

正味財産増減計算書

令和 6年 4月 1日から令和 7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	[3,411,895]	[1,042,129]	[2,369,766]
基本財産受取利息	2,611,895	1,042,129	1,569,766
基本財産受取配当金	800,000	0	800,000
事業収益	[1,881,800]	[1,937,500]	[△ 55,700]
受講料収益	851,000	887,000	△ 36,000
ファンクラブ会費収益	1,030,800	1,050,500	△ 19,700
受託収益	[26,204,000]	[26,500,000]	[△ 296,000]
組合事業受託収益	17,000,000	17,000,000	0
県事業受託収益	9,204,000	9,500,000	△ 296,000
雑収益	[227,233]	[120,306]	[106,927]
受取利息	3,633	106	3,527
雑収益	223,600	120,200	103,400
経常収益計	31,724,928	29,599,935	2,124,993
(2) 経常費用			
事業費	[32,068,968]	[29,773,517]	[2,295,451]
給料手当	5,204,226	4,368,759	835,467
福利厚生費	874,398	719,546	154,852
旅費交通費	1,428,406	447,278	981,128
通信運搬費	2,684,705	1,772,095	912,610
減価償却費	22,476	21,986	490
消耗品費	2,426,504	1,545,914	880,590
印刷製本費	840,184	937,081	△ 96,897
賃借料	990,405	854,384	136,021
保険料	15,624	15,841	△ 217
諸謝金	542,912	621,200	△ 78,288
租税公課	138,850	187,160	△ 48,310
支払負担金	2,376,020	2,135,535	240,485
支払助成金	223,650	108,150	115,500
支払寄付金	10,000	0	10,000
委託費	12,962,676	15,872,831	△ 2,910,155
雑費	1,327,932	165,757	1,162,175
管理費	[1,954,678]	[1,371,999]	[582,679]
旅費交通費	427,530	116,170	311,360
通信運搬費	98,361	12,041	86,320
消耗品費	368,045	70,332	297,713
印刷製本費	51,749	25,199	26,550
賃借料	126,080	274,460	△ 148,380
租税公課	268,730	404,040	△ 135,310
支払負担金	582,643	454,027	128,616
雑費	31,540	15,730	15,810
経常費用計	34,023,646	31,145,516	2,878,130
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,298,718	△ 1,545,581	△ 753,137
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,298,718	△ 1,545,581	△ 753,137
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	△ 2,298,718	△ 1,545,581	△ 753,137
一般正味財産期首残高	5,421,309	6,966,890	△ 1,545,581
一般正味財産期末残高	3,122,591	5,421,309	△ 2,298,718
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	207,322,591	209,621,309	△ 2,298,718

正味財産増減計算書内訳表

令和 6年 4月 1日から令和 7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	自然環境保全事業	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]	[3,411,895]	[0]	[3,411,895]	[0]	[0]	[3,411,895]
基本財産受取利息	0	2,611,895		2,611,895	0	0	2,611,895
基本財産受取配当金	0	800,000		800,000	0	0	800,000
事業収益	[851,000]	[0]	[0]	[851,000]	[1,030,800]	[0]	[1,881,800]
受講料収益	851,000	0	0	851,000	0	0	851,000
ファンクラブ会費収益	0	0	0	0	1,030,800	0	1,030,800
受託収益	[1,700,000]	[20,704,000]	[100,000]	[22,504,000]	[1,700,000]	[2,000,000]	[26,204,000]
組合事業受託収益	1,700,000	11,500,000	100,000	13,300,000	1,700,000	2,000,000	17,000,000
県事業受託収益	0	9,204,000		9,204,000	0	0	9,204,000
雑収益	[223,600]	[0]	[0]	[223,600]	[0]	[3,633]	[227,233]
受取利息	0	0	0	0	0	3,633	3,633
雑収益	223,600	0	0	223,600	0	0	223,600
経常収益計	2,774,600	24,115,895	100,000	26,990,495	2,730,800	2,003,633	31,724,928
(2) 経常費用							
事業費	[3,482,182]	[24,158,709]	[238,034]	[27,878,925]	[4,190,043]	[0]	[32,068,968]
給料手当	0	5,204,226	0	5,204,226	0		5,204,226
福利厚生費	0	874,398	0	874,398	0		874,398
旅費交通費	657,801	455,405	0	1,113,206	315,200		1,428,406
通信運搬費	286,011	1,047,062	0	1,333,073	1,351,632		2,684,705
減価償却費	0	22,476	0	22,476	0		22,476
消耗品費	704,278	320,733	0	1,025,011	1,401,493		2,426,504
印刷製本費	280,462	413,860	0	694,322	145,862		840,184
賃借料	104,840	555,565	0	660,405	330,000		990,405
保険料	8,802	0	0	8,802	6,822		15,624
諸謝金	244,112	255,000	0	499,112	43,800		542,912
租税公課	0	137,800	0	137,800	1,050		138,850
支払負担金	541,030	1,546,441	18,034	2,105,505	270,515		2,376,020
支払助成金	0	2,000	100,000	102,000	121,650		223,650
支払寄付金	10,000	0	0	10,000	0		10,000
委託費	391,380	12,451,296	120,000	12,962,676	0		12,962,676
雑費	253,466	872,447	0	1,125,913	202,019		1,327,932
管理費	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[1,954,678]	[1,954,678]
旅費交通費						427,530	427,530
通信運搬費						98,361	98,361
消耗品費						368,045	368,045
印刷製本費						51,749	51,749
賃借料						126,080	126,080
租税公課						268,730	268,730
支払負担金						582,643	582,643
雑費						31,540	31,540
経常費用計	3,482,182	24,158,709	238,034	27,878,925	4,190,043	1,954,678	34,023,646
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 707,582	△ 42,814	△ 138,034	△ 888,430	△ 1,459,243	48,955	△ 2,298,718
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 707,582	△ 42,814	△ 138,034	△ 888,430	△ 1,459,243	48,955	△ 2,298,718
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	0
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 707,582	△ 42,814	△ 138,034	△ 888,430	△ 1,459,243	48,955	△ 2,298,718
一般正味財産期首残高	—	—	—	—	—	—	5,421,309
一般正味財産期末残高	—	—	—	—	—	—	3,122,591
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	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	—	—	—	—	—	—	207,322,591

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	9,200,000	34,200,000
投資有価証券	160,800,000	9,200,000	0	170,000,000
小 計	204,200,000	9,200,000	9,200,000	204,200,000
特定資産	0	0	0	
小 計	0	0	0	—
合 計	204,200,000	9,200,000	9,200,000	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	34,200,000	(34,200,000)	(0)	—
投資有価証券	170,000,000	(170,000,000)	(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			
ソフトウェア	344,300	11,476	332,824
仮想サーバー	330,000	11,000	319,000
サーバー	874,800	874,799	1
プロジェクター	210,600	210,599	1
合 計	1,759,700	1,107,874	651,826

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
利付国債(30年)第52回	60,000,000	42,054,000	△ 17,946,000
利付国債(20年)第188回	100,000,000	91,230,000	△ 8,770,000
利付国債(20年)第190回	10,000,000	9,390,000	△ 610,000
合 計	170,000,000	142,674,000	△ 27,326,000

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 7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	887,122	
		但馬銀行本店	〃	44,721	
		三井住友銀行豊岡支店	〃	3,222,070	
	ゆうちょ銀行(豊岡郵便局)	〃	1,099,765		
	未収金		但馬ファンクラブ会費（2、3月分）等	127,228	
流動資産合計				5,380,906	
(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	10,000,000
			たじま農業協同組合本店	〃	24,200,000
	投資有価証券	利付国債(30年)第52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	60,000,000	
		利付国債(20年)第188回	〃	100,000,000	
		利付国債(20年)第190回	〃	10,000,000	
	その他固定資産	什器備品			1,759,700
		減価償却累計額			△ 1,107,874
固定資産合計				204,851,826	
資産合計				210,232,732	
(流動負債)	未払金		日本郵便(株)（3月分）等	2,141,641	
	前受金		但馬ファンクラブ3年会員の会費前受分	768,500	
流動負債合計				2,910,141	
負債合計				2,910,141	
正味財産				207,322,591	