

# 令和3年度貸借対照表

令和4年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金・預金	61,366,298	51,651,062	9,715,236
未収金	882,002	9,184,401	-8,302,399
仮払金	245,517	115,575	129,942
流動資産計	62,493,817	60,951,038	1,542,779
2 固定資産			
1)基本財産	61,200,000	61,200,000	0
2)特定資産	7,996,646	8,114,056	-117,410
公益事業積立金	1,200,082	1,400,092	-200,010
事業積立金	3,788,202	3,581,402	206,800
定期預金	2,856,561	2,856,561	0
長期貸付金	151,801	276,001	-124,200
3)その他の固定資産	127,000,000	127,000,000	0
固定資産計	196,196,646	196,314,056	-117,410
資産合計	258,690,463	257,265,094	1,425,369
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,550,629	1,113,211	1,437,418
未払消費税	415,700	499,900	-84,200
預り金	100,227	51,394	48,833
流動負債計	3,066,556	1,664,505	1,402,051
2 固定負債			
退職給付引当金	2,513,900	2,307,100	206,800
長期借入金	160,000,000	160,000,000	0
固定負債計	162,513,900	162,307,100	206,800
負債合計	165,580,456	163,971,605	1,608,851
III 正味財産の部			
指定正味財産計	34,287,768	34,287,768	0
(うち基本財産への充当額)	(34,287,768)	(34,287,768)	0
一般正味財産計	58,822,239	59,005,721	-183,482
(うち基本財産への充当額)	(26,912,232)	(26,912,232)	0
正味財産合計	93,110,007	93,293,489	-183,482
負債及び正味財産合計	258,690,463	257,265,094	1,425,369

# 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

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産の部			
1 経常増減の部			
1) 経常収益(A)	31,615,114	31,829,705	-214,591
基本財産運用益	26,350	15,868	10,482
特定資産運用益	12	10	2
受取会費	1,953,000	1,975,000	-22,000
事業収益	437,620	475,825	-38,205
地方公共団体助成金等収益	25,231,260	25,994,878	-763,618
その他助成金等収益	500,000	0	500,000
寄付金収益	2,969,294	3,015,118	-45,824
雑収益	497,578	353,006	144,572
2) 経常費用(B) = (B1)+(B2)	31,798,596	30,172,610	1,625,986
公益事業費(B1)	30,492,460	28,751,596	1,740,864
給料手当	13,100,010	13,059,306	40,704
福利厚生費	1,641,691	1,670,364	-28,673
旅費交通費	2,127,558	917,684	1,209,874
通信運搬費	3,034,201	894,179	2,140,022
会議費	749,750	107,270	642,480
消耗品費	3,754,601	5,652,020	-1,897,419
印刷製本費	1,346,754	540,311	806,443
賃借料	932,471	1,036,612	-104,141
保険料	19,336	7,920	11,416
諸謝金	1,719,005	853,302	865,703
租税公課	823,281	778,573	44,708
支払負担金	356,350	323,350	33,000
委託費	864,030	611,280	252,750
支払助成金	0	2,277,000	-2,277,000
雑費	23,422	22,425	997
法人管理費(B2)	1,306,136	1,421,014	-114,878
給料手当	6,974	45,000	-38,026
退職給付費用	206,800	204,600	2,200
福利厚生費	98,515	78,128	20,387
会議費	44,940	50,140	-5,200
賃借料	68,026	77,626	-9,600
旅費交通費	237,082	116,356	120,726
通信運搬費	47,880	77,129	-29,249
消耗品費	1,617	6,483	-4,866
委託費	341,480	440,480	-99,000
租税公課	44,119	125,127	-81,008
支払負担金	178,000	178,000	0
雑費	30,703	21,945	8,758
当期経常増減額(C) = (A)-(B)	-183,482	1,657,095	-1,840,577
2 経常外増減の部			
1) 経常外収益	0	0	0
2) 経常外費用	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	-183,482	1,657,095	-1,840,577
一般正味財産期首残高	59,005,721	57,348,626	1,657,095
一般正味財産期末残高	58,822,239	59,005,721	-183,482
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	34,287,768	34,287,768	0
指定正味財産期末残高	34,287,768	34,287,768	0
III 正味財産期末残高	93,110,007	93,293,489	-183,482

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

平成24年度から「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正内閣府公益認定等委員会)を採用している。

#### (1) 有価評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券 償却原価法(定額法)

#### (2) 引当金の計上基準

退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務に基づき当事業年度末において発生していると認められる額を計上している。

なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

#### (3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

#### (4) リース取引関係

ファイナンス・リース取引

① 所有権移転ファイナンス・リース取引 該当なし

② 所有権移転外ファイナンス・リース取引 該当なし

### 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。

(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
<b>基本財産</b>				
投資有価証券	5,000,000	13,000,000	0	18,000,000
定期預金	41,200,000	2,000,000	0	43,200,000
普通預金	15,000,000	0	15,000,000	0
小計	61,200,000	15,000,000	15,000,000	61,200,000
<b>特定資産</b>				
退職給付引当資産	2,307,100	206,800	0	2,513,900
減価償却引当資産	1,274,302	0	0	1,274,302
長期貸付金	276,001	0	124,200	151,801
借入金返済準備金	2,856,561	0	0	2,856,561
公益事業積立金	1,400,092	150,010	350,020	1,200,082
小計	8,114,056	356,810	474,220	7,996,646
合計	69,314,056	15,356,810	15,474,220	69,196,646

3. 基本財産及び特定資産の財源の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は次のとおり。

(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
<b>基本財産</b>				
投資有価証券	18,000,000	0	18,000,000	0
定期預金	43,200,000	34,287,768	8,912,232	0
小 計	61,200,000	34,287,768	26,912,232	0
<b>特定資産</b>				
退職給付引当資産	2,513,900	0	0	2,513,900
減価償却引当資産	1,274,302	0	1,274,302	0
長期貸付金	151,801	0	0	151,801
借入金返済準備金	2,856,561	0	2,856,561	0
公益事業積立金	1,200,082	0	1,200,082	0
小 計	7,996,646	0	5,330,945	2,665,701
合 計	69,196,646	34,287,768	32,243,177	2,665,701

4. 担保に供している資産

該当なし

5. 債権の債権額、貸倒引当金の当期末残高及び、当該債権の当期末残高

債権の債権額、貸倒引当金の当期末残高及び、当該債権の当期末残高は次のとおり。

(単位：円)

科 目	債 権 金 額	貸倒引当金当期末残高	債権の当期末残高
改善資金 貸付金	10, 516, 040	10, 364, 240	151, 800
更生資金 貸付金	776, 562	776, 561	1

6. 保証債権等の偶発債務

該当なし

7. 満期保有目的の債券の内訳および帳簿価格、時価及び評価損

満期保有目的の債券の内訳は次のとおり。

(単位：円)

種類および銘柄	帳簿価格	時価	評価損益
第171回利付国債	15,000,000	14,222,250	-777,750
第174回利付国債	9,000,000	8,607,654	-392,346
第177回利付国債	40,000,000	38,031,600	-1,968,400
第365回利付国債	8,000,000	7,916,168	-83,832
千葉県令和3年度公債	20,000,000	19,759,520	-240,480
第468回大阪府公募公債	20,000,000	19,704,260	-295,740
第163回共同発行地方債	10,000,000	9,986,390	-13,610
計	122,000,000	118,227,842	-3,772,158

8. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減および残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減および残高は次のとおり。

(単位：円)

補助金名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表 上記載区分
補助金	兵庫県	0	25,231,260	25,231,260	0	

9. 基金および代替基金の増減額およびその残高

該当なし

10. 指定正味財産から一般正味財産への振替額

該当なし

11. 関連当事者との取引

該当なし

12. 重要な後発事象

該当なし

## 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記2. 基本財産及び特定資産の増減額およびその残高に記載をしているため記載を省略する。

### 2. 引当金の明細

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増減額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	2,307,100	206,800	0	0	2,513,900

**財 産 目 録**  
(令和4年3月31日現在)

単位:円


貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金 額
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金・預金			
現金	手元保管	運転資金として	80,653
普通預金	各銀行 普通預金	運転資金として	44,274,833
定期預金	各銀行 定期預金	運転資金として	16,000,000
郵便局	ゆうちょ銀行 預 金	運転資金として	1,010,812
未収金	委託費・ネオス(株)・コココーラ		882,002
仮払金	労働保険料		245,517
流動資産 計			62,493,817
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	但馬銀行 1112990	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業に充てるため保有している財産	2,000,000
公社債	野村証券 1468481		18,000,000
定期預金	三菱UFJ信託 1201461		38,059,240
定期預金	JA兵庫信連 本店		3,140,760
基本財産 計			61,200,000
(2) 特定資産			
公益事業積立金	但馬定期	特定事業準備積立金	1,200,082
事業積立金			
退職給付引当資産	但馬定期	[ 但馬1105932 職員の退職に備えたもの 但馬1105932 対象資産購入に備えたもの	2,513,900
減価償却引当資産			1,274,302
定期預金	但馬定期 但馬1105940	貸付事業の長期借入金の返済に備えたもの	2,080,000
定期預金	但馬定期 但馬1106050		776,561
長期貸付金		貸付事業にあたる貸付金	151,801
特定資産 計			7,996,646
(3) その他の固定資産			
定期預金	三井住友 神戸営業部	貸付事業の貸付原資であるが、運用益を公益目的事業に充てるため運用している	10,000,000
定期預金	但馬銀行 上筒井支店		13,000,000
公社債	野村証券 神戸支店		104,000,000
その他の固定資産 計			127,000,000
固定資産 計			196,196,646
資産の部 計			258,690,463
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	年次処理によるもの	社会保険の未払金等	2,550,629
預り金		源泉徴収等	100,227
未払消費税		令和3年度未払消費税額	415,700
流動負債 計			3,066,556
2 固定負債			
退職給付引当金	職員に対するもの	職員の退職に備えた引当金	2,513,900
長期借入金	貸付事業に対するもの	貸付事業の原資	160,000,000
固定負債 計			162,513,900
負債の部 計			165,580,456
正味財産 計			93,110,007

令和4年5月9日

# 監査報告書

公益財団法人 兵庫県身体障害者福祉協会  
理事長 和田修様

監事

橋本剛駐 

監事

小林泉 

私たち監事は、令和3年4月1日から令和4年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

## 1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿またはこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

## 2 監査の結果

### (1) 事業報告等の監査結果

- 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

### (2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益（正味財産増減）の状況をすべて重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以上