAセレサ川崎 小杉支店	同上	28,703,554
			<基本財産計>	62,129,206
	特定資産			
	退職給付引当資産			709,460,450
	退職給付 引当資産・一般	JAセレサ川崎 小杉支店	職員退職給付引当金見合の 引当資産として管理している。	709,460,450
	自動車購入 引当資産			6,885,681
	自動車購入 引当資産・一般	JAセレサ川崎 小杉支店	公益目的保有財産であり、 車両減価償却累計額見合の 引当資産として管理している。	6,885,681

財 産 目 録

令和 5年3月31日 現在

(単位:円)

	貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
	固定資産購入 引当資産			10,345,004
	固定資産購入 引当資産・一般	JAセレサ川崎 小杉支店	固定資産減価償却累計額見合の 引当資産として管理している。	10,345,004
	青少年事業資産			141,108,564
	青少年 事業資産・一般	JAセレサ川崎 小杉支店	公益目的事業の実施に備えた 資産として管理している。	141,108,564
	青少年事業 処遇改善等資産			38,492,383
	青少年 処遇改善資産・一般	JAセレサ川崎 小杉支店	公益目的事業の実施に備えた 資産として管理している。	38,492,383
			<特定資産計>	906,292,082
その他固定資産	車両運搬具			9
		小型乗用車7台	公益目的事業に使用している。	7
		小型貨物自動車2台	公益目的事業に使用している。	2
	什器備品		(共用財産)	1,945,820
		財団本部	公益目的事業に使用している。	1,906,161
		財団本部	管理運営に使用している。	39,659
	電話加入権	044-430-5566 他2回線	管理運営に使用している。	241,220
	保証金			74,630
		ダイハツ東京販売(株)	公益目的事業に使用している。	74,630
			<その他固定資産計>	2,261,679
固定資産合計				970,682,967
資産合計				1,359,328,547
(流動負債)	未払金	市民活動	時間外手当・社会保険料等 助成制度補助金返還額 市民活動 小計	3,130,232 981,241 4,111,473
		青少年	時間外手当・臨時賃金等 社会保険料・退職金等 消耗品費等 青少年 小計	137,851,198 56,929,271 91,493,413 286,273,882

財 産 目 録

令和 5年3月31日 現在

(単位:円)

	貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
		法人会計	時間外手当、社会保険料等	1,290,290
			<未払金計>	291,675,645
	預り金	役職員分他	源泉徴収所得税・住民税等	16,249,811
	賞与引当金	職員分	職員の賞与引当金である。	72,870,815
流動負債合計				380,796,271
(固定負債)	退職給付引当金	職員分	職員の退職給付引当金である。	709,460,450
固定負債合計				709,460,450
負債合計				1,090,256,721
正味財産				269,071,826