

# 貸借対照表

令和 4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			
現金預金	7,105,792	8,088,568	△ 982,776
未収金	7,270	140,727	△ 133,457
貯蔵品	150,000	150,000	0
立替金	109,022	77,078	31,944
仮払金	30,000	30,000	0
流動資産合計	7,402,084	8,486,373	△ 1,084,289
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	100,000	100,000	0
投資有価証券	38,200,000	40,000,000	△ 1,800,000
基本財産合計	38,300,000	40,100,000	△ 1,800,000
(2) 特定資産			
青少年育成特定資産	2,438,374	2,806,555	△ 368,181
退職給付引当資産	20,272,568	18,896,126	1,376,442
会館退職給付引当資産	3,330,216	3,330,216	0
特定資産合計	26,041,158	25,032,897	1,008,261
(3) その他固定資産			
建物附属設備	284,269	327,876	△ 43,607
什器備品	296,239	509,440	△ 213,201
その他固定資産合計	580,508	837,316	△ 256,808
固定資産合計	64,921,666	65,970,213	△ 1,048,547
資産合計	72,323,750	74,456,586	△ 2,132,836
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	5,215,958	2,213,968	3,001,990
前受金	13,000	52,000	△ 39,000
預り金	494,819	876,520	△ 381,701
未払法人税等	82,000	82,000	0
未払消費税等	614,100	258,500	355,600
流動負債合計	6,419,877	3,482,988	2,936,889
2. 固定負債			
退職給付引当金	20,272,568	18,896,126	1,376,442
会館退職給付引当金	3,330,216	3,330,216	0
固定負債合計	23,602,784	22,226,342	1,376,442
負債合計	30,022,661	25,709,330	4,313,331
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
寄付金	40,204,508	40,572,734	△ 368,226
指定正味財産合計	40,204,508	40,572,734	△ 368,226
(うち基本財産への充当額)	( 38,300,000 )	( 40,100,000 )	( △ 1,800,000 )
(うち特定資産への充当額)	( 104,508 )	( 472,734 )	( △ 368,226 )
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	( 2,333,866 )	( 2,333,821 )	( 45 )
正味財産合計	42,301,089	48,747,256	△ 6,446,167
負債及び正味財産合計	72,323,750	74,456,586	△ 2,132,836

# 正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日から令和 4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	261,180	501,663	△ 240,483
基本財産受取利息	261,180	501,663	△ 240,483
特定資産運用益	728	2,187	△ 1,459
特定資産受取利息	728	2,187	△ 1,459
受取会費	5,098,400	4,964,900	133,500
受取正会員会費	220,000	215,000	5,000
受取市町村負担金	2,359,400	2,368,900	△ 9,500
受取賛助会員会費	2,519,000	2,381,000	138,000
事業収益	15,800	2,900	12,900
受取会館参加者収入	15,800	2,900	12,900
受取補助金等	46,305,592	45,298,134	1,007,458
受取補助金	20,469,320	19,907,228	562,092
受取委託金	500,000	632,000	△ 132,000
受取指定管理料	18,750,862	19,206,736	△ 455,874
受取施設利用料	6,585,410	5,552,170	1,033,240
受取寄付金	818,226	17,312,266	△ 16,494,040
受取寄付金	450,000	485,000	△ 35,000
受取寄付金振替額	368,226	16,827,266	△ 16,459,040
雑収益	1,125,949	1,988,742	△ 862,793
青少年会館受取利息	122	96	26
青少年会館雑収益	1,125,827	1,988,646	△ 862,819
雑収益	0	0	0
経常収益計	53,625,875	70,070,792	△ 16,444,917
(2) 経常費用			
事業費	56,523,050	63,395,071	△ 6,872,021
給料手当	32,349,615	36,917,614	△ 4,567,999
法定福利費	4,471,486	4,054,011	417,475
退職給付費用	1,376,442	1,424,500	△ 48,058
福利厚生費	54,117	42,120	11,997
諸謝金	450,000	809,750	△ 359,750
旅費交通費	305,076	294,128	10,948
減価償却費	139,449	241,979	△ 102,530
消耗品費	2,565,929	1,805,731	760,198
修繕費	1,568,100	924,500	643,600
燃料費	480,590	0	480,590
印刷製本費	1,286,828	709,297	577,531
光熱水費	2,387,983	1,776,230	611,753
食糧費	26,807	13,950	12,857
会議費	73,997	74,103	△ 106
通信運搬費	684,543	741,702	△ 57,159
広告費	0	22,000	△ 22,000
手数料	2,156,840	1,900,015	256,825
保険料	67,600	61,234	6,366
使用料及び賃借料	2,394,484	2,304,739	89,745
支払補助金	370,000	292,838	77,162
支払寄付金	935,000	6,827,266	△ 5,892,266
委託費	1,186,284	1,107,084	79,200
租税公課	1,090,600	931,900	158,700
支払負担金	96,280	93,380	2,900
雑費	5,000	25,000	△ 20,000

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	3,098,765	3,147,041	△ 48,276
給料手当	1,685,957	1,668,741	17,216
法定福利費	590,800	510,010	80,790
福利厚生費	5,000	5,000	0
旅費交通費	163,044	281,092	△ 118,048
減価償却費	117,358	193,261	△ 75,903
消耗品費	12,550	16,260	△ 3,710
印刷製本費	23,503	16,500	7,003
会議費	1,503	1,598	△ 95
通信運搬費	172,820	106,254	66,566
手数料	245,750	260,575	△ 14,825
使用料及び賃借料	21,280	28,550	△ 7,270
支払負担金	59,200	59,200	0
経常費用計	59,621,815	66,542,112	△ 6,920,297
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,995,940	3,528,680	△ 9,524,620
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	△ 5,995,940	3,528,680	△ 9,524,620
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	1	0	1
什器備品除却損	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	△ 1	0	△ 1
税引前当期一般正味財産増減額	△ 5,995,941	3,528,680	△ 9,524,621
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	△ 6,077,941	3,446,680	△ 9,524,621
一般正味財産期首残高	8,174,522	4,727,842	3,446,680
一般正味財産期末残高	2,096,581	8,174,522	△ 6,077,941
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	0	300,000	△ 300,000
受取寄付金	0	300,000	△ 300,000
一般正味財産への振替	368,226	16,827,266	△ 16,459,040
当期指定正味財産増減額	△ 368,226	△ 16,527,266	16,159,040
指定正味財産期首残高	40,572,734	57,100,000	△ 16,527,266
指定正味財産期末残高	40,204,508	40,572,734	△ 368,226
III 正味財産期末残高	42,301,089	48,747,256	△ 6,446,167

# 正味財産増減計算書内訳表

令和 3年 4月 1日から令和 4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
<b>I 一般正味財産増減の部</b>					
<b>1. 経常増減の部</b>					
<b>(1) 経常収益</b>					
<b>基本財産運用益</b>	261,180	0	0		261,180
基本財産受取利息	261,180	0	0		261,180
<b>特定資産運用益</b>	728	0	0		728
特定資産受取利息	728	0	0		728
<b>受取会費</b>	2,912,400	0	2,186,000		5,098,400
受取正会員会費	110,000	0	110,000		220,000
受取市町村負担金	1,539,400	0	820,000		2,359,400
受取賛助会員会費	1,263,000	0	1,256,000		2,519,000
<b>事業収益</b>	15,800	0	0		15,800
受取会館参加者収入	15,800	0	0		15,800
<b>受取補助金等</b>	40,334,199	5,971,393	0		46,305,592
受取補助金	20,469,320	0	0		20,469,320
受取委託金	500,000	0	0		500,000
受取指定管理料	18,750,862	0	0		18,750,862
受取施設利用料	614,017	5,971,393	0		6,585,410
<b>受取寄付金</b>	818,226	0	0		818,226
受取寄付金	450,000	0	0		450,000
受取寄付金振替額	368,226	0	0		368,226
<b>雑収益</b>	0	1,125,949	0		1,125,949
青少年会館受取利息	0	122	0		122
青少年会館雑収益	0	1,125,827	0		1,125,827
雑収益	0	0	0		0
<b>経常収益計</b>	44,342,533	7,097,342	2,186,000		53,625,875
<b>(2) 経常費用</b>					
<b>事業費</b>	46,854,801	9,668,249			56,523,050
給料手当	30,014,125	2,335,490			32,349,615
法定福利費	4,003,566	467,920			4,471,486
退職給付費用	1,376,442	0			1,376,442
福利厚生費	54,117	0			54,117
諸謝金	426,735	23,265			450,000
旅費交通費	289,307	15,769			305,076
減価償却費	139,449	0			139,449
消耗品費	1,715,477	850,452			2,565,929
修繕費	694,892	873,208			1,568,100
燃料費	211,460	269,130			480,590
印刷製本費	1,077,585	209,243			1,286,828
光熱水費	1,050,713	1,337,270			2,387,983
食糧費	26,807	0			26,807
会議費	73,997	0			73,997
通信運搬費	559,395	125,148			684,543
広告費	0	0			0
手数料	1,421,107	735,733			2,156,840
慶弔費	0	0			0
保険料	37,920	29,680			67,600
使用料及び賃借料	1,221,335	1,173,149			2,394,484
支払補助金	370,000	0			370,000
支払寄付金	935,000	0			935,000
委託費	595,664	590,620			1,186,284
租税公課	479,864	610,736			1,090,600
支払負担金	74,844	21,436			96,280
雑費	5,000	0			5,000

(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
<b>管理費</b>			<b>3,098,765</b>		<b>3,098,765</b>
給料手当			1,685,957		1,685,957
法定福利費			590,800		590,800
退職給付費用			0		0
福利厚生費			5,000		5,000
諸謝金			0		0
旅費交通費			163,044		163,044
減価償却費			117,358		117,358
消耗品費			12,550		12,550
修繕費			0		0
燃料費			0		0
印刷製本費			23,503		23,503
光熱水費			0		0
食糧費			0		0
会議費			1,503		1,503
通信運搬費			172,820		172,820
広告費			0		0
手数料			245,750		245,750
保険料			0		0
使用料及び賃借料			21,280		21,280
支払補助金			0		0
委託費			0		0
租税公課			0		0
支払負担金			59,200		59,200
雑費			0		0
<b>経常費用計</b>	<b>46,854,801</b>	<b>9,668,249</b>	<b>3,098,765</b>		<b>59,621,815</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,512,268	△ 2,570,907	△ 912,765		△ 5,995,940
評価損益等計	0	0	0		0
当期経常増減額	△ 2,512,268	△ 2,570,907	△ 912,765		△ 5,995,940
<b>2. 経常外増減の部</b>					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0		0
(2) 経常外費用					
固定資産除却損	0	0	1		1
什器備品除却損	0	0	1		1
経常外費用計	0	0	1		1
当期経常外増減額	0	0	△ 1		△ 1
他会計振替額	0	0	0		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,512,268	△ 2,570,907	△ 912,766		△ 5,995,941
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	△ 2,512,268	△ 2,570,907	△ 994,766		△ 6,077,941
一般正味財産期首残高					8,174,522
一般正味財産期末残高					2,096,581
<b>II 指定正味財産増減の部</b>					
受取寄付金	0				0
受取寄付金	0				0
一般正味財産への振替	368,226				368,226
当期指定正味財産増減額	△ 368,226				△ 368,226
指定正味財産期首残高	40,572,734				40,572,734
指定正味財産期末残高	40,204,508				40,204,508
<b>III 正味財産期末残高</b>					<b>42,301,089</b>

## 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	100,000	-	-	100,000
投資有価証券	40,000,000	-	1,800,000	38,200,000
小 計	40,100,000	-	1,800,000	38,300,000
特定資産				
青少年育成特定資産	2,806,555	45	368,226	2,438,374
退職給付引当資産	18,896,126	1,376,442	-	20,272,568
会館退職給付引当資産	3,330,216	-	-	3,330,216
小 計	25,032,897	1,376,487	368,226	26,041,158
合 計	65,132,897	1,376,487	2,168,226	64,341,158

### 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	38,200,000	( 40,000,000 )	( - )	( - )
小 計	38,300,000	40,100,000	-	-
特定資産				
青少年育成特定資産	2,438,374	( 104,508 )	( 2,333,866 )	( - )
退職給付引当資産	20,272,568	( - )	( - )	( 20,272,568 )
会館退職給付引当資産	3,330,216	( - )	( - )	( 3,330,216 )
小 計	26,041,158	( 104,508 )	( 2,333,866 )	( 23,602,784 )
合 計	64,341,158	( 40,204,508 )	( 2,333,866 )	( 23,602,784 )

### 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	450,131	284,269
什器備品	1,349,470	1,053,231	296,239
ソフトウェア	602,424	602,424	-
合 計	2,686,294	2,105,786	580,508

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	38,200,000	38,681,282	481,282
合 計	38,200,000	38,681,282	481,282

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	-	20,469,320	20,469,320	-	
合 計		-	20,469,320	20,469,320	-	

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	
目的達成による振替額	368,226
合 計	368,226

## 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	18,896,126	1,376,442	0	0	20,272,568
会館退職給付引当金	3,330,216	0	0	0	3,330,216

# 財 産 目 録

令和4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			
	現金	手許保管		73,481
	預金	普通預金		
		常陽銀行県庁支店	運転資金として	1,834,308
		常陽銀行泉町支店	運転資金として	4,444,023
		茨城県信用組合本店営業部	運転資金として	753,980
		ゆうちょ銀行	運転資金として	0
			<b>(現金・預金計)</b>	<b>7,105,792</b>
	未収金	茨城県 他	国委託金他の未収金である。	7,270
			<b>(未収金計)</b>	<b>7,270</b>
貯蔵品	販売用切手類	切手の在庫である	150,000	
		<b>(前払金計)</b>	<b>150,000</b>	
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。	109,022	
		<b>(立替金計)</b>	<b>109,022</b>	
仮払金		運転資金として(つり銭)	30,000	
		<b>(仮払金計)</b>	<b>30,000</b>	
<b>流動資産合計</b>				<b>7,402,084</b>
<b>(固定資産)</b>				
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。	38,200,000
			<b>(基本財産計)</b>	<b>38,300,000</b>
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。	1,566,318
		筑波銀行泉町支店	同 上	767,548
		(普通預金)		
		常陽銀行泉町支店	同 上	104,508
	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。	9,994,437
		筑波銀行泉町支店	同 上	6,359,832
		水戸信用金庫大工町支店	同 上	3,918,299
	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
			<b>(特定資産計)</b>	<b>26,041,158</b>
その他固定資産	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%	156,348
			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%	127,921
	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。	95,844
		パソコン1台、エアコン1台他	管理目的及び収益事業等に使用している。	200,395
			<b>(その他固定資産計)</b>	<b>580,508</b>
<b>固定資産合計</b>				<b>64,921,666</b>
うち公益目的保有財産				38,552,192
うち引当資産				26,041,158
うち管理目的の財源として使用する財産				328,316
<b>資産合計</b>				<b>72,323,750</b>



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。	977,040
			委託事業費等の未払である。	4,238,918
			(未払金計)	5,215,958
	前受金		令和4年度賛助会費の前受である。	13,000
			(前受金計)	13,000
	預り金		職員の個人負担分の所得税他である。	494,819
(預り金計)			494,819	
未払法人税等	茨城県、水戸市	令和3年度法人税等	82,000	
		(未払法人税等計)	82,000	
未払消費税等	水戸税務署	令和3年度消費税等	614,100	
		(未払消費税等計)	614,100	
流動負債合計				6,419,877
(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。	20,272,568
			(退職給付引当金計)	20,272,568
	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。	3,330,216
		(会館退職給付引当金計)	3,330,216	
固定負債合計				23,602,784
負債合計				30,022,661
正味財産				42,301,089

(注) 令和3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	40,472,018
期末	38,552,192