

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

公益社団法人兵庫県バス協会

(単位：円)

科目	当該年度	前年度	差異	備考
1 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	52,639,920	52,972,680	△ 332,760	
受取会費	52,639,920	52,972,680	△ 332,760	
受取入会費計	100,000	100,000	0	
受取入会費	100,000	100,000	0	
事業収益	35,444,000	34,821,000	623,000	
運輸事業振興助成交付金	35,444,000	34,821,000	623,000	
雑収益	31,799	2,885	28,914	
雑収益	31,799	2,885	28,914	
経常収益計	88,215,719	87,896,565	319,154	
(2) 経常費用				
事業費	71,331,030	69,828,180	1,502,850	
役員報酬	5,456,640	5,416,320	40,320	
給料手当	12,744,087	12,748,388	△ 4,301	
福利厚生費	3,012,882	2,436,396	576,486	
退職給付費用	1,275,000	1,275,000	0	
旅費交通費	939,195	916,347	22,848	
通信運搬費	800,204	769,258	30,946	
消耗品費	423,383	1,679,360	△ 1,255,977	
印刷製本費	1,079,180	1,408,566	△ 329,386	
図書等購入費	298,107	372,075	△ 73,968	
光熱水料費	452,974	398,698	54,276	
賃貸費	3,329,100	3,299,400	29,700	
諸謝金	11,000	11,000	0	
支払負担金	5,588,981	4,031,384	1,557,597	
支払助成金	30,623,730	30,462,100	161,630	
減価償却費	1,419,000	1,419,000	0	
修繕費	660,000	35,651	624,349	
研修費	198,100	210,950	△ 12,850	
租税公課	389,925	401,700	△ 11,775	
リース費	1,749,860	1,698,683	51,177	
委託費	879,682	837,904	41,778	
管理費	17,239,226	16,502,496	736,730	
役員報酬	1,364,160	1,354,080	10,080	
給料手当	2,248,957	2,249,715	△ 758	
福利厚生費	531,685	429,952	101,733	
退職給付費用	225,000	225,000	0	
旅費交通費	313,065	305,449	7,616	
通信運搬費	266,735	256,419	10,316	
消耗品費	0	0	0	
印刷製本費	21,780	69,690	△ 47,910	
光熱水料費	113,243	99,675	13,568	
賃貸費	1,109,700	1,099,800	9,900	
渉外費	87,196	70,588	16,608	
租税公課	129,975	133,900	△ 3,925	
減価償却費	473,000	473,000	0	
修繕費	220,000	11,884	208,116	
リース費	437,465	424,671	12,794	
支払会費	8,430,200	8,201,940	228,260	
会議費	904,633	750,432	154,201	
委託費	219,921	209,476	10,445	
雑費	142,511	136,825	5,686	
経常費用計	88,570,256	86,330,676	2,239,580	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 354,537	1,565,889	△ 1,920,426	
評価損益等計				
当期経常増減額	△ 354,537	1,565,889	△ 1,920,426	
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	△ 354,537	1,565,889	△ 1,920,426	
一般正味財産期首残高	233,006,080	231,440,191	1,565,889	
一般正味財産期末残高	232,651,543	233,006,080	△ 354,537	
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	232,651,543	233,006,080	△ 354,537	

正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7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	公的会計			小計	その他事業会計 連絡調整事業	法人会計	合計	備考
	バス輸送振興	安全運行確保	共通					
1 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	26,319,960	26,319,960	10,527,984	15,791,976	52,639,920	
受取会費	0	0	26,319,960	26,319,960	10,527,984	15,791,976	52,639,920	
受取入会費	0	0	0	0	100,000	0	100,000	
受取入会費	0	0	0	0	100,000	0	100,000	
事業収益	18,732,000	16,612,000	0	35,344,000	100,000	0	35,444,000	
運輸振興助成交付金	18,732,000	16,612,000	0	35,344,000	100,000	0	35,444,000	
雑収益	0	0	0	0	0	31,799	31,799	
雑収益	0	0	0	0	0	31,799	31,799	
経常収益計	18,732,000	16,612,000	26,319,960	61,663,960	10,727,984	15,823,775	88,215,719	
(2) 経常費用								
事業費	32,826,425	29,226,124	0	62,052,549	9,278,481		71,331,030	
役員報酬	3,410,400	1,364,160		4,774,560	682,080		5,456,640	
給料手当	5,989,721	5,989,721		11,979,442	764,645		12,744,087	
福利厚生費	1,417,561	1,417,561		2,835,122	177,760		3,012,882	
退職給付費用	599,250	599,250		1,198,500	76,500		1,275,000	
旅費交通費	316,978	387,418		704,396	234,799		939,195	
通信運搬費	383,778	320,402		704,180	96,024		800,204	
消耗品費	423,383	0		423,383	0		423,383	
印刷製本費	306,487	459,731		766,218	312,962		1,079,180	
図書等購入費	29,811	29,811		59,622	238,485		298,107	新聞代等
光熱水料費	241,929	182,508		424,437	28,537		452,974	
賃貸費	1,326,180	1,556,820		2,883,000	446,100		3,329,100	
諸謝金		11,000		11,000			11,000	
支払負担金	198,000	50,000		248,000	5,340,981		5,588,981	ワヨコ観光本社、運賃利用委託費
支払助成金	15,988,600	14,473,500		30,462,100	161,630		30,623,730	
減価償却費	567,884	666,646		1,234,530	184,470		1,419,000	
修繕費	262,918	308,642		571,560	88,440		660,000	
研修費		198,100		198,100			198,100	
租税公課	156,048	183,187		339,235	50,690		389,925	
リース費	939,502	700,117		1,639,619	110,241		1,749,860	コピー機、パソコン、FAX等
委託費	267,995	327,550		595,545	284,137		879,682	ヒコム、清掃費、契約コンサル等
管理費				0		17,239,226	17,239,226	
役員報酬				0		1,364,160	1,364,160	
給料手当				0		2,248,957	2,248,957	
福利厚生費				0		531,685	531,685	
退職給付費用				0		225,000	225,000	
旅費交通費				0		313,065	313,065	
通信運搬費				0		266,735	266,735	
消耗品費				0		0	0	
印刷製本費				0		21,780	21,780	総会の議案書
光熱水料費				0		113,243	113,243	
賃貸費				0		1,109,700	1,109,700	
渉外費				0		87,196	87,196	
租税公課				0		129,975	129,975	
減価償却費				0		473,000	473,000	
修繕費				0		220,000	220,000	
リース費				0		437,465	437,465	
支払会費				0		8,430,200	8,430,200	日バス・近バスへの会費
会議費				0		904,633	904,633	
委託費				0		219,921	219,921	
雑費				0		142,511	142,511	
経常費用計	32,826,425	29,226,124	0	62,052,549	9,278,481	17,239,226	88,570,256	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 14,094,425	△ 12,614,124	26,319,960	△ 388,589	1,449,503	△ 1,415,451	△ 354,537	
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	
当期経常増減額	△ 14,094,425	△ 12,614,124	26,319,960	△ 388,589	1,449,503	△ 1,415,451	△ 354,537	
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	△ 14,094,425	△ 12,614,124	26,319,960	△ 388,589	1,449,503	△ 1,415,451	△ 354,537	
一般正味財産期首残高	△ 205,975,632	△ 151,940,309	413,092,647	55,176,706	15,680,284	162,149,090	233,006,080	
一般正味財産期末残高	△ 220,070,057	△ 164,554,433	439,412,607	54,788,117	17,129,787	160,733,639	232,651,543	
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	△ 220,070,057	△ 164,554,433	439,412,607	54,788,117	17,129,787	160,733,639	232,651,543	

貸借対照表

令和7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	10,133,543	13,027,092	△ 2,893,549
他会計へ振替			0
流動資産合計	10,133,543	13,027,092	△ 2,893,549
2. 固定資産			0
(1)特定資産			0
減価償却引当資産	51,516,000	49,624,000	1,892,000
退職給付引当資産	11,385,000	9,885,000	1,500,000
会館修繕引当資産	43,000,000	41,000,000	2,000,000
特定資産合計	105,901,000	100,509,000	5,392,000
(2)その他固定資産			
建物兵庫県バス協会会館	39,924,000	41,816,000	△ 1,892,000
借地権安田不動産(株)	45,958,000	45,958,000	0
敷金保証金安田不動産(株)	2,070,000	2,070,000	0
敷金保証金セコム(株)	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	128,002,000	129,894,000	△ 1,892,000
固定資産合計	233,903,000	230,403,000	3,500,000
資産合計	244,036,543	243,430,092	606,451
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	0	539,012	△ 539,012
流動負債合計	0	539,012	△ 539,012
2. 固定負債			
退職給付引当金	11,385,000	9,885,000	1,500,000
固定負債合計	11,385,000	9,885,000	1,500,000
負債合計	11,385,000	10,424,012	960,988
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	232,651,543	233,006,080	△ 354,537
(うち特定資産への充当額)	105,901,000	100,509,000	5,392,000
正味財産合計	232,651,543	233,006,080	△ 354,537
負債及び正味財産合計	244,036,543	243,430,092	606,451

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	49,624	1,892	0	51,516,000
退職給与引当資産	9,885	1,500	0	11,385,000
会館修繕引当資産	41,000	2,000	0	43,000

(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	35,444	35,444	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7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	130,435
	預金	当座預金 三井住友銀行 神戸営業部		3,634,863
		普通預金 三井住友銀行 神戸営業部		6,368,245
流動資産合計				10,133,543
(固定資産) 特定資産	減価償却引当資産	定期預金 三菱UFJ銀行三宮支店	建物減価償却に伴う積立資産	51,516,000
				51,516,000
	退職給付引当資産	定期預金 三菱UFJ銀行三宮支店	職員、役員退職給付引当資産として管理	11,385,000
				11,385,000
	会館修繕引当資産	定期預金 三菱UFJ銀行三宮支店	会館修繕に伴う積立資産	43,000,000
				23,000,000
	その他固定資産	普通預金 三菱UFJ銀行三宮支店		20,000,000
	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%	39,924,000
	借地権安田不動産(株) 敷金保証金安田不動産(株) 敷金保証金セコム(株)			45,958,000 2,070,000 50,000
	定期預金 三井住友銀行神戸営業部		40,000,000	
固定資産合計				233,903,000
資産合計				244,036,543
(流動負債)				
	その他			0
流動負債合計				0
(固定負債)				
	退職給付引当金			11,385,000
固定負債合計				11,385,000
負債合計				11,385,000
正味財産				232,651,543