

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

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	[1,040,945]	[809,739]	[231,206]
基本財産受取利息	1,040,945	809,739	231,206
事業収益	[1,930,600]	[1,428,800]	[501,800]
受講料収益	850,300	168,100	682,200
ファンクラブ会費収益	1,080,300	1,260,700	△ 180,400
受託収益	[23,787,000]	[22,656,680]	[1,130,320]
組合事業受託収益	17,000,000	16,500,000	500,000
県事業受託収益	6,787,000	6,156,680	630,320
雑収益	[104,298]	[170,282]	[△ 65,984]
受取利息	98	82	16
雑収益	104,200	170,200	△ 66,000
経常収益計	26,862,843	25,065,501	1,797,342
(2) 経常費用			
事業費	[24,453,415]	[21,803,812]	[2,649,603]
給料手当	2,013,115	2,734,600	△ 721,485
福利厚生費	323,992	431,244	△ 107,252
旅費交通費	175,970	17,100	158,870
通信運搬費	1,154,538	1,193,366	△ 38,828
減価償却費	114,346	162,233	△ 47,887
消耗品費	1,177,390	884,807	292,583
印刷製本費	1,584,826	937,556	647,270
賃借料	567,870	343,100	224,770
保険料	9,440	2,000	7,440
諸謝金	512,620	202,000	310,620
租税公課	10,000	10,400	△ 400
支払負担金	2,197,231	1,858,186	339,045
支払助成金	124,400	93,400	31,000
委託費	14,406,359	12,822,538	1,583,821
雑費	81,318	111,282	△ 29,964
管理費	[1,467,664]	[817,080]	[650,584]
旅費交通費	51,280	21,040	30,240
通信運搬費	12,276	21,961	△ 9,685
消耗品費	178,423	21,908	156,515
印刷製本費	62,920	0	62,920
賃借料	191,880	196,030	△ 4,150
租税公課	507,600	139,100	368,500
支払負担金	461,642	415,295	46,347
雑費	1,643	1,746	△ 103
経常費用計	25,921,079	22,620,892	3,300,187
評価損益等調整前当期経常増減額	941,764	2,444,609	△ 1,502,845
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	941,764	2,444,609	△ 1,502,845
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	941,764	2,444,609	△ 1,502,845
一般正味財産期首残高	4,563,935	2,119,326	2,444,609
一般正味財産期末残高	5,505,699	4,563,935	941,764
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	209,705,699	208,763,935	941,764

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

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]	[1,040,945]	[1,040,945]	[0]	[0]	[1,040,945]
基本財産受取利息	0	1,040,945	1,040,945	0	0	1,040,945
事業収益	[850,300]	[0]	[850,300]	[1,080,300]	[0]	[1,930,600]
受講料収益	850,300	0	850,300	0	0	850,300
ファンクラブ会費収益	0	0	0	1,080,300	0	1,080,300
受託収益	[1,560,000]	[18,837,000]	[20,397,000]	[960,000]	[2,430,000]	[23,787,000]
組合事業受託収益	1,560,000	12,050,000	13,610,000	960,000	2,430,000	17,000,000
県事業受託収益	0	6,787,000	6,787,000	0	0	6,787,000
雑収益	[104,200]	[0]	[104,200]	[0]	[98]	[104,298]
受取利息	0	0	0	0	98	98
雑収益	104,200	0	104,200	0	0	104,200
経常収益計	2,514,500	19,877,945	22,392,445	2,040,300	2,430,098	26,862,843
(2) 経常費用						
事業費	[2,523,116]	[19,879,956]	[22,403,072]	[2,050,343]	[0]	[24,453,415]
給料手当	0	2,013,115	2,013,115	0		2,013,115
福利厚生費	0	323,992	323,992	0		323,992
旅費交通費	31,120	144,850	175,970	0		175,970
通信運搬費	150,223	426,118	576,341	578,197		1,154,538
減価償却費	29,315	85,031	114,346	0		114,346
消耗品費	162,368	457,656	620,024	557,366		1,177,390
印刷製本費	421,517	628,317	1,049,834	534,992		1,584,826
賃借料	121,890	445,980	567,870	0		567,870
保険料	9,440	0	9,440	0		9,440
諸謝金	202,620	310,000	512,620	0		512,620
租税公課	0	10,000	10,000	0		10,000
支払負担金	839,372	1,162,038	2,001,410	195,821		2,197,231
支払助成金	0	0	0	124,400		124,400
委託費	533,500	13,872,859	14,406,359	0		14,406,359
雑費	21,751	0	21,751	59,567		81,318
管理費	[0]	[0]	[0]	[0]	[1,467,664]	[1,467,664]
旅費交通費					51,280	51,280
通信運搬費					12,276	12,276
消耗品費					178,423	178,423
印刷製本費					62,920	62,920
賃借料					191,880	191,880
租税公課					507,600	507,600
支払負担金					461,642	461,642
雑費					1,643	1,643
経常費用計	2,523,116	19,879,956	22,403,072	2,050,343	1,467,664	25,921,079
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 8,616	△ 2,011	△ 10,627	△ 10,043	962,434	941,764
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 8,616	△ 2,011	△ 10,627	△ 10,043	962,434	941,764
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	△ 8,616	△ 2,011	△ 10,627	△ 10,043	962,434	941,764
一般正味財産期首残高	—	—	—	—	—	4,563,935
一般正味財産期末残高	—	—	—	—	—	5,505,699
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	—	—	—	—	—	209,705,699

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	54,200,000	43,400,000
投資有価証券	106,600,000	54,200,000	0	160,800,000
小 計	204,200,000	54,200,000	54,200,000	204,200,000
特定資産	0	0	0	
小 計	0	0	0	—
合 計	204,200,000	54,200,000	54,200,000	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	43,400,000	(43,400,000)	(0)	—
投資有価証券	160,800,000	(160,800,000)	(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	789,769	85,031
プロジェクター	210,600	166,626	43,974
合 計	1,085,400	956,395	129,005

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	103,830,000	3,830,000
利付国債(10年)第337回	800,000	807,280	7,280
利付国債(30年)第52回	60,000,000	55,914,000	△ 4,086,000
合 計	160,800,000	160,551,280	△ 248,720

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。