

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	5,669,227	5,811,795	△ 142,568
未収金	240,932	1,999,375	△ 1,758,443
貯蔵品	100,000	150,000	△ 50,000
立替金	48,577	126,549	△ 77,972
前払金	45,000	0	45,000
仮払金	50,000	50,000	0
流動資産合計	6,153,736	8,137,719	△ 1,983,983
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	100,000	2,200,000	△ 2,100,000
投資有価証券	34,000,000	34,000,000	0
基本財産合計	34,100,000	36,200,000	△ 2,100,000
(2) 特定資産			
青少年育成特定資産	2,334,001	2,333,956	45
退職給付引当資産	4,849,746	3,538,480	1,311,266
会館退職給付引当資産	3,330,216	3,330,216	0
特定資産合計	10,513,963	9,202,652	1,311,311
(3) その他固定資産			
建物附属設備	175,974	211,218	△ 35,244
什器備品	36,726	73,667	△ 36,941
その他固定資産合計	212,700	284,885	△ 72,185
固定資産合計	44,826,663	45,687,537	△ 860,874
資産合計	50,980,399	53,825,256	△ 2,844,857
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,253,438	2,768,330	△ 514,892
前受金	3,000	3,000	0
預り金	376,545	713,426	△ 336,881
仮受金	0	689,262	△ 689,262
未払法人税等	82,000	82,000	0
未払消費税等	639,900	900,100	△ 260,200
流動負債合計	3,354,883	5,156,118	△ 1,801,235
2. 固定負債			
退職給付引当金	8,120,973	7,289,583	831,390
会館退職給付引当金	3,330,216	3,330,216	0
固定負債合計	11,451,189	10,619,799	831,390
負債合計	14,806,072	15,775,917	△ 969,845
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	34,100,000	36,200,000	△ 2,100,000
指定正味財産合計	34,100,000	36,200,000	△ 2,100,000
(うち基本財産への充当額)	(34,100,000)	(36,200,000)	(△ 2,100,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(2,334,001)	(2,333,956)	(45)
正味財産合計	36,174,327	38,049,339	△ 1,875,012
負債及び正味財産合計	50,980,399	53,825,256	△ 2,844,857

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	91,567	223,079	△ 131,512
基本財産受取利息	91,567	223,079	△ 131,512
特定資産運用益	114	120	△ 6
特定資産受取利息	114	120	△ 6
受取会費	5,009,200	4,999,900	9,300
受取正会員会費	210,000	215,000	△ 5,000
受取市町村負担金	2,340,200	2,349,900	△ 9,700
受取賛助会員会費	2,459,000	2,435,000	24,000
事業収益	0	8,000	△ 8,000
受取会館参加者収入	0	8,000	△ 8,000
受取補助金等	51,378,609	48,188,668	3,189,941
受取補助金	18,880,859	18,343,795	537,064
受取委託金	700,000	700,000	0
受取指定管理料	26,376,000	18,091,283	8,284,717
受取施設利用料	5,421,750	11,053,590	△ 5,631,840
受取寄付金	2,950,000	3,000,000	△ 50,000
受取寄付金	850,000	900,000	△ 50,000
受取寄付金振替額	2,100,000	2,100,000	0
雑収益	138,252	2,094,803	△ 1,956,551
青少年会館受取利息	6,762	88	6,674
青少年会館雑収益	131,490	2,094,715	△ 1,963,225
雑収益	0	0	0
経常収益計	59,567,742	58,514,570	1,053,172
(2) 経常費用			
事業費	57,075,679	54,361,299	2,714,380
給料手当	27,530,098	28,468,782	△ 938,684
法定福利費	3,942,271	3,794,317	147,954
退職給付費用	831,390	811,197	20,193
福利厚生費	58,096	49,275	8,821
諸謝金	3,120,100	3,208,500	△ 88,400
旅費交通費	494,432	553,008	△ 58,576
減価償却費	35,244	35,244	0
消耗品費	2,751,277	1,483,491	1,267,786
修繕費	772,530	687,500	85,030
燃料費	0	165,000	△ 165,000
印刷製本費	786,809	874,092	△ 87,283
光熱水費	3,635,637	4,608,918	△ 973,281
食糧費	2,049	0	2,049
会議費	98,327	90,177	8,150
通信運搬費	559,171	596,958	△ 37,787
広告費	15,000	15,000	0
手数料	1,764,908	2,272,598	△ 507,690
保険料	41,380	66,200	△ 24,820
使用料及び賃借料	1,914,832	3,288,772	△ 1,373,940
支払補助金	300,000	300,000	0
支払寄付金	0	0	0
委託費	6,801,508	1,201,200	5,600,308
租税公課	1,459,000	1,652,600	△ 193,600
支払負担金	135,620	110,470	25,150
雑費	26,000	28,000	△ 2,000

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	2,185,075	2,346,570	△ 161,495
給料手当	1,352,680	1,405,988	△ 53,308
法定福利費	214,010	214,168	△ 158
福利厚生費	5,000	5,000	0
旅費交通費	114,044	178,568	△ 64,524
減価償却費	36,941	36,941	0
消耗品費	7,160	13,592	△ 6,432
印刷製本費	27,500	32,620	△ 5,120
会議費	0	0	0
通信運搬費	116,580	129,138	△ 12,558
手数料	246,470	245,145	1,325
使用料及び賃借料	21,490	17,210	4,280
支払負担金	43,200	68,200	△ 25,000
経常費用計	59,260,754	56,707,869	2,552,885
評価損益等調整前当期経常増減額	306,988	1,806,701	△ 1,499,713
特定資産評価損益	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	306,988	1,806,701	△ 1,499,713
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	0	0	0
什器備品除却損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	306,988	1,806,701	△ 1,499,713
法人税、住民税及び事業税	82,000	82,000	0
当期一般正味財産増減額	224,988	1,724,701	△ 1,499,713
一般正味財産期首残高	1,849,339	124,638	1,724,701
一般正味財産期末残高	2,074,327	1,849,339	224,988
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
一般正味財産への振替	△ 2,100,000	△ 2,100,000	0
当期指定正味財産増減額	△ 2,100,000	△ 2,100,000	0
指定正味財産期首残高	36,200,000	38,300,000	△ 2,100,000
指定正味財産期末残高	34,100,000	36,200,000	△ 2,100,000
III 正味財産期末残高	36,174,327	38,049,339	△ 1,875,012

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	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					
基本財産運用益	91,567	0	0		91,567
基本財産受取利息	91,567	0	0		91,567
特定資産運用益	114	0	0		114
特定資産受取利息	114	0	0		114
受取会費	2,865,200	0	2,144,000		5,009,200
受取正会員会費	105,000	0	105,000		210,000
受取市町村負担金	1,530,200	0	810,000		2,340,200
受取賛助会員会費	1,230,000	0	1,229,000		2,459,000
事業収益	0	0	0		0
受取会館参加者収入	0	0	0		0
受取補助金等	46,863,469	4,515,140	0		51,378,609
受取補助金	18,880,859	0	0		18,880,859
受取委託金	700,000	0	0		700,000
受取指定管理料	26,376,000	0	0		26,376,000
受取施設利用料	906,610	4,515,140	0		5,421,750
受取寄付金	2,950,000	0	0		2,950,000
受取寄付金	850,000	0	0		850,000
受取寄付金振替額	2,100,000	0	0		2,100,000
雑収益	0	138,252	0		138,252
青少年会館受取利息	0	6,762	0		6,762
青少年会館雑収益	0	131,490	0		131,490
経常収益計	52,770,350	4,653,392	2,144,000		59,567,742
(2) 経常費用					
事業費	50,433,027	6,642,652			57,075,679
給料手当	27,083,286	446,812			27,530,098
法定福利費	3,888,432	53,839			3,942,271
退職給付費用	831,390	0			831,390
福利厚生費	58,096	0			58,096
諸謝金	3,114,131	5,969			3,120,100
旅費交通費	475,610	18,822			494,432
減価償却費	35,244	0			35,244
消耗品費	2,018,752	732,525			2,751,277
修繕費	509,870	262,660			772,530
燃料費	0	0			0
印刷製本費	716,741	70,068			786,809
光熱水費	2,399,521	1,236,116			3,635,637
食糧費	2,049	0			2,049
会議費	98,327	0			98,327
通信運搬費	473,079	86,092			559,171
広告費	9,900	5,100			15,000
手数料	1,375,341	389,567			1,764,908
保険料	28,399	12,981			41,380
使用料及び賃借料	1,372,243	542,589			1,914,832
支払補助金	300,000	0			300,000
支払寄付金	0	0			0
委託費	4,534,325	2,267,183			6,801,508
租税公課	962,940	496,060			1,459,000
支払負担金	119,351	16,269			135,620
雑費	26,000	0			26,000

(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
管理費			2,185,075		2,185,075
給料手当			1,352,680		1,352,680
法定福利費			214,010		214,010
福利厚生費			5,000		5,000
旅費交通費			114,044		114,044
減価償却費			36,941		36,941
消耗品費			7,160		7,160
印刷製本費			27,500		27,500
会議費			0		0
通信運搬費			116,580		116,580
手数料			246,470		246,470
使用料及び賃借料			21,490		21,490
支払負担金			43,200		43,200
経常費用計	50,433,027	6,642,652	2,185,075		59,260,754
評価損益等調整前当期経常増減	2,337,323	△ 1,989,260	△ 41,075		306,988
評価損益等計	0	0	0		0
当期経常増減額	2,337,323	△ 1,989,260	△ 41,075		306,988
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0		0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0		0
当期経常外増減額	0	0	0		0
他会計振替額	0	0	0		0
税引前当期一般正味財産増減額	2,337,323	△ 1,989,260	△ 41,075		306,988
法人税、住民税及び事業税	0	0	82,000		82,000
当期一般正味財産増減額	2,337,323	△ 1,989,260	△ 123,075		224,988
一般正味財産期首残高					1,849,339
一般正味財産期末残高					2,074,327
II 指定正味財産増減の部					
一般正味財産への振替	△ 2,100,000				△ 2,100,000
当期指定正味財産増減額	△ 2,100,000				△ 2,100,000
指定正味財産期首残高	36,200,000				36,200,000
指定正味財産期末残高	34,100,000				34,100,000
III 正味財産期末残高					36,174,327

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 移動平均法に基づく償却原価法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 最終仕入原価法に基づく原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産 定率法による減価償却を実施している。

②無形固定資産 定額法による減価償却を実施している。

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金 職員の退職給付に備えるため、期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

(5) 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いる。

2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
基本財産				
定期預金	2,200,000	-	2,100,000	100,000
投資有価証券	34,000,000	-	-	34,000,000
小 計	36,200,000	-	2,100,000	34,100,000
特定資産				
青少年育成特定資産	2,333,956	45	-	2,334,001
退職給付引当資産	3,538,480	1,311,266	-	4,849,746
会館退職給付引当資産	3,330,216	-	-	3,330,216
小 計	9,202,652	1,311,311	-	10,513,963
合 計	45,402,652	1,311,311	2,100,000	44,613,963

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	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	100,000	(100,000)	(-)	(-)
投資有価証券	34,000,000	(34,000,000)	(-)	(-)
小 計	34,100,000	34,100,000	-	-
特定資産				
青少年育成特定資産	2,334,001	(-)	(2,334,001)	(-)
退職給付引当資産	4,849,746	(-)	(-)	(4,849,746)
会館退職給付引当資産	3,330,216	(-)	(-)	(3,330,216)
小 計	10,513,963	(-)	(2,334,001)	(8,179,962)
合 計	44,613,963	(34,100,000)	(2,334,001)	(8,179,962)

4. 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
建物附属設備	734,400	558,426	175,974
什器備品	1,089,700	1,052,974	36,726
ソフトウェア	602,424	602,424	-
合 計	2,426,524	2,213,824	212,700

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	帳簿価額	時価	評価損益
投資有価証券			
国債	34,000,000	33,229,694	-770,306
合計	34,000,000	33,229,694	-770,306

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の収入額は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	貸借対照表上の表示区分
補助金						
県補助金	茨城県	-	18,880,859	18,880,859	-	
合計		-	18,880,859	18,880,859	-	

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

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	
基本財産の取崩による振替額	2,100,000
合計	2,100,000

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

財務諸表に対する注記「2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載のとおりである。

2. 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	
退職給付引当金	7,289,583	831,390	0	0	8,120,973
会館退職給付引当金	3,330,216	0	0	0	3,330,216

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			
	現金	手許保管		79,788
	預金	普通預金		
		常陽銀行県庁支店	運転資金として	1,650,416
		常陽銀行泉町支店	運転資金として	3,555,791
		茨城県信用組合本店営業部	運転資金として	372,682
		ゆうちょ銀行	運転資金として	10,550
			(現金・預金計)	5,669,227
	未収金	茨城県 他	令和6年度県補助金の未収金等である。	240,932
			(未収金計)	240,932
	貯蔵品	販売用切手類	切手の在庫である。	100,000
			(前払金計)	100,000
	立替金	被保険者負担分の雇用保険料立替金	雇用保険料の立替金である。	48,577
			(立替金計)	48,577
	前払金	株式会社サリー・ジョイス・ジャパン	役員等の損害保険料の前払金である。	45,000
			(前払金計)	45,000
	仮払金		運転資金として(つり銭)	50,000
			(仮払金計)	50,000
流動資産合計				6,153,736
(固定資産)				
基本財産				
	定期預金	茨城県信用組合本店営業部	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。	100,000
	投資有価証券	第333回利付国庫債券	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。	34,000,000
			(基本財産計)	34,100,000
特定資産				
	青少年育成特定資産	(定期預金) 茨城県信用組合本店営業部	青少年育成資金の引当資産として管理している。	1,566,408
		筑波銀行泉町支店	同 上	767,593
	退職給付引当資産	(定期預金) 茨城県信用組合本店営業部	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。	2,538,509
		筑波銀行泉町支店	同 上	1,811,217
		水戸信用金庫大工町支店	同 上	500,020
	会館退職給付引当資産	(普通預金) 常陽銀行泉町支店	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。	3,330,216
			(特定資産計)	10,513,963
其他固定資産				
	建物附属設備	電気設備工事(4F客室用電源)	(共用財産) うち公益目的保有財産55%	96,786
			うち管理目的及び収益事業等の財源として使用する財産45%	79,188
	什器備品	パソコン3台	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	3
		パソコン1台、電話機3台他	管理目的に使用している。	36,723
			(其他固定資産計)	212,700
固定資産合計				44,826,663
		うち公益目的保有財産		34,196,789
		うち引当資産		10,513,963
		うち管理目的の財源として使用する財産		115,911
資産合計				50,980,399

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)	未払金	水戸北社会保険事務所他 委託事業者等	職員の社会保険料他の未払である。 委託事業費等の未払である。 (未払金計)	1,954,954 298,484 2,253,438
	前受金		令和7年度賛助会費の前受である。 (前受金計)	3,000 3,000
	預り金		職員の個人負担分の所得税他である。 (預り金計)	376,545 376,545
	未払法人税等	茨城県、水戸市	令和6年度法人税等 (未払法人税等計)	82,000 82,000
	未払消費税等	水戸税務署	令和6年度消費税等 (未払消費税等計)	639,900 639,900
	流動負債合計			3,354,883
(固定負債)	退職給付引当金	退職給与要支給引当額	職員に対する退職給付金の引当金である。 (退職給付引当金計)	8,120,973 8,120,973
	会館退職給付引当金	退職給与要支給引当額	職員に対する退職給付金の引当金である。 (会館退職給付引当金計)	3,330,216 3,330,216
固定負債合計			11,451,189	
負債合計			14,806,072	
正味財産			36,174,327	

(注) 令和6年度期首及び期末の公益目的保有財産額の合計は次のとおりである。

(単位:円)

期首	36,316,173
期末	34,196,789