

令和7年度

(令和7年4月1日 ~ 令和8年3月31日)

決 算 報 告 書

公益財団法人 横浜市消費者協会



# 貸借対照表

令和 8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	104,329,578	85,870,118	18,459,460
未収金	17,390	17,070	320
前払金	662,816	465,261	197,555
流動資産合計	105,009,784	86,352,449	18,657,335
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	5,000,000	5,000,000	0
基本財産合計	5,000,000	5,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	10,680,359	22,826,328	△ 12,145,969
減価償却引当資産	2,846,241	2,599,106	247,135
事業運営引当資産	4,270,000	4,270,000	0
高齢者見守り相談地域支援事業準備資金	21,000,000	17,500,000	3,500,000
特定資産合計	38,796,600	47,195,434	△ 8,398,834
(3) その他固定資産			
什器備品	758,051	316,283	441,768
電話加入権	1,204,840	1,204,840	0
保証金	202,000	202,000	0
その他固定資産合計	2,164,891	1,723,123	441,768
固定資産合計	45,961,491	53,918,557	△ 7,957,066
資産合計	150,971,275	140,271,006	10,700,269
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	23,932,894	6,151,025	17,781,869
前受金	0	12,000	△ 12,000
預り金	1,203,006	1,195,460	7,546
賞与引当金	12,327,031	11,627,536	699,495
未払法人税等	267,300	233,700	33,600
未払消費税等	6,353,100	7,365,700	△ 1,012,600
流動負債合計	44,083,331	26,585,421	17,497,910
2. 固定負債			
退職給付引当金	10,680,359	22,826,328	△ 12,145,969
固定負債合計	10,680,359	22,826,328	△ 12,145,969
負債合計	54,763,690	49,411,749	5,351,941
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
横浜市出捐金	5,000,000	5,000,000	0
指定正味財産合計	5,000,000	5,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(5,000,000)	(5,000,000)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	91,207,585	85,859,257	5,348,328
(うち特定資産への充当額)	(28,116,241)	(24,369,106)	(3,747,135)
正味財産合計	96,207,585	90,859,257	5,348,328
負債及び正味財産合計	150,971,275	140,271,006	10,700,269

# 正味財産増減計算書

令和7年 4月 1日から令和8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	99	99	0
基本財産受取利息	99	99	0
特定資産運用益	64,435	11,150	53,285
特定資産受取利息	64,435	11,150	53,285
事業収益	308,431,039	300,477,365	7,953,674
自主的活動事業収益	55,000	89,000	△ 34,000
施設運営事業収益	1,580,800	1,463,200	117,600
指定管理事業収益	274,795,249	266,925,175	7,870,074
受託事業収益	31,999,990	31,999,990	0
受取補助金等	8,506,000	8,426,733	79,267
受取横浜市補助金	8,506,000	8,426,733	79,267
雑収益	212,104	320,812	△ 108,708
雑収益	212,104	320,812	△ 108,708
経常収益計	317,213,677	309,236,159	7,977,518
(2) 経常費用			
事業費	287,568,064	270,876,836	16,691,228
役員報酬	801,502	746,502	55,000
給料手当	148,611,252	144,875,114	3,736,138
賞与引当金繰入額	11,981,667	11,449,862	531,805
賃金	33,744,327	23,642,779	10,101,548
退職給付費用	1,822,330	1,708,880	113,450
福利厚生費	28,980,356	27,683,567	1,296,789
会議費	9,330	7,950	1,380
旅費交通費	492,070	397,797	94,273
通信運搬費	4,738,061	5,369,433	△ 631,372
減価償却費	107,308	281,738	△ 174,430
消耗什器備品費	3,470,474	841,978	2,628,496
消耗品費	3,317,651	2,398,261	919,390
修繕費	214,214	27,522	186,692
印刷製本費	2,863,740	6,312,185	△ 3,448,445
燃料費	275,329	319,688	△ 44,359
光熱水料費	3,162,558	3,386,494	△ 223,936
賃借料	4,449,486	4,083,070	366,416
保険料	12,760	12,760	0
諸謝金	445,626	616,582	△ 170,956
租税公課	21,448,127	20,934,700	513,427
委託費	16,173,422	15,436,819	736,603
雑費	446,474	343,155	103,319
管理費	24,029,985	22,541,251	1,488,734
役員報酬	8,923,518	8,428,518	495,000
給料手当	8,491,062	7,822,789	668,273
賞与引当金繰入額	345,364	177,674	167,690
退職給付費用	0	0	0
福利厚生費	2,297,511	2,263,597	33,914
会議費	5,940	3,990	1,950
旅費交通費	82,030	31,478	50,552
交際費	11,000	5,000	6,000
通信運搬費	58,855	65,130	△ 6,275
減価償却費	139,827	29,430	110,397
消耗品費	18,907	110,992	△ 92,085
修繕費	0	0	0
印刷製本費	22,000	9,040	12,960
光熱水料費	64,541	69,112	△ 4,571
保険料	71,280	71,280	0
諸謝金	693,000	753,000	△ 60,000

# 正味財産増減計算書

令和7年 4月 1日から令和8年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
租税公課	2,146,273	2,049,500	96,773
支払負担金	89,000	89,000	0
委託費	507,432	501,336	6,096
雑費	62,445	60,385	2,060
経常費用計	311,598,049	293,418,087	18,179,962
評価損益等調整前当期経常増減額	5,615,628	15,818,072	△ 10,202,444
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	5,615,628	15,818,072	△ 10,202,444
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			
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	5,615,628	15,818,072	△ 10,202,444
法人税、住民税及び事業税	267,300	233,700	33,600
当期一般正味財産増減額	5,348,328	15,584,372	△ 10,236,044
一般正味財産期首残高	85,859,257	70,274,885	15,584,372
一般正味財産期末残高	91,207,585	85,859,257	5,348,328
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	0	0	0
受取横浜市補助金	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0
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	5,000,000	5,000,000	0
指定正味財産期末残高	5,000,000	5,000,000	0
III 正味財産期末残高	96,207,585	90,859,257	5,348,328

# 正味財産増減計算書内訳表

令和7年 4月 1日から令和8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
	公1	公2	共通	小計	他1			
	消費者の利益の 擁護及び増進	特定計量器の 定期検査			会議室の 貸し出し			
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	0	0	99	99	0	0	0	99
基本財産受取利息	0	0	99	99	0	0	0	99
特定資産運用益	0	0	6,400	6,400	0	58,035	0	64,435
特定資産受取利息	0	0	6,400	6,400	0	58,035	0	64,435
事業収益	245,836,349	31,999,990	0	277,836,339	4,803,800	25,790,900	0	308,431,039
自主的活動事業収益	55,000	0	0	55,000	0	0	0	55,000
施設運営事業収益	0	0	0	0	1,580,800	0	0	1,580,800
指定管理事業収益	245,781,349	0	0	245,781,349	3,223,000	25,790,900	0	274,795,249
受託事業収益	0	31,999,990	0	31,999,990	0	0	0	31,999,990
受取補助金等	89,234	0	0	89,234	0	8,416,766	0	8,506,000
受取横浜市補助金	89,234	0	0	89,234	0	8,416,766	0	8,506,000
雑収益	70,870	0	0	70,870	0	141,234	0	212,104
雑収益	70,870	0	0	70,870	0	141,234	0	212,104
経常収益計	245,996,453	31,999,990	6,499	278,002,942	4,803,800	34,406,935	0	317,213,677
(2) 経常費用								
事業費	250,655,530	33,430,355	0	284,085,885	3,482,179	0	0	287,568,064
役員報酬	801,502	0	0	801,502	0	0	0	801,502
給料手当	128,714,214	18,690,192	0	147,404,406	1,206,846	0	0	148,611,252
賞与引当金繰入額	10,751,739	1,146,459	0	11,898,198	83,469	0	0	11,981,667
賃金	30,616,471	2,449,497	0	33,065,968	678,359	0	0	33,744,327
退職給付費用	242,596	1,579,734	0	1,822,330	0	0	0	1,822,330
福利厚生費	25,346,969	3,431,488	0	28,778,457	201,899	0	0	28,980,356
会議費	9,330	0	0	9,330	0	0	0	9,330
旅費交通費	259,474	232,596	0	492,070	0	0	0	492,070
通信運搬費	4,349,872	388,189	0	4,738,061	0	0	0	4,738,061
減価償却費	0	97,595	0	97,595	9,713	0	0	107,308
消耗什器備品費	3,290,624	0	0	3,290,624	179,850	0	0	3,470,474
消耗品費	2,849,980	327,625	0	3,177,605	140,046	0	0	3,317,651
修繕費	214,214	0	0	214,214	0	0	0	214,214
印刷製本費	2,583,020	202,620	0	2,785,640	78,100	0	0	2,863,740
燃料費	0	275,329	0	275,329	0	0	0	275,329
光熱水料費	2,775,308	64,541	0	2,839,849	322,709	0	0	3,162,558
賃借料	2,566,723	1,882,763	0	4,449,486	0	0	0	4,449,486
保険料	12,760	0	0	12,760	0	0	0	12,760
諸謝金	445,626	0	0	445,626	0	0	0	445,626
租税公課	18,590,226	2,538,425	0	21,128,651	319,476	0	0	21,448,127
委託費	15,861,218	52,032	0	15,913,250	260,172	0	0	16,173,422
雑費	373,664	71,270	0	444,934	1,540	0	0	446,474
管理費	0	0	0	0	0	24,029,985	0	24,029,985
役員報酬	0	0	0	0	0	8,923,518	0	8,923,518
給料手当	0	0	0	0	0	8,491,062	0	8,491,062
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	345,364	0	345,364
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0
福利厚生費	0	0	0	0	0	2,297,511	0	2,297,511
会議費	0	0	0	0	0	5,940	0	5,940
旅費交通費	0	0	0	0	0	82,030	0	82,030
交際費	0	0	0	0	0	11,000	0	11,000
通信運搬費	0	0	0	0	0	58,855	0	58,855
減価償却費	0	0	0	0	0	139,827	0	139,827
消耗品費	0	0	0	0	0	18,907	0	18,907
印刷製本費	0	0	0	0	0	22,000	0	22,000
光熱水料費	0	0	0	0	0	64,541	0	64,541
保険料	0	0	0	0	0	71,280	0	71,280
諸謝金	0	0	0	0	0	693,000	0	693,000

# 正味財産増減計算書内訳表

令和7年 4月 1日から令和8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
	公1	公2	共通	小計	他1			
	消費者の利益の 擁護及び増進	特定計量器の 定期検査			会議室の 貸し出し			
租税公課	0	0	0	0	0	2,146,273	0	2,146,273
支払負担金	0	0	0	0	0	89,000	0	89,000
委託費	0	0	0	0	0	507,432	0	507,432
雑費	0	0	0	0	0	62,445	0	62,445
経常費用計	250,655,530	33,430,355	0	284,085,885	3,482,179	24,029,985	0	311,598,049
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,659,077	△ 1,430,365	6,499	△ 6,082,943	1,321,621	10,376,950	0	5,615,628
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 4,659,077	△ 1,430,365	6,499	△ 6,082,943	1,321,621	10,376,950	0	5,615,628
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	0	0
(2) 経常外費用								
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 4,659,077	△ 1,430,365	6,499	△ 6,082,943	1,321,621	10,376,950	0	5,615,628
他会計振替額	0	0	515,320	515,320	△ 515,320	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 4,659,077	△ 1,430,365	521,819	△ 5,567,623	806,301	10,376,950	0	5,615,628
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	267,300	0	0	267,300
当期一般正味財産増減額	△ 4,659,077	△ 1,430,365	521,819	△ 5,567,623	539,001	10,376,950	0	5,348,328
一般正味財産期首残高							0	85,859,257
一般正味財産期末残高							0	91,207,585
II 指定正味財産増減の部								
受取補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0
受取横浜市補助金	0	0	0	0	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高								5,000,000
指定正味財産期末残高							0	5,000,000
III 正味財産期末残高							0	96,207,585

# 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
  - 償却原価法（定額法）を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・有形固定資産
  - 定率法による減価償却を実施している。
- (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、退職給付債務は自己都合期末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、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。
- (4) 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と認められるもの以外のファイナンス・リース取引は、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (5) 消費税等の会計処理
  - 消費税及び地方消費税の会計処理は、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	5,000,000	0	0	5,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	22,826,328	1,822,330	13,968,299	10,680,359
減価償却引当資産	2,599,106	247,135	0	2,846,241
事業運営引当資産	4,270,000	0	0	4,270,000
高齢者見守り相談地域支援事業準備資金	17,500,000	3,500,000	0	21,000,000
小計	47,195,434	5,569,465	13,968,299	38,796,600
合計	52,195,434	5,569,465	13,968,299	43,796,600

「退職給付引当資産」の「当期増加額」は退職金支払いのための積立及び「当期減少額」は退職金の支払いによるもの。

「高齢者見守り相談地域支援事業準備資金」の「当期増加額」は、当該事業を神奈川県補助金終了後も継続するための積立。

## 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	5,000,000	(5,000,000)	(0)	(0)
小計	5,000,000	(5,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	10,680,359	(0)	(0)	(10,680,359)
減価償却引当資産	2,846,241	(0)	(2,846,241)	(0)
事業運営引当資産	4,270,000	(0)	(4,270,000)	(0)
高齢者見守り相談地域支援事業準備資金	21,000,000	(0)	(21,000,000)	(0)
小計	38,796,600	(0)	(28,116,241)	(10,680,359)
合計	43,796,600	(5,000,000)	(28,116,241)	(10,680,359)

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
什器備品	3,604,292	2,846,241	758,051
合計	3,604,292	2,846,241	758,051

5 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
協会運営補助金	横浜市	0	8,506,000	8,506,000	0	該当なし
合計		0	8,506,000	8,506,000	0	

6 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	
目的使用による振替額	0
合計	0

# 附属明細書

## 1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載している。

## 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	11,627,536	12,327,031	11,627,536	0	12,327,031
退職給付引当金	22,826,328	1,822,330	13,968,299	0	10,680,359

# 財産目録

令和8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>			
現金預金		計	104,329,578
現金	手元保管	運転資金として	85,459
普通預金	横浜銀行上大岡支店	"	104,215,208
普通預金	住信SBIネット銀行	"	28,911
未収金		計	17,390
	NPO法人 消費者支援かながわ	施設一部貸出しに該当する光熱水費	17,390
前払金		計	662,816
	(株) ミナト事務器	カラープリンター保守契約	128,014
	(株) 八雲堂	レーザープリンター保守契約	246,694
	(株) ソフテック	図書システム保守契約	38,500
	漫画家堀伸之氏	4コマ漫画使用料	83,078
	(株) 全国非営利法人協会	役員賠償責任保険料	71,280
	横浜市住宅供給公社	駐車場代	54,000
	(株) 明光商会	シュレッダー保守契約	41,250
<b>流動資産合計</b>			105,009,784
<b>(固定資産)</b>			
<b>基本財産</b>			
基本財産		計	5,000,000
定期預金	三菱UFJ信託銀行上大岡支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業で使用	5,000,000
<b>特定資産</b>			
退職給付引当資産		計	10,680,359
普通預金	横浜銀行上大岡支店	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	1,359
定額預金	ゆうちょ銀行	"	4,419,000
定期預金	住信SBIネット銀行	"	6,260,000
減価償却引当資産		計	2,846,241
普通預金	横浜銀行上大岡支店	什器備品等入替購入に備えたもの	247,135
普通預金	横浜銀行上大岡支店	什器備品等入替購入に備えたもの	1,521,106
普通預金	三菱UFJ信託銀行上大岡支店	"	1,078,000
事業運営引当資産		計	4,270,000
普通預金	三菱UFJ信託銀行上大岡支店	消耗什器備品等入替購入等に備えたもの	4,270,000
高齢者見守り相談地域支援事業準備資金		計	21,000,000
普通預金	みずほ銀行上大岡支店		21,000,000
<b>その他固定資産</b>			
什器備品		計	758,051
	事務機器、テスト機器等	公益目的保有財産であり、公益目的事業で使用	71,531
	事務機器等	収益事業等、管理業務で使用	686,520
電話加入権		計	1,204,840
	電話加入権 電話20回線分	公益目的保有財産であり、公益目的事業、収益事業等、管理業務で使用する共用財産	1,204,840
保証金		計	202,000
	駐車場(2台分)保証金	公益目的保有財産であり、公益目的事業で使用	162,000
	水光熱費支払準備基金	公益目的保有財産であり、公益目的事業、収益事業等、管理業務で使用する共用財産	40,000
<b>固定資産合計</b>			45,961,491
<b>資産合計</b>			150,971,275
<b>(流動負債)</b>			
未払金	退職金、各事業の未払金等	交付金戻入、各事業、退職金、社会保険料他	23,932,894
預り金		計	1,203,006
所得税	職員	源泉所得税預り金	325,614
市県民税	職員	個人市県民税預り金	634,700
社会保険料	職員	社会保険料預り金	242,692
賞与引当金	職員	職員に対する賞与の支給に備えたもの	12,327,031
未払法人税等		法人税等の未払金	267,300
未払消費税等		消費税等の未払金	6,353,100
<b>流動負債合計</b>			44,083,331
<b>(固定負債)</b>			
退職給付引当金	職員	職員の退職給付に備えたもの	10,680,359
<b>固定負債合計</b>			10,680,359
<b>負債合計</b>			54,763,690
<b>正味財産</b>			96,207,585