

予算対比正味財産増減計算書(一般会計)

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

公益社団法人兵庫県バス協会

(単位:円)

科 目	令和4年度予算額	令和4年度決算額	差異	備考
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
受取会費計	45,177,500	45,127,500	50,000	
受取会費	45,177,500	45,127,500	50,000	
受取入会費計				
受取入会費	0	0	0	
雑収益	10,000	2,843	7,157	
雑収益	10,000	2,843	7,157	
経常収益計	45,187,500	45,130,343	57,157	
(2) 経常費用				
事業費	35,463,200	34,037,366	1,425,834	
役員報酬	5,424,000	5,416,320	7,680	
給料手当	12,240,000	12,217,560	22,440	
福利厚生費	2,550,000	2,258,748	291,252	
退職給付費用	722,500	722,500	0	
旅費交通費	900,000	772,403	127,597	
通信運搬費	900,000	674,199	225,801	
消耗品費	0	0	0	
印刷製本費	900,000	589,793	310,207	
図書等購入費	1,000,000	802,916	197,084	
光熱水料費	520,000	433,440	86,560	
賃貸費	3,220,200	3,259,800	△ 39,600	
諸謝金	0	0	0	
支払負担金	2,000,000	2,188,520	△ 188,520	
支払助成金	0	0	0	
減価償却費	1,419,000	1,419,000	0	
修繕費	375,000	158,213	216,787	
研修費	0	0	0	
租税公課	412,500	401,700	10,800	
リース費	1,760,000	1,706,496	53,504	
委託費	1,120,000	1,015,758	104,242	
管理費	16,471,800	15,706,826	764,974	
役員報酬	1,356,000	1,354,080	1,920	
給料手当	2,160,000	2,156,040	3,960	
福利厚生費	450,000	398,603	51,397	
退職給付費用	127,500	127,500	0	
旅費交通費	300,000	257,467	42,533	
通信運搬費	300,000	224,733	75,267	
消耗品費	100,000	52,260	47,740	
印刷製本費	100,000	65,532	34,468	
光熱水料費	130,000	108,360	21,640	
賃貸費	1,073,400	1,086,600	△ 13,200	
渉外費	200,000	125,480	74,520	
租税公課	137,500	133,900	3,600	
減価償却費	473,000	473,000	0	
修繕費	125,000	52,737	72,263	
リース費	440,000	426,624	13,376	
支払会費	7,600,000	7,420,588	179,412	
会議費	900,000	834,490	65,510	
委託費	280,000	253,940	26,060	
雑費	219,400	154,892	64,508	
経常費用計	51,935,000	49,744,192	2,190,808	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 6,747,500	△ 4,613,849	△ 2,133,651	
評価損益等計				
当期経常増減額		△ 4,613,849		
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計				
(2) 経常外費用				
経常外費用計				
当期経常外増減額				
当期一般正味財産増減額		△ 4,613,849		
一般正味財産期首残高		236,054,040		
一般正味財産期末残高		231,440,191		
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額				
指定正味財産期首残高				
指定正味財産期末残高				
III 正味財産期末残高		231,440,191	0	

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

公益社団法人兵庫県バス協会

(単位:円)

科 目	公的目的会計			小計	その他事業会計	法人会計	合計	備考
	バス輸送振興	安全運行確保	共通		連絡調整事業			
I 一般正味財産増減の部								
1. 経常増減の部								
(1) 経常収益								
受取会費計	0	0	22,563,750	22,563,750	9,025,500	13,538,250	45,127,500	
受取会費	0	0	22,563,750	22,563,750	9,025,500	13,538,250	45,127,500	
受取入会費	0	0	0	0	0	0	0	
受取入会費	0	0	0	0	0	0	0	
事業収益	21,471,100	17,349,810	0	38,820,910	96,090	0	38,917,000	
運輸振興助成交付金	21,471,100	17,349,810	0	38,820,910	96,090	0	38,917,000	
雑収益	0	0	0	0	0	2,843	2,843	
雑収益	0	0	0	0	0	2,843	2,843	
経常収益計	21,471,100	17,349,810	22,563,750	61,384,660	9,121,590	13,541,093	84,047,343	
(2) 経常費用								
事業費	37,600,477	29,066,402	0	66,666,879	6,287,487		72,954,366	
役員報酬	3,385,200	1,354,080		4,739,280	677,040		5,416,320	
給料手当	5,742,253	5,742,253		11,484,506	733,054		12,217,560	
福利厚生費	1,062,741	1,062,741		2,125,482	133,266		2,258,748	
退職給付費用	339,575	339,575		679,150	43,350		722,500	
旅費交通費	260,686	318,616		579,302	193,101		772,403	
通信運搬費	323,346	269,949		593,295	80,904		674,199	
消耗品費	6,139,634	0		6,139,634	0		6,139,634	
印刷製本費	429,240	643,860		1,073,100	438,309		1,511,409	
図書等購入費	80,292	80,292		160,584	642,332		802,916	通達集の追録、新聞代等
光熱水料費	231,496	174,637		406,133	27,307		433,440	
賃貸費	1,298,574	1,524,413		2,822,987	436,813		3,259,800	
諸謝金		11,000		11,000			11,000	
支払負担金	231,000	50,000		281,000	2,188,520		2,469,520	ひょうご観光バス、運路利用費等
支払助成金	16,059,100	15,000,000		31,059,100			31,059,100	
減価償却費	567,884	666,646		1,234,530	184,470		1,419,000	
修繕費	63,026	73,987		137,013	21,200		158,213	
研修費		504,650		504,650			504,650	
租税公課	160,760	188,719		349,479	52,221		401,700	
リース費	916,219	682,767		1,598,986	107,510		1,706,496	コピー機、パソコン、FAX等
委託費	309,451	378,217		687,668	328,090		1,015,758	セコム、清掃費、貸切コンパイル等
管理費				0		15,706,826	15,706,826	
役員報酬				0		1,354,080	1,354,080	
給料手当				0		2,156,040	2,156,040	
福利厚生費				0		398,603	398,603	
退職給付費用				0		127,500	127,500	
旅費交通費				0		257,467	257,467	
通信運搬費				0		224,733	224,733	
消耗品費				0		52,260	52,260	
印刷製本費				0		65,532	65,532	総会の議案書
光熱水料費				0		108,360	108,360	
賃貸費				0		1,086,600	1,086,600	
渉外費				0		125,480	125,480	
租税公課				0		133,900	133,900	
減価償却費				0		473,000	473,000	
修繕費				0		52,737	52,737	
リース費				0		426,624	426,624	
支払会費				0		7,420,588	7,420,588	日バス・近バスへの会費
会議費				0		834,490	834,490	
委託費				0		253,940	253,940	
雑費				0		154,892	154,892	
経常費用計	37,600,477	29,066,402	0	66,666,879	6,287,487	15,706,826	88,661,192	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 16,129,377	△ 11,716,592	22,563,750	△ 5,282,219	2,834,103	△ 2,165,733	△ 4,613,849	
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	
当期経常増減額	△ 16,129,377	△ 11,716,592	22,563,750	△ 5,282,219	2,834,103	△ 2,165,733	△ 4,613,849	
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
経常外収益計								
(2) 経常外費用								
経常外費用計								
他会計振替額								
当期一般正味財産増減額	△ 16,129,377	△ 11,716,592	22,563,750	△ 5,282,219	2,834,103	△ 2,165,733	△ 4,613,849	
一般正味財産期首残高	△ 173,398,336	△ 129,123,202	364,042,557	61,521,019	9,610,391	164,922,630	236,054,040	
一般正味財産期末残高	△ 189,527,713	△ 140,839,794	386,606,307	56,238,800	12,444,494	162,756,897	231,440,191	
II 指定正味財産増減の部								
当期指定正味財産増減額								
指定正味財産期首残高								
指定正味財産期末残高								
III 正味財産期末残高	△ 189,527,713	△ 140,839,794	386,606,307	56,238,800	12,444,494	162,756,897	231,440,191	

貸借対照表

令和5年3月31日現在

公益社団法人兵庫県バス協会

(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	13,273,483	17,536,040	△ 4,262,557
立替金	0	0	0
流動資産合計	13,273,483	17,536,040	△ 4,262,557
2. 固定資産			0
(1)特定資産			0
減価償却引当資産	47,732,000	45,840,000	1,892,000
退職給付引当資産	12,064,000	11,214,000	850,000
会館修繕引当資産	39,000,000	39,000,000	0
特定資産合計	98,796,000	96,054,000	2,742,000
(2)その他固定資産			
建物兵庫県バス協会会館	43,708,000	45,600,000	△ 1,892,000
借地権安田不動産㈱	45,958,000	45,958,000	0
敷金保証金安田不動産㈱	2,070,000	2,070,000	0
敷金保証金セコム㈱	50,000	50,000	0
固定定期預金	40,000,000	40,000,000	0
その他固定資産合計	131,786,000	133,678,000	△ 1,892,000
固定資産合計	230,582,000	229,732,000	850,000
資産合計	243,855,483	247,268,040	△ 3,412,557
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	0	0
預り金	351,292	0	351,292
流動負債合計	351,292	0	351,292
2. 固定負債			
退職給付引当金	12,064,000	11,214,000	850,000
固定負債合計	12,064,000	11,214,000	850,000
負債合計	12,415,292	11,214,000	1,201,292
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産の部			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	231,440,191	236,054,040	△ 4,613,849
(うち特定資産への充当額)	(98,796,000)	(96,054,000)	(2,742,000)
正味財産合計	231,440,191	236,054,040	△ 4,613,849
負債及び正味財産合計	243,855,483	247,268,040	△ 3,412,557

財務諸表に対する注記

1 重要な会計基準

(1) 公益法人会計基準

平成24年度より「公益法人会計基準」(平成20年4月11日、内閣府公益認定等委員会)を採用しております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却として定額法を採用しております。

(3) 引当金の計算基準

退職給付金は役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、当該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おります。

(4) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンスリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

(5) 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おります。

2 会計方針の変更

該当事項はありません。

3 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は次のとおりであります。

科目	前期末残高	当期増減額	当期減少額	当期末残高
建物減価償却積立資産	45,840	1,892	0	47,732
退職給与引当資産	11,214	850	0	12,064
会館修繕引当資産	39,000	0	0	39,000

(単位：千円)

4 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は次のとおりであります。

	交付者	前期末残高	当期増減額	当期減少額	当期末残高
運輸事業振興助成金	兵庫県	0	38,917	38,917	0

(単位：千円)

5 その他 指定正味財産から一般正味財産への振替え等、該当事項はありません。

財産目録

令和5年3月31日現在

公益社団法人兵庫県バス協会

(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	手元保管	運転資金として	146,837	
	現金	当座預金 三井住友銀行 神戸営業部		5,415,720	
		普通預金 三井住友銀行 神戸営業部		7,710,926	
流動資産合計				13,273,483	
(固定資産)	特定資産	減価償却引当資産	建物減価償却に伴う積立資産	47,732,000	
				定期預金 三菱UFJ銀行三宮支店	47,732,000
		退職給付引当資産	職員、役員退職給付引当資産として管理	12,064,000	
	定期預金 三菱UFJ銀行三宮支店			12,064,000	
	その他固定資産	会館修繕引当資産	会館修繕に伴う積立資産	39,000,000	
				定期預金 三菱UFJ銀行三宮支店	39,000,000
		建物兵庫県バス協会 会館	建物、借地権、敷金は共有財産である。 共用割合 公益目的 65% その他、法人会計 35%	43,708,000	
				借地権安田不動産㈱	45,958,000
				敷金保証金安田不動産㈱	2,070,000
	敷金保証金セコム㈱	50,000			
固定定期預金		40,000,000			
固定資産合計				230,582,000	
資産合計				243,855,483	
(流動負債)	預り金			351,292	
	その他			0	
流動負債合計				351,292	
(固定負債)	退職給付引当金			12,064,000	
固定負債合計				12,064,000	
負債合計				12,415,292	
正味財産				231,440,191	