

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

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				法人会計	内部取引控除	合計
	公1	公2	公3	小計			
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	34,264	0	0	34,264	0	0	34,264
基本財産運用益	34,264	0	0	34,264	0	0	34,264
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0
公益事業準備資金運用益	0	0	0	0	0	0	0
受取入会金	0	0	0	0	0	0	0
受取入会金	0	0	0	0	0	0	0
受取会費	0	0	0	0	0	0	0
賛助会費	0	0	0	0	0	0	0
事業収益	11,000	0	351,500	362,500	0	0	362,500
事業収益	11,000	0	351,500	362,500	0	0	362,500
受取補助金等	10,320,000	3,000,000	15,758,260	29,078,260	0	0	29,078,260
地方公共団体補助金	10,320,000	3,000,000	15,758,260	29,078,260	0	0	29,078,260
その他補助金	0	0	0	0	0	0	0
受取負担金	0	0	0	0	0	0	0
受取負担金	0	0	0	0	0	0	0
受取寄付金	862,019	76,400	385,800	1,324,219	1,494,038	0	2,818,257
寄付金収入	862,019	76,400	385,800	1,324,219	1,494,038	0	2,818,257
雑収益	488,583	0	990	489,573	0	0	489,573
雑収入	195,223	0	0	195,223	0	0	195,223
貸付事業資金運用益	293,360	0	990	294,350	0	0	294,350
経常収益計	11,715,866	3,076,400	16,496,550	31,288,816	1,494,038	0	32,782,854
(2) 経常費用							
事業費	11,806,000	3,076,400	16,496,550	31,378,950		0	31,378,950
給料手当	6,254,282	384,630	9,939,668	16,578,580		0	16,578,580
臨時雇賃金	0	0	0	0		0	0
退職給付費用	0	0	0	0		0	0
福利厚生費	871,908	38,332	721,772	1,632,012		0	1,632,012
旅費交通費	675,860	929,975	518,427	2,124,262		0	2,124,262
通信運搬費	501,779	343,231	843,044	1,688,054		0	1,688,054
会議費	111,643	292,151	26,799	430,593		0	430,593
減価償却費	0	0	0	0		0	0
消耗什器備品費	0	0	0	0		0	0
消耗品費	699,000	169,456	934,447	1,802,903		0	1,802,903
修繕費	0	0	0	0		0	0
印刷製本費	838,976	114,512	194,901	1,148,389		0	1,148,389
貯蔵品支出費	0	0	0	0		0	0
光熱水料費	0	0	0	0		0	0
賃借料	264,028	115,846	793,923	1,173,797		0	1,173,797
保険料	14,327	0	20,459	34,786		0	34,786
諸謝金	531,401	619,267	735,237	1,885,905		0	1,885,905
租税公課	971,796	0	76,660	1,048,456		0	1,048,456
支払負担金	71,000	69,000	241,500	381,500		0	381,500
支払助成金	0	0	838,433	838,433		0	838,433
支払寄付金	0	0	0	0		0	0
委託費	0	0	0	0		0	0
支払手数料	0	0	0	0		0	0
雑費	0	0	0	0		0	0
委託費	0	0	611,280	611,280		0	611,280
雑費	0	0	0	0		0	0
支払助成金	0	0	0	0		0	0
他会計への繰出額	0	0	0	0		0	0
管理費							
役員報酬					0	0	0
給料手当					28,654	0	28,654
退職給付費用					238,700	0	238,700
福利厚生費					34,638	0	34,638
会議費					173,000	0	173,000
旅費交通費					344,656	0	344,656
通信運搬費					19,580	0	19,580
消耗品費					12,936	0	12,936
支払寄付金					0	0	0
委託費					440,480	0	440,480
租税公課					2,344	0	2,344
支払負担金					170,000	0	170,000
賃借料					0	0	0
雑費					29,050	0	29,050
経常費用計	11,806,000	3,076,400	16,496,550	31,378,950	1,494,038	0	32,872,988
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 90,134	0	0	△ 90,134	0	0	△ 90,134
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 90,134	0	0	△ 90,134	0	0	△ 90,134
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
中科目別記載	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
中科目別記載	0	0	0	0	0	0	0
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
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 90,134	0	0	△ 90,134	0	0	△ 90,134

令和6年度貸借対照表

令和7年3月31日現在

(単位:円)

科 目	前年度	当年度	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金・預金	57,501,900	57,085,665	-416,235
未収金	593,159	563,512	-29,647
仮払金	241,570	253,658	12,088
流動資産計	58,336,629	57,902,835	-433,794
2 固定資産			
1) 基本財産	61,200,000	61,200,000	0
2) 特定資産	7,970,164	7,968,864	-1,300
事業積立金	4,233,602	4,472,302	238,700
定期預金	2,856,561	2,856,561	0
長期貸付金	880,001	640,001	-240,000
3) その他の固定資産	127,000,000	127,000,000	0
固定資産計	196,170,164	196,168,864	-1,300
資産合計	254,506,793	254,071,699	-435,094
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	1,627,636	905,989	-721,647
未払消費税	406,700	632,000	225,300
預り金	113,022	25,709	-87,313
流動負債計	2,147,358	1,563,698	-583,660
2 固定負債			
退職給付引当金	2,959,300	3,198,000	238,700
長期借入金	160,000,000	160,000,000	0
固定負債計	162,959,300	163,198,000	238,700
負債合計	165,106,658	164,761,698	-344,960
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	55,112,367	55,022,233	-90,134
(うち基本財産への充当額)	(26,912,232)	(26,912,232)	0
正味財産合計	89,400,135	89,310,001	-90,134
負債及び正味財産合計	254,506,793	254,071,699	-435,094

財 産 目 録

(令和7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
Ⅰ 資産の部				
1 流動資産				
現金・預金				
現金	手元保管		運転資金として	0
普通預金	各銀行	普通預金	運転資金として	40,249,663
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	836,002
未収金	委託費・ネオス(株)・コカコーラ			563,512
仮払金	労働保険料			253,658
流動資産 計				57,902,835
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	野村證券	1468481		18,000,000
定期預金	三菱UFJ信託	1201461		38,059,240
定期預金	J A兵庫信連	本店		3,140,760
基本財産 計				61,200,000
(2) 特定資産				
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	3,198,000
減価償却引当資産		但馬1105932	対象資産購入に備えたもの	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	640,001
特定資産 計				7,968,864
(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	野村證券	神戸支店		104,000,000
その他の固定資産 計				127,000,000
固定資産 計				196,168,864
資産の部 計				254,071,699
Ⅱ 負債の部				
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	905,989
預り金			源泉徴収等	25,709
未払消費税			令和6年度未払消費税額	632,000
流動負債 計				1,563,698
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	3,198,000
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				163,198,000
負債の部 計				164,761,698
正味財産 計				89,310,001

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
基本財産				
投資有価証券	18,000,000	0	0	18,000,000
定期預金	43,200,000	0	0	43,200,000
小 計	61,200,000	0	0	61,200,000
特定資産				
退職給付引当資産	2,959,300	238,700	0	3,198,000
減価償却引当資産	1,274,302	0	0	1,274,302
長期貸付金	880,001	0	240,000	640,001
借入金返済準備金	2,856,561	0	0	2,856,561
小 計	7,970,164	238,700	240,000	7,968,864
合 計	69,170,164	238,700	240,000	69,168,864

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
基本財産				
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
特定資産				
退職給付引当資産	3,198,000	0	0	3,198,000
減価償却引当資産	1,274,302	0	1,274,302	0
長期貸付金	640,001	0	0	640,001
借入金返済準備金	2,856,561	0	2,856,561	0
小 計	7,968,864	0	4,130,863	3,838,301
合 計	69,168,864	34,287,768	31,043,095	3,838,301

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	11, 004, 240	10, 364, 240	640, 000
更生資金 貸付金	776, 562	776, 561	1

※貸付金は債権が0ではないことを示すため1残しているが損失引当済

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	11,917,080	-3,082,920
第174回利付国債	9,000,000	7,130,106	-1,869,894
第177回利付国債	40,000,000	31,077,480	-8,922,520
第365回利付国債	8,000,000	7,445,776	-554,224
千葉県令和3年度公債	20,000,000	18,633,580	-1,366,420
第468回大阪府公募公債	20,000,000	18,607,300	-1,392,700
第163回共同発行地方債	10,000,000	9,868,580	-131,420
計	122,000,000	104,679,902	-17,320,098

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	29,078,260	29,078,260	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	2,959,300	238,700	0	0	3,198,000