

令和6年度

(令和6年4月1日 ~ 令和7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 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	85,870,118	103,317,745	△ 17,447,627
未収金	17,070	249,054	△ 231,984
前払金	465,261	611,475	△ 146,214
流動資産合計	86,352,449	104,178,274	△ 17,825,825
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	22,826,328	21,506,598	1,319,730
減価償却引当資産	2,599,106	2,287,938	311,168
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	17,500,000	14,000,000	3,500,000
特定資産合計	47,195,434	42,064,536	5,130,898
(3) その他固定資産			
什器備品	316,283	450,868	△ 134,585
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	1,723,123	1,857,708	△ 134,585
固定資産合計	53,918,557	48,922,244	4,996,313
資産合計	140,271,006	153,100,518	△ 12,829,512
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,151,025	35,669,063	△ 29,518,038
前受金	12,000	0	12,000
預り金	1,195,460	2,889,035	△ 1,693,575
賞与引当金	11,627,536	11,437,537	189,999
未払法人税等	233,700	239,600	△ 5,900
未払消費税等	7,365,700	6,083,800	1,281,900
流動負債合計	26,585,421	56,319,035	△ 29,733,614
2. 固定負債			
退職給付引当金	22,826,328	21,506,598	1,319,730
固定負債合計	22,826,328	21,506,598	1,319,730
負債合計	49,411,749	77,825,633	△ 28,413,884
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)	85,859,257	70,274,885	15,584,372
(うち特定資産への充当額)	(24,369,106)	(20,557,938)	(3,811,168)
正味財産合計	90,859,257	75,274,885	15,584,372
負債及び正味財産合計	140,271,006	153,100,518	△ 12,829,512

# 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	99	99	0
基本財産受取利息	99	99	0
特定資産運用益	11,150	5,373	5,777
特定資産受取利息	11,150	5,373	5,777
事業収益	300,477,365	277,621,912	22,855,453
自主的活動事業収益	89,000	111,000	△ 22,000
施設運営事業収益	1,463,200	1,530,000	△ 66,800
指定管理事業収益	266,925,175	254,126,332	12,798,843
受託事業収益	31,999,990	21,854,580	10,145,410
受取補助金等	8,426,733	8,414,035	12,698
受取横浜市補助金	8,426,733	8,414,035	12,698
雑収益	320,812	189,640	131,172
雑収益	320,812	189,640	131,172
経常収益計	309,236,159	286,231,059	23,005,100
(2) 経常費用			
事業費	270,876,836	257,861,377	13,015,459
役員報酬	746,502	746,022	480
給料手当	144,875,114	137,634,165	7,240,949
賞与引当金繰入額	11,449,862	11,103,341	346,521
賃金	23,642,779	22,314,059	1,328,720
退職給付費用	1,708,880	1,479,455	229,425
福利厚生費	27,683,567	25,559,736	2,123,831
会議費	7,950	12,120	△ 4,170
旅費交通費	397,797	467,190	△ 69,393
通信運搬費	5,369,433	5,384,611	△ 15,178
減価償却費	281,738	179,616	102,122
消耗什器備品費	841,978	973,500	△ 131,522
消耗品費	2,398,261	3,194,896	△ 796,635
修繕費	27,522	429,962	△ 402,440
印刷製本費	6,312,185	7,456,845	△ 1,144,660
燃料費	319,688	346,715	△ 27,027
光熱水料費	3,386,494	3,441,226	△ 54,732
賃借料	4,083,070	3,950,004	133,066
保険料	12,760	12,760	0
諸謝金	616,582	732,808	△ 116,226
租税公課	20,934,700	18,864,100	2,070,600
委託費	15,436,819	13,311,210	2,125,609
雑費	343,155	267,036	76,119
管理費	22,541,251	23,572,996	△ 1,031,745
役員報酬	8,428,518	8,424,198	4,320
給料手当	7,822,789	8,613,750	△ 790,961
賞与引当金繰入額	177,674	334,196	△ 156,522
退職給付費用	0	143,753	△ 143,753
福利厚生費	2,263,597	2,423,524	△ 159,927
会議費	3,990	4,670	△ 680
旅費交通費	31,478	62,052	△ 30,574
交際費	5,000	5,000	0
通信運搬費	65,130	77,568	△ 12,438
減価償却費	29,430	19,799	9,631
消耗品費	110,992	71,449	39,543
修繕費	0	0	0
印刷製本費	9,040	21,340	△ 12,300
光熱水料費	69,112	70,230	△ 1,118
保険料	71,280	0	71,280
諸謝金	753,000	693,000	60,000

# 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
租税公課	2,049,500	1,954,100	95,400
支払負担金	89,000	105,500	△ 16,500
委託費	501,336	487,872	13,464
雑費	60,385	60,995	△ 610
経常費用計	293,418,087	281,434,373	11,983,714
評価損益等調整前当期経常増減額	15,818,072	4,796,686	11,021,386
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	15,818,072	4,796,686	11,021,386
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	15,818,072	4,796,686	11,021,386
法人税、住民税及び事業税	233,700	239,600	△ 5,900
当期一般正味財産増減額	15,584,372	4,557,086	11,027,286
一般正味財産期首残高	70,274,885	65,717,799	4,557,086
一般正味財産期末残高	85,859,257	70,274,885	15,584,372
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	90,859,257	75,274,885	15,584,372

# 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 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	2,331	2,331	0	8,819	0	11,150
特定資産受取利息	0	0	2,331	2,331	0	8,819	0	11,150
事業収益	240,013,175	31,999,990	0	272,013,165	4,044,200	24,420,000	0	300,477,365
自主的活動事業収益	89,000	0	0	89,000	0	0	0	89,000
施設運営事業収益	0	0	0	0	1,463,200	0	0	1,463,200
指定管理事業収益	239,924,175	0	0	239,924,175	2,581,000	24,420,000	0	266,925,175
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	88,500	0	0	88,500	0	8,338,233	0	8,426,733
受取横浜市補助金	88,500	0	0	88,500	0	8,338,233	0	8,426,733
雑収益	75,180	27,632	0	102,812	0	218,000	0	320,812
雑収益	75,180	27,632	0	102,812	0	218,000	0	320,812
経常収益計	240,176,855	32,027,622	2,430	272,206,907	4,044,200	32,985,052	0	309,236,159
(2) 経常費用								
事業費	234,664,354	32,899,290	0	267,563,644	3,313,192	0	0	270,876,836
役員報酬	746,502	0	0	746,502	0	0	0	746,502
給料手当	125,387,458	18,419,283	0	143,806,741	1,068,373	0	0	144,875,114
賞与引当金繰入額	9,704,154	1,626,612	0	11,330,766	119,096	0	0	11,449,862
賃金	20,706,850	2,207,100	0	22,913,950	728,829	0	0	23,642,779
退職給付費用	377,680	1,331,200	0	1,708,880	0	0	0	1,708,880
福利厚生費	24,034,456	3,490,606	0	27,525,062	158,505	0	0	27,683,567
会議費	7,950	0	0	7,950	0	0	0	7,950
旅費交通費	274,109	123,688	0	397,797	0	0	0	397,797
通信運搬費	5,009,683	359,750	0	5,369,433	0	0	0	5,369,433
減価償却費	83,793	197,945	0	281,738	0	0	0	281,738
消耗什器備品費	502,408	0	0	502,408	339,570	0	0	841,978
消耗品費	1,997,364	356,083	0	2,353,447	44,814	0	0	2,398,261
修繕費	0	27,522	0	27,522	0	0	0	27,522
印刷製本費	6,071,285	240,900	0	6,312,185	0	0	0	6,312,185
燃料費	0	319,688	0	319,688	0	0	0	319,688
光熱水料費	2,971,822	69,112	0	3,040,934	345,560	0	0	3,386,494
賃借料	2,702,750	1,380,320	0	4,083,070	0	0	0	4,083,070
保険料	12,760	0	0	12,760	0	0	0	12,760
諸謝金	616,582	0	0	616,582	0	0	0	616,582
租税公課	18,071,400	2,585,800	0	20,657,200	277,500	0	0	20,934,700
委託費	15,161,203	45,936	0	15,207,139	229,680	0	0	15,436,819
雑費	224,145	117,745	0	341,890	1,265	0	0	343,155
管理費	0	0	0	0	0	22,541,251	0	22,541,251
役員報酬	0	0	0	0	0	8,428,518	0	8,428,518
給料手当	0	0	0	0	0	7,822,789	0	7,822,789
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	177,674	0	177,674
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0
福利厚生費	0	0	0	0	0	2,263,597	0	2,263,597
会議費	0	0	0	0	0	3,990	0	3,990
旅費交通費	0	0	0	0	0	31,478	0	31,478
交際費	0	0	0	0	0	5,000	0	5,000
通信運搬費	0	0	0	0	0	65,130	0	65,130
減価償却費	0	0	0	0	0	29,430	0	29,430
消耗品費	0	0	0	0	0	110,992	0	110,992
印刷製本費	0	0	0	0	0	9,040	0	9,040
光熱水料費	0	0	0	0	0	69,112	0	69,112
保険料	0	0	0	0	0	71,280	0	71,280
諸謝金	0	0	0	0	0	753,000	0	753,000

# 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 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	2,049,500	0	2,049,500
支払負担金	0	0	0	0	0	89,000	0	89,000
委託費	0	0	0	0	0	501,336	0	501,336
雑費	0	0	0	0	0	60,385	0	60,385
経常費用計	234,664,354	32,899,290	0	267,563,644	3,313,192	22,541,251	0	293,418,087
評価損益等調整前当期経常増減額	5,512,501	△ 871,668	2,430	4,643,263	731,008	10,443,801	0	15,818,072
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	5,512,501	△ 871,668	2,430	4,643,263	731,008	10,443,801	0	15,818,072
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	5,512,501	△ 871,668	2,430	4,643,263	731,008	10,443,801	0	15,818,072
他会計振替額	0	0	227,649	227,649	△ 227,649	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	5,512,501	△ 871,668	230,079	4,870,912	503,359	10,443,801	0	15,818,072
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	233,700	0	0	233,700
当期一般正味財産増減額	5,512,501	△ 871,668	230,079	4,870,912	269,659	10,443,801	0	15,584,372
一般正味財産期首残高							0	70,274,885
一般正味財産期末残高							0	85,859,257
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	90,859,257

# 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	21,506,598	1,708,880	389,150	22,826,328
減価償却引当資産	2,287,938	622,336	311,168	2,599,106
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	14,000,000	3,500,000	0	17,500,000
小計	42,064,536	5,831,216	700,318	47,195,434
合計	47,064,536	5,831,216	700,318	52,195,434

「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	22,826,328	(0)	(0)	(22,826,328)
減価償却引当資産	2,599,106	(0)	(2,599,106)	(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	17,500,000	(0)	(17,500,000)	(0)
小計	47,195,434	(0)	(24,369,106)	(22,826,328)
合計	52,195,434	(5,000,000)	(24,369,106)	(22,826,328)

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	2,915,389	2,599,106	316,283
合計	2,915,389	2,599,106	316,283

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	8,426,733	8,426,733	0	該当なし
合計		0	8,426,733	8,426,733	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	11,437,537	11,627,536	11,437,537	0	11,627,536
退職給付引当金	21,506,598	1,708,880	389,150	0	22,826,328

# 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		計	85,870,118
現金	手元保管	運転資金として	77,622
普通預金	横浜銀行上大岡支店	〃	85,789,249
普通預金	住信SBIネット銀行	〃	3,247
未収金		計	17,070
	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	17,070
前払金		計	465,261
	(株) ミナト事務器	カラープリンター保守契約	180,985
	漫画家堀伸之氏	4コマ漫画使用料	110,770
	(株) ちやる	缶バッチイラスト使用料	42,451
	(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	5,775
流動資産合計			86,352,449
(固定資産)			
基本財産			
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
特定資産			
退職給付引当資産		計	22,826,328
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	7,328
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	〃	9,300,000
定期預金	みずほ銀行上大岡支店	〃	9,100,000
減価償却引当資産		計	2,599,106
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	17,500,000
普通預金	みずほ銀行上大岡支店		17,500,000
その他固定資産			
什器備品		計	316,283
	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	169,126
	事務機器等	収益事業等、管理業務で使用	147,157
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
固定資産合計			53,918,557
資産合計			140,271,006
(流動負債)			
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	6,151,025
前受金	退職金、各事業の未払金等	R7年度分出前講座講師派遣分負担金	12,000
預り金		計	1,195,460
所得税	職員	源泉所得税預り金	330,935
市県民税	職員	個人市県民税預り金	617,600
社会保険料	職員	社会保険料預り金	246,925
賞与引当金	職員	職員に対する賞与の支給に備えたもの	11,627,536
未払法人税等		法人税等の未払金	233,700
未払消費税等		消費税等の未払金	7,365,700
流動負債合計			26,585,421
(固定負債)			
退職給付引当金	職員	職員の退職給付に備えたもの	22,826,328
固定負債合計			22,826,328
負債合計			49,411,749
正味財産			90,859,257