

予算対比正味財産増減計算書(一般会計)

令和3年4月1日から令和4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3年度予算額	令和3年度決算額	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	47,823,800	47,549,325	274,475	
受取会費	47,823,800	47,549,325	274,475	
受取入会費計				
受取入会費	0	0	0	
雑収益	10,000	281,850	△ 271,850	
雑収益	10,000	281,850	△ 271,850	
経常収益計	47,833,800	47,831,175	2,625	
(2) 経常費用				
事業費	36,743,200	35,009,830	1,733,370	
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	2,635,000	2,719,579	△ 84,579	
退職給付費用	722,500	722,500	0	
旅費交通費	975,000	664,110	310,890	
通信運搬費	1,050,000	852,038	197,962	
消耗品費	0	0	0	
印刷製本費	990,000	690,138	299,862	
図書等購入費	700,000	444,580	255,420	
光熱水料費	520,000	478,522	41,478	
賃貸費	3,220,200	3,220,200	0	
諸謝金	0	0	0	
支払負担金	2,200,000	1,859,360	340,640	
支払助成金	0	0	0	
減価償却費	1,419,000	1,419,000	0	
修繕費	1,275,000	1,443,750	△ 168,750	
研修費	0	0	0	
租税公課	412,500	401,700	10,800	
リース費	1,760,000	1,670,529	89,471	
委託費	1,200,000	789,944	410,056	
管理費	16,440,100	15,243,362	1,196,738	
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	465,000	479,926	△ 14,926	
退職給付費用	127,500	127,500	0	
旅費交通費	325,000	221,370	103,630	
通信運搬費	350,000	284,013	65,987	
消耗品費	100,000	46,811	53,189	
印刷製本費	110,000	76,682	33,318	
光熱水料費	130,000	119,631	10,369	
賃貸費	1,073,400	1,073,400	0	
渉外費	250,000	158,480	91,520	
租税公課	137,500	133,900	3,600	
減価償却費	473,000	473,000	0	
修繕費	425,000	481,250	△ 56,250	
リース費	440,000	417,632	22,368	
支払会費	7,082,500	7,068,769	13,731	
会議費	900,000	241,614	658,386	
委託費	300,000	197,486	102,514	
雑費	235,200	131,778	103,422	
経常費用計	53,183,300	50,253,192	2,930,108	
評価損益等調整前当期経常増減額		△ 2,422,017		
評価損益等計				
当期経常増減額		△ 2,422,017		
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		△ 2,422,017		
一般正味財産期首残高		238,476,057		
一般正味財産期末残高		236,054,040		
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		236,054,040	0	

正味財産増減計算書内訳表

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 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	23,774,662	23,774,662	9,509,865	14,264,798	47,549,325	
受取会費	0	0	23,774,662	23,774,662	9,509,865	14,264,798	47,549,325	
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	20,995,056	20,290,690	0	41,285,746	95,254	0	41,381,000	
運輸振興助成交付金	20,995,056	20,290,690	0	41,285,746	95,254	0	41,381,000	
雑収益	279,050	0	0	279,050	0	2,800	281,850	
雑収益	279,050	0	0	279,050	0	2,800	281,850	
経常収益計	21,274,106	20,290,690	23,774,662	65,339,458	9,605,119	14,267,598	89,212,175	
(2) 経常費用								
事業費	34,376,598	35,483,235	0	69,859,833	6,530,997		76,390,830	
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	1,279,562	1,279,562		2,559,124	160,455		2,719,579	
退職給付費用	339,575	339,575		679,150	43,350		722,500	
旅費交通費	224,137	273,945		498,082	166,028		664,110	
通信運搬費	408,637	341,156		749,793	102,245		852,038	
消耗品費	2,774,910	0		2,774,910	0		2,774,910	
印刷製本費	1,157,152	1,735,728		2,892,880	1,181,598		4,074,478	
図書等購入費	44,458	44,458		88,916	355,664		444,580	運送集の追録、新聞代等
光熱水料費	255,574	192,801		448,375	30,147		478,522	
賃貸費	1,282,799	1,505,894		2,788,693	431,507		3,220,200	
諸謝金		0		0			0	
支払負担金	231,000	50,000		281,000	1,859,360		2,140,360	のようご観光本部、運送利用者協会費
支払助成金	14,810,000	19,526,500		34,336,500			34,336,500	
減価償却費	567,884	666,646		1,234,530	184,470		1,419,000	
修繕費	575,132	675,155		1,250,287	193,463		1,443,750	
研修費		604,250		604,250			604,250	
租税公課	160,760	188,719		349,479	52,221		401,700	
リース費	896,909	668,377		1,565,286	105,243		1,670,529	コピー機、パソコン、FAX等
委託費	240,656	294,136		534,792	255,152		789,944	セコム、清掃費、貸切コンサル等
管理費				0		15,243,362	15,243,362	
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		479,926	479,926	
退職給付費用				0		127,500	127,500	
旅費交通費				0		221,370	221,370	
通信運搬費				0		284,013	284,013	
消耗品費				0		46,811	46,811	
印刷製本費				0		76,682	76,682	総会の議案書
光熱水料費				0		119,631	119,631	
賃貸費				0		1,073,400	1,073,400	
渉外費				0		158,480	158,480	
租税公課				0		133,900	133,900	
減価償却費				0		473,000	473,000	
修繕費				0		481,250	481,250	
リース費				0		417,632	417,632	
支払会費				0		7,068,769	7,068,769	日バス・近バスへの会費
会議費				0		241,614	241,614	
委託費				0		197,486	197,486	
雑費				0		131,778	131,778	
経常費用計	34,376,598	35,483,235	0	69,859,833	6,530,997	15,243,362	91,634,192	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 13,102,492	△ 15,192,545	23,774,662	△ 4,520,375	3,074,122	△ 975,765	△ 2,422,017	
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	
当期経常増減額	△ 13,102,492	△ 15,192,545	23,774,662	△ 4,520,375	3,074,122	△ 975,765	△ 2,422,017	
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	△ 13,102,492	△ 15,192,545	23,774,662	△ 4,520,375	3,074,122	△ 975,765	△ 2,422,017	
一般正味財産期首残高	△ 160,298,644	△ 113,930,657	343,001,407	68,772,106	3,802,757	165,901,194	238,476,057	
一般正味財産期末残高	△ 173,401,136	△ 129,123,202	366,776,069	64,251,731	6,876,879	164,925,430	236,054,040	
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	△ 173,401,136	△ 129,123,202	366,776,069	64,251,731	6,876,879	164,925,430	236,054,040	

貸借対照表

令和4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	17,536,040	19,998,057	△ 2,462,017
立替金	0	0	0
流動資産合計	17,536,040	19,998,057	△ 2,462,017
2. 固定資産			0
(1)特定資産			0
減価償却引当資産	45,840,000	43,948,000	1,892,000
退職給付引当資産	11,214,000	10,364,000	850,000
会館修繕引当資産	39,000,000	39,000,000	0
特定資産合計	96,054,000	93,312,000	2,742,000
(2)その他固定資産			
建物兵庫県バス協会会館	45,600,000	47,492,000	△ 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	133,678,000	135,570,000	△ 1,892,000
固定資産合計	229,732,000	228,882,000	850,000
資産合計	247,268,040	248,880,057	△ 1,612,017
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	0	0
預り金	0	40,000	△ 40,000
流動負債合計	0	40,000	△ 40,000
2. 固定負債			
退職給付引当金	11,214,000	10,364,000	850,000
固定負債合計	11,214,000	10,364,000	850,000
負債合計	11,214,000	10,404,000	810,000
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	236,054,040	238,476,057	△ 2,422,017
(うち特定資産への充当額)	(96,054,000)	(93,312,000)	(2,192,000)
正味財産合計	236,054,040	238,476,057	△ 2,422,017
負債及び正味財産合計	247,268,040	248,880,057	△ 1,612,017

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	43,948	1,892	0	45,840
退職給与引当資産	10,364	850	0	11,214
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	41,381	41,381	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4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	200,365
	現金	当座預金		7,140,841
		三井住友銀行 神戸営業部		
		普通預金		10,194,834
		三井住友銀行 神戸営業部		
流動資産合計				17,536,040
(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	45,840,000
		定期預金		45,840,000
		三菱UFJ銀行三宮支店		
	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	11,214,000
		定期預金		11,214,000
		三菱UFJ銀行三宮支店		
	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		39,000,000
		三菱UFJ銀行三宮支店		
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%	45,600,000
	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				229,732,000
資産合計				247,268,040
(流動負債)				
	預り金			0
	その他			0
流動負債合計				0
(固定負債)				
	退職給付引当金			11,214,000
固定負債合計				11,214,000
負債合計				11,214,000
正味財産				236,054,040