

令和5（2023）年度 決算報告書

1. 貸借対照表
2. 正味財産増減計算書
3. 正味財産増減計算書内訳表
4. 財務諸表に対する注記
5. 附属明細書
6. 財産目録

公益財団法人神戸YMCA

貸借対照表
令和6(2024)年3月31日現在

(単位:円)

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|
| 資産の部 | | | |
| 1 流動資産 | | | |
| 現金預金 | 619,166,983 | 222,826,634 | 396,340,349 |
| 未収金 | 23,924,121 | 31,706,362 | 7,782,241 |
| 前払金 | 37,206,449 | 38,706,646 | 1,500,197 |
| 立替金 | 658,092 | 0 | 658,092 |
| 貯蔵品 | 2,686,490 | 370,500 | 2,315,990 |
| 流動資産合計 | 683,642,135 | 293,610,142 | 390,031,993 |
| 2 固定資産 | | | |
| (1) 特定資産 | | | |
| 建物 | 381,784,158 | 397,112,118 | 15,327,960 |
| 什器備品 | 1 | 1 | 0 |
| 退職給付引当資産 | 249,437,402 | 128,992,762 | 120,444,640 |
| 余島キャンプ積立資金 | 21,097,510 | 20,563,510 | 534,000 |
| 三宮会館修繕積立資金 | 158,000,000 | 0 | 158,000,000 |
| 奨学金費用準備資金 | 25,000,000 | 0 | 25,000,000 |
| システム費用準備資金 | 100,000,000 | 0 | 100,000,000 |
| 事業移転費用準備資金 | 100,000,000 | 0 | 100,000,000 |
| 特定資産合計 | 1,035,319,071 | 546,668,391 | 488,650,680 |
| (2) その他固定資産 | | | |
| 土地 | 1,029,964,034 | 1,204,974,060 | 175,010,026 |
| 建物 | 1,114,570,799 | 2,363,425,813 | 1,248,855,014 |
| 構築物 | 14,657,463 | 27,458,859 | 12,801,396 |
| 什器備品 | 3,458,611 | 4,051,850 | 593,239 |
| 車両運搬具 | 0 | 1 | 1 |
| 船舶 | 2 | 2 | 0 |
| リース資産 | 7,517,375 | 14,543,771 | 7,026,396 |
| 建設仮勘定 | 0 | 22,000,000 | 22,000,000 |
| 敷金、保証金 | 49,308,000 | 49,308,000 | 0 |
| 出資金 | 215,000 | 215,000 | 0 |
| 電話加入権 | 3,328,674 | 3,328,674 | 0 |
| その他固定資産合計 | 2,223,019,958 | 3,689,306,030 | 1,466,286,072 |
| 固定資産合計 | 3,258,339,029 | 4,235,974,421 | 977,635,392 |
| 資産合計 | 3,941,981,164 | 4,529,584,563 | 587,603,399 |
| 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| 未払金 | 8,073,941 | 10,537,869 | 2,463,928 |
| 前受金 | 87,136,703 | 98,105,496 | 10,968,793 |
| 預り金 | 31,690,378 | 29,926,681 | 1,763,697 |
| 1年以内に返済予定の長期借入金 | 98,657,000 | 167,772,000 | 69,115,000 |
| 短期建設協力金 | 0 | 5,616,000 | 5,616,000 |
| 短期建設仮受金 | 1,600,000 | 1,600,000 | 0 |
| 短期リース・割賦債務未払金 | 9,504,021 | 16,322,652 | 6,818,631 |
| 賞与引当金 | 8,000,000 | 8,000,000 | 0 |
| 流動負債合計 | 244,662,043 | 337,880,698 | 93,218,655 |
| 2 固定負債 | | | |
| 長期借入金 | 740,298,000 | 2,230,781,000 | 1,490,483,000 |
| 退職給付引当金 | 254,173,771 | 268,936,709 | 14,762,938 |
| 預り敷金 | 12,000,000 | 152,400,000 | 140,400,000 |
| 長期建設協力金 | 0 | 100,152,000 | 100,152,000 |
| 長期建設仮受金 | 16,000,000 | 17,600,000 | 1,600,000 |
| 長期リース・割賦債務未払金 | 29,684,292 | 39,188,313 | 9,504,021 |
| 固定負債合計 | 1,052,156,063 | 2,809,058,022 | 1,756,901,959 |
| 負債合計 | 1,296,818,106 | 3,146,938,720 | 1,850,120,614 |
| 正味財産の部 | | | |
| 1 指定正味財産 | 66,127,715 | 69,285,315 | 3,157,600 |
| 指定正味財産合計 | 66,127,715 | 69,285,315 | 3,157,600 |
| (うち特定資産への充当額) | (66,127,715) | (69,285,315) | 3,157,600 |
| 2 一般正味財産 | 2,579,035,343 | 1,313,360,528 | 1,265,674,815 |
| (うち特定資産への充当額) | (336,753,954) | (348,390,314) | 11,636,360 |
| 正味財産合計 | 2,645,163,058 | 1,382,645,843 | 1,262,517,215 |
| 負債及び正味財産合計 | 3,941,981,164 | 4,529,584,563 | 587,603,399 |

正味財産増減計算書

令和5(2023)年4月1日から令和6(2024)年3月31日まで

(単位:円)

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|
| 一般正味財産増減の部 | | | |
| 1. 経常増減の部 | | | |
| (1) 経常収益 | | | |
| 受取会費 | | | |
| 会費 | 6,280,000 | 6,771,000 | 491,000 |
| 事業収益 | | | |
| 事業収益 | 987,660,983 | 1,065,520,902 | 77,859,919 |
| 受取補助金等 | | | |
| 受取補助金 | 83,624,241 | 80,083,352 | 3,540,889 |
| 受取寄附金 | | | |
| 受取寄附金 | 6,762,953 | 13,155,755 | 6,392,802 |
| 募金収益 | 4,624,517 | 4,430,053 | 194,464 |
| 受取寄附金振替額 | 3,691,600 | 8,691,600 | 5,000,000 |
| 雑収益 | | | |
| 受取利息 | 11,987 | 25,460 | 13,473 |
| 雑収益 | 27,555,994 | 21,161,888 | 6,394,106 |
| 経常収益計 | 1,120,212,275 | 1,199,840,010 | 79,627,735 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | | | |
| 役員報酬 | 4,928,960 | 4,790,800 | 138,160 |
| 職員給与 | 166,656,720 | 183,797,305 | 17,140,585 |
| 講師給・パート給 | 326,700,943 | 376,014,496 | 49,313,553 |
| 退職給付費用 | 18,700,013 | 17,277,164 | 1,422,849 |
| 福利厚生費 | 2,949,220 | 3,089,233 | 140,013 |
| 事業諸費 | 260,628,887 | 266,807,847 | 6,178,960 |
| 奨学費 | 2,387,434 | 3,997,765 | 1,610,331 |
| 租税公課 | 78,309,539 | 71,786,379 | 6,523,160 |
| 会館費 | 89,522,879 | 97,092,541 | 7,569,662 |
| 減価償却費 | 150,554,798 | 164,355,194 | 13,800,396 |
| 賞与引当金繰入額 | 7,820,000 | 7,820,000 | 0 |
| 管理費 | | | |
| 役員報酬 | 1,232,240 | 1,197,700 | 34,540 |
| 職員給与 | 3,259,135 | 3,330,809 | 71,674 |
| 退職給付費用 | 1,238,824 | 1,157,361 | 81,463 |
| 福利厚生費 | 192,067 | 201,162 | 9,095 |
| 管理諸費 | 169,405 | 1,991,418 | 1,822,013 |
| 租税公課 | 119,800 | 196,801 | 77,001 |
| 会館費 | 249,177 | 355,956 | 106,779 |
| 減価償却費 | 3,691,600 | 3,691,600 | 0 |
| 賞与引当金繰入額 | 180,000 | 180,000 | 0 |
| 経常費用計 | 1,119,491,641 | 1,209,131,531 | 89,639,890 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 720,634 | 9,291,521 | 10,012,155 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | 720,634 | 9,291,521 | 10,012,155 |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | | | |
| 固定資産売却益 | | | |
| 土地売却益 | 1,080,619,597 | 0 | 1,080,619,597 |
| 建物売却益 | 184,334,586 | 0 | 184,334,586 |
| 経常外収益計 | 1,264,954,183 | 0 | 1,264,954,183 |
| (2) 経常外費用 | | | |
| 固定資産除却損 | | | |
| 什器備品除却損 | 1 | 0 | 1 |
| 車両運搬具除却損 | 1 | 0 | 1 |
| 経常外費用計 | 2 | 0 | 2 |
| 当期経常外増減額 | 1,264,954,181 | 0 | 1,264,954,181 |
| 当期一般正味財産増減額 | 1,265,674,815 | 9,291,521 | 1,274,966,336 |
| 一般正味財産期首残高 | 1,313,360,528 | 1,322,652,049 | 9,291,521 |
| 一般正味財産期末残高 | 2,579,035,343 | 1,313,360,528 | 1,265,674,815 |
| 指定正味財産増減の部 | | | |
| 受取寄附金 | | | |
| 余島受取寄附金 | 534,000 | 1,082,000 | 548,000 |
| 一般正味財産への振替額 | | | |
| 一般正味財産への振替額 | 3,691,600 | 8,691,600 | 5,000,000 |
| 当期指定正味財産増減額 | 3,157,600 | 7,609,600 | 4,452,000 |
| 指定正味財産期首残高 | 69,285,315 | 76,894,915 | 7,609,600 |
| 指定正味財産期末残高 | 66,127,715 | 69,285,315 | 3,157,600 |
| 正味財産期末残高 | 2,645,163,058 | 1,382,645,843 | 1,262,517,215 |

正味財産増減計算書内訳表
令和5(2022)年4月1日から令和6(2023)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 | 内部取引等消去 | 合計 | | |
|-----------------|-------------|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|------------|------------|-------------|----|-------------|------------|----|----|---------------|
| | 青少年育成 | 教育、スポーツ | 国際相互理解 | 共通 | 小計 | 貸室食堂駐車場 | 保育・一時預かり事業 | 専門学校 | 青少年施設 | 共通 | | | | 小計 | |
| 一般正味財産増減の部 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 経常増減の部 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (1) 経常収益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 受取会費 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 会費 | 922,350 | 817,000 | 410,650 | 4,130,000 | 6,280,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,280,000 |
| 事業収益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 授業料・参加費 | 196,186,218 | 217,619,329 | 107,716,076 | 72,345,683 | 593,867,306 | 3,045,057 | 5,555,345 | 27,670,176 | 7,207,171 | 0 | 43,477,749 | 0 | 0 | 0 | 637,345,055 |
| 受取負担金・受託料 | 28,513,634 | 12,442,650 | 1,749,280 | 15,526,050 | 58,231,614 | 3,793,107 | 708,760 | 482,560 | 129,125,360 | 0 | 134,109,787 | 0 | 0 | 0 | 192,341,401 |
| 受取食堂・貸室料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 149,947,460 | 0 | 0 | 0 | 0 | 149,947,460 | 0 | 0 | 0 | 149,947,460 |
| 受取物品販売料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8,027,067 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8,027,067 | 0 | 0 | 0 | 8,027,067 |
| 受取補助金等 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 受取補助金 | 34,538,458 | 0 | 150,000 | 1,500,000 | 36,188,458 | 0 | 38,878,120 | 3,431,000 | 5,126,663 | 0 | 47,435,783 | 0 | 0 | 0 | 83,624,241 |
| 受取寄附金 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 受取寄附金 | 200,766 | 30,000 | 1,100,000 | 5,432,187 | 6,762,953 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,762,953 |
| 募金収益 | 0 | 0 | 4,624,517 | 0 | 4,624,517 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,624,517 |
| 受取寄附金振替額 | 1,583,696 | 1,402,808 | 705,096 | 0 | 3,691,600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,691,600 |
| 雑収益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 受取利息 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11,987 | 0 | 0 | 11,987 |
| 雑収益 | 2,800,157 | 1,715,273 | 1,102,928 | 101,000 | 5,719,358 | 9,933,530 | 1,693,808 | 84,419 | 467,007 | 0 | 12,178,764 | 9,657,872 | 0 | 0 | 27,555,994 |
| 経常収益計 | 264,745,279 | 234,027,060 | 117,558,547 | 99,034,920 | 715,365,806 | 174,746,221 | 46,836,033 | 31,668,155 | 141,926,201 | 0 | 395,176,610 | 9,669,859 | 0 | 0 | 1,120,212,275 |
| (2) 経常費用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 事業費 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 役員報酬 | 1,540,300 | 1,540,300 | 1,540,300 | 0 | 4,620,900 | 61,612 | 123,224 | 61,612 | 61,612 | 0 | 308,060 | 0 | 0 | 0 | 4,928,960 |
| 給料手当 | 32,054,317 | 37,754,383 | 33,237,937 | 0 | 103,046,637 | 13,512,184 | 24,153,057 | 9,079,054 | 16,865,788 | 0 | 63,610,083 | 0 | 0 | 0 | 166,656,720 |
| 臨時雇賃金 | 92,628,959 | 78,012,435 | 42,847,868 | 0 | 213,489,262 | 10,167,635 | 13,454,961 | 12,043,328 | 77,545,757 | 0 | 113,211,681 | 0 | 0 | 0 | 326,700,943 |
| 退職給付費用 | 6,339,066 | 5,122,285 | 3,672,385 | 0 | 15,133,736 | 1,661,053 | 262,334 | 131,167 | 1,511,723 | 0 | 3,566,277 | 0 | 0 | 0 | 18,700,013 |
| 福利厚生費 | 840,903 | 738,043 | 637,787 | 0 | 2,216,733 | 168,125 | 183,750 | 43,876 | 336,736 | 0 | 732,487 | 0 | 0 | 0 | 2,949,220 |
| 会議費 | 558,627 | 235,061 | 227,441 | 0 | 1,021,129 | 114,616 | 20,902 | 57,942 | 123,153 | 0 | 316,613 | 0 | 0 | 0 | 1,337,742 |
| 旅費交通費 | 24,538,475 | 10,449,029 | 3,797,116 | 0 | 38,784,620 | 393,824 | 114,521 | 646,631 | 450,375 | 0 | 1,605,351 | 0 | 0 | 0 | 40,389,971 |
| 通信運搬費 | 3,796,385 | 2,101,149 | 1,231,735 | 0 | 7,129,269 | 1,405,089 | 103,107 | 16,247 | 1,039,819 | 0 | 2,564,262 | 0 | 0 | 0 | 9,693,531 |
| 什器備品費 | 2,325,750 | 588,237 | 160,729 | 0 | 3,074,716 | 156,831 | 54,083 | 2,197 | 144,287 | 0 | 357,398 | 0 | 0 | 0 | 3,432,114 |
| 消耗品費 | 16,831,423 | 6,566,639 | 7,882,416 | 0 | 31,280,478 | 1,435,712 | 568,635 | 631,711 | 1,306,343 | 0 | 3,942,401 | 0 | 0 | 0 | 35,222,879 |
| 広報費 | 6,969,011 | 2,467,846 | 2,210,627 | 0 | 11,647,484 | 1,036,026 | 61,281 | 3,128,177 | 542,292 | 0 | 4,767,776 | 0 | 0 | 0 | 16,415,260 |
| 諸会費 | 553,412 | 405,213 | 530,816 | 0 | 1,489,441 | 181,410 | 55,856 | 384,734 | 140,069 | 0 | 762,069 | 0 | 0 | 0 | 2,251,510 |
| 図書費 | 119,381 | 6,447 | 9,062 | 0 | 134,890 | 16,049 | 29,606 | 55,022 | 21,710 | 0 | 122,387 | 0 | 0 | 0 | 257,277 |
| 教材費 | 8,064,434 | 525,934 | 106,751 | 0 | 8,697,119 | 46,364 | 28 | 560,282 | 7,732 | 0 | 614,406 | 0 | 0 | 0 | 9,311,525 |
| 修繕費 | 2,997,465 | 2,926,602 | 1,335,521 | 0 | 7,259,588 | 2,257,619 | 28,344 | 12,585 | 113,484 | 0 | 2,412,032 | 0 | 0 | 0 | 9,671,620 |
| 印刷費 | 2,110,862 | 1,369,412 | 790,949 | 0 | 4,271,223 | 848,108 | 83,138 | 55,740 | 1,315,248 | 0 | 2,302,234 | 0 | 0 | 0 | 6,573,457 |
| 燃料費 | 1,698,876 | 843,045 | 434,371 | 0 | 2,976,292 | 95,838 | 2,460 | 1,041 | 12,576 | 0 | 111,915 | 0 | 0 | 0 | 3,088,207 |
| 賃借料 | 6,987,376 | 7,305,377 | 2,465,665 | 0 | 16,758,418 | 2,610,444 | 164,933 | 17,331 | 100,233 | 0 | 2,892,941 | 0 | 0 | 0 | 19,651,359 |
| 保険料 | 3,539,550 | 2,751,323 | 1,650,174 | 0 | 7,941,047 | 2,094,293 | 59,691 | 13,643 | 575,107 | 0 | 2,742,734 | 0 | 0 | 0 | 10,683,781 |
| 諸謝金 | 5,711,599 | 2,120,347 | 1,949,263 | 0 | 9,781,209 | 814,684 | 3,448,274 | 1,088,137 | 16,810,103 | 0 | 22,161,198 | 0 | 0 | 0 | 31,942,407 |
| 支払助成金 | 0 | 0 | 3,115,080 | 0 | 3,115,080 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,115,080 |
| 支払負担金 | 2,403,137 | 1,732,090 | 1,021,809 | 0 | 5,157,036 | 1,208,725 | 12,461 | 6,231 | 1,169,547 | 0 | 2,396,964 | 0 | 0 | 0 | 7,554,000 |
| 支払手数料 | 3,645,601 | 2,179,674 | 1,160,465 | 0 | 6,985,740 | 1,149,872 | 37,413 | 15,413 | 300,343 | 0 | 1,503,041 | 0 | 0 | 0 | 8,488,781 |
| 支払利息 | 11,353,139 | 11,353,139 | 6,487,508 | 0 | 29,193,786 | 0 | 1,621,877 | 1,621,877 | 0 | 0 | 3,243,754 | 0 | 0 | 0 | 32,437,540 |
| 雑費 | 2,566,073 | 859,734 | 602,485 | 0 | 4,028,292 | 1,683,256 | 199,061 | 155,687 | 289,073 | 0 | 2,327,077 | 0 | 0 | 0 | 6,355,369 |
| 物販仕入費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,755,477 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,755,477 | 0 | 0 | 0 | 2,755,477 |
| 奨学費 | 689,589 | 610,825 | 887,020 | 0 | 2,187,434 | 0 | 0 | 200,000 | 0 | 0 | 200,000 | 0 | 0 | 0 | 2,387,434 |
| 租税公課 | 19,987,722 | 15,863,215 | 9,195,825 | 0 | 45,046,762 | 19,957,899 | 361,887 | 148,169 | 12,794,822 | 0 | 33,262,777 | 0 | 0 | 0 | 78,309,539 |
| 光熱水料費 | 19,879,983 | 15,493,734 | 9,084,763 | 0 | 44,458,480 | 10,542,856 | 186,094 | 83,107 | 3,041,307 | 0 | 13,853,364 | 0 | 0 | 0 | 58,311,844 |
| 清掃費 | 3,861,782 | 2,997,278 | 1,762,578 | 0 | 8,621,638 | 6,962,956 | 30,121 | 13,928 | 475,391 | 0 | 7,482,396 | 0 | 0 | 0 | 16,104,034 |
| 設備運転管理費 | 3,812,402 | 3,043,021 | 1,736,761 | 0 | 8,592,184 | 6,472,457 | 21,180 | 10,590 | 10,590 | 0 | 6,514,817 | 0 | 0 | 0 | 15,107,001 |
| 減価償却費 | 35,629,365 | 28,194,723 | 16,182,556 | 0 | 80,006,644 | 68,524,651 | 425,685 | 254,296 | 1,343,522 | 0 | 70,548,154 | 0 | 0 | 0 | 150,554,798 |
| 賞与引当金繰入額 | 2,034,977 | 1,798,780 | 903,505 | 0 | 4,737,262 | 1,363,354 | 365,321 | 246,980 | 1,107,083 | 0 | 3,082,738 | 0 | 0 | 0 | 7,820,000 |
| 管理費 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 役員報酬 | | | | | | | | | | | | 1,232,240 | | | 1,232,240 |
| 給料手当 | | | | | | | | | | | | 3,259,135 | | | 3,259,135 |
| 退職給付費用 | | | | | | | | | | | | 1,238,824 | | | 1,238,824 |
| 福利厚生費 | | | | | | | | | | | | 192,067 | | | 192,067 |
| 会議費 | | | | | | | | | | | | 7,524 | | | 7,524 |
| 旅費交通費 | | | | | | | | | | | | 16,950 | | | 16,950 |
| 通信運搬費 | | | | | | | | | | | | 11,446 | | | 11,446 |
| 什器備品費 | | | | | | | | | | | | 1,898 | | | 1,898 |
| 消耗品費 | | | | | | | | | | | | 3,213 | | | 3,213 |
| 広報費 | | | | | | | | | | | | 23,886 | | | 23,886 |
| 諸会費 | | | | | | | | | | | | 9,850 | | | 9,850 |
| 修繕費 | | | | | | | | | | | | 5,803 | | | 5,803 |
| 印刷費 | | | | | | | | | | | | 9,865 | | | 9,865 |
| 燃料費 | | | | | | | | | | | | 691 | | | 691 |
| 賃借料 | | | | | | | | | | | | 5,393 | | | 5,393 |
| 保険料 | | | | | | | | | | | | 4,925 | | | 4,925 |
| 諸謝金 | | | | | | | | | | | | 53,002 | | | 53,002 |
| 支払手数料 | | | | | | | | | | | | 12,038 | | | 12,038 |
| 雑費 | | | | | | | | | | | | 2,921 | | | 2,921 |
| 租税公課 | | | | | | | | | | | | 119,800 | | | 119,800 |
| 光熱水料費 | | | | | | | | | | | | 36,332 | | | 36,332 |
| 清掃費 | | | | | | | | | | | | 4,136 | | | 4,136 |
| 設備運転管理費 | | | | | | | | | | | | 208,709 | | | 208,709 |
| 減価償却費 | | | | | | | | | | | | 3,691,600 | | | 3,691,600 |
| 賞与引当金繰入額 | | | | | | | | | | | | 180,000 | | | 180,000 |
| 経常費用計 | 326,069,941 | 247,955,320 | 158,859,268 | 0 | 732,884,529 | 159,699,019 | 46,233,285 | 30,786,735 | 139,555,825 | 0 | 376,274,864 | 10,332,248 | 0 | 0 | 1,119,491,641 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 61,324,662 | 13,928,260 | 41,300,721 | 99,034,920 | 17,518,723 | 15,047,202 | 602,748 | 881,420 | 2,370,376 | 0 | 18,901,746 | 662,389 | 0 | 0 | 720,634 |

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 貯蔵品（棚卸資産）の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
定額法によっている。
- (3) 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、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生している。と認められる額を計上している。
なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。
- 賞与引当金
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。
- (4) 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 |
|------------|-------------|-------------|------------|---------------|
| 特定資産 | | | | |
| 建物 | 397,112,118 | - | 15,327,960 | 381,784,158 |
| 什器備品 | 1 | - | - | 1 |
| 退職給付引当資産 | 128,992,762 | 171,637,651 | 51,193,011 | 249,437,402 |
| 余島キャンプ積立資金 | 20,563,510 | 534,000 | - | 21,097,510 |
| 三宮会館修繕積立資金 | - | 158,000,000 | - | 158,000,000 |
| 奨学金費用準備資金 | - | 25,000,000 | - | 25,000,000 |
| システム費用準備資金 | - | 100,000,000 | - | 100,000,000 |
| 事業移転費用準備資金 | - | 100,000,000 | - | 100,000,000 |
| 合 計 | 546,668,391 | 555,171,651 | 66,520,971 | 1,035,319,071 |

当期減少額の振替を行った。

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) |
|------------|---------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 特定資産 | | | | |
| 建物 | 381,784,158 | (45,030,204) | (336,753,954) | - |
| 什器備品 | 1 | (1) | (0) | - |
| 退職給付引当資産 | 249,437,402 | - | - | (249,437,402) |
| 余島キャンプ積立資金 | 21,097,510 | (21,097,510) | (0) | - |
| 三宮会館修繕積立資金 | 158,000,000 | - | (158,000,000) | - |
| 奨学金費用準備資金 | 25,000,000 | - | (25,000,000) | - |
| システム費用準備資金 | 100,000,000 | - | (100,000,000) | - |
| 事業移転費用準備資金 | 100,000,000 | - | (100,000,000) | - |
| 合 計 | 1,035,319,071 | (66,127,715) | (719,753,954) | (249,437,402) |

4. 担保に供している資産

下記の資産は、長期借入金838,955,000円の担保に供している。

- (1) 学園都市の土地（その他固定資産） 590,300,580 円
- (2) 学園都市の建物（特定資産・その他固定資産） 518,161,811 円
- (3) 脇浜会館の土地（その他固定資産） 354,984,000 円
- (4) 脇浜会館の建物（特定資産・その他固定資産） 420,239,680 円

5. 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 |
|-----------|---------------|---------------|---------------|
| 建物 | | | |
| うち特定資産 | 669,110,178 | 283,809,536 | 385,300,642 |
| うちその他固定資産 | 2,561,579,053 | 1,450,524,738 | 1,111,054,315 |
| 構築物 | 38,725,945 | 24,068,482 | 14,657,463 |
| 什器備品 | | | |
| うち特定資産 | 1,200,000 | 1,199,999 | 1 |
| うちその他固定資産 | 63,516,730 | 59,464,880 | 4,051,850 |
| 船舶 | 18,842,455 | 18,842,453 | 2 |
| リース資産 | 35,520,780 | 28,003,405 | 7,517,375 |
| 合 計 | 3,388,495,141 | 1,865,913,493 | 1,522,581,648 |

6. 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 |
|---|----------------|-----------|------------|------------|-----------|-----------------|
| 私立専修学校専門課程振興費補助金(カレッジ) | 兵庫県 | - | 1,655,000 | 1,655,000 | - | - |
| 高等教育無償化による私立専修学校授業料等減免補助事業補助金(カレッジ) | 兵庫県 | - | 885,000 | 885,000 | - | - |
| 私立学校原油価格・物価高騰対策一時支援金(カレッジ) | 兵庫県 | - | 891,000 | 891,000 | - | - |
| 狂言助成金(カッツ) | 兵庫県国際交流協会 | - | 150,000 | 150,000 | - | - |
| 保育料補助金(保育ルム) | 神戸市 | - | 36,671,320 | 36,671,320 | - | - |
| 保育補助者雇上強化事業補助金(保育ルム) | 神戸市 | - | 1,229,000 | 1,229,000 | - | - |
| 一時保育事業運営費補助金(保育ルム) | 神戸市 | - | 59,400 | 59,400 | - | - |
| 保育人材確保・定着促進に係る一時金(保育ルム) | 神戸市 | - | 400,000 | 400,000 | - | - |
| 原油価格・物価高騰対応補助金(保育ルム) | 神戸市 | - | 168,000 | 168,000 | - | - |
| おむつ処理費用補助事業補助金(保育ルム) | 神戸市 | - | 50,400 | 50,400 | - | - |
| 延長保育事業運営費補助金(保育ルム) | 神戸市 | - | 300,000 | 300,000 | - | - |
| 放課後児童健全育成事業補助金(西神戸学童) | 神戸市 | - | 10,434,200 | 10,434,200 | - | - |
| 原油価格・物価高騰対応補助金(西神戸学童) | 神戸市 | - | 1,884,000 | 1,884,000 | - | - |
| コロナ対策補助金(西神戸学童) | 神戸市 | - | 91,278 | 91,278 | - | - |
| 衛生・安全対策費(西神戸学童) | 神戸市 | - | 8,600 | 8,600 | - | - |
| 地域型学習支援事業補助金(まなびば) | 神戸市 | - | 1,500,000 | 1,500,000 | - | - |
| 放課後児童健全育成事業補助金(須磨学童) | 神戸市 | - | 11,823,600 | 11,823,600 | - | - |
| 児童福祉施設等原油・物価高騰対応補助金(須磨学童) | 神戸市 | - | 492,000 | 492,000 | - | - |
| ユースプラザKOBЕ・EAST運営補助金 | 神戸市 | - | 5,076,863 | 5,076,863 | - | - |
| 障害児通所支援における子どもの安心・安全対策支援補助金(たんぼぼ) | 神戸市 | - | 164,780 | 164,780 | - | - |
| 感染症に係る物価高騰対策支援給付金(まめのき) | 西宮市 | - | 160,000 | 160,000 | - | - |
| 物価高騰対策支援給付金(まめのき) | 西宮市 | - | 300,000 | 300,000 | - | - |
| パーライト購入の助成金(あかしこども広場) | 明石市 | - | 49,800 | 49,800 | - | - |
| サントリー余島キャンプ助成金(余島) | サントリーホールディングス㈱ | - | 9,000,000 | 9,000,000 | - | - |
| Challenged Children Program助成金(チャレンジド、西宮城ト) | 日本YMCA同盟 | - | 180,000 | 180,000 | - | - |
| 小計 | | - | 83,624,241 | 83,624,241 | - | - |

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 | |
| 寄附の目的たる支出による振替額 | |
| 減価償却費計上による振替額 | 3,691,600 |
| 合計 | 3,691,600 |

8. リース取引関係

ファイナンス・リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引

<リース資産の内容>

その他固定資産

トレーニングマシン、コンピューターサーバー及びクライアントマシン、複合機(什器備品)である。

9. その他

(1) 賃貸等不動産の状況に関する事項

当法人では、神戸市内において、収益事業に使用するため物件(建物、土地を含む。)を有している。

(2) 賃貸等不動産の時価に関する事項

(単位：円)

| 貸借対照表計上額 | 当期末の時価 |
|-------------|-------------|
| 265,515,646 | 157,107,555 |

(注1) 貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額を控除した金額である。

(注2) 当期末の時価は、土地については主として固定資産税評価額に基づいて当法人で算定した金額であり、建物については適正な帳簿価格である。

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定財産の明細
財務諸表に対する注記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 | |
| 賞与引当金 | 8,000,000 | 8,000,000 | 8,000,000 | 0 | 8,000,000 |
| 退職給付引当金 | 268,936,709 | 19,938,837 | 34,701,775 | 0 | 254,173,771 |

財 産 目 録

令和6(2024)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 | 手元保管 | 運転資金として | 8,114,918 | |
| | 普通預金 | 運転資金として | | |
| | 三井住友銀行三宮支店 | | 263,344,339 | |
| | みなと銀行本店営業部 | | 37,675,959 | |
| | 神戸信用金庫本店営業部 | | 142,582,629 | |
| | 商工中央金庫神戸支店 | | 162,433,541 | |
| ゆうちょ銀行神戸店 | | 4,848,071 | | |
| 播州信用金庫灘支店 | | 167,526 | | |
| 未収金 | 神戸市等に対する未収額 | 児童発達支援事業給付費、あかしこども広場業務委託料等における未収分他 | 23,924,121 | |
| 前払金 | 税務署への納付等 | 消費税中間納付、労働保険概算納付等 | 37,206,449 | |
| 立替金 | 保険会社への納付 | 留学生の保険代等の立替 | 658,092 | |
| 貯蔵品 | 教科書、スポーツ用品等10種類 | 事業活動で消費する棚卸資産 | 2,686,490 | |
| 流動資産合計 | | | 683,642,135 | |
| (固定資産) | | | | |
| 特定資産 | | | | |
| 建物 | 学園都市会館 4,873.01㎡ 神戸市西区学園東町2丁目 鉄骨鉄筋コンクリート造陸屋根 地下1階地上5階建 | 全額共用財産で、うち90%相当は公益目的保有財産であり、青少年育成、教育・スポーツ、国際相互理解と貸室食堂駐車場事業に使用している。 | 25,762,773 | |
| | 脇浜会館 2,483.64㎡ 神戸市中央区脇浜町2丁目 鉄骨造 5階建 | 全額共用財産で、うち、66%相当は公益目的保有財産であり、青少年育成、教育・スポーツ事業に使用している。34%相当は収益事業に使用している。 | 324,272,271 | |
| | 余島センタ 研修所他 2,556.72㎡ 香川県小豆郡土庄町 鉄筋コンクリート造陸屋根研修所 3棟他 | 公益目的保有財産で、教育・スポーツ事業に使用している。 | 25,007,356 | |
| | ヨット艇庫 200.84㎡ 西宮市西宮浜町4丁目 | 公益目的保有財産で、教育・スポーツ事業に使用している。 | 6,741,758 | |
| | 什器備品 | 自動演奏機付ピアノ 1台 神戸市中央区脇浜町2丁目 | 全額共用財産で、うち80%相当は公益目的保有財産であり、青少年育成、教育・スポーツ事業に使用している。 | 1 |
| | 退職給付引当資産 | 銀行預金及び預け金 | 職員に対する退職金の支払いに備えるためのもの。 | 249,437,402 |
| | 余島キャンプ積立資金 | みなと銀行本店営業部 定期預金 みなと銀行本店営業部 普通預金 | 寄附者の定めた用途に用いるために保有している。 | 10,466,674 10,630,836 |
| | 三宮会館修繕積立資金 | 三井住友銀行三宮支店 普通預金 | 三宮会館の将来の修繕に備えるもの | 158,000,000 |
| | 奨学金費用準備資金 | 三井住友銀行三宮支店 普通預金 | 奨学金の支給に備えるもの | 25,000,000 |
| | システム費用準備資金 | 三井住友銀行三宮支店 普通預金 | システム導入及び保守費用に備えるもの | 100,000,000 |
| 事業移転費用準備資金 | 三井住友銀行三宮支店 普通預金 | 事業所移転の費用に備えるもの | 100,000,000 | |

| 貸借対照表科目 | | 場所・物量等 | 使用目的等 | 金額 | |
|----------|---------------|---|---|---|-----------|
| その他の固定資産 | 土地 | 三宮会館の土地 2,354.54㎡ 神戸市中央区加納町2丁目 | 全額共用財産で、うち70%相当は公益目的の保有財産であり、青少年育成、教育・スポーツ、国際相互理解、貸室食堂駐車場、専門学校事業、及び管理に使用している。 | 68,059,454 | |
| | | 学園都市会館の土地 3056.74㎡ 神戸市西区学園東町2丁目 | 全額共用財産で、うち88%相当は公益目的の保有財産であり、青少年育成、教育・スポーツ、国際相互理解と貸室食堂駐車場事業に使用している。 | 590,300,580 | |
| | | 脇浜会館の土地 993.86㎡ 神戸市中央区脇浜町2丁目 | 全額共用財産で、うち、66%相当は公益目的の保有財産であり、青少年育成、教育・スポーツ事業に使用している。34%相当は収益事業に使用している。 | 354,984,000 | |
| | 建物 | 西宮会館の土地 181.90㎡ 西宮市神楽町 | 全額公益目的保有財産であり、青少年育成、教育・スポーツ事業に使用している。 | 16,620,000 | |
| | | 三宮会館 1868.19㎡ 神戸市中央区加納町 RC造 11階建の内1～3階 | 全額共用財産で、青少年育成、教育・スポーツ、国際相互理解、貸室食堂駐車場、専門学校事業、及び管理に使用している。 | 462,971,808 | |
| | | 学園都市会館 4,873.01㎡ 神戸市西区学園東町2丁目 増築分及び建物付属設備 | 全額共用財産で、うち90%相当は公益目的の保有財産であり、青少年育成、教育・スポーツ、国際相互理解、貸室食堂駐車場、専門学校事業に使用している。 | 492,399,038 | |
| | | 脇浜会館 2,483.64㎡ 神戸市中央区脇浜町2丁目 建物付属設備 | 全額共用財産で、うち、66%相当は公益目的の保有財産であり、青少年育成、教育・スポーツ事業に使用している。34%相当は収益事業に使用している。 | 95,967,409 | |
| | | 余島センタ 研修所他 2,556.72㎡ 香川県小豆郡土庄町 鉄筋コンクリート造陸屋根研修所 3棟他 | 公益目的保有財産で、青少年育成、教育・スポーツ事業に使用している。 | 55,684,047 | |
| | | 西宮会館 325.82㎡ 西宮市神楽町 | 公益目的保有財産で、青少年育成、教育・スポーツ事業に使用している。 | 7,548,497 | |
| | | 構築物 | 三宮会館 1868.19㎡ 神戸市中央区加納町 RC造 11階建の内1～3階 | 全額共用財産で、青少年育成、教育・スポーツ、国際相互理解、貸室食堂駐車場、専門学校事業、及び管理に使用している。 | 4,054,915 |
| | | | 学園都市会館 4,873.01㎡ 神戸市西区学園東町2丁目 増築分及び建物付属設備 | 全額共用財産で、うち90%相当は公益目的の保有財産であり、青少年育成、教育・スポーツ、国際相互理解、貸室食堂駐車場、専門学校事業に使用している。 | 2,018,475 |
| | | | 脇浜 給排水衛生設備、門扉他 神戸市中央区脇浜町2丁目 | 全額共用財産で、うち、66%相当は公益目的の保有財産であり、青少年育成、教育・スポーツ事業に使用している。34%相当は収益事業に使用している。 | 8,470,672 |
| | | | 余島 棧橋他 香川県小豆郡土庄町 | 公益目的保有財産で、青少年育成、教育・スポーツ事業に使用している。 | 113,401 |
| | | 什器備品 | フィットネストレーニング機器、ハンドベル、空調機、印刷機、電子オルガン、放送設備他 | 全額共用財産で、うち85%相当は公益目的の保有財産であり、青少年育成、教育・スポーツ、国際相互理解、貸室食堂駐車場、専門学校事業、及び管理に使用している。 | 3,458,611 |
| | | 船舶 | ヨット、モーターボート | 公益目的保有財産で、青少年育成、教育・スポーツ事業に使用している。 | 2 |
| リース資産 | フィットネス機器、複合機他 | 全額共用財産で、青少年育成、教育・スポーツ、国際相互理解、貸室食堂駐車場、専門学校事業、及び管理に使用している。 | 7,517,375 | | |

| 貸借対照表科目 | 場所・物量等 | 使用目的等 | 金額 | |
|---------|-----------------|---|--|---|
| | 敷金、保証金 | 余島キャンプ場の敷金他 | 全額共用財産で、うち98.6%相当は公益目的保有財産であり、青少年育成、教育・スポーツ、国際相互理解、貸室食堂駐車場、専門学校事業、及び管理に使用している。 | 49,308,000 |
| | 出資金 | 信用金庫出資金 | 管理に使用している。 | 215,000 |
| | 電話加入権 | 46回線 | 全額共用財産で、うち75%相当は公益目的保有財産であり、青少年育成、教育・スポーツ、国際相互理解、貸室食堂駐車場、専門学校事業、及び管理に使用している。 | 3,328,674 |
| 固定資産合計 | | | 3,258,339,029 | |
| 資産合計 | | | 3,941,981,164 | |
| (流動負債) | | | | |
| | 未払金 | 会員に対するもの | 社会保険の納付猶予他 | 8,073,941 |
| | 前受金 | 入学金、授業料前受金 | 専門学校、幼少・育成プログラム | 87,136,703 |
| | 預り金 | 源泉所得税他預り金 | 職員等の源泉徴収分の預り分等 | 31,690,378 |
| | 1年以内に返済予定の長期借入金 | みなと銀行本店営業部 商工組合中央金庫神戸支店 神戸信用金庫本店営業部 | 事業構造改革・会館建築資金 事業構造改革・会館建築資金 会館建築資金 | 27,092,000 47,190,000 24,375,000 |
| | 短期建設仮受金 | 神戸市 | 保育ルーム建築のための仮受金 | 1,600,000 |
| | 短期リース債務未払金 | 三井住友ファイナンス&リース(株)他 | 青少年育成、教育・スポーツ、国際相互理解、貸室食堂駐車場、専門学校事業、及び管理に使用する什器備品等のリース債務未払い分の内1年以内の支払予定分 | 5,492,583 |
| | 短期割賦債務未払金 | みなとリース(株)他 | 青少年育成、教育・スポーツ、国際相互理解、貸室食堂駐車場、専門学校事業、及び管理に使用する什器備品等の割賦債務未払い分の内1年以内の支払予定分 | 4,011,438 |
| | 賞与引当金 | 職員に対するもの | 職員に対する当年度12月から3月に相当する賞与の支払いに備えたもの。 | 8,000,000 |
| 流動負債合計 | | | 244,662,043 | |
| (固定負債) | | | | |
| | 長期借入金 | みなと銀行本店営業部 商工組合中央金庫神戸支店 神戸信用金庫本店営業部 | 事業構造改革・会館建築資金 会館建築資金・コロナ特別貸付 会館建築資金 | 233,248,000 293,300,000 213,750,000 |
| | 退職給付引当金 | 職員に対するもの | 職員に対する退職金の支払いに備えたもの | 254,173,771 |
| | 預り敷金 | (株)THINK FITNESS | 敷金の預り分 | 12,000,000 |
| | 長期建設仮受金 | 神戸市 | 保育ルーム建築のための仮受金 | 16,000,000 |
| | 長期リース債務未払金 | 三井住友ファイナンス&リース(株)他 | 青少年育成、教育・スポーツ、国際相互理解、貸室食堂駐車場、専門学校事業、及び管理に使用する什器備品等のリース債務未払い分 | 2,024,792 |
| | 長期割賦債務未払金 | みなとリース(株)他 | 青少年育成、教育・スポーツ、国際相互理解、貸室食堂駐車場、専門学校事業、及び管理に使用する什器備品等の割賦債務未払い分 | 27,659,500 |
| 固定負債合計 | | | 1,052,156,063 | |
| 負債合計 | | | 1,296,818,106 | |
| 正味財産 | | | 2,645,163,058 | |