

令和6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6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 7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	142,189,325	325,782,885	△ 183,593,560
現金	101,744	126,426	△ 24,682
小口現金	341,246	636,933	△ 295,687
普通預金	110,480,101	204,301,521	△ 93,821,420
定期預金	18,971,271	73,450,291	△ 54,479,020
郵便貯金	12,294,963	47,267,714	△ 34,972,751
未収金	191,399,528	127,351,314	64,048,214
前払金	1,691,050	976,040	715,010
貯蔵品	59,888	71,582	△ 11,694
切手類	59,888	71,582	△ 11,694
【流動資産合計】	335,339,791	454,181,821	△ 118,842,030
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	763,510,260	708,614,250	54,896,010
退職給付引当資産・一般	763,510,260	708,614,250	54,896,010
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	7,395,018	7,812,008	△ 416,990
固定資産購入引当資産・一般	7,395,018	7,812,008	△ 416,990
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
【特定資産合計】	918,899,523	864,420,503	54,479,020

貸借対照表

令和 7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	8	9	△ 1
什器備品	415,493	965,427	△ 549,934
リース資産	35,835,954	22,510,752	13,325,202
電話加入権	241,220	241,220	0
保証金	66,410	74,630	△ 8,220
長期前払費用	287,872	0	287,872
【その他の固定資産合計】	36,846,957	23,792,038	13,054,919
【固定資産合計】	1,017,875,686	950,341,747	67,533,939
【資産合計】	1,353,215,477	1,404,523,568	△ 51,308,091
Ⅱ 負債の部			
1.流動負債			
未払金	234,817,386	326,157,325	△ 91,339,939
前受金	174,000	0	174,000
預り金	10,107,152	40,009,182	△ 29,902,030
リース債務	8,742,415	5,028,034	3,714,381
賞与引当金	77,556,031	76,736,535	819,496
【流動負債合計】	331,396,984	447,931,076	△ 116,534,092
2.固定負債			
退職給付引当金	763,510,260	708,614,250	54,896,010
長期リース債務	27,093,539	17,482,718	9,610,821
【固定負債合計】	790,603,799	726,096,968	64,506,831
【負債合計】	1,122,000,783	1,174,028,044	△ 52,027,261
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	197,789,042	197,069,872	719,170
(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)	(155,389,263)	(155,806,253)	(△ 416,990)
【正味財産合計】	231,214,694	230,495,524	719,170
【負債・正味財産合計】	1,353,215,477	1,404,523,568	△ 51,308,091

貸借対照表内訳表

令和7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	136,721,013	5,468,312	142,189,325
現金	101,744	0	101,744
小口現金	341,246	0	341,246
普通預金	105,011,789	5,468,312	110,480,101
定期預金	18,971,271	0	18,971,271
郵便貯金	12,294,963	0	12,294,963
未収金	191,399,528	0	191,399,528
前払金	1,622,236	68,814	1,691,050
貯蔵品	40,064	19,824	59,888
切手類	40,064	19,824	59,888
【流動資産合計】	329,782,841	5,556,950	335,339,791
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	762,129,160	1,381,100	763,510,260
退職給付引当資産・一般	762,129,160	1,381,100	763,510,260
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	7,395,018	0	7,395,018
固定資産購入引当資産・一般	7,395,018	0	7,395,018
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】	917,518,423	1,381,100	918,899,523

貸借対照表 内訳表

令和7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	8	0	8
什器備品	415,493	0	415,493
リース資産	33,929,586	1,906,368	35,835,954
電話加入権	0	241,220	241,220
保証金	66,410	0	66,410
長期前払費用	287,872	0	287,872
【その他の固定資産合計】	34,699,369	2,147,588	36,846,957
【固定資産合計】	1,014,346,998	3,528,688	1,017,875,686
【資産合計】	1,344,129,839	9,085,638	1,353,215,477
Ⅱ 負債の部			
1.流動負債			
未払金	233,558,814	1,258,572	234,817,386
前受金	174,000	0	174,000
預り金	9,495,967	611,185	10,107,152
リース債務	8,305,539	436,876	8,742,415
賞与引当金	77,556,031	0	77,556,031
【流動負債合計】	329,090,351	2,306,633	331,396,984
2.固定負債			
退職給付引当金	762,129,160	1,381,100	763,510,260
長期リース債務	25,624,047	1,469,492	27,093,539
【固定負債合計】	787,753,207	2,850,592	790,603,799
【負債合計】	1,116,843,558	5,157,225	1,122,000,783
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	193,860,629	3,928,413	197,789,042
(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)	(155,389,263)	(0)	(155,389,263)
【正味財産合計】	227,286,281	3,928,413	231,214,694
【負債・正味財産合計】	1,344,129,839	9,085,638	1,353,215,477

正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日から令和 7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	62,299	80,118	△ 17,819
基本財産受取利息	62,299	80,118	△ 17,819
受取会費	186,000	330,000	△ 144,000
賛助会員受取会費	186,000	330,000	△ 144,000
事業収益	30,628,388	40,966,974	△ 10,338,586
市民活動事業収益	4,251,455	4,138,805	112,650
子育て支援・わくわくプラザ事業収益	20,365,000	29,062,500	△ 8,697,500
青少年事業収益	6,011,933	7,765,669	△ 1,753,736
受託収益	3,044,283,200	3,457,779,344	△ 413,496,144
市民活動保険事業受託収益	1,666,000	1,559,000	107,000
市民活動推進事業受託収益	2,386,000	1,756,700	629,300
青少年事業受託収益	2,655,613,097	2,997,128,921	△ 341,515,824
キャリアアップ処遇改善事業受託収益	101,765,775	126,652,907	△ 24,887,132
子育て支援わくわくプラザ事業受託収益	31,017,048	38,942,422	△ 7,925,374
わく特別配慮児童受入推進事業受託収益	185,341,234	200,306,284	△ 14,965,050
放課後支援員等処遇改善事業受託収益	63,517,234	91,433,110	△ 27,915,876
わくわくプラザ児童校庭開放参加対応事業受託収益	2,976,812	0	2,976,812
受取補助金等	122,379,120	120,509,724	1,869,396
受取運営費補助金	105,196,000	102,177,943	3,018,057
受取助成制度補助金	13,683,120	14,320,823	△ 637,703
受取助成制度助成金	3,500,000	3,500,000	0
受取その他補助金	0	510,958	△ 510,958
受取寄付金	214,979	58,328	156,651
受取一般寄付金	214,979	58,328	156,651
雑収益	2,471,529	1,825,796	645,733
受取利息	1,199,178	1,158,349	40,829
その他雑収益	1,272,351	667,447	604,904
【経常収益計】	3,200,225,515	3,621,550,284	△ 421,324,769

正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日から令和 7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	3,147,873,801	3,609,210,352	△ 461,336,551
給料手当	1,114,218,908	1,287,785,858	△ 173,566,950
臨時雇賃金	1,166,984,462	1,453,451,539	△ 286,467,077
退職給付費用	107,283,710	83,118,260	24,165,450
福利厚生費	263,807,371	305,675,718	△ 41,868,347
旅費交通費	3,325,198	3,879,620	△ 554,422
賞与引当金繰入額	77,556,031	76,736,535	819,496
会議費	123,476	136,822	△ 13,346
交際費	643,063	0	643,063
通信運搬費	30,194,661	29,419,161	775,500
減価償却費	9,501,639	5,855,608	3,646,031
什器備品減価償却費	549,933	940,720	△ 390,787
リース資産減価償却費	8,951,706	4,914,888	4,036,818
備品購入費	14,314,677	4,400,826	9,913,851
消耗品費	41,070,686	40,508,448	562,238
修繕費	17,987,904	21,868,574	△ 3,880,670
印刷製本費	1,438,376	593,967	844,409
燃料費	367,815	395,497	△ 27,682
光熱水料費	90,545,505	112,344,210	△ 21,798,705
賃借料	37,834,166	35,880,629	1,953,537
諸謝金	9,835,351	8,345,820	1,489,531
租税公課	177,450	123,320	54,130
委託料	105,518,869	94,841,904	10,676,965
図書資料購入費	16,175,956	7,842,525	8,333,431
支払手数料	3,450,829	5,100,973	△ 1,650,144
災害保険料	1,476,689	1,475,600	1,089
研修費	1,237,459	952,700	284,759
支払負担金	16,930,430	11,060,801	5,869,629
支払助成金	15,873,120	16,686,437	△ 813,317
雑費	0	729,000	△ 729,000

正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日から令和 7年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	51,632,542	50,916,210	716,332
役員報酬	7,964,000	7,940,000	24,000
給料手当	29,335,993	29,030,651	305,342
臨時雇賃金	58,656	0	58,656
退職給付費用	435,600	426,900	8,700
福利厚生費	5,722,489	5,627,498	94,991
旅費交通費	138,543	102,969	35,574
会議費	9,143	0	9,143
通信運搬費	1,098,528	1,087,081	11,447
減価償却費	476,592	39,649	436,943
什器備品減価償却費	0	39,649	△ 39,649
リース資産減価償却費	476,592	0	476,592
備品購入費	25,706	0	25,706
消耗品費	138,579	159,377	△ 20,798
修繕費	0	29,700	△ 29,700
印刷製本費	19,330	0	19,330
光熱水料費	300,560	337,764	△ 37,204
賃借料	3,158,460	3,117,567	40,893
租税公課	15,590	4,020	11,570
委託料	1,902,225	2,014,259	△ 112,034
支払手数料	68,275	56,570	11,705
災害保険料	65,720	64,640	1,080
研修費	19,800	16,000	3,800
支払負担金	678,753	861,565	△ 182,812
【経常費用計】	3,199,506,343	3,660,126,562	△ 460,620,219
評価損益等調整前当期経常増減額	719,172	△ 38,576,278	39,295,450
評価損益等計	0	0	0
【当期経常増減額】	719,172	△ 38,576,278	39,295,450

正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日から令和 7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	2	24	△ 22
車両運搬具除却損	1	0	1
什器備品除却損	1	24	△ 23
【経常外費用計】	2	24	△ 22
【当期経常外増減額】	△ 2	△ 24	22
【当期一般正味財産増減額】	719,170	△ 38,576,302	39,295,472
【一般正味財産期首残高】	197,069,872	235,646,174	△ 38,576,302
【一般正味財産期末残高】	197,789,042	197,069,872	719,170
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
【指定正味財産期首残高】	33,425,652	33,425,652	0
【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	231,214,694	230,495,524	719,170

正味財産増減計算書内訳表

令和6年 4月 1日から令和 7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	62,299	0	0	62,299	0	62,299
基本財産受取利息	62,299	0	0	62,299	0	62,299
受取会費	186,000	0	0	186,000	0	186,000
賛助会員受取会費	186,000	0	0	186,000	0	186,000
事業収益	4,251,455	26,376,933	0	30,628,388	0	30,628,388
市民活動事業収益	4,251,455	0	0	4,251,455	0	4,251,455
子育て支援・わくわくプラザ事業収益	0	20,365,000	0	20,365,000	0	20,365,000
青少年事業収益	0	6,011,933	0	6,011,933	0	6,011,933
受託収益	4,052,000	3,024,318,658	0	3,028,370,658	15,912,542	3,044,283,200
市民活動保険事業受託収益	1,666,000	0	0	1,666,000	0	1,666,000
市民活動推進事業受託収益	2,386,000	0	0	2,386,000	0	2,386,000
青少年事業受託収益	0	2,639,700,555	0	2,639,700,555	15,912,542	2,655,613,097
キャリアアップ処遇改善事業受託収益	0	101,765,775	0	101,765,775	0	101,765,775
子育て支援・わくわくプラザ事業受託収益	0	31,017,048	0	31,017,048	0	31,017,048
わく特別配慮児童受入推進事業受託収益	0	185,341,234	0	185,341,234	0	185,341,234
放課後支援員等処遇改善事業受託収益	0	63,517,234	0	63,517,234	0	63,517,234
わくわくプラザ'児童校庭開放対応事業受託収益	0	2,976,812	0	2,976,812	0	2,976,812
受取補助金等	86,659,120	0	0	86,659,120	35,720,000	122,379,120
受取運営費補助金	69,476,000	0	0	69,476,000	35,720,000	105,196,000
受取助成制度補助金	13,683,120	0	0	13,683,120	0	13,683,120
受取助成制度助成金	3,500,000	0	0	3,500,000	0	3,500,000
受取寄付金	204,489	10,490	0	214,979	0	214,979
受取一般寄付金	204,489	10,490	0	214,979	0	214,979
雑収益	345,647	2,125,882	0	2,471,529	0	2,471,529
受取利息	345,647	853,531	0	1,199,178	0	1,199,178
その他雑収益	0	1,272,351	0	1,272,351	0	1,272,351
【経常収益計】	95,761,010	3,052,831,963	0	3,148,592,973	51,632,542	3,200,225,515

正味財産増減計算書内訳表

令和6年 4月 1日から令和 7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	95,761,010	3,052,112,791	0	3,147,873,801	0	3,147,873,801
給料手当	32,442,785	1,081,776,123	0	1,114,218,908	0	1,114,218,908
臨時雇賃金	2,600,040	1,164,384,422	0	1,166,984,462	0	1,166,984,462
退職給付費用	1,833,230	105,450,480	0	107,283,710	0	107,283,710
福利厚生費	5,509,017	258,298,354	0	263,807,371	0	263,807,371
旅費交通費	75,711	3,249,487	0	3,325,198	0	3,325,198
賞与引当金繰入額	1,015,994	76,540,037	0	77,556,031	0	77,556,031
会議費	119,815	3,661	0	123,476	0	123,476
交際費	10,639	632,424	0	643,063	0	643,063
通信運搬費	217,348	29,977,313	0	30,194,661	0	30,194,661
減価償却費	428,928	9,072,711	0	9,501,639	0	9,501,639
什器備品減価償却	0	549,933	0	549,933	0	549,933
リース資産減価償却費	428,928	8,522,778	0	8,951,706	0	8,951,706
備品購入費	263,600	14,051,077	0	14,314,677	0	14,314,677
消耗品費	1,083,667	39,987,019	0	41,070,686	0	41,070,686
修繕費	0	17,987,904	0	17,987,904	0	17,987,904
印刷製本費	496,391	941,985	0	1,438,376	0	1,438,376
燃料費	0	367,815	0	367,815	0	367,815
光熱水料費	2,404,480	88,141,025	0	90,545,505	0	90,545,505
賃借料	20,364,913	17,469,253	0	37,834,166	0	37,834,166
諸謝金	1,121,000	8,714,351	0	9,835,351	0	9,835,351
租税公課	400	177,050	0	177,450	0	177,450
委託料	5,722,371	99,796,498	0	105,518,869	0	105,518,869
図書資料購入費	45,600	16,130,356	0	16,175,956	0	16,175,956
支払手数料	70,123	3,380,706	0	3,450,829	0	3,450,829
災害保険料	42,000	1,434,689	0	1,476,689	0	1,476,689
研修費	8,400	1,229,059	0	1,237,459	0	1,237,459
支払負担金	4,011,438	12,918,992	0	16,930,430	0	16,930,430
支払助成金	15,873,120	0	0	15,873,120	0	15,873,120

正味財産増減計算書内訳表

令和6年 4月 1日から令和 7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	51,632,542	51,632,542
役員報酬	0	0	0	0	7,964,000	7,964,000
給料手当	0	0	0	0	29,335,993	29,335,993
臨時雇賃金	0	0	0	0	58,656	58,656
退職給付費用	0	0	0	0	435,600	435,600
福利厚生費	0	0	0	0	5,722,489	5,722,489
旅費交通費	0	0	0	0	138,543	138,543
会議費	0	0	0	0	9,143	9,143
通信運搬費	0	0	0	0	1,098,528	1,098,528
減価償却費	0	0	0	0	476,592	476,592
リース資産減価償却	0	0	0	0	476,592	476,592
備品購入費	0	0	0	0	25,706	25,706
消耗品費	0	0	0	0	138,579	138,579
印刷製本費	0	0	0	0	19,330	19,330
光熱水料費	0	0	0	0	300,560	300,560
賃借料	0	0	0	0	3,158,460	3,158,460
租税公課	0	0	0	0	15,590	15,590
委託料	0	0	0	0	1,902,225	1,902,225
支払手数料	0	0	0	0	68,275	68,275
災害保険料	0	0	0	0	65,720	65,720
研修費	0	0	0	0	19,800	19,800
支払負担金	0	0	0	0	678,753	678,753
【経常費用計】	95,761,010	3,052,112,791	0	3,147,873,801	51,632,542	3,199,506,343
評価損益等調整前当期経常増減額	0	719,172	0	719,172	0	719,172
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
【当期経常増減額】	0	719,172	0	719,172	0	719,172

正味財産増減計算書内訳表

令和6年 4月 1日から令和 7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	2	0	2	0	2
車両運搬具除却損	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	2	0	2	0	2
【当期経常外増減額】	0	△ 2	0	△ 2	0	△ 2
【当期一般正味財産増減額】	0	719,170	0	719,170	0	719,170
【一般正味財産期首残高】	32,057,008	158,240,652	2,843,799	193,141,459	3,928,413	197,069,872
【一般正味財産期末残高】	32,057,008	158,959,822	2,843,799	193,860,629	3,928,413	197,789,042
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	158,959,822	3,099,729	227,286,281	3,928,413	231,214,694

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				
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	708,614,250	107,719,310	52,823,300	763,510,260
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	7,812,008	549,933	966,923	7,395,018
青少年事業資産	141,108,564	0	0	141,108,564
小 計	864,420,503	108,269,243	53,790,223	918,899,523
合 計	926,549,709	108,269,243	53,790,223	981,028,729

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				
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	763,510,260	0	0	(763,510,260)
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	7,395,018	0	(7,395,018)	0
青少年事業資産	141,108,564	0	(141,108,564)	0
小 計	918,899,523	0	(155,389,263)	(763,510,260)
合 計	981,028,729	(33,425,652)	(184,092,817)	(763,510,260)

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	9,415,361	9,415,353	8
什器備品	7,810,511	7,395,018	415,493
リース資産	50,179,140	14,343,186	35,835,954
合 計	67,405,012	31,153,557	36,251,455

- *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。
 *2024年度に公用車1台の除却に伴う自動車購入引当資産の取り崩し(970,073)は行っていない。
 *リース資産(A4カー複合機53台・事務用PC第3G・事務用PC第1G・市民活動推進課PC9台・総務課PC10台)の減価償却部分(14,343,186)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	191,399,528	0	191,399,528
合 計	191,399,528	0	191,399,528

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	105,196,000	105,196,000	0	—
助成制度補助金	〃	0	13,683,120	13,683,120	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	122,379,120	122,379,120	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、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。

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	708,614,250	107,719,310	0	52,823,300	0	763,510,260
	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	7,812,008	549,933	0	966,923	0	7,395,018
	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
	特定資産計	864,420,503	108,269,243	0	53,790,223	0	918,899,523
(基本財産+特定資産)合計		926,549,709	108,269,243	0	53,790,223	0	981,028,729

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	708,614,250	107,719,310	52,823,300	0	763,510,260
賞与引当金	76,736,535	77,556,031	76,736,535	0	77,556,031

財 産 目 録

令和7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			142,189,325
	現金	手元保管	運転資金として	101,744
	小口現金	手元保管(こ文用)	運転資金として	341,246
	普通預金	川崎信用金庫	運転資金として	107,142,873
		武蔵小杉支店		
		JAセレサ川崎	運転資金として	3,328,646
		小杉支店		
		三井住友銀行	運転資金として	8,582
		武蔵小杉支店		
			＜普通預金計＞	110,480,101
	定期預金	JAセレサ川崎	運転資金が不足した場合に	18,971,271
		小杉支店	取崩して使用している。	
			＜定期預金計＞	18,971,271
	郵便貯金	ゆうちょ銀行中原店	賛助会費入金口座	377,662
		ゆうちょ銀行中原店	子支援事業収益入金口座	11,917,301
			＜郵便貯金計＞	12,294,963
	未収金	市民活動	「川崎市協働・連携ポータルサイト」	2,386,000
			管理・運營業務 受託料	
			会議室使用料等事業収益	11,200
			補償制度運用業務 受託料	1,666,000
			助成金交付金確定精算	662,530
			給与等減額金	149,400
			その他(コピー収入・募金箱等)	48,389
			市民活動 小計	4,923,519
		青少年	キャリアアップ処遇改善事業	48,028,322
			受託収入第3・第4四半期分	
			子育て支援わくわくプラザ事業	7,646,236
			受託収入第4四半期分	
			わく特別配慮児童受入事業	90,795,037
			受託収入第3・第4四半期分	
			放課後児童支援員等処遇改善事業	30,901,461
			受託収入第3・第4四半期分	
			子育て支援わくわくプラザ	370,000
			事業収益 3月分	
			わく児童の校庭開放参加対応	2,586,961
			事業収入第2・3・4四半期	
			3月短縮措置取得分	20,460
			3月欠勤分社会保険料等	329,940
			労働保険料確定精算	4,692,207
			立替払水道料他	1,077,289
			神奈川県LPガス支援	25,300
			運営協議会返還金 他	2,796
			青少年 小計	186,476,009

財 産 目 録

令和7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
			＜未収金計＞	191,399,528
	前払金	システム・災害保険料前払額他	PCA月額利用料4月分	71,940
			セキュリティシステム 2025年4月～2025年10月分	582,120
			施設賠償責任保険 他	1,036,990
			＜前払金計＞	1,691,050
	貯蔵品	切手類		
		財団本部	公益目的事業に使用している。	40,064
		財団本部	管理運営に使用している。	19,824
			＜貯蔵品計＞	59,888
流動資産合計				335,339,791
(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			763,510,260
	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。	763,510,260
	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			7,395,018
	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。	7,395,018

財 産 目 録

令和7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>	918,899,523
	車両運搬具			8
		小型乗用車6台	公益目的事業に使用している。	6
		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			415,493
		財団本部	公益目的事業に使用している。	415,493
	リース資産			35,835,954
		パソコン、複合機	公益目的事業に使用している。	33,929,586
		パソコン	管理運営に使用している。	1,906,368
	電話加入権	044-430-5566	管理運営に使用している。	241,220
		他2回線		241,220
	保証金			66,410
		ダイハツ東京販売(株)他	公益目的事業に使用している。	66,410
	長期前払費用			287,872
			クラウドファイルサーバー費用 (2025年4月～2028年7月)	287,872
			<その他固定資産計>	36,846,957
固定資産合計				1,017,875,686
資産合計				1,353,215,477
(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 消耗品・通信・光熱費等諸経費 助成制度補助金返還額 市民活動 小計	1,090,519 3,479,314 1,025,813 1,179,880 6,775,526
		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	108,246,137 49,111,372 69,425,779 226,783,288
		法人会計	時間外手当、社会保険料等 消耗品・通信・光熱費等諸経費 法人会計 小計	871,524 387,048 1,258,572
			<未払金計>	234,817,386

財 産 目 録

令和7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
	前受金	ブース、ロッカー使用料		174,000
	預り金	役職員分他	源泉徴収所得税・住民税等	10,107,152
	リース債務	パソコン、複合機 パソコン	公益目的事業に使用している。 管理運営に使用している。	8,305,539 436,876
	賞与引当金	職員分	職員の賞与引当金である。	77,556,031
流動負債合計				331,396,984
(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。	763,510,260
	長期リース債務	パソコン、複合機 パソコン	公益目的事業に使用している。 管理運営に使用している。	25,624,047 1,469,492
固定負債合計				790,603,799
負債合計				1,122,000,783
正味財産				231,214,694