

正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日から令和 2年 3月31日まで

公益財団法人 但馬ふるさとづくり協会
(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	[794,045]	[808,621]	[△ 14,576]
基本財産受取利息	794,045	808,621	△ 14,576
事業収益	[2,262,000]	[2,295,200]	[△ 33,200]
受講料収益	1,007,300	1,035,100	△ 27,800
ファンクラブ会費収益	1,254,700	1,260,100	△ 5,400
受取補助金等	[25,178,709]	[28,650,000]	[△ 3,471,291]
組合事業受託収益	17,993,000	20,400,000	△ 2,407,000
県事業受託収益	7,185,709	8,250,000	△ 1,064,291
雑収益	[451,975]	[261,366]	[190,609]
受取利息	240	514	△ 274
雑収益	451,735	260,852	190,883
経常収益計	28,686,729	32,015,187	△ 3,328,458
(2) 経常費用			
事業費	[28,827,685]	[31,706,291]	[△ 2,878,606]
給料手当	2,664,000	2,664,000	0
福利厚生費	408,413	406,653	1,760
旅費交通費	705,410	901,950	△ 196,540
通信運搬費	1,262,228	1,681,200	△ 418,972
減価償却費	270,388	321,948	△ 51,560
消耗品費	1,042,009	2,005,977	△ 963,968
印刷製本費	2,578,926	1,312,333	1,266,593
賃借料	1,388,534	2,014,430	△ 625,896
保険料	23,280	30,052	△ 6,772
諸謝金	517,000	460,102	56,898
租税公課	13,200	0	13,200
支払負担金	1,834,188	1,224,948	609,240
支払助成金	117,550	532,163	△ 414,613
委託費	15,686,060	16,991,510	△ 1,305,450
広告宣伝費	154,990	1,088,390	△ 933,400
雑費	161,509	70,635	90,874
管理費	[1,640,440]	[4,072,720]	[△ 2,432,280]
旅費交通費	83,620	33,160	50,460
通信運搬費	53,854	75,523	△ 21,669
消耗品費	106,747	178,454	△ 71,707
印刷製本費	242,000	225,785	16,215
賃借料	182,580	159,164	23,416
租税公課	24,100	1,570,500	△ 1,546,400
支払負担金	877,075	1,636,462	△ 759,387
委託費	60,000	173,400	△ 113,400
雑費	10,464	20,272	△ 9,808
経常費用計	30,468,125	35,779,011	△ 5,310,886
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,781,396	△ 3,763,824	1,982,428
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,781,396	△ 3,763,824	1,982,428
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
当期一般正味財産増減額	△ 1,781,396	△ 3,763,824	1,982,428
一般正味財産期首残高	3,900,722	7,664,546	△ 3,763,824
一般正味財産期末残高	2,119,326	3,900,722	△ 1,781,396
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	204,200,000	204,200,000	0
指定正味財産期末残高	204,200,000	204,200,000	0
III 正味財産期末残高	206,319,326	208,100,722	△ 1,781,396

正味財産増減計算書内訳表

平成31年 4月 1日から令和 2年 3月31日まで

公益財団法人 但馬ふるさとづくり協会

[単位:円]

科 目	公益目的事業会計			収益事業等会計	法人会計	合計
	人材育成事業	交流促進事業	小計	但馬ファンクラブ事業		
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]	[0]	[0]	[794,045]	[794,045]
基本財産受取利息	0	0	0	0	794,045	794,045
事業収益	[1,007,300]	[0]	[1,007,300]	[1,254,700]	[0]	[2,262,000]
受講料収益	1,007,300	0	1,007,300	0	0	1,007,300
ファンクラブ会費収益	0	0	0	1,254,700	0	1,254,700
受取補助金等	[2,085,000]	[22,000,709]	[24,085,709]	[443,000]	[650,000]	[25,178,709]
組合事業受託収益	2,085,000	14,815,000	16,900,000	443,000	650,000	17,993,000
県事業受託収益	0	7,185,709	7,185,709	0	0	7,185,709
雑収益	[328,400]	[7,992]	[336,392]	[0]	[115,583]	[451,975]
受取利息	0	0	0	0	240	240
雑収益	328,400	7,992	336,392	0	115,343	451,735
経常収益計	3,420,700	22,008,701	25,429,401	1,697,700	1,559,628	28,686,729
(2) 経常費用						
事業費	[4,180,525]	[22,905,223]	[27,085,748]	[1,741,937]	[0]	[28,827,685]
給料手当	0	2,664,000	2,664,000	0		2,664,000
福利厚生費	0	408,413	408,413	0		408,413
旅費交通費	51,860	573,820	625,680	79,730		705,410
通信運搬費	125,700	901,524	1,027,224	235,004		1,262,228
減価償却費	81,432	188,956	270,388	0		270,388
消耗品費	182,215	323,536	505,751	536,258		1,042,009
印刷製本費	1,768,359	302,482	2,070,841	508,085		2,578,926
賃借料	106,900	1,271,634	1,378,534	10,000		1,388,534
保険料	18,980	4,300	23,280	0		23,280
諸謝金	362,000	155,000	517,000	0		517,000
租税公課	200	13,000	13,200	0		13,200
支払負担金	650,629	994,508	1,645,137	189,051		1,834,188
支払助成金	0	0	0	117,550		117,550
委託費	737,000	14,949,060	15,686,060	0		15,686,060
広告宣伝費	0	154,990	154,990	0		154,990
雑費	95,250	0	95,250	66,259		161,509
管理費	[0]	[0]	[0]	[0]	[1,640,440]	[1,640,440]
旅費交通費					83,620	83,620
通信運搬費					53,854	53,854
消耗品費					106,747	106,747
印刷製本費					242,000	242,000
賃借料					182,580	182,580
租税公課					24,100	24,100
支払負担金					877,075	877,075
委託費					60,000	60,000
雑費					10,464	10,464
経常費用計	4,180,525	22,905,223	27,085,748	1,741,937	1,640,440	30,468,125
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 759,825	△ 896,522	△ 1,656,347	△ 44,237	△ 80,812	△ 1,781,396
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 759,825	△ 896,522	△ 1,656,347	△ 44,237	△ 80,812	△ 1,781,396
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
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 759,825	△ 896,522	△ 1,656,347	△ 44,237	△ 80,812	△ 1,781,396
一般正味財産期首残高	—	—	—	—	—	3,900,722
一般正味財産期末残高	—	—	—	—	—	2,119,326
II 指定正味財産増減の部						
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	—	—	—	—	—	204,200,000
指定正味財産期末残高	—	—	—	—	—	204,200,000
III 正味財産期末残高	—	—	—	—	—	206,319,326

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針について

(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は、購入時の取得価額によっている。

なお、取得価額と債券金額との差額について重要性が乏しいため、償却原価法は採用していない。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定率法によっている。

(3) 消費税等の会計処理

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
基本財産				
定期預金	97,600,000	0	0	97,600,000
投資有価証券	106,600,000	0	0	106,600,000
小 計	204,200,000	0	0	204,200,000
特定資産	0	0	0	0
小 計	0	0	0	—
合 計	204,200,000	0	0	204,200,000

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	97,600,000	(97,600,000)	(0)	—
投資有価証券	106,600,000	(106,600,000)	(0)	—
小 計	204,200,000	(204,200,000)	(0)	—
特定資産	0	(0)	(0)	—
小 計	0	(0)	(0)	—
合 計	204,200,000	(204,200,000)	(0)	—

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

その他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			
サーバー	874,800	591,364	283,436
プロジェクター	210,600	88,452	122,148
合 計	1,085,400	679,816	405,584

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

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)

種類及び銘柄	期首帳簿価額	時価	評価損益
兵庫県第11回公募公債(15年)	100,000,000	105,530,000	5,530,000
H28年度兵庫のじぎく債(5年)	5,800,000	5,800,000	0
第337回利付国債(10年)	800,000	816,080	16,080
合 計	106,600,000	112,146,080	5,546,080

附 属 明 細 書

- 1 基本財産及び特定資産の明細
財務諸表に対する注記2に記載。