

**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
<b>I. 一般正味財産増減の部</b>			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
①基本財産運用益	224	405	△ 181
②特定資産運用益	96	101	△ 5
③事業収益	48,950,511	51,816,227	△ 2,865,716
④受取補助金等	339,518,521	364,374,288	△ 24,855,767
⑤受取負担金	0	0	0
⑥受取寄付金	0	2,000	△ 2,000
⑦雑収益	80,915	481,934	△ 401,019
経常収益計	388,550,267	416,674,955	△ 28,124,688
(2) 経常費用			
①事業費	399,404,981	429,514,284	△ 30,109,303
②管理費	957,386	878,545	78,841
経常費用計	400,362,367	430,392,829	△ 30,030,462
当期経常増減額	△ 11,812,100	△ 13,717,874	1,905,774
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
①基本財産評価益	0	0	0
②固定資産売却益	0	0	0
③固定資産受贈益	0	0	0
④内部資金移動	0	0	0
⑤退職給付引当金戻入	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
①基本財産評価損	0	0	0
②固定資産売却損	52,955	0	52,955
③固定資産除却損	2	0	2
④災害損失	0	0	0
⑤内部資金異動	0	0	0
経常外費用計	52,957	0	52,957
当期経常外増減額	△ 52,957	0	△ 52,957
当期一般正味財産増減額	△ 11,865,057	△ 13,717,874	1,852,817
一般正味財産期首残高	288,322,330	302,040,204	△ 13,717,874
一般正味財産期末残高	276,457,273	288,322,330	△ 11,865,057
<b>II. 指定正味財産増減の部</b>			
①受取補助金等	0	0	0
②受取負担金	0	0	0
③受取寄付金	0	0	0
④固定資産受贈益	0	0	0
⑤基本財産評価益	0	0	0
⑥基本財産評価損	0	0	0
⑦一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	15,000,000	15,000,000	0
指定正味財産期末残高	15,000,000	15,000,000	0
<b>III. 正味財産期末残高</b>	291,457,273	303,322,330	△ 11,865,057

令和5年度損益計算書(正味財産増減計算書内訳表)  
 (公益財団法人福島県青少年育成・男女共生推進機構)  
 (令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

科目	公1	公2	共通	小計	収1	収2	共通	小計	法人会計	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基本財産運用利益	90	0	0	90	125	0	0	125	9	224
②特定資産運用利益	90	0	0	90	125	0	0	125	9	224
③事業収益	40	0	0	40	56	0	0	56	0	96
(ア) 管理運営事業収入	17,747,693	1,589,488	0	19,337,181	18,047,600	11,565,730	0	29,613,330	0	48,950,511
会場料収入										
宿泊料収入	9,528,058	452,500		9,980,558	13,103,909	3,674,220		16,778,129	0	26,758,687
賃貸料収入	0	703,700		703,700	0	7,672,300		7,672,300	0	8,376,000
手数料収入	1,931,027	0		1,931,027	2,655,736	0		2,655,736	0	4,586,763
その他の事業収入	199,595	0		199,595	274,502	219,210		493,712	0	693,307
管理運営事業収入計	1,464,013	242,528		1,706,541	2,013,453	0		2,013,453	0	3,719,994
(イ) 講演会・研究会事業収入	13,122,693	1,398,728	0	14,521,421	18,047,600	11,565,730	0	29,613,330	0	44,134,751
(ウ) 会費収入	0	190,760		190,760	0	0		0	0	190,760
(4) 受取補助金等	4,625,000	0	0	4,625,000	0	0	0	0	0	4,625,000
(ア) 受取補助金等収入	76,572,864	190,677,605	0	267,250,469	21,978,745	49,308,018	0	71,286,763	981,289	339,518,521
受取国庫補助金	0	0		0	0	0		0	0	0
受取福島県補助金	16,752,138	59,200		16,811,338	16,431,501	0		16,431,501	0	34,002,020
受取福島市補助金	648,340	0		648,340	891,660	0		891,660	0	1,540,000
受取民間補助金収入	0	0		0	0	0		0	0	0
受取福島県助成金	0	0		0	0	0		0	0	0
受取補助金等収入計	17,400,478	59,200	0	17,459,678	17,323,161	0	0	17,323,161	759,181	35,542,020
(イ) 受託事業収入	59,172,386	190,618,405	0	249,790,791	4,655,584	49,308,018	0	53,963,602	222,108	303,976,501
受託事業収入	0	0		0	0	0		0	0	0
受取負担金	0	0		0	0	0		0	0	0
受取寄付金	0	0		0	0	0		0	0	0
受取寄付金	0	0		0	0	0		0	0	0
(7) 雑収益	5,570	30,547	0	36,117	7,660	37,138	0	44,798	0	80,915
受取利息	143	654		797	197	61		258	0	1,055
雑収益	5,427	29,893		35,320	7,463	37,077		44,540	0	79,860
経常費用	94,326,257	192,297,640	0	286,623,897	40,034,186	60,910,886	0	100,945,072	981,298	388,550,267
(2) 経常費用										
①事業費	98,971,185	194,230,645	0	293,201,830	45,260,346	60,073,903	0	105,334,249	868,902	399,404,981
役員報酬	6,586,920	8,472,320		15,059,240	0	0		0	0	15,059,240
給料手当	24,121,146	53,713,261		77,834,407	10,941,958	6,638,721		17,580,679	742,490	96,157,576
臨時雇賃金	2,803,581	0		2,803,581	1,288,639	0		1,288,639	0	4,092,220
退職給付引当費用	0	2,975,088		2,975,088	0	0		0	0	2,975,088
福利厚生費	5,419,813	9,752,939		15,172,752	1,862,922	1,081,859		2,944,781	126,412	18,243,945





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
<b>I. 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	200,396	360,079	△ 159,683
預金	108,353,775	104,213,646	4,140,129
未収金	16,648,133	24,261,136	△ 7,613,003
仮払金	43,950	56,693	△ 12,743
立替金	104,748	115,649	△ 10,901
前払金	24,750	0	24,750
支払資金準備金	0	0	0
流動資産合計	125,375,752	129,007,203	△ 3,631,451
2. 固定資産			
基本財産	15,000,000	15,000,000	0
特定資産	36,487,819	33,512,731	2,975,088
その他の固定資産	192,008,402	202,398,385	△ 10,389,983
固定資産合計	243,496,221	250,911,116	△ 7,414,895
資 産 合 計	368,871,973	379,918,319	△ 11,046,346
<b>II. 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	38,588,757	41,550,972	△ 2,962,215
前受金	0	0	0
預り金	2,070,324	1,164,142	906,182
未払消費税等	2,968,100	2,982,300	△ 14,200
仮受金	825,580	299,244	526,336
短期借入金	0	0	0
流動負債合計	44,452,761	45,996,658	△ 1,543,897
2. 固定負債			
退職給付引当金	31,532,819	28,557,731	2,975,088
リース債務	1,429,120	2,041,600	△ 612,480
固定負債合計	32,961,939	30,599,331	2,362,608
負 債 合 計	77,414,700	76,595,989	818,711
<b>III. 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	15,000,000	15,000,000	0
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	276,457,273	288,322,330	△ 11,865,057
正 味 財 産	291,457,273	303,322,330	△ 11,865,057
負債及び正味財産合計	368,871,973	379,918,319	△ 11,046,346

貸借対照表内訳書(公益財団法人福島県青少年育成・男女共生推進機構)  
(令和6年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
<b>I. 資産の部</b>					
<b>1. 流動資産</b>					
現 金	69,122	131,154	120	0	200,396
預 金	49,367,482	59,154,632	△ 168,339	0	108,353,775
未 収 金	821,292	15,825,418	1,423	0	16,648,133
仮 払 金	25,359	18,547	44	0	43,950
立 替 金	60,440	44,204	104	0	104,748
前 払 金	14,283	10,445	22	0	24,750
支 払 資 金 準 備 金	0	0	0	0	0
流 動 資 産 合 計	50,357,978	75,184,400	△ 166,626	0	125,375,752
<b>2. 固定資産</b>					
<b>(1) 基本財産</b>					
投資有価証券	0	0	0	0	0
定期預金	15,000,000	0	0	0	15,000,000
基本財産合計	15,000,000	0	0	0	15,000,000
<b>(2) 特定資産</b>					
退職給付引当資産	31,532,819	0	0	0	31,532,819
施設整備積立資産	0	0	0	0	0
ソフトウェア保守管理積立資産	4,955,000	0	0	0	4,955,000
特定資産合計	36,487,819	0	0	0	36,487,819
<b>(3) その他の固定資産</b>					
建 物	91,280,586	95,848,884	18,715	0	187,148,185
建物附属設備	308,361	347,940	66	0	656,367
構 築 物	1	1	0	0	2
固定資産物品	1,051,155	1,185,598	224	0	2,236,977
リース資産	1,429,120	0	0	0	1,429,120
ソフトウェア	0	0	0	0	0
電話加入権	85,211	96,119	18	0	181,348
一括償却資産	167,474	188,894	35	0	356,403
その他の固定資産合計	94,321,908	97,667,436	19,058	0	192,008,402
固 定 資 産 合 計	145,809,727	97,667,436	19,058	0	243,496,221
資 産 合 計	196,167,705	172,851,836	△ 147,568	0	368,871,973
<b>II. 負債の部</b>					
<b>1. 流動負債</b>					
未 払 金	28,753,474	8,533,463	1,301,820	0	38,588,757
前 受 金	0	0	0	0	0
預 り 金	1,544,180	454,055	72,089	0	2,070,324
未 払 消 費 税 等	2,490,775	412,525	64,800	0	2,968,100
仮 受 金	421,871	348,395	55,314	0	825,580
短 期 借 入 金	0	0	0	0	0
流 動 負 債 合 計	33,210,300	9,748,438	1,494,023	0	44,452,761
<b>2. 固定負債</b>					
退職給付引当金	31,532,819	0	0	0	31,532,819
リース債務	1,429,120	0	0	0	1,429,120
固 定 負 債 合 計	32,961,939	0	0	0	32,961,939
負 債 合 計	66,172,239	9,748,438	1,494,023	0	77,414,700
<b>III. 正味財産の部</b>					
<b>1. 指定正味財産</b>					
福島県青少年団体連絡協議会(出捐金)	3,000,000	0	0	0	3,000,000
福 島 県 (出捐金)	3,000,000	0	0	0	3,000,000
福 島 市 (出捐金)	3,000,000	0	0	0	3,000,000
二 本 松 市 (出捐金)	3,000,000	0	0	0	3,000,000
県 内 市 町 村 (出捐金)	3,000,000	0	0	0	3,000,000
指 定 正 味 財 産 合 計	15,000,000	0	0	0	15,000,000
(うち基本財産への充当額)	15,000,000	0	0	0	15,000,000
(うち特定資産への充当額)	0	0	0	0	0
<b>2. 一般正味財産</b>					
一 般 正 味 財 産 合 計	114,995,466	163,103,398	△ 1,641,591	0	276,457,273
(うち基本財産への充当額)					
(うち特定資産への充当額)	4,955,000	0	0	0	4,955,000
正 味 財 産	129,995,466	163,103,398	△ 1,641,591	0	291,457,273
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	196,167,705	172,851,836	△ 147,568	0	368,871,973

## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

定額法による減価償却をしている。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(3) ファイナンス・リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外の取引については、リース料総額が300万円以下のものを除き、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(4) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

### 2 会計方針の変更

該当なし。

### 3 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	15,000,000	0	0	15,000,000
小 計	15,000,000	0	0	15,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	28,557,731	2,975,088	0	31,532,819
施設整備積立資産	0	0	0	0
ソフトウェア保守管理積立資産	4,955,000	0	0	4,955,000
小 計	33,512,731	2,975,088	0	36,487,819
合 計	48,512,731	2,975,088	0	51,487,819

### 4 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	15,000,000	(15,000,000)	(0)	(0)
小 計	15,000,000	(15,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	31,532,819	(0)	(0)	(31,532,819)
施設整備積立預金	0	(0)	(0)	(0)
ソフトウェア保守管理積立資産	4,955,000	(0)	(4,955,000)	(0)
小 計	36,487,819	(0)	(4,955,000)	(31,532,819)
合 計	51,487,819	(15,000,000)	(4,955,000)	(31,532,819)

### 5 担保に供している資産

該当なし。

6 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高(直接法により減価償却を行っている場合)  
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			
本 館	362,351,000	220,297,047	142,053,953
体育館	133,972,800	89,820,958	44,151,842
401室和室改修工事	999,000	56,610	942,390
建物附属設備			
給湯ボイラー	3,284,400	3,185,866	98,534
本 館 機械設備	130,328,515	130,328,514	1
電気設備	77,627,785	77,627,784	1
体育館 機械設備	5,100,000	5,099,999	1
電気設備	17,054,800	17,054,799	1
厨房排気送風機交換	738,410	581,614	156,796
401室電気工事	495,000	93,967	401,033
構築物			
駐車場	1,600,000	1,599,999	1
スロープ手摺	1,060,500	1,060,499	1
固定資産物品	11,609,977	9,373,000	2,236,977
リース資産	3,062,400	1,633,280	1,429,120
会計システムソフトウェア	299,850	299,850	0
電話加入権	181,348	0	181,348
一括償却資産	1,316,150	959,747	356,403
合 計	751,081,935	559,073,533	192,008,402

7 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)  
該当なし。

8 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務  
該当なし。

9 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
該当なし。

10 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高  
補助金等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						
福島県補助金	福島県	3,000,000	0	0	3,000,000	指定正味財産
県内市町村等補助金	各市町村	12,000,000	0	0	12,000,000	指定正味財産
福島県青少年健全育成推進事業補助金	福島県	0	20,518,420	20,518,420	0	
福島県青少年会館修繕補助事業補助金	福島県	0	13,424,400	13,424,400	0	
福島県青少年会館運営費補助金	福島市	0	1,540,000	1,540,000	0	
福島県男女共生センター利用料金免除補助金	福島県	0	59,200	59,200	0	
合 計		15,000,000	35,542,020	35,542,020	15,000,000	

- 11 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳  
該当なし。
- 12 関連当事者との取引の内容  
該当なし。
- 13 重要な後発事象  
該当なし。

## 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については、財務諸表の注記に記載をしているため省略しております。

### 2. 引当金の明細

退職給付引当金の明細については、次のとおりです。

(単位:円)

科目	期首残高	当期増減額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	28,557,731	2,975,088	0	0	31,532,819

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	
<b>(流動資産)</b>				
現金			200,396	200,396
預金(普通)	東邦銀行南福島支店	運転資金	18,640,780	
預金(普通)	福島銀行福島南支店	運転資金	714,635	
預金(普通)	福島信用金庫南支店	運転資金	667,130	
預金(普通)	大東銀行福島南支店	運転資金	1,000	
預金(郵便貯金)	ゆうちょ銀行	運転資金	4,625,000	
預金(定期)	東邦銀行南福島支店	運転資金	7,000,000	
預金(定期)	福島信用金庫南支店	運転資金	10,000,000	
預金	東邦銀行二本松支店Ⅰ	運転資金	66,640,083	
預金	東邦銀行二本松支店Ⅱ	運転資金	0	
預金	二本松信用金庫本店	運転資金	65,147	108,353,775
未収金		事業収入、受託料等	16,648,133	16,648,133
前払金		ALSOK福島(株)	24,750	24,750
仮払金		弁護士法人予納金他	43,950	43,950
立替金		(合)みなふく電気代等	104,748	104,748
<b>流動資産合計</b>				<b>125,375,752</b>
<b>(固定資産)</b>				
基本財産	預金(定期)	福島銀行福島南支店	定款に定める基本財産	7,500,000
	預金( )	大東銀行福島南支店	定款に定める基本財産	7,500,000
				15,000,000
特定資産	ソフトウェア保守管理積立資産	東邦銀行南福島支店	ソフト保守管理等積立	4,955,000
	退職給付引当資産(預金・定期)	二本松信用金庫本店	退職給付支出引当	31,532,819
				36,487,819
その他の固定資産	建物・本館	福島県青少年会館3,347.774㎡	公益目的保有財産であり、青少年健全育成事業の施設に使用している。	142,053,953
	〃・体育館	〃 1,079.582㎡		44,151,842
	〃・401和室改修工事	〃		942,390
	建物附属設備・給湯ボイラー	〃		98,534
	〃・本館・機械設備	〃		1
	〃・本館・電気設備	〃		1
	〃・体育館・機械設備	〃		1
	〃・体育館・電気設備	〃		1
	〃・厨房排気送風機交換	〃		156,796
	〃・401室電気工事	〃		401,033
	構築物・北側駐車場	〃		1
	〃・スロープ手摺	〃		1
	固定資産物品	業務用冷凍冷蔵庫等		2,236,977
	リース資産	リース自動車(MAZDA2)		1,429,120
	ソフトウェア	会計システムソフトウェア	0	
	電話加入権		181,348	
	一括償却資産	ハレーホール支柱、パソコン等	356,403	
				192,008,402
<b>固定資産合計</b>				<b>243,496,221</b>
<b>資産合計</b>				<b>368,871,973</b>
<b>(流動負債)</b>				
	未払金		3月分委託料等	38,588,757
	前受金			0
	預り金		所得税、住民税、職員駐車場代等	2,070,324
	未払消費税等			2,968,100
	仮受金		補助金の額の確定に伴う返戻金	825,580
				825,580
<b>流動負債合計</b>				<b>44,452,761</b>
<b>(固定負債)</b>				
	退職給与引当金		職員の退職金に係る積立金	31,532,819
	リース債務	マツダオートリース(株)	自動車リース料支払残額	1,429,120
				32,961,939
<b>固定負債合計</b>				<b>32,961,939</b>
<b>負債合計</b>				<b>77,414,700</b>
<b>正味財産合計</b>				<b>291,457,273</b>