

正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日から令和 3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	[809,739]	[794,045]	[15,694]
基本財産受取利息	809,739	794,045	15,694
事業収益	[1,428,800]	[2,262,000]	[△ 833,200]
受講料収益	168,100	1,007,300	△ 839,200
ファンクラブ会費収益	1,260,700	1,254,700	6,000
受託収益	[22,656,680]	[25,178,709]	[△ 2,522,029]
組合事業受託収益	16,500,000	17,993,000	△ 1,493,000
県事業受託収益	6,156,680	7,185,709	△ 1,029,029
雑収益	[170,282]	[451,975]	[△ 281,693]
受取利息	82	240	△ 158
雑収益	170,200	451,735	△ 281,535
経常収益計	25,065,501	28,686,729	△ 3,621,228
(2) 経常費用			
事業費	[21,803,812]	[28,827,685]	[△ 7,023,873]
給料手当	2,734,600	2,664,000	70,600
福利厚生費	431,244	408,413	22,831
旅費交通費	17,100	705,410	△ 688,310
通信運搬費	1,193,366	1,262,228	△ 68,862
減価償却費	162,233	270,388	△ 108,155
消耗品費	884,807	1,042,009	△ 157,202
印刷製本費	937,556	2,578,926	△ 1,641,370
賃借料	343,100	1,388,534	△ 1,045,434
保険料	2,000	23,280	△ 21,280
諸謝金	202,000	517,000	△ 315,000
租税公課	10,400	13,200	△ 2,800
支払負担金	1,858,186	1,834,188	23,998
支払助成金	93,400	117,550	△ 24,150
委託費	12,822,538	15,686,060	△ 2,863,522
広告宣伝費	0	154,990	△ 154,990
雑費	111,282	161,509	△ 50,227
管理費	[817,080]	[1,640,440]	[△ 823,360]
旅費交通費	21,040	83,620	△ 62,580
通信運搬費	21,961	53,854	△ 31,893
消耗品費	21,908	106,747	△ 84,839
印刷製本費	0	242,000	△ 242,000
賃借料	196,030	182,580	13,450
租税公課	139,100	24,100	115,000
支払負担金	415,295	877,075	△ 461,780
委託費	0	60,000	△ 60,000
雑費	1,746	10,464	△ 8,718
経常費用計	22,620,892	30,468,125	△ 7,847,233
評価損益等調整前当期経常増減額	2,444,609	△ 1,781,396	4,226,005
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,444,609	△ 1,781,396	4,226,005
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	2,444,609	△ 1,781,396	4,226,005
一般正味財産期首残高	2,119,326	3,900,722	△ 1,781,396
一般正味財産期末残高	4,563,935	2,119,326	2,444,609
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	208,763,935	206,319,326	2,444,609

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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]	[809,739]	[809,739]	[0]	[0]	[809,739]
基本財産受取利息	0	809,739	809,739	0	0	809,739
事業収益	[168,100]	[0]	[168,100]	[1,260,700]	[0]	[1,428,800]
受講料収益	168,100	0	168,100	0	0	168,100
ファンクラブ会費収益	0	0	0	1,260,700	0	1,260,700
受託収益	[1,302,945]	[17,523,735]	[18,826,680]	[550,000]	[3,280,000]	[22,656,680]
組合事業受託収益	1,080,000	11,590,000	12,670,000	550,000	3,280,000	16,500,000
県事業受託収益	222,945	5,933,735	6,156,680	0	0	6,156,680
雑収益	[170,200]	[0]	[170,200]	[0]	[82]	[170,282]
受取利息	0	0	0	0	82	82
雑収益	170,200	0	170,200	0	0	170,200
経常収益計	1,641,245	18,333,474	19,974,719	1,810,700	3,280,082	25,065,501
(2) 経常費用						
事業費	[1,646,392]	[18,341,785]	[19,988,177]	[1,815,635]	[0]	[21,803,812]
給料手当	0	2,734,600	2,734,600	0		2,734,600
福利厚生費	0	431,244	431,244	0		431,244
旅費交通費	13,500	0	13,500	3,600		17,100
通信運搬費	128,127	751,289	879,416	313,950		1,193,366
減価償却費	48,859	113,374	162,233	0		162,233
消耗品費	101,630	248,690	350,320	534,487		884,807
印刷製本費	303,801	11,000	314,801	622,755		937,556
賃借料	36,400	306,700	343,100	0		343,100
保険料	2,000	0	2,000	0		2,000
諸謝金	92,000	110,000	202,000	0		202,000
租税公課	0	10,400	10,400	0		10,400
支払負担金	604,265	1,081,274	1,685,539	172,647		1,858,186
支払助成金	0	0	0	93,400		93,400
委託費	278,000	12,539,038	12,817,038	5,500		12,822,538
広告宣伝費	0	0	0	0		0
雑費	37,810	4,176	41,986	69,296		111,282
管理費	[0]	[0]	[0]	[0]	[817,080]	[817,080]
旅費交通費					21,040	21,040
通信運搬費					21,961	21,961
消耗品費					21,908	21,908
印刷製本費					0	0
賃借料					196,030	196,030
租税公課					139,100	139,100
支払負担金					415,295	415,295
委託費					0	0
雑費					1,746	1,746
経常費用計	1,646,392	18,341,785	19,988,177	1,815,635	817,080	22,620,892
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,147	△ 8,311	△ 13,458	△ 4,935	2,463,002	2,444,609
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 5,147	△ 8,311	△ 13,458	△ 4,935	2,463,002	2,444,609
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	△ 5,147	△ 8,311	△ 13,458	△ 4,935	2,463,002	2,444,609
一般正味財産期首残高	—	—	—	—	—	2,119,326
一般正味財産期末残高	—	—	—	—	—	4,563,935
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	—	—	—	—	—	208,763,935

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	704,738	170,062
プロジェクター	210,600	137,311	73,289
合 計	1,085,400	842,049	243,351

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	105,040,000	5,040,000
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	812,560	12,560
合 計	106,600,000	111,652,560	5,052,560

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。