

正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6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	[1,042,129]	[1,042,070]	[59]
基本財産受取利息	1,042,129	1,042,070	59
事業収益	[1,937,500]	[2,019,200]	[△ 81,700]
受講料収益	887,000	819,600	67,400
ファンクラブ会費収益	1,050,500	1,199,600	△ 149,100
受託収益	[26,500,000]	[26,930,000]	[△ 430,000]
組合事業受託収益	17,000,000	17,000,000	0
県事業受託収益	9,500,000	9,930,000	△ 430,000
雑収益	[120,306]	[142,315]	[△ 22,009]
受取利息	106	115	△ 9
雑収益	120,200	142,200	△ 22,000
経常収益計	29,599,935	30,133,585	△ 533,650
(2) 経常費用			
事業費	[29,773,517]	[27,305,055]	[2,468,462]
給料手当	4,368,759	4,255,704	113,055
福利厚生費	719,546	662,675	56,871
旅費交通費	447,278	302,525	144,753
通信運搬費	1,772,095	1,132,910	639,185
減価償却費	21,986	107,017	△ 85,031
消耗品費	1,545,914	1,198,048	347,866
印刷製本費	937,081	612,422	324,659
賃借料	854,384	693,500	160,884
保険料	15,841	12,962	2,879
諸謝金	621,200	426,000	195,200
租税公課	187,160	10,000	177,160
支払負担金	2,135,535	2,334,769	△ 199,234
支払助成金	108,150	132,150	△ 24,000
委託費	15,872,831	15,335,981	536,850
雑費	165,757	88,392	77,365
管理費	[1,371,999]	[1,367,339]	[4,660]
旅費交通費	116,170	148,910	△ 32,740
通信運搬費	12,041	24,411	△ 12,370
消耗品費	70,332	89,623	△ 19,291
印刷製本費	25,199	71,500	△ 46,301
賃借料	274,460	182,580	91,880
租税公課	404,040	307,750	96,290
支払負担金	454,027	527,275	△ 73,248
雑費	15,730	15,290	440
経常費用計	31,145,516	28,672,394	2,473,122
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,545,581	1,461,191	△ 3,006,772
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,545,581	1,461,191	△ 3,006,772
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	△ 1,545,581	1,461,191	△ 3,006,772
一般正味財産期首残高	6,966,890	5,505,699	1,461,191
一般正味財産期末残高	5,421,309	6,966,890	△ 1,545,581
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	209,621,309	211,166,890	△ 1,545,581

正味財産増減計算書内訳表

令和 5年 4月 1日から令和 6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]	[1,042,129]	[1,042,129]	[0]	[0]	[1,042,129]
基本財産受取利息	0	1,042,129	1,042,129	0	0	1,042,129
事業収益	[887,000]	[0]	[887,000]	[1,050,500]	[0]	[1,937,500]
受講料収益	887,000	0	887,000	0	0	887,000
ファンクラブ会費収益	0	0	0	1,050,500	0	1,050,500
受託収益	[2,000,000]	[21,500,000]	[23,500,000]	[1,000,000]	[2,000,000]	[26,500,000]
組合事業受託収益	2,000,000	12,000,000	14,000,000	1,000,000	2,000,000	17,000,000
県事業受託収益	0	9,500,000	9,500,000	0	0	9,500,000
雑収益	[120,200]	[0]	[120,200]	[0]	[106]	[120,306]
受取利息	0	0	0	0	106	106
雑収益	120,200	0	120,200	0	0	120,200
経常収益計	3,007,200	22,542,129	25,549,329	2,050,500	2,000,106	29,599,935
(2) 経常費用						
事業費	[4,338,966]	[23,032,607]	[27,371,573]	[2,401,944]	[0]	[29,773,517]
給料手当	0	4,368,759	4,368,759	0		4,368,759
福利厚生費	0	719,546	719,546	0		719,546
旅費交通費	50,220	397,058	447,278	0		447,278
通信運搬費	222,632	769,254	991,886	780,209		1,772,095
減価償却費	21,986	0	21,986	0		21,986
消耗品費	184,038	552,186	736,224	809,690		1,545,914
印刷製本費	278,190	192,169	470,359	466,722		937,081
賃借料	190,500	663,884	854,384	0		854,384
保険料	11,051	4,790	15,841	0		15,841
諸謝金	472,200	149,000	621,200	0		621,200
租税公課	400	186,760	187,160	0		187,160
支払負担金	585,422	1,382,850	1,968,272	167,263		2,135,535
支払助成金	0	0	0	108,150		108,150
委託費	2,293,721	13,579,110	15,872,831	0		15,872,831
雑費	28,606	67,241	95,847	69,910		165,757
管理費	[0]	[0]	[0]	[0]	[1,371,999]	[1,371,999]
旅費交通費					116,170	116,170
通信運搬費					12,041	12,041
消耗品費					70,332	70,332
印刷製本費					25,199	25,199
賃借料					274,460	274,460
租税公課					404,040	404,040
支払負担金					454,027	454,027
雑費					15,730	15,730
経常費用計	4,338,966	23,032,607	27,371,573	2,401,944	1,371,999	31,145,516
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,331,766	△ 490,478	△ 1,822,244	△ 351,444	628,107	△ 1,545,581
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,331,766	△ 490,478	△ 1,822,244	△ 351,444	628,107	△ 1,545,581
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	△ 1,331,766	△ 490,478	△ 1,822,244	△ 351,444	628,107	△ 1,545,581
一般正味財産期首残高	—	—	—	—	—	6,966,890
一般正味財産期末残高	—	—	—	—	—	5,421,309
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	—	—	—	—	—	209,621,309

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	210,599	1
合 計	1,085,400	1,085,398	2

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	帳簿価額	時価	評価損益
利付国債(10年)第337回	800,000	801,520	1,520
利付国債(30年)第52回	60,000,000	47,784,000	△ 12,216,000
兵庫県第11回公募公債(15年)	100,000,000	101,370,000	1,370,000
合 計	160,800,000	149,955,520	△ 10,844,480

附 属 明 細 書

- 1 基本財産及び特定資産の明細
基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

財 産 目 録

令和 6年 3月31日現在

公益財団法人 但馬ふるさとづくり協会

(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	普通預金			
		但馬信用金庫本店	運転資金	2,595,325	
		但馬銀行本店	"	45,271	
		三井住友銀行豊岡支店	"	3,603,375	
	ゆうちょ銀行(豊岡郵便局)	"	3,601,850		
	未収金		但馬ファンクラブ会費(2、3月分)等	45,743	
流動資産合計				9,891,564	
(固定資産)	基本財産	定期預金	但馬信用金庫本店	公益目的保有財産(指定正味財産)、 運用益を交流促進事業に充当	21,700,000
			たじま農業協同組合本店	"	21,700,000
		投資有価証券	利付国債(10年)第337回	公益目的保有財産(指定正味財産)、 運用益を交流促進事業に充当	800,000
	利付国債(30年)第52回		"	60,000,000	
	兵庫県第11回公募公債(15年)		"	100,000,000	
その他固定資産	什器備品			1,085,400	
	減価償却累計額			△ 1,085,398	
固定資産合計				204,200,002	
資産合計				214,091,566	
(流動負債)	未払金		ザ・たじま印刷業務費(3月納品分)等	3,722,557	
	前受金		但馬ファンクラブ3年会員の会費前受分	747,700	
流動負債合計				4,470,257	
負債合計				4,470,257	
正味財産				209,621,309	