

正味財産増減計算書
令和7年4月1日から令和8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	48,754	0	0	48,754	0	0	48,754
基本財産運用益	48,754	0	0	48,754	0	0	48,754
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
受取入金金	0	0	0	0	0	0	0
受取入金金	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	5,500	0	345,260	350,760	0	0	350,760
事業収益	5,500	0	345,260	350,760	0	0	350,760
受取補助金等	10,320,000	3,000,000	16,338,260	29,658,260	205,656	0	29,863,916
地方公共団体補助金	10,320,000	3,000,000	16,338,260	29,658,260	0	0	29,658,260
その他補助金	0	0	0	0	205,656	0	205,656
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	309,774	644,000	228,740	1,182,514	1,326,688	0	2,509,202
寄付金収入	309,774	644,000	228,740	1,182,514	1,326,688	0	2,509,202
雑収益	629,727	0	991	630,718	0	0	630,718
雑収入	217,189	0	0	217,189	0	0	217,189
貸付事業資金運用益	412,538	0	991	413,529	0	0	413,529
経常収益計	11,313,755	3,644,000	16,913,251	31,871,006	1,532,344	0	33,403,350
(2) 経常費用							
事業費	11,841,500	3,644,000	16,913,251	32,398,751		0	32,398,751
給料手当	6,101,550	491,376	10,102,257	16,695,183		0	16,695,183
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	818,231	123,197	1,223,938	2,165,366		0	2,165,366
旅費交通費	854,647	909,915	1,093,190	2,857,752		0	2,857,752
通信運搬費	440,857	304,707	904,780	1,650,344		0	1,650,344
会議費	240,478	225,884	26,521	492,883		0	492,883
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	469,319	363,336	676,433	1,509,088		0	1,509,088
修繕費	0	0	0	0		0	0
印刷製本費	1,022,597	393,369	568,194	1,984,160		0	1,984,160
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	424,199	38,260	662,702	1,125,161		0	1,125,161
保険料	10,500	37,346	31,691	79,537		0	79,537
諸謝金	400,737	548,610	1,314,499	2,263,846		0	2,263,846
租税公課	995,840	0	76,660	1,072,500		0	1,072,500
支払負担金	53,000	208,000	232,385	493,385		0	493,385
支払助成金	0	0	0	0		0	0
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	9,545	0	0	9,545		0	9,545
委託費	0	0	0	0		0	0
雑損費	0	0	1	1			
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					16,729	0	16,729
退職給付費用					407,100	0	407,100
福利厚生費					13,793	0	13,793
会議費					145,400	0	145,400
旅費交通費					226,194	0	226,194
通信運搬費					14,165	0	14,165
消耗品費					5,236	0	5,236
支払寄付金					0	0	0
委託費					371,680	0	371,680
租税公課					4,100	0	4,100
支払負担金					45,000	0	45,000
賃借料					205,656	0	205,656
雑費					77,291	0	77,291
経常費用計	11,841,500	3,644,000	16,913,251	32,398,751	1,532,344	0	33,931,095
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 527,745	0	0	△ 527,745	0	0	△ 527,745
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	△ 527,745	0	0	△ 527,745	0	0	△ 527,745
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	△ 527,745	0	0	△ 527,745	0	0	△ 527,745

令和7年度貸借対照表

令和8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	57,085,665	59,331,786	2,246,121
未収金	563,512	597,354	33,842
仮払金	253,658	256,376	2,718
流動資産計	57,902,835	60,185,516	2,282,681
2 固定資産			
1) 基本財産	61,200,000	61,200,000	0
2) 特定資産	7,968,864	5,279,402	-2,689,462
事業積立金	4,472,302	4,879,402	407,100
定期預金	2,856,561	0	-2,856,561
長期貸付金	640,001	400,000	-240,001
3) その他の固定資産	127,000,000	127,000,000	0
固定資産計	196,168,864	193,479,402	-2,689,462
資産合計	254,071,699	253,664,918	-406,781
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	905,989	717,862	-188,127
預り金	25,709	8,400	-17,309
未払消費税	632,000	551,300	-80,700
流動負債計	1,563,698	1,277,562	-286,136
2 固定負債			
退職給付引当金	3,198,000	3,605,100	407,100
長期借入金	160,000,000	160,000,000	0
固定負債計	163,198,000	163,605,100	407,100
負債合計	164,761,698	164,882,662	120,964
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	55,022,233	54,494,488	-527,745
(うち基本財産への充当額)	(26,912,232)	(26,912,232)	0
正味財産合計	89,310,001	88,782,256	-527,745
負債及び正味財産合計	254,071,699	253,664,918	-406,781

財 産 目 録

(令和8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	39,572,064
定期預金	各銀行	定期預金	運転資金として	18,856,561
郵便局	ゆうちょ銀行	預 金	運転資金として	903,161
未収金	委託費・ネオス(株)・コカコーラ			597,354
仮払金	労働保険料			256,376
流動資産 計				60,185,516
2 固定資産				
(1) 基本財産			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	
定期預金	但馬銀行	1112990		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	3,605,100
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
長期貸付金			貸付事業にあたる貸付金	400,000
特定資産 計				5,279,402
(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				193,479,402
資産の部 計				253,664,918
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	717,862
預り金	年次処理によるもの		ジパング会費	8,400
未払消費税			令和7年度未払消費税額	551,300
流動負債 計				1,277,562
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	3,605,100
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				163,605,100
負債の部 計				164,882,662
正味財産 計				88,782,256

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	3,198,000	407,100	0	3,605,100
減価償却引当資産	1,274,302	0	0	1,274,302
長期貸付金	640,001	0	240,001	400,000
借入金返済準備金	2,856,561	0	2,856,561	0
小 計	7,968,864	407,100	3,096,562	5,279,402
合 計	69,168,864	407,100	3,096,562	66,479,402

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	3,605,100	0	0	3,605,100
減価償却引当資産	1,274,302	0	1,274,302	0
長期貸付金	400,000	0	0	400,000
小 計	5,279,402	0	1,274,302	4,005,100
合 計	66,749,402	34,287,768	28,186,534	4,005,100

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	0	0	400, 000
更生資金 貸付金	0	0	0

※貸付金の未返還金については、平成31年3月理事会において返還免除とし、貸倒損失として計上済み。長年、備忘価額（債権が残っていることを示す記録）として「1円」を帳簿に残していた。決算毎に損失計上を終えて3年以上経過したため、整理することとする。

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	10,734,825	-4,265,175
第174回利付国債	9,000,000	6,368,895	-2,631,105
第177回利付国債	40,000,000	27,577,440	-12,422,560
第365回利付国債	8,000,000	7,230,880	-769,120
千葉県令和3年度公債	20,000,000	18,236,900	-1,763,100
第468回大阪府公募公債	20,000,000	18,217,720	-1,782,280
第163回共同発行地方債	10,000,000	9,942,780	-57,220
計	122,000,000	98,309,440	-23,690,560

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	29,658,260	29,658,260	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	3,198,000	407,100	0	0	3,605,100