

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5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	[1,042,070]	[1,040,945]	[1,125]
基本財産受取利息	1,042,070	1,040,945	1,125
事業収益	[2,019,200]	[1,930,600]	[88,600]
受講料収益	819,600	850,300	△ 30,700
ファンクラブ会費収益	1,199,600	1,080,300	119,300
受託収益	[26,930,000]	[23,787,000]	[3,143,000]
組合事業受託収益	17,000,000	17,000,000	0
県事業受託収益	9,930,000	6,787,000	3,143,000
雑収益	[142,315]	[104,298]	[38,017]
受取利息	115	98	17
雑収益	142,200	104,200	38,000
経常収益計	30,133,585	26,862,843	3,270,742
(2) 経常費用			
事業費	[27,305,055]	[24,453,415]	[2,851,640]
給料手当	4,255,704	2,013,115	2,242,589
福利厚生費	662,675	323,992	338,683
旅費交通費	302,525	175,970	126,555
通信運搬費	1,132,910	1,154,538	△ 21,628
減価償却費	107,017	114,346	△ 7,329
消耗品費	1,198,048	1,177,390	20,658
印刷製本費	612,422	1,584,826	△ 972,404
賃借料	693,500	567,870	125,630
保険料	12,962	9,440	3,522
諸謝金	426,000	512,620	△ 86,620
租税公課	10,000	10,000	0
支払負担金	2,334,769	2,197,231	137,538
支払助成金	132,150	124,400	7,750
委託費	15,335,981	14,406,359	929,622
雑費	88,392	81,318	7,074
管理費	[1,367,339]	[1,467,664]	[△ 100,325]
旅費交通費	148,910	51,280	97,630
通信運搬費	24,411	12,276	12,135
消耗品費	89,623	178,423	△ 88,800
印刷製本費	71,500	62,920	8,580
賃借料	182,580	191,880	△ 9,300
租税公課	307,750	507,600	△ 199,850
支払負担金	527,275	461,642	65,633
雑費	15,290	1,643	13,647
経常費用計	28,672,394	25,921,079	2,751,315
評価損益等調整前当期経常増減額	1,461,191	941,764	519,427
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,461,191	941,764	519,427
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	1,461,191	941,764	519,427
一般正味財産期首残高	5,505,699	4,563,935	941,764
一般正味財産期末残高	6,966,890	5,505,699	1,461,191
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	211,166,890	209,705,699	1,461,191

正味財産増減計算書内訳表

令和 4年 4月 1日から令和 5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]	[1,042,070]	[1,042,070]	[0]	[0]	[1,042,070]
基本財産受取利息	0	1,042,070	1,042,070	0	0	1,042,070
事業収益	[819,600]	[0]	[819,600]	[1,199,600]	[0]	[2,019,200]
受講料収益	819,600	0	819,600	0	0	819,600
ファンクラブ会費収益	0	0	0	1,199,600	0	1,199,600
受託収益	[1,700,000]	[21,530,000]	[23,230,000]	[700,000]	[3,000,000]	[26,930,000]
組合事業受託収益	1,700,000	11,600,000	13,300,000	700,000	3,000,000	17,000,000
県事業受託収益	0	9,930,000	9,930,000	0	0	9,930,000
雑収益	[142,200]	[0]	[142,200]	[0]	[115]	[142,315]
受取利息	0	0	0	0	115	115
雑収益	142,200	0	142,200	0	0	142,200
経常収益計	2,661,800	22,572,070	25,233,870	1,899,600	3,000,115	30,133,585
(2) 経常費用						
事業費	[2,707,546]	[22,651,416]	[25,358,962]	[1,946,093]	[0]	[27,305,055]
給料手当	0	4,255,704	4,255,704	0		4,255,704
福利厚生費	0	662,675	662,675	0		662,675
旅費交通費	54,930	247,595	302,525	0		302,525
通信運搬費	178,023	412,476	590,499	542,411		1,132,910
減価償却費	21,987	85,030	107,017	0		107,017
消耗品費	108,559	378,797	487,356	710,692		1,198,048
印刷製本費	248,309	48,897	297,206	315,216		612,422
賃借料	200,450	493,050	693,500	0		693,500
保険料	9,962	3,000	12,962	0		12,962
諸謝金	246,000	180,000	426,000	0		426,000
租税公課	0	10,000	10,000	0		10,000
支払負担金	634,821	1,518,571	2,153,392	181,377		2,334,769
支払助成金	0	0	0	132,150		132,150
委託費	980,360	14,355,621	15,335,981	0		15,335,981
雑費	24,145	0	24,145	64,247		88,392
管理費	[0]	[0]	[0]	[0]	[1,367,339]	[1,367,339]
旅費交通費					148,910	148,910
通信運搬費					24,411	24,411
消耗品費					89,623	89,623
印刷製本費					71,500	71,500
賃借料					182,580	182,580
租税公課					307,750	307,750
支払負担金					527,275	527,275
雑費					15,290	15,290
経常費用計	2,707,546	22,651,416	25,358,962	1,946,093	1,367,339	28,672,394
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 45,746	△ 79,346	△ 125,092	△ 46,493	1,632,776	1,461,191
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 45,746	△ 79,346	△ 125,092	△ 46,493	1,632,776	1,461,191
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	△ 45,746	△ 79,346	△ 125,092	△ 46,493	1,632,776	1,461,191
一般正味財産期首残高	—	—	—	—	—	5,505,699
一般正味財産期末残高	—	—	—	—	—	6,966,890
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	—	—	—	—	—	211,166,890

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	43,400,000	0	0	43,400,000
投資有価証券	160,800,000	0	0	160,800,000
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	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	874,799	1
プロジェクター	210,600	188,613	21,987
合 計	1,085,400	1,063,412	21,988

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	102,150,000	2,150,000
利付国債(10年)第337回	800,000	805,440	5,440
利付国債(30年)第52回	60,000,000	52,116,000	△ 7,884,000
合 計	160,800,000	155,071,440	△ 5,728,560

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。