

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

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	51,825,000	52,639,920	△ 814,920	
受取会費	51,825,000	52,639,920	△ 814,920	
受取入会費計	0	100,000	△ 100,000	
受取入会費	0	100,000	△ 100,000	
事業収益	37,274,000	35,444,000	1,830,000	
運輸事業振興助成交付金	37,274,000	35,444,000	1,830,000	
雑収益	387,237	31,799	355,438	
雑収益	387,237	31,799	355,438	
経常収益計	89,486,237	88,215,719	1,270,518	
(2) 経常費用				
事業費	72,204,268	71,331,030	873,238	
役員報酬	5,456,640	5,456,640	0	
給料手当	12,752,304	12,744,087	8,217	
福利厚生費	2,573,094	3,012,882	△ 439,788	
退職給付費用	1,275,000	1,275,000	0	
旅費交通費	939,023	939,195	△ 172	
通信運搬費	798,818	800,204	△ 1,386	
消耗品費	376,407	423,383	△ 46,976	
印刷製本費	1,752,862	1,079,180	673,682	
図書等購入費	306,146	298,107	8,039	
光熱水料費	476,025	452,974	23,051	
賃貸費	3,329,100	3,329,100	0	
諸謝金	0	11,000	△ 11,000	
支払負担金	7,897,691	5,588,981	2,308,710	
支払助成金	29,483,700	30,623,730	△ 1,140,030	
減価償却費	1,419,000	1,419,000	0	
修繕費	259,875	660,000	△ 400,125	
研修費	147,800	198,100	△ 50,300	
租税公課	389,925	389,925	0	
リース費	1,722,522	1,749,860	△ 27,338	
委託費	848,336	879,682	△ 31,346	
管理費	16,923,897	17,239,226	△ 315,329	
役員報酬	1,364,160	1,364,160	0	
給料手当	2,250,406	2,248,957	1,449	
福利厚生費	454,075	531,685	△ 77,610	
退職給付費用	225,000	225,000	0	
旅費交通費	313,007	313,065	△ 58	
通信運搬費	266,273	266,735	△ 462	
消耗品費	0	0	0	
印刷製本費	47,377	21,780	25,597	
光熱水料費	119,006	113,243	5,763	
賃貸費	1,109,700	1,109,700	0	
渉外費	29,224	87,196	△ 57,972	
租税公課	129,975	129,975	0	
減価償却費	473,000	473,000	0	
修繕費	86,625	220,000	△ 133,375	
リース費	430,630	437,465	△ 6,835	
支払会費	8,364,560	8,430,200	△ 65,640	
会議費	910,324	904,633	5,691	
委託費	212,084	219,921	△ 7,837	
雑費	138,471	142,511	△ 4,040	
経常費用計	89,128,165	88,570,256	557,909	
評価損益等調整前当期経常増減額	358,072	△ 354,537	712,609	
評価損益等計				
当期経常増減額	358,072	△ 354,537	712,609	
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	358,072	△ 354,537	712,609	
一般正味財産期首残高	232,651,543	233,006,080	△ 354,537	
一般正味財産期末残高	233,009,615	232,651,543	358,072	
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	233,009,615	232,651,543	358,072	

正味財産増減計算書内訳表

令和7年4月1日から令和8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			
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	25,912,500	25,912,500	10,365,000	15,547,500	51,825,000	
受取会費	0	0	25,912,500	25,912,500	10,365,000	15,547,500	51,825,000	
受取入会費	0	0	0	0	0	0	0	
受取入会費	0	0	0	0		0	0	
事業収益	19,702,000	17,472,000	0	37,174,000	100,000	0	37,274,000	
運輸振興助成交付金	19,702,000	17,472,000	0	37,174,000	100,000	0	37,274,000	
雑収益	0	0	0	0	0	387,237	387,237	
雑収益	0	0	0	0	0	387,237	387,237	
経常収益計	19,702,000	17,472,000	25,912,500	63,086,500	10,465,000	15,934,737	89,486,237	
(2) 経常費用								
事業費	31,129,888	29,978,695	0	61,108,583	11,095,685		72,204,268	
役員報酬	3,410,400	1,364,160		4,774,560	682,080		5,456,640	
給料手当	5,993,583	5,993,583		11,987,166	765,138		12,752,304	
福利厚生費	1,210,641	1,210,641		2,421,282	151,812		2,573,094	
退職給付費用	599,250	599,250		1,198,500	76,500		1,275,000	
旅費交通費	316,920	387,347		704,267	234,756		939,023	
通信運搬費	383,113	319,847		702,960	95,858		798,818	
消耗品費	376,407	0		376,407	0		376,407	
印刷製本費	497,813	746,719		1,244,532	508,330		1,752,862	
図書等購入費	30,615	30,615		61,230	244,916		306,146	新聞代等
光熱水料費	254,240	191,795		446,035	29,990		476,025	
賃貸費	1,326,180	1,556,820		2,883,000	446,100		3,329,100	
諸謝金		0		0			0	
支払負担金	660,000	30,000		690,000	7,207,691		7,897,691	シラカゴ建設費、道路利用料等
支払助成金	14,060,000	15,423,700		29,483,700	0		29,483,700	
減価償却費	567,884	666,646		1,234,530	184,470		1,419,000	
修繕費	103,524	121,528		225,052	34,823		259,875	
研修費	0	147,800		147,800			147,800	
租税公課	156,048	183,187		339,235	50,690		389,925	
リース費	924,824	689,179		1,614,003	108,519		1,722,522	コピー機、パソコン、FAX等
委託費	258,446	315,878		574,324	274,012		848,336	セコム、調停費、契約コンサル等
管理費				0		16,923,897	16,923,897	
役員報酬				0		1,364,160	1,364,160	
給料手当				0		2,250,406	2,250,406	
福利厚生費				0		454,075	454,075	
退職給付費用				0		225,000	225,000	
旅費交通費				0		313,007	313,007	
通信運搬費				0		266,273	266,273	
消耗品費				0		0	0	
印刷製本費				0		47,377	47,377	総会の議案等
光熱水料費				0		119,006	119,006	
賃貸費				0		1,109,700	1,109,700	
渉外費				0		29,224	29,224	
租税公課				0		129,975	129,975	
減価償却費				0		473,000	473,000	
修繕費				0		86,625	86,625	
リース費				0		430,630	430,630	
支払会費				0		8,364,560	8,364,560	日バス・近バスへの会費
会議費				0		910,324	910,324	
委託費				0		212,084	212,084	
雑費				0		138,471	138,471	
経常費用計	31,129,888	29,978,695	0	61,108,583	11,095,685	16,923,897	89,128,165	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 11,427,888	△ 12,506,695	25,912,500	1,977,917	△ 630,685	△ 989,160	358,072	
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	
当期経常増減額	△ 11,427,888	△ 12,506,695	25,912,500	1,977,917	△ 630,685	△ 989,160	358,072	
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	△ 11,427,888	△ 12,506,695	25,912,500	1,977,917	△ 630,685	△ 989,160	358,072	
一般正味財産期首残高	△ 220,070,057	△ 164,554,433	439,412,607	54,788,117	17,129,787	160,733,639	232,651,543	
一般正味財産期末残高	△ 231,497,945	△ 177,061,128	465,325,107	56,766,034	16,499,102	159,744,479	233,009,615	
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	△ 231,497,945	△ 177,061,128	465,325,107	56,766,034	16,499,102	159,744,479	233,009,615	

貸 借 対 照 表

令和8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	8,491,615	10,133,543	△ 1,641,928
他会計へ振替			0
流動資産合計	8,491,615	10,133,543	△ 1,641,928
2. 固定資産			0
(1)特定資産			0
減価償却引当資産	53,408,000	51,516,000	1,892,000
退職給付引当資産	12,885,000	11,385,000	1,500,000
会館修繕引当資産	25,662,000	43,000,000	△ 17,338,000
特定資産合計	91,955,000	105,901,000	△ 13,946,000
(2)その他固定資産			
建物兵庫県バス協会会館	57,370,000	39,924,000	17,446,000
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	145,448,000	128,002,000	17,446,000
固定資産合計	237,403,000	233,903,000	3,500,000
資産合計	245,894,615	244,036,543	1,858,072
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	0	0	0
流動負債合計	0	0	0
2. 固定負債			
退職給付引当金	12,885,000	11,385,000	1,500,000
固定負債合計	12,885,000	11,385,000	1,500,000
負債合計	12,885,000	11,385,000	1,500,000
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	233,009,615	232,651,543	358,072
(うち特定資産への充当額)	91,955,000	105,901,000	△13,946,000
正味財産合計	233,009,615	232,651,543	358,072
負債及び正味財産合計	245,894,615	244,036,543	1,858,072

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	51,516	1,892	0	53,408
退職給与引当資産	11,385	1,500	0	12,885
会館修繕引当資産	43,000	2,000	19,338	25,662

(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	37,274	37,274	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8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	87,104	
	預金	当座預金		1,211,234	
		三井住友銀行 神戸営業部			
		普通預金 三井住友銀行 神戸営業部		7,193,277	
流動資産合計				8,491,615	
(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	53,408,000	
				53,408,000	
	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	12,885,000	
				12,885,000	
	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	25,662,000	
				25,662,000	
	その他固定資産	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%	57,370,000
		借地権安田不動産(株)			45,958,000
		敷金保証金安田不動産(株)			2,070,000
		敷金保証金セコム(株)			50,000
			定期預金		
		固定定期預金	三井住友銀行神戸営業部		40,000,000
		固定資産合計			
	資産合計				245,894,615
(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			12,885,000	
固定負債合計				12,885,000	
負債合計				12,885,000	
正味財産				233,009,615	