

令和5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5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 6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	325,782,885	205,342,075	120,440,810
現金	126,426	77,760	48,666
小口現金	636,933	898,488	△ 261,555
普通預金	204,301,521	136,068,745	68,232,776
定期預金	73,450,291	31,578,712	41,871,579
郵便貯金	47,267,714	36,718,370	10,549,344
未収金	127,351,314	181,456,767	△ 54,105,453
前払金	976,040	1,808,163	△ 832,123
貯蔵品	71,582	38,575	33,007
【流動資産合計】	454,181,821	388,645,580	65,536,241
2.固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	62,129,206	62,129,206	0
定期預金・指定	33,425,652	33,425,652	0
定期預金・一般	28,703,554	28,703,554	0
【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	708,614,250	709,460,450	△ 846,200
退職給付引当資産・一般	708,614,250	709,460,450	△ 846,200
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	7,812,008	10,345,004	△ 2,532,996
固定資産購入引当資産・一般	7,812,008	10,345,004	△ 2,532,996
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	0	38,492,383	△ 38,492,383
青少年処遇改善等資産・一般	0	38,492,383	△ 38,492,383
【特定資産合計】	864,420,503	906,292,082	△ 41,871,579

貸借対照表

令和 6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	965,427	1,945,820	△ 980,393
リース資産	22,510,752	0	22,510,752
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】	23,792,038	2,261,679	21,530,359
【固定資産合計】	950,341,747	970,682,967	△ 20,341,220
【資産合計】	1,404,523,568	1,359,328,547	45,195,021
Ⅱ 負債の部			
1.流動負債			
未払金	326,157,325	291,675,645	34,481,680
預り金	40,009,182	16,249,811	23,759,371
リース債務	5,028,034	0	5,028,034
賞与引当金	76,736,535	72,870,815	3,865,720
【流動負債合計】	447,931,076	380,796,271	67,134,805
2.固定負債			
退職給付引当金	708,614,250	709,460,450	△ 846,200
長期リース債務	17,482,718	0	17,482,718
【固定負債合計】	726,096,968	709,460,450	16,636,518
【負債合計】	1,174,028,044	1,090,256,721	83,771,323
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
【指定正味財産合計】	33,425,652	33,425,652	0
(うち基本財産への充当額)	(33,425,652)	(33,425,652)	(0)
2.一般正味財産	197,069,872	235,646,174	△ 38,576,302
(うち基本財産への充当額)	(28,703,554)	(28,703,554)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(155,806,253)	(196,831,632)	(△ 41,025,379)
【正味財産合計】	230,495,524	269,071,826	△ 38,576,302
【負債・正味財産合計】	1,404,523,568	1,359,328,547	45,195,021

貸借対照表 内訳表

令和6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	318,055,561	7,727,324	325,782,885
現金	126,426	0	126,426
小口現金	636,933	0	636,933
普通預金	196,574,197	7,727,324	204,301,521
定期預金	73,450,291	0	73,450,291
郵便貯金	47,267,714	0	47,267,714
未収金	127,351,314	0	127,351,314
前払金	908,088	67,952	976,040
貯蔵品	56,584	14,998	71,582
【流動資産合計】	446,371,547	7,810,274	454,181,821
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	707,668,750	945,500	708,614,250
退職給付引当資産・一般	707,668,750	945,500	708,614,250
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	7,812,008	0	7,812,008
固定資産購入引当資産・一般	7,812,008	0	7,812,008
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
【特定資産合計】	863,475,003	945,500	864,420,503

貸借対照表 内訳表

令和6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	965,427	0	965,427
リース資産	22,510,752	0	22,510,752
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】	23,550,818	241,220	23,792,038
【固定資産合計】	949,155,027	1,186,720	950,341,747
【資産合計】	1,395,526,574	8,996,994	1,404,523,568
Ⅱ 負債の部			
1.流動負債			
未払金	323,071,873	3,085,452	326,157,325
預り金	38,971,553	1,037,629	40,009,182
リース債務	5,028,034	0	5,028,034
賞与引当金	76,736,535	0	76,736,535
【流動負債合計】	443,807,995	4,123,081	447,931,076
2.固定負債			
退職給付引当金	707,668,750	945,500	708,614,250
長期リース債務	17,482,718	0	17,482,718
【固定負債合計】	725,151,468	945,500	726,096,968
【負債合計】	1,168,959,463	5,068,581	1,174,028,044
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	193,141,459	3,928,413	197,069,872
(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)	(155,806,253)	(0)	(155,806,253)
【正味財産合計】	226,567,111	3,928,413	230,495,524
【負債・正味財産合計】	1,395,526,574	8,996,994	1,404,523,568

正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6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	80,118	202,086	△ 121,968
基本財産受取利息	80,118	202,086	△ 121,968
受取会費	330,000	271,000	59,000
賛助会員受取会費	330,000	271,000	59,000
事業収益	40,966,974	32,096,410	8,870,564
市民活動事業収益	4,138,805	3,525,212	613,593
子育て支援・わくわくプラザ事業収益	29,062,500	24,485,000	4,577,500
青少年事業収益	7,765,669	4,086,198	3,679,471
受託収益	3,457,779,344	3,415,210,323	42,569,021
市民活動保険事業受託収益	1,559,000	1,619,000	△ 60,000
市民活動推進事業受託収益	1,756,700	1,759,000	△ 2,300
青少年事業受託収益	2,997,128,921	2,961,819,224	35,309,697
キャリアアップ処遇改善事業受託収益	126,652,907	116,558,887	10,094,020
子育て支援わくわくプラザ事業受託収益	38,942,422	41,091,604	△ 2,149,182
地域子育て支援センター事業受託収益	0	4,894,087	△ 4,894,087
わく特別配慮児童受入推進事業受託収益	200,306,284	194,372,296	5,933,988
放課後支援員等処遇改善事業受託収益	91,433,110	93,096,225	△ 1,663,115
受取補助金等	120,509,724	121,004,122	△ 494,398
受取運営費補助金	102,177,943	103,062,363	△ 884,420
受取助成制度補助金	14,320,823	13,881,759	439,064
受取助成制度助成金	3,500,000	3,500,000	0
受取その他補助金	510,958	560,000	△ 49,042
受取寄付金	58,328	156,367	△ 98,039
受取一般寄付金	58,328	156,367	△ 98,039
雑収益	1,825,796	1,934,028	△ 108,232
受取利息	1,158,349	844,481	313,868
その他雑収益	667,447	1,089,547	△ 422,100
【経常収益計】	3,621,550,284	3,570,874,336	50,675,948

正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6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	3,609,210,352	3,543,186,021	66,024,331
給料手当	1,287,785,858	1,271,557,338	16,228,520
臨時雇賃金	1,453,451,539	1,408,323,152	45,128,387
退職給付費用	83,118,260	80,436,170	2,682,090
福利厚生費	305,675,718	259,601,962	46,073,756
旅費交通費	3,879,620	3,610,494	269,126
賞与引当金繰入額	76,736,535	72,550,216	4,186,319
会議費	136,822	85,953	50,869
通信運搬費	29,419,161	24,489,725	4,929,436
減価償却費	5,855,608	1,206,225	4,649,383
什器備品減価償却費	940,720	1,206,225	△ 265,505
リース資産減価償却費	4,914,888	0	4,914,888
備品購入費	4,400,826	15,282,305	△ 10,881,479
消耗品費	40,508,448	60,908,623	△ 20,400,175
修繕費	21,868,574	22,974,082	△ 1,105,508
印刷製本費	593,967	417,897	176,070
燃料費	395,497	306,672	88,825
光熱水料費	112,344,210	134,369,423	△ 22,025,213
賃借料	35,880,629	31,715,328	4,165,301
諸謝金	8,345,820	7,545,910	799,910
租税公課	123,320	144,800	△ 21,480
委託料	94,841,904	94,816,365	25,539
図書資料購入費	7,842,525	17,137,095	△ 9,294,570
支払手数料	5,100,973	5,339,770	△ 238,797
災害保険料	1,475,600	1,503,182	△ 27,582
研修費	952,700	1,046,625	△ 93,925
支払負担金	11,060,801	10,914,198	146,603
支払助成金	16,686,437	16,659,511	26,926
雑費	729,000	243,000	486,000

正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	50,916,210	50,132,731	783,479
役員報酬	7,940,000	8,052,000	△ 112,000
給料手当	29,030,651	27,075,385	1,955,266
退職給付費用	426,900	414,400	12,500
福利厚生費	5,627,498	5,269,841	357,657
旅費交通費	102,969	101,214	1,755
賞与引当金繰入額	0	320,599	△ 320,599
通信運搬費	1,087,081	1,126,941	△ 39,860
減価償却費	39,649	242,031	△ 202,382
什器備品減価償却費	39,649	242,031	△ 202,382
備品購入費	0	152,622	△ 152,622
消耗品費	159,377	354,560	△ 195,183
修繕費	29,700	0	29,700
光熱水料費	337,764	362,951	△ 25,187
賃借料	3,117,567	3,049,971	67,596
租税公課	4,020	12,370	△ 8,350
委託料	2,014,259	2,596,955	△ 582,696
図書資料購入費	0	2,400	△ 2,400
支払手数料	56,570	58,440	△ 1,870
災害保険料	64,640	64,640	0
研修費	16,000	32,000	△ 16,000
支払負担金	861,565	843,411	18,154
【経常費用計】	3,660,126,562	3,593,318,752	66,807,810
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 38,576,278	△ 22,444,416	△ 16,131,862
評価損益等計	0	0	0
【当期経常増減額】	△ 38,576,278	△ 22,444,416	△ 16,131,862

正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6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	24	1	23
什器備品除却損	24	1	23
【経常外費用計】	24	1	23
【当期経常外増減額】	△ 24	△ 1	△ 23
【当期一般正味財産増減額】	△ 38,576,302	△ 22,444,417	△ 16,131,885
【一般正味財産期首残高】	235,646,174	258,090,591	△ 22,444,417
【一般正味財産期末残高】	197,069,872	235,646,174	△ 38,576,302
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	0	△ 78,828	78,828
基本財産受取運用益	0	△ 78,828	78,828
【当期指定正味財産増減額】	0	△ 78,828	78,828
【指定正味財産期首残高】	33,425,652	33,504,480	△ 78,828
【指定正味財産期末残高】	33,425,652	33,425,652	0
Ⅲ 正味財産期末残高	230,495,524	269,071,826	△ 38,576,302

正味財産増減計算書内訳表

令和5年 4月 1日から令和 6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	80,118	0	0	80,118	0	80,118
基本財産受取利息	80,118	0	0	80,118	0	80,118
受取会費	330,000	0	0	330,000	0	330,000
賛助会員受取会費	330,000	0	0	330,000	0	330,000
事業収益	4,138,805	36,828,169	0	40,966,974	0	40,966,974
市民活動事業収益	4,138,805	0	0	4,138,805	0	4,138,805
子育て支援・わくわくプラザ事業収益	0	29,062,500	0	29,062,500	0	29,062,500
青少年事業収益	0	7,765,669	0	7,765,669	0	7,765,669
受託収益	3,315,700	3,439,372,434	0	3,442,688,134	15,091,210	3,457,779,344
市民活動保険事業受託収益	1,559,000	0	0	1,559,000	0	1,559,000
市民活動推進事業受託収益	1,756,700	0	0	1,756,700	0	1,756,700
青少年事業受託収益	0	2,982,037,711	0	2,982,037,711	15,091,210	2,997,128,921
キャリアアップ処遇改善事業受託収益	0	126,652,907	0	126,652,907	0	126,652,907
子育て支援・わくわくプラザ事業受託収益	0	38,942,422	0	38,942,422	0	38,942,422
わく特別配慮児童受入推進事業受託収益	0	200,306,284	0	200,306,284	0	200,306,284
放課後支援員等処遇改善事業受託収益	0	91,433,110	0	91,433,110	0	91,433,110
受取補助金等	84,173,766	510,958	0	84,684,724	35,825,000	120,509,724
受取運営費補助金	66,352,943	0	0	66,352,943	35,825,000	102,177,943
受取助成制度補助金	14,320,823	0	0	14,320,823	0	14,320,823
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	510,958	0	510,958	0	510,958
受取寄付金	58,328	0	0	58,328	0	58,328
受取一般寄付金	58,328	0	0	58,328	0	58,328
雑収益	19,344	1,806,452	0	1,825,796	0	1,825,796
受取利息	0	1,158,349	0	1,158,349	0	1,158,349
その他雑収益	19,344	648,103	0	667,447	0	667,447
【経常収益計】	92,116,061	3,478,518,013	0	3,570,634,074	50,916,210	3,621,550,284

正味財産増減計算書内訳表

令和5年 4月 1日から令和 6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	92,116,061	3,517,094,291	0	3,609,210,352	0	3,609,210,352
給料手当	32,307,423	1,255,478,435	0	1,287,785,858	0	1,287,785,858
臨時雇賃金	2,354,462	1,451,097,077	0	1,453,451,539	0	1,453,451,539
退職給付費用	1,006,900	82,111,360	0	83,118,260	0	83,118,260
福利厚生費	5,728,361	299,947,357	0	305,675,718	0	305,675,718
旅費交通費	64,264	3,815,356	0	3,879,620	0	3,879,620
賞与引当金繰入額	971,744	75,764,791	0	76,736,535	0	76,736,535
会議費	136,822	0	0	136,822	0	136,822
通信運搬費	186,697	29,232,464	0	29,419,161	0	29,419,161
減価償却費	115,632	5,739,976	0	5,855,608	0	5,855,608
什器備品減価償却	115,632	825,088	0	940,720	0	940,720
リース資産減価償却費	0	4,914,888	0	4,914,888	0	4,914,888
備品購入費	21,945	4,378,881	0	4,400,826	0	4,400,826
消耗品費	716,926	39,791,522	0	40,508,448	0	40,508,448
修繕費	0	21,868,574	0	21,868,574	0	21,868,574
印刷製本費	412,500	181,467	0	593,967	0	593,967
燃料費	0	395,497	0	395,497	0	395,497
光熱水料費	2,702,101	109,642,109	0	112,344,210	0	112,344,210
賃借料	20,275,017	15,605,612	0	35,880,629	0	35,880,629
諸謝金	1,034,000	7,311,820	0	8,345,820	0	8,345,820
租税公課	400	122,920	0	123,320	0	123,320
委託料	1,771,055	93,070,849	0	94,841,904	0	94,841,904
図書資料購入費	51,042	7,791,483	0	7,842,525	0	7,842,525
支払手数料	69,756	5,031,217	0	5,100,973	0	5,100,973
災害保険料	43,120	1,432,480	0	1,475,600	0	1,475,600
研修費	17,500	935,200	0	952,700	0	952,700
支払負担金	5,441,957	5,618,844	0	11,060,801	0	11,060,801
支払助成金	16,686,437	0	0	16,686,437	0	16,686,437
雑費	0	729,000	0	729,000	0	729,000

正味財産増減計算書内訳表

令和5年 4月 1日から令和 6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	50,916,210	50,916,210
役員報酬	0	0	0	0	7,940,000	7,940,000
給料手当	0	0	0	0	29,030,651	29,030,651
退職給付費用	0	0	0	0	426,900	426,900
福利厚生費	0	0	0	0	5,627,498	5,627,498
旅費交通費	0	0	0	0	102,969	102,969
通信運搬費	0	0	0	0	1,087,081	1,087,081
減価償却費	0	0	0	0	39,649	39,649
什器備品減価償却	0	0	0	0	39,649	39,649
消耗品費	0	0	0	0	159,377	159,377
修繕費	0	0	0	0	29,700	29,700
光熱水料費	0	0	0	0	337,764	337,764
賃借料	0	0	0	0	3,117,567	3,117,567
租税公課	0	0	0	0	4,020	4,020
委託料	0	0	0	0	2,014,259	2,014,259
支払手数料	0	0	0	0	56,570	56,570
災害保険料	0	0	0	0	64,640	64,640
研修費	0	0	0	0	16,000	16,000
支払負担金	0	0	0	0	861,565	861,565
【経常費用計】	92,116,061	3,517,094,291	0	3,609,210,352	50,916,210	3,660,126,562
評価損益等調整前当期経常増減額	0	△ 38,576,278	0	△ 38,576,278	0	△ 38,576,278
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
【当期経常増減額】	0	△ 38,576,278	0	△ 38,576,278	0	△ 38,576,278

正味財産増減計算書内訳表

令和5年 4月 1日から令和 6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					0	
固定資産除却損	10	3	1	14	10	24
什器備品除却損	10	3	1	14	10	24
【経常外費用計】	10	3	1	14	10	24
【当期経常外増減額】	△ 10	△ 3	△ 1	△ 14	△ 10	△ 24
【当期一般正味財産増減額】	△ 10	△ 38,576,281	△ 1	△ 38,576,292	△ 10	△ 38,576,302
【一般正味財産期首残高】	32,057,018	196,816,933	2,843,800	231,717,751	3,928,423	235,646,174
【一般正味財産期末残高】	32,057,008	158,240,652	2,843,799	193,141,459	3,928,413	197,069,872
Ⅱ 指定正味財産増減の部						
【当期指定正味財産増減額】	0	0	0	0	0	0
【指定正味財産期首残高】	33,169,722	0	255,930	33,425,652	0	33,425,652
【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	65,226,730	158,240,652	3,099,729	226,567,111	3,928,413	230,495,524

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

（単位：円）

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。

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				
定期預金	62,129,206	0	0	62,129,206
小 計	62,129,206	0	0	62,129,206
特定資産				
退職給付引当資産	709,460,450	82,412,660	83,258,860	708,614,250
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	10,345,004	980,369	3,513,365	7,812,008
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	38,492,383	0	38,492,383	0
小 計	906,292,082	83,393,029	125,264,608	864,420,503
合 計	968,421,288	83,393,029	125,264,608	926,549,709

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

（単位：円）

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。

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				
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	708,614,250	0	0	(708,614,250)
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	7,812,008	0	(7,812,008)	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	0	0	0	0
小 計	864,420,503	0	(155,806,253)	(708,614,250)
合 計	926,549,709	(33,425,652)	(184,509,807)	(708,614,250)

※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		
一般正味財産への振替額	△ 78,828	0
基本財産受取運用益	△ 78,828	0

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	8,777,435	7,812,008	965,427
リース資産	27,425,640	4,914,888	22,510,752
合 計	46,588,510	23,112,322	23,476,188

*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。

*リース資産(A4カラー複合機53台・事務用PC第3G)の減価償却部分(4,914,888)については引当資産への積立は行っていない。

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	127,351,314	0	127,351,314
合 計	127,351,314	0	127,351,314

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	102,177,943	102,177,943	0	—
助成制度補助金	"	0	14,320,823	14,320,823	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	119,998,766	119,998,766	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	6,048	0	6,048
合計	6,048	0	6,048

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	62,129,206	0	0	0	0	62,129,206
	基本財産計	62,129,206	0	0	0	0	62,129,206
特定資産	退職給付引当資産 セレサ川崎 小杉支店	709,460,450	82,412,660	0	83,258,860	0	708,614,250
	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	10,345,004	980,369	0	3,513,365	0	7,812,008
	青少年事業資産 セレサ川崎 小杉支店	141,108,564	0	0	0	0	141,108,564
	青少年事業 処遇改善等資産 セレサ川崎 小杉支店	38,492,383	0	0	38,492,383	0	0
	特定資産計	906,292,082	83,393,029	0	125,264,608	0	864,420,503
	(基本財産+特定資産)合計	968,421,288	83,393,029	0	125,264,608	0	926,549,709

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	709,460,450	82,412,660	83,258,860	0	708,614,250
賞与引当金	72,870,815	76,736,535	72,870,815	0	76,736,535

財 産 目 録

令和6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			325,782,885
	現金	手元保管	運転資金として	126,426
	小口現金	手元保管(こ文用)	運転資金として	636,933
	普通預金	川崎信用金庫	運転資金として	201,968,006
		武蔵小杉支店		
		JAセレサ川崎	運転資金として	2,324,497
		小杉支店		
	普通預金	三井住友銀行	運転資金として	9,018
		武蔵小杉支店		
			＜普通預金計＞	204,301,521
	定期預金	JAセレサ川崎	運転資金が不足した場合に	73,450,291
		小杉支店	取崩して使用している。	
			＜定期預金計＞	73,450,291
	郵便貯金	ゆうちょ銀行中原店	賛助会費入金口座	290,871
		ゆうちょ銀行中原店	子支援事業収益入金口座	46,976,843
			＜郵便貯金計＞	47,267,714
	未収金	市民活動	「川崎市協働・連携ポータルサイト」	1,756,700
			管理・運營業務 受託料	
			会議室使用料等事業収益	69,318
			補償制度運用業務 受託料	1,559,000
			助成金交付金確定精算	216,471
			給与等減額金	28,616
			廃棄PC買取収益	19,344
			市民活動 小計	3,649,449
		青少年	キャリアアップ処遇改善事業	33,480,781
			受託収入第4四半期分	
			子育て支援わくわくプラザ事業	9,531,716
			受託収入第4四半期分	
			わく特別配慮児童受入事業	47,854,510
			受託収入第4四半期分	
			放課後児童支援員等処遇改善事業	31,135,565
			受託収入第4四半期分	
			子育て支援わくわくプラザ	642,500
			事業収益 3月分	
			3月短縮措置取得分	34,300
			3月欠勤分社会保険料等	480,005
			立替払水道料他	521,910
			神奈川県LPガス支援	17,556
			運営協議会返還金 他	3,022
			青少年 小計	123,701,865

財 産 目 録

令和6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	法人会計 小計	0
	前払金	災害保険料前払額他	(未収金一覧表のとおり) ＜未収金計＞	127,351,314
			施設賠償責任保険 他 (前払金一覧表のとおり) ＜前払金計＞	976,040 976,040
	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＞	56,584 14,998 71,582
流動資産合計				454,181,821
(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			708,614,250
	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。	708,614,250
	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
	固定資産購入 引当資産			7,812,008
	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。	7,812,008

財 産 目 録

令和6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
その他固定資産	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
			＜特定資産計＞	864,420,503
	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			965,427
		財団本部	公益目的事業に使用している。	965,427
	リース資産			22,510,752
		パソコン、複合機	公益目的事業に使用している。	22,510,752
	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)他	公益目的事業に使用している。	74,630
			＜その他固定資産計＞	23,792,038
固定資産合計				950,341,747
資産合計				1,404,523,568
(流動負債)	未払金	市民活動	時間外手当・社会保険料等 委託料、負担金等 助成制度補助金返還額 市民活動 小計	1,421,988 1,549,367 2,700,234 5,671,589
		青少年	時間外手当・臨時賃金等 社会保険料・退職金等 光熱水料費等 青少年 小計	140,968,619 110,189,610 66,242,055 317,400,284
		法人会計	時間外手当、社会保険料等 (未払金一覧表のとおり) ＜未払金計＞	3,085,452 326,157,325

財 産 目 録

令和6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
	預り金	役職員分他	源泉徴収所得税・住民税等	40,009,182
	リース債務	パソコン、複合機	公益目的事業に使用している。	5,028,034
	賞与引当金	職員分	職員の賞与引当金である。	76,736,535
流動負債合計				447,931,076
(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。	708,614,250
	長期リース債務	パソコン、複合機	公益目的事業に使用している。	17,482,718
固定負債合計				726,096,968
負債合計				1,174,028,044
正味財産				230,495,524