

令和3（2021）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4(2022)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	234,980,399	305,346,767	70,366,368
未収金	98,751,248	46,209,337	52,541,911
前払金	30,332,230	36,238,530	5,906,300
貯蔵品	396,000	385,000	11,000
立替金	15,800	85,750	69,950
流動資産合計	364,475,677	388,265,384	23,789,707
2 固定資産			
(1) 特定資産			
建物	412,440,078	427,768,038	15,327,960
什器備品	1	1	0
退職給付引当資産	133,576,354	153,613,678	20,037,324
奨学積立資産	5,000,000	5,000,000	0
余島キャンプ積立資産	19,481,510	19,216,510	265,000
青少年育成積立資産	11,000,000	11,000,000	0
特定資産合計	581,497,943	616,598,227	35,100,284
(2) その他固定資産			
土地	1,204,974,060	1,248,354,060	43,380,000
建物	2,463,339,414	2,589,818,514	126,479,100
構築物	31,114,510	34,770,161	3,655,651
什器備品	5,314,349	3,696,886	1,617,463
車両運搬具	1	1	0
船舶	2	2	0
リース資産	22,584,298	34,976,830	12,392,532
ソフトウェア	1,933,516	4,511,534	2,578,018
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
職員厚生貸付金	0	422,200	422,200
その他固定資産合計	3,782,111,824	3,969,401,862	187,290,038
固定資産合計	4,363,609,767	4,586,000,089	222,390,322
資産合計	4,728,085,444	4,974,265,473	246,180,029
負債の部			
1 流動負債			
未払金	16,944,479	126,030,241	109,085,762
前受金	96,804,980	94,221,193	2,583,787
預り金	36,520,379	33,749,473	2,770,906
1年以内に返済予定の長期借入金	176,032,000	178,411,000	2,379,000
短期建設協力金	5,616,000	5,616,000	0
短期建設仮受金	1,600,000	1,600,000	0
短期リース債務未払金	10,508,619	14,730,274	4,221,655
賞与引当金	8,000,000	8,000,000	0
流動負債合計	352,026,457	462,358,181	110,331,724
2 固定負債			
長期借入金	2,398,553,000	2,574,585,000	176,032,000
退職給付引当金	276,504,394	295,075,467	18,571,073
預り敷金	152,400,000	140,400,000	12,000,000
長期建設協力金	105,768,000	111,384,000	5,616,000
長期建設仮受金	19,200,000	20,800,000	1,600,000
長期リース債務未払金	24,086,629	40,360,504	16,273,875
固定負債合計	2,976,512,023	3,182,604,971	206,092,948
負債合計	3,328,538,480	3,644,963,152	316,424,672
正味財産の部			
1 指定正味財産	76,894,915	80,321,515	3,426,600
指定正味財産合計	76,894,915	80,321,515	3,426,600
(うち特定資産への充当額)	(76,894,915)	(80,321,515)	3,426,600
2 一般正味財産	1,322,652,049	1,248,980,806	73,671,243
(うち特定資産への充当額)	(371,026,674)	(382,663,034)	11,636,360
正味財産合計	1,399,546,964	1,329,302,321	70,244,643
負債及び正味財産合計	4,728,085,444	4,974,265,473	246,180,029

正味財産増減計算書

令和3(2021)年4月1日から令和4(2022)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	6,980,000	7,053,000	73,000
事業収益			
事業収益	1,049,757,101	954,074,686	95,682,415
受取補助金等			
受取補助金	88,152,194	91,801,114	3,648,920
受取寄附金			
受取寄附金	17,070,146	17,228,007	157,861
募金収益	2,639,167	4,873,140	2,233,973
受取寄附金振替額	3,691,600	3,691,604	4
雑収益			
受取利息	13,100	19,906	6,806
雑収益	14,268,103	12,391,995	1,876,108
経常収益計	1,182,571,411	1,091,133,452	91,437,959
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	4,700,000	4,582,000	118,000
職員給与	202,488,660	224,728,255	22,239,595
講師給・パート給	396,961,657	369,978,998	26,982,659
退職給付費用	18,824,744	25,412,321	6,587,577
福利厚生費	3,000,739	3,288,499	287,760
事業諸費	260,925,989	245,399,224	15,526,765
奨学費	3,352,238	4,650,837	1,298,599
租税公課	46,805,466	81,492,946	34,687,480
会館費	89,576,066	84,819,579	4,756,487
減価償却費	170,040,198	169,880,626	159,572
賞与引当金繰入額	7,820,000	7,820,000	0
管理費			
役員報酬	1,158,000	1,145,500	12,500
職員給与	2,836,583	2,948,459	111,876
退職給付費用	1,185,473	1,781,557	596,084
福利厚生費	170,193	188,499	18,306
管理諸費	1,692,751	1,642,546	50,205
租税公課	41,579	56,604	15,025
会館費	68,232	102,365	34,133
減価償却費	3,691,600	3,691,604	4
賞与引当金繰入額	180,000	180,000	0
経常費用計	1,215,520,168	1,233,790,419	18,270,251
評価損益等調整前当期経常増減額	32,948,757	142,656,967	109,708,210
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	32,948,757	142,656,967	109,708,210
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	106,620,000	0	106,620,000
経常外収益計	106,620,000	0	106,620,000
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	106,620,000	0	106,620,000
当期一般正味財産増減額	73,671,243	142,656,967	216,328,210
一般正味財産期首残高	1,248,980,806	1,391,637,773	142,656,967
一般正味財産期末残高	1,322,652,049	1,248,980,806	73,671,243
指定正味財産増減の部			
受取寄附金			
余島受取寄附金	265,000	607,000	342,000
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	3,691,604	4
当期指定正味財産増減額	3,426,600	3,084,604	341,996
指定正味財産期首残高	80,321,515	83,406,119	3,084,604
指定正味財産期末残高	76,894,915	80,321,515	3,426,600
正味財産期末残高	1,399,546,964	1,329,302,321	70,244,643

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。
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	427,768,038		15,327,960	412,440,078
什器備品	1			1
退職給付引当資産	153,613,678	7,466,251	27,503,575	133,576,354
奨学積立資産	5,000,000			5,000,000
余島キャンプ積立資産	19,216,510	265,000		19,481,510
青少年育成積立資産	11,000,000			11,000,000
合 計	616,598,227	7,731,251	42,831,535	581,497,943

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	412,440,078	(52,413,404)	(360,026,674)	-
什器備品	1	(1)	(0)	-
退職給付引当資産	133,576,354	-	-	(133,576,354)
奨学積立資産	5,000,000	(5,000,000)	(0)	-
余島キャンプ積立資産	19,481,510	(19,481,510)	(0)	-
青少年育成積立資産	11,000,000	-	(11,000,000)	-
合 計	581,497,943	(76,894,915)	(371,026,674)	(133,576,354)

4. 担保に供している資産

下記の資産は、長期借入金2,574,585,000円の担保に供している。

- | | |
|---------------------------|-----------------|
| (1) 三宮会館の土地（その他固定資産） | 243,069,480 円 |
| (2) 学園都市の土地（その他固定資産） | 590,300,580 円 |
| (3) 学園都市の建物（特定資産・その他固定資産） | 483,620,608 円 |
| (4) 脇浜会館の土地（その他固定資産） | 354,984,000 円 |
| (5) 脇浜会館の建物（特定資産・その他固定資産） | 469,395,048 円 |
| (6) 三宮会館の建物（その他固定資産） | 1,803,750,578 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	256,670,100	412,440,078
うちその他固定資産	4,036,662,352	1,573,322,938	2,463,339,414
構築物	56,435,018	25,320,508	31,114,510
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	58,202,381	5,314,349
車両運搬具	1,356,330	1,356,329	1
船舶	18,842,455	18,842,453	2
リース資産	86,762,628	64,178,330	22,584,298
ソフトウェア	12,890,092	10,956,576	1,933,516
合 計	4,946,775,783	2,010,049,614	2,936,726,169

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)	兵庫県私学教育課	-	1,320,000	1,320,000	-	-
私立専修学校授業料等減免補助事業補助金(カレッジ)	兵庫県私学教育課	-	4,031,800	4,031,800	-	-
狂言助成金(カレッジ)	兵庫県国際交流協会	-	200,000	200,000	-	-
結核予防費補助金(カレッジ)	神戸市予防衛生課	-	33,110	33,110	-	-
放課後児童健全育成事業補助金(須磨学童)	神戸市子ども青少年課	-	9,230,780	9,230,780	-	-
放課後児童健全育成事業補助金(西神戸学童)	神戸市子ども青少年課	-	6,791,780	6,791,780	-	-
ユースプラザKOBE・EAST運営補助金	神戸市子ども青少年課	-	5,630,000	5,630,000	-	-
学童保育補助金(須磨)	神戸市子ども青少年課	-	1,676,848	1,676,848	-	-
保育ルーム給付費(保育ルーム)	神戸市幼保事業課	-	36,284,810	36,284,810	-	-
保育補助者雇上強化事業補助金(保育ルーム)	神戸市幼保振興課	-	1,192,000	1,192,000	-	-
おむつ処理費用補助事業補助金(保育ルーム)	神戸市幼保振興課	-	50,400	50,400	-	-
奨学金返還支援事業補助金(保育ルーム)	神戸市幼保振興課	-	30,000	30,000	-	-
保育人材確保・定着促進に係る一時金(保育ルーム)	神戸市幼保事業課	-	600,000	600,000	-	-
延長保育事業運営補助金(保育ルーム)	神戸市幼保事業課	-	300,000	300,000	-	-
保育士等処遇改善臨時特例事業補助金(保育ルーム)	神戸市幼保事業課	-	191,800	191,800	-	-
臨時特例処遇改善補助金(西神戸学童)	神戸市幼保事業課	-	129,800	129,800	-	-
くすのき助成金(西宮)	西宮市	-	3,600	3,600	-	-
まめの木(西宮)	西宮市	-	173,000	173,000	-	-
サントリー余島キャンプ助成金	サントリーホールディングス株式会社	-	9,000,000	9,000,000	-	-
Challenged Children Program助成金	日本YMCA同盟	-	732,086	732,086	-	-
小計		-	77,601,814	77,601,814	-	-
新型コロナウイルス感染症関連						
雇用調整助成金	厚生労働省	-	2,100,246	2,100,246	-	-
緊急雇用安定助成金	厚生労働省	-	1,226,134	1,226,134	-	-
私立専修学校等学校再開支援事業補助金(高等学院)	兵庫県私学教育課	-	74,000	74,000	-	-
対策補助金(あかしこども広場)	明石市	-	400,000	400,000	-	-
対策補助金(保育ルーム)	神戸市	-	450,000	450,000	-	-
対策補助金(西神戸学童)	神戸市	-	550,000	550,000	-	-
拡大防止協力金(FWC、WC学園)	兵庫県	-	4,600,000	4,600,000	-	-
ICT化推進事業補助金(保育ルーム)	神戸市幼保振興課	-	1,000,000	1,000,000	-	-
WiFi設置補助金(西神戸学童)	神戸市	-	150,000	150,000	-	-
小計		-	10,550,380	10,550,380	-	-
合計		-	88,152,194	88,152,194	-	-

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	
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
1,784,998,417	1,053,279,594

(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	295,075,467	20,010,217	38,581,290	0	276,504,394

財 産 目 録

令和4（2022）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	7,989,491	
	普通預金 三井住友銀行三宮支店 みなと銀行本店営業部 神戸信用金庫本店営業部 商工中央金庫神戸支店 ゆうちょ銀行神戸店 播州信用金庫灘支店	運転資金として	209,595,878 5,955,622 1,132,186 944,510 9,206,086 156,626	
	未収金	神戸市等に対する未収額	98,751,248	
	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	30,332,230
	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	396,000
	立替金	保険会社への納付	留学生の保険代等の立替	15,800
	流動資産合計			364,475,677
（固定資産）				
特定資産				
建物	コット艇庫 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。	7,659,758	
	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。	29,780,677	
	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、青少年育成、教育・スポーツ事業に使用している。	343,194,183	
	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。	31,805,460	
	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。	133,576,354
	奨学積立資産	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。	5,000,000
	余島キャンプ積立資産	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。	19,481,510
青少年育成積立資産	みなと銀行本店営業部 普通預金	定めた用途に用いるために保有している。	11,000,000	

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 2,359.12㎡ 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。	243,069,480
		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
		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、青少年育成、教育・スポーツ事業に使用している。	354,984,000
	建物	三宮会館 8,422㎡ 神戸市中央区加納町 RC造 11階建	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。	1,803,750,578
		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。	453,839,931
		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、青少年育成、教育・スポーツ事業に使用している。	126,200,865
		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。	68,557,825
		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。	10,990,215

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
構築物	三宮会館 8,422㎡ 神戸市中央区加納町 RC造 11階建	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。	17,893,279
	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	公益目的保有財産で、青少年育成、教育・スポーツ、国際相互理解事業に使用している。	1,035,846
	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、青少年育成、教育・スポーツ事業に使用している。	11,903,144
什器備品	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。	282,241
	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。	5,314,349
車両運搬具	バン1台	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。	1
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。	22,584,298
ソフトウェア	会員管理システム	全額共用財産で、うち85%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。	1,933,516
敷金、保証金	キャンプ場の敷金	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			4,363,609,767
資産合計			4,728,085,444

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	会員に対するもの	社会保険の納付猶予他	16,944,479
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	96,804,980
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	36,520,379
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 三井住友銀行三宮支店	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 会館建築資金	76,408,000 51,120,000 42,504,000 6,000,000
短期建設協力金	㈱生活科学運営		5,616,000
短期建設仮受金	神戸市		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㈱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	10,508,619
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			352,026,457
(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 三井住友銀行三宮支店	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 会館建築資金	813,174,000 834,320,000 637,059,000 114,000,000
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	276,504,394
預り敷金	㈱生活科学運営他		152,400,000
長期建設協力金	㈱生活科学運営		105,768,000
長期建設仮受金	神戸市		19,200,000
長期リース債務未払金	三井住友ファイナンス&リース㈱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	24,086,629
固定負債合計			2,976,512,023
負債合計			3,328,538,480
正味財産			1,399,546,964