

予算対比正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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2年度予算額	令和2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	34,328,000	29,220,000	5,108,000	
受取会費	34,328,000	29,220,000	5,108,000	
受取入会費	0	200,000	△ 200,000	
受取入会費	0	200,000	△ 200,000	
事業収益	44,852,000	46,029,000	△ 1,177,000	
運輸事業振興助成交付金	44,852,000	46,029,000	△ 1,177,000	
雑収益	20,000	3,413,228	△ 3,393,228	
雑収益	20,000	3,413,228	△ 3,393,228	
経常収益計	79,200,000	78,862,228	337,772	
(2) 経常費用				
事業費	83,640,700	84,998,558	△ 1,357,858	
役員報酬	5,440,000	5,440,000	0	
給料手当	13,260,000	13,260,000	0	
福利厚生費	2,779,500	2,779,500	0	
退職給付費用	255,000	255,000	0	
旅費交通費	1,125,000	1,125,000	0	
通信運搬費	1,125,000	1,125,000	0	
消耗品費	6,000,000	6,738,480	△ 738,480	
印刷製本費	4,650,000	2,225,928	2,424,072	
図書等購入費	1,000,000	1,000,000	0	
光熱水料費	560,000	560,000	0	
賃貸費	3,320,200	3,295,200	25,000	
諸謝金	20,000	0	20,000	
支払負担金	2,600,000	3,666,400	△ 1,066,400	
支払助成金	34,832,000	35,901,500	△ 1,069,500	
減価償却費	1,419,000	1,419,000	0	
修繕費	1,275,000	1,275,000	0	
研修費	300,000	1,042,550	△ 742,550	
租税公課	450,000	450,000	0	
リース費	1,760,000	1,760,000	0	
委託費	1,470,000	1,680,000	△ 210,000	
管理費	18,866,900	18,681,900	185,000	
役員報酬	1,360,000	1,360,000	0	
給料手当	2,340,000	2,340,000	0	
福利厚生費	490,500	490,500	0	
退職給付費用	45,000	45,000	0	
旅費交通費	375,000	375,000	0	
通信運搬費	375,000	375,000	0	
消耗品費	0	0	0	
印刷製本費	150,000	150,000	0	
光熱水料費	140,000	140,000	0	
賃貸費	1,073,400	1,098,400	△ 25,000	
渉外費	300,000	300,000	0	
租税公課	150,000	150,000	0	
減価償却費	473,000	473,000	0	
修繕費	425,000	425,000	0	
リース費	440,000	440,000	0	
支払会費	8,800,000	8,800,000	0	
会議費	1,100,000	1,100,000	0	
委託費	630,000	420,000	210,000	
雑費	200,000	200,000	0	
経常費用計	102,507,600	103,680,458	-1,172,858	
評価損益等調整前当期経常増減額	-23,307,600	△ 24,818,230	1,510,630	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	-23,307,600	-24,818,230	1,510,630	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	0	-24,818,230	1,510,630	
一般正味財産期首残高	0	250,173,099	△ 250,173,099	
一般正味財産期末残高	0	225,354,869	△ 248,662,469	
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	
指定正味財産期首残高	0	0	0	
指定正味財産期末残高	0	0	0	
III 正味財産期末残高	0	225,354,869	△ 248,662,469	

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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				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	小計	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	0	0	14,610,000	14,610,000	5,844,000	8,766,000	29,220,000	
受取入会費	0	0	14,610,000	14,610,000	5,844,000	8,766,000	29,220,000	
受取入会費	0	0	100,000	100,000	0	100,000	200,000	
受取入会費	0	0	100,000	100,000	0	100,000	200,000	
事業収益	25,189,370	20,609,485	0	45,798,855	230,145	0	46,029,000	
運輸振興助成交付金	25,189,370	20,609,485	0	45,798,855	230,145	0	46,029,000	
雑収益	0	0	0	0	0	3,413,228	3,413,228	
雑収益	0	0	0	0	0	3,413,228	3,413,228	
経常収益計	25,189,370	20,609,485	14,710,000	60,508,855	6,074,145	12,279,228	78,862,228	
(2) 経常費用								
事業費	43,592,204	32,703,665	0	76,295,870	8,702,688		84,998,558	
役員報酬	3,332,000	1,428,000		4,760,000	680,000		5,440,000	
給料手当	6,240,000	6,240,000		12,480,000	780,000		13,260,000	
福利厚生費	1,308,000	1,308,000		2,616,000	163,500		2,779,500	
退職給付費用	120,000	120,000		240,000	15,000		255,000	
旅費交通費	390,000	360,000		750,000	375,000		1,125,000	
通信運搬費	427,500	322,500		750,000	375,000		1,125,000	
消耗品費	6,738,480	0		6,738,480	0		6,738,480	
印刷製本費	278,226	1,320,774		1,599,000	626,928		2,225,928	
図書等購入費	0	0		0	1,000,000		1,000,000	通達集の送録、新聞代等
光熱水料費	299,250	225,750		525,000	35,000		560,000	
賃貸費	1,288,080	1,502,760		2,790,840	504,360		3,295,200	
諸謝金		0		0	0		0	
支払負担金	1,399,098	67,462		1,466,560	2,199,840		3,666,400	バスに観光バス、道路利用者協会費
支払助成金	19,400,000	16,501,500		35,901,500	0		35,901,500	
減価償却費	567,600	662,200		1,229,800	189,200		1,419,000	
修繕費	259,624	304,776		564,400	710,600		1,275,000	
研修費		1,042,550		1,042,550			1,042,550	
租税公課	164,280	191,660		355,940	94,060		450,000	
リース費	945,450	704,550		1,650,000	110,000		1,760,000	コピー機、パソコン、FAX等
委託費	434,616	401,184		835,800	844,200		1,680,000	セコム、清掃費、貸切コンパル等
管理費				0		18,681,900	18,681,900	
役員報酬				0		1,360,000	1,360,000	
給料手当				0		2,340,000	2,340,000	
福利厚生費				0		490,500	490,500	
退職給付費用				0		45,000	45,000	
旅費交通費				0		375,000	375,000	
通信運搬費				0		375,000	375,000	
消耗品費				0		0	0	
印刷製本費				0		150,000	150,000	総会の議案書
光熱水料費				0		140,000	140,000	
賃貸費				0		1,098,400	1,098,400	
渉外費				0		300,000	300,000	
租税公課				0		150,000	150,000	
減価償却費				0		473,000	473,000	
修繕費				0		425,000	425,000	
リース費				0		440,000	440,000	
支払会費				0		8,800,000	8,800,000	日バス・近バスへの会費
会議費				0		1,100,000	1,100,000	
委託費				0		420,000	420,000	
雑費				0		200,000	200,000	
経常費用計	43,592,204	32,703,665	0	76,295,870	8,702,688	18,681,900	103,680,458	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 18,402,834	△ 12,094,181	14,710,000	△ 15,787,015	△ 2,628,543	△ 6,402,672	△ 24,818,230	
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	
当期経常増減額	△ 18,402,834	△ 12,094,181	14,710,000	△ 15,787,015	△ 2,628,543	△ 6,402,672	△ 24,818,230	
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	
(2) 経常外費用								
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	
他会計振替額			1,366,756	1,366,756	△ 1,366,756	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 18,402,834	△ 12,094,181	16,076,756	△ 14,420,259	△ 3,995,299	△ 6,402,672	△ 24,818,230	
一般正味財産期首残高	△ 127,927,721	△ 90,589,942	296,961,945	78,444,282	2,572,176	169,156,641	250,173,099	
一般正味財産期末残高	△ 146,330,555	△ 102,684,123	314,405,457	65,390,779	△ 2,789,879	162,753,969	225,354,869	
II 指定正味財産増減の部								
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	
III 正味財産期末残高	△ 146,330,555	△ 102,684,123	314,405,457	65,390,779	△ 2,789,879	162,753,969	225,354,869	

貸借対照表

令和3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	当該年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	35,354,807	35,354,807	0
立替金	0	0	0
流動資産合計	35,354,807	35,354,807	0
2. 固定資産			0
(2)特定資産			0
減価償却引当資産	42,056,000	42,056,000	0
退職給付引当資産	10,064,000	10,064,000	0
会館修繕引当資産	39,000,000	39,000,000	0
特定資産合計	91,120,000	91,120,000	0
(2)その他固定資産			
建物兵庫県バス協会会館	49,384,000	49,384,000	0
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	137,462,000	137,462,000	0
固定資産合計	228,582,000	228,582,000	0
資産合計	263,936,807	263,936,807	0
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	0	0
預り金	8,800	8,800	0
流動負債合計	8,800	8,800	0
2. 固定負債			
退職給付引当金	10,064,000	10,064,000	0
固定負債合計	10,064,000	10,064,000	0
負債合計	10,072,800	10,072,800	0
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	253,864,007	250,173,099	3,690,908
(うち特定資産への充当額)	(91,120,000)	(91,120,000)	(1,602,000)
正味財産合計	253,864,007	250,173,099	3,690,908
負債及び正味財産合計	263,936,807	260,245,899	3,690,908

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	42,056	1,892	0	43,948
退職給与引当資産	10,064	300	0	10,364
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	44,852	44,852	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3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	75,785
	現金	当座預金 三井住友銀行 神戸営業部		9,838,603
		普通預金 三井住友銀行 神戸営業部		10,083,669
流動資産合計				19,998,057
(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	43,948,000
	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	10,364,000
	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	39,000,000
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%	47,492,000
	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				228,882,000
資産合計				248,880,057
(流動負債)				
	預り金			40,000
	その他			40,000
流動負債合計				40,000
(固定負債)				
	退職給付引当金			10,364,000
固定負債合計				10,364,000
負債合計				10,404,000
正味財産				238,476,057