

予算対比正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	令和元年度予算額	令和元年度決算額	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	59,017,800	57,950,800	1,067,000	
受取会費	59,017,800	57,950,800	1,067,000	
受取入会費	0	200,000	△ 200,000	
受取入会費	0	200,000	△ 200,000	
事業収益	46,029,000	46,029,000	0	
運輸事業振興助成交付金	46,029,000	46,029,000	0	
雑収益	20,000	13,228	6,772	
雑収益	20,000	13,228	6,772	
経常収益計	105,066,800	104,193,028	873,772	
(2) 経常費用				
事業費	85,232,617	81,962,786	3,269,831	
役員報酬	5,440,000	5,416,320	23,680	
給料手当	13,260,000	11,794,249	1,465,751	
福利厚生費	2,779,500	2,601,029	178,471	
退職給付費用	1,180,650	1,180,650	0	
旅費交通費	1,149,435	923,520	225,915	
通信運搬費	1,575,000	1,538,380	36,620	
消耗品費	6,000,000	6,778,611	△ 778,611	
印刷製本費	4,768,400	2,065,258	2,703,142	
図書等購入費	1,000,000	582,419	417,581	
光熱水料費	582,032	458,963	123,069	
賃貸費	3,325,500	3,220,200	105,300	
諸謝金	20,000	0	20,000	
支払負担金	2,650,000	3,614,120	△ 964,120	
支払助成金	36,009,000	35,901,500	107,500	
減価償却費	1,419,000	1,419,000	0	
修繕費	162,900	15,862	147,038	
研修費	300,000	1,042,550	△ 742,550	
租税公課	525,000	410,700	114,300	
リース費	1,847,200	1,370,159	477,041	
委託費	1,239,000	1,629,296	△ 390,296	
管理費	19,834,183	18,539,334	1,294,849	
役員報酬	1,360,000	1,354,080	5,920	
給料手当	2,340,000	2,081,338	258,662	
福利厚生費	490,500	459,005	31,495	
退職給付費用	208,350	208,350	0	
旅費交通費	383,145	307,840	75,305	
通信運搬費	525,000	512,793	12,207	
消耗品費	0	0	0	
印刷製本費	157,600	126,132	31,468	
光熱水料費	145,508	114,741	30,767	
賃貸費	1,108,500	1,073,400	35,100	
渉外費	350,000	211,680	138,320	
租税公課	175,000	136,900	38,100	
減価償却費	473,000	473,000	0	
修繕費	54,300	5,288	49,012	
リース費	461,800	342,540	119,260	
支払会費	8,870,480	8,870,480	0	
会議費	2,000,000	1,594,067	405,933	
委託費	531,000	407,324	123,676	
雑費	200,000	260,376	△ 60,376	
経常費用計	105,066,800	100,502,120	4,564,680	
評価損益等調整前当期経常増減額	0	3,690,908	△ 3,690,908	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	0	3,690,908	△ 3,690,908	
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	3,690,908	△ 3,690,908	
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	253,864,007	△ 253,864,007	
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	253,864,007	△ 253,864,007	

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2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	28,975,400	28,975,400	11,590,160	17,385,240	57,950,800	
受取会費	0	0	28,975,400	28,975,400	11,590,160	17,385,240	57,950,800	
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	13,228	13,228	
雑収益	0	0	0	0	0	13,228	13,228	
経常収益計	25,189,370	20,609,485	29,075,400	74,874,255	11,820,305	17,498,468	104,193,028	
(2) 経常費用								
事業費	42,752,306	31,799,900	0	74,552,206	7,410,580		81,962,786	
役員報酬	3,317,496	1,421,784		4,739,280	677,040		5,416,320	
給料手当	5,550,235	5,550,235		11,100,470	693,779		11,794,249	
福利厚生費	1,224,014	1,224,014		2,448,028	153,001		2,601,029	
退職給付費用	555,600	555,600		1,111,200	69,450		1,180,650	
旅費交通費	320,154	295,526		615,680	307,840		923,520	
通信運搬費	584,584	441,002		1,025,586	512,794		1,538,380	
消耗品費	6,738,480	0		6,738,480	40,131		6,778,611	
印刷製本費	256,616	1,218,189		1,474,805	590,453		2,065,258	
図書等購入費	0	0		0	582,419		582,419	通達集の追録、新聞代等
光熱水料費	245,258	185,020		430,278	28,685		458,963	
賃貸費	1,288,080	1,502,760		2,790,840	429,360		3,220,200	
諸謝金		0		0	0		0	
支払負担金	1,379,148	66,500		1,445,648	2,168,472		3,614,120	コウゴ観光バス、運賃利用等補助費
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	3,230	3,792		7,022	8,840		15,862	
研修費		1,042,550		1,042,550			1,042,550	
租税公課	164,280	191,660		355,940	54,760		410,700	
リース費	736,032	548,492		1,284,524	85,635		1,370,159	コピー機、パソコン、FAX等
委託費	421,499	389,076		810,575	818,721		1,629,296	セコム、清掃費、資材コンサル等
管理費				0		18,539,334	18,539,334	
役員報酬				0		1,354,080	1,354,080	
給料手当				0		2,081,338	2,081,338	
福利厚生費				0		459,005	459,005	
退職給付費用				0		208,350	208,350	
旅費交通費				0		307,840	307,840	
通信運搬費				0		512,793	512,793	
消耗品費				0		0	0	
印刷製本費				0		126,132	126,132	総会の議案書
光熱水料費				0		114,741	114,741	
賃貸費				0		1,073,400	1,073,400	
渉外費				0		211,680	211,680	
租税公課				0		136,900	136,900	
減価償却費				0		473,000	473,000	
修繕費				0		5,288	5,288	
リース費				0		342,540	342,540	
支払会費				0		8,870,480	8,870,480	日バス・近バスへの会費
会議費				0		1,594,067	1,594,067	
委託費				0		407,324	407,324	
雑費				0		260,376	260,376	
経常費用計	42,752,306	31,799,900	0	74,552,206	7,410,580	18,539,334	100,502,120	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 17,562,936	△ 11,190,415	29,075,400	322,049	4,409,725	△ 1,040,866	3,690,908	
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	
当期経常増減額	△ 17,562,936	△ 11,190,415	29,075,400	322,049	4,409,725	△ 1,040,866	3,690,908	
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	△ 17,562,936	△ 11,190,415	30,442,156	1,688,805	3,042,969	△ 1,040,866	3,690,908	
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	△ 145,490,657	△ 101,780,357	328,770,857	81,499,843	4,248,389	168,115,775	253,864,007	
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	△ 145,490,657	△ 101,780,357	328,770,857	81,499,843	4,248,389	168,115,775	253,864,007	

貸借対照表

令和2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	35,354,807	27,703,256	7,651,551
立替金	0	7,647,533	△ 7,647,533
流動資産合計	35,354,807	35,350,789	4,018
2. 固定資産			0
(1)特定資産			0
減価償却引当資産	42,056,000	40,164,000	1,892,000
退職給付引当資産	10,064,000	12,354,000	△ 2,290,000
会館修繕引当資産	39,000,000	37,000,000	2,000,000
特定資産合計	91,120,000	89,518,000	1,602,000
(2)その他固定資産			
建物兵庫県バス協会会館	49,384,000	51,276,000	△ 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	137,462,000	139,354,000	△ 1,892,000
固定資産合計	228,582,000	228,872,000	△ 290,000
資産合計	263,936,807	264,222,789	△ 285,982
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	1,519,680	△ 1,519,680
預り金	8,800	176,010	△ 167,210
流動負債合計	8,800	1,695,690	△ 1,686,890
2. 固定負債			
退職給付引当金	10,064,000	12,354,000	△ 2,290,000
固定負債合計	10,064,000	12,354,000	△ 2,290,000
負債合計	10,072,800	14,049,690	△ 3,976,890
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)	(89,518,000)	(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	264,222,789	△ 285,982

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	40,164	1,892	0	42,056
退職給与引当資産	12,354	1,389	3,679	10,064
会館修繕引当資産	37,000	2,000	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。

補助金の名称	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	46,029	46,029	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2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	274,004
	預金	当座預金		13,682,473
		三井住友銀行 神戸営業部		
		普通預金		21,398,330
		三井住友銀行 神戸営業部		
流動資産合計				35,354,807
(固定資産)				
特定資産	減価償却引当資産	定期預金	建物減価償却に伴う積立資産	42,056,000
		三菱UFJ銀行三宮支店		42,056,000
	退職給付引当資産	定期預金	職員、役員退職給付引当資産として管理	10,064,000
		三菱UFJ銀行三宮支店		10,064,000
	会館修繕引当資産	定期預金	会館修繕に伴う積立資産	39,000,000
		三菱UFJ銀行三宮支店		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%	49,384,000
	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				228,582,000
資産合計				263,936,807
(流動負債)				
	預り金			8,800
	その他			8,800
流動負債合計				8,800
(固定負債)				
	退職給付引当金			10,064,000
固定負債合計				10,064,000
負債合計				10,072,800
正味財産				253,864,007