

# 正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
受取会費計	52,972,680	45,127,500	7,845,180	
受取会費	52,972,680	45,127,500	7,845,180	
受取入会費計	100,000	0	100,000	
受取入会費	100,000	0	100,000	
事業収益	34,821,000	38,917,000	△ 4,096,000	
運輸事業振興助成交付金	34,821,000	38,917,000	△ 4,096,000	
雑収益	2,885	2,843	42	
雑収益	2,885	2,843	42	
経常収益計	87,896,565	84,047,343	3,849,222	
(2) 経常費用				
事業費	69,828,180	72,954,366	△ 3,126,186	
役員報酬	5,416,320	5,416,320	0	
給料手当	12,748,388	12,217,560	530,828	
福利厚生費	2,436,396	2,258,748	177,648	
退職給付費用	1,275,000	722,500	552,500	
旅費交通費	916,347	772,403	143,944	
通信運搬費	769,258	674,199	95,059	
消耗品費	1,679,360	6,139,634	△ 4,460,274	
印刷製本費	1,408,566	1,511,409	△ 102,843	
図書等購入費	372,075	802,916	△ 430,841	
光熱水料費	398,698	433,440	△ 34,742	
賃貸費	3,299,400	3,259,800	39,600	
諸謝金	11,000	11,000	0	
支払負担金	4,031,384	2,469,520	1,561,864	
支払助成金	30,462,100	31,059,100	△ 597,000	
減価償却費	1,419,000	1,419,000	0	
修繕費	35,651	158,213	△ 122,562	
研修費	210,950	504,650	△ 293,700	
租税公課	401,700	401,700	0	
リース費	1,698,683	1,706,496	△ 7,813	
委託費	837,904	1,015,758	△ 177,854	
管理費	16,502,496	15,706,826	795,670	
役員報酬	1,354,080	1,354,080	0	
給料手当	2,249,715	2,156,040	93,675	
福利厚生費	429,952	398,603	31,349	
退職給付費用	225,000	127,500	97,500	
旅費交通費	305,449	257,467	47,982	
通信運搬費	256,419	224,733	31,686	
消耗品費	0	52,260	△ 52,260	
印刷製本費	69,690	65,532	4,158	
光熱水料費	99,675	108,360	△ 8,685	
賃貸費	1,099,800	1,086,600	13,200	
渉外費	70,588	125,480	△ 54,892	
租税公課	133,900	133,900	0	
減価償却費	473,000	473,000	0	
修繕費	11,884	52,737	△ 40,853	
リース費	424,671	426,624	△ 1,953	
支払会費	8,201,940	7,420,588	781,352	
会議費	750,432	834,490	△ 84,058	
委託費	209,476	253,940	△ 44,464	
雑費	136,825	154,892	△ 18,067	
経常費用計	86,330,676	88,661,192	△ 2,330,516	
評価損益等調整前当期経常増減額	1,565,889	△ 4,613,849	6,179,738	
評価損益等計				
当期経常増減額	1,565,889	△ 4,613,849	6,179,738	
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	1,565,889	△ 4,613,849	6,179,738	
一般正味財産期首残高	231,440,191	236,054,040	△ 4,613,849	
一般正味財産期末残高	233,006,080	231,440,191	1,565,889	
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	233,006,080	231,440,191	1,565,889	

# 正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6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 連絡調整事業	法人会計	合計	備考
	バス給送振興	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	26,486,340	26,486,340	10,594,536	15,891,804	52,972,680	
受取会費	0	0	26,486,340	26,486,340	10,594,536	15,891,804	52,972,680	
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	17,093,429	17,626,834	0	34,720,263	100,737	0	34,821,000	
運輸振興助成交付金	17,093,429	17,626,834	0	34,720,263	100,737	0	34,821,000	
雑収益	0	0	0	0	0	2,885	2,885	
雑収益	0	0	0	0	0	2,885	2,885	
経常収益計	17,093,429	17,626,834	26,486,340	61,206,603	10,795,273	15,894,689	87,896,565	
(2) 経常費用								
事業費	33,541,348	28,727,349	0	62,268,697	7,559,483		69,828,180	
役員報酬	3,385,200	1,354,080		4,739,280	677,040		5,416,320	
給料手当	5,991,742	5,991,742		11,983,484	764,904		12,748,388	
福利厚生費	1,146,324	1,146,324		2,292,648	143,748		2,436,396	
退職給付費用	599,250	599,250		1,198,500	76,500		1,275,000	
旅費交通費	309,267	377,993		687,260	229,087		916,347	
通信運搬費	368,936	308,011		676,947	92,311		769,258	
消耗品費	1,679,360	0		1,679,360	0		1,679,360	
印刷製本費	400,033	600,049		1,000,082	408,484		1,408,566	
図書等購入費	37,208	37,208		74,416	297,659		372,075	新聞代等
光熱水料費	212,941	160,639		373,580	25,118		398,698	
賃貸費	1,314,349	1,542,931		2,857,280	442,120		3,299,400	
諸謝金		11,000		11,000			11,000	
支払負担金	198,000	50,000		248,000	3,783,384		4,031,384	バスに付随する事業、業務の経費
支払助成金	15,988,600	14,473,500		30,462,100			30,462,100	
減価償却費	567,884	666,646		1,234,530	184,470		1,419,000	
修繕費	14,202	16,672		30,874	4,777		35,651	
研修費		210,950		210,950			210,950	
租税公課	160,760	188,719		349,479	52,221		401,700	
リース費	912,025	679,641		1,591,666	107,017		1,698,683	コピー機、パソコン、FAX等
委託費	255,267	311,994		567,261	270,643		837,904	システム、維持費、印刷コンタクト等
管理費				0		16,502,496	16,502,496	
役員報酬				0		1,354,080	1,354,080	
給料手当				0		2,249,715	2,249,715	
福利厚生費				0		429,952	429,952	
退職給付費用				0		225,000	225,000	
旅費交通費				0		305,449	305,449	
通信運搬費				0		256,419	256,419	
消耗品費				0		0	0	
印刷製本費				0		69,690	69,690	協会の機密書
光熱水料費				0		99,675	99,675	
賃貸費				0		1,099,800	1,099,800	
渉外費				0		70,588	70,588	
租税公課				0		133,900	133,900	
減価償却費				0		473,000	473,000	
修繕費				0		11,884	11,884	
リース費				0		424,671	424,671	
支払会費				0		8,201,940	8,201,940	日バス・近バスへの会費
会議費				0		750,432	750,432	
委託費				0		209,476	209,476	
雑費				0		136,825	136,825	
経常費用計	33,541,348	28,727,349	0	62,268,697	7,559,483	16,502,496	86,330,676	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 16,447,919	△ 11,100,515	26,486,340	△ 1,062,094	3,235,790	△ 607,807	1,565,889	
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	
当期経常増減額	△ 16,447,919	△ 11,100,515	26,486,340	△ 1,062,094	3,235,790	△ 607,807	1,565,889	
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	△ 16,447,919	△ 11,100,515	26,486,340	△ 1,062,094	3,235,790	△ 607,807	1,565,889	
一般正味財産期首残高	△ 189,527,713	△ 140,839,794	386,606,307	56,238,800	12,444,494	162,756,897	231,440,191	
一般正味財産期末残高	△ 205,975,632	△ 151,940,309	413,092,647	55,176,706	15,680,284	162,149,090	233,006,080	
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	△ 205,975,632	△ 151,940,309	413,092,647	55,176,706	15,680,284	162,149,090	233,006,080	

# 貸借対照表

令和6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	13,027,092	13,273,483	△ 246,391
立替金	0	0	0
流動資産合計	13,027,092	13,273,483	△ 246,391
2. 固定資産			0
(1)特定資産			0
減価償却引当資産	49,624,000	47,732,000	1,892,000
退職給付引当資産	9,885,000	12,064,000	△ 2,179,000
会館修繕引当資産	41,000,000	39,000,000	2,000,000
特定資産合計	100,509,000	98,796,000	1,713,000
(2)その他固定資産			
建物兵庫県バス協会会館	41,816,000	43,708,000	△ 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	129,894,000	131,786,000	△ 1,892,000
固定資産合計	230,403,000	230,582,000	△ 179,000
資産合計	243,430,092	243,855,483	△ 425,391
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	0	0
預り金	539,012	351,292	187,720
流動負債合計	539,012	351,292	187,720
2. 固定負債			
退職給付引当金	9,885,000	12,064,000	△ 2,179,000
固定負債合計	9,885,000	12,064,000	△ 2,179,000
負債合計	10,424,012	12,415,292	△ 1,991,280
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	233,006,080	231,440,191	1,565,889
(うち特定資産への充当額)	(100,509,000)	(98,796,000)	(1,713,000)
正味財産合計	233,006,080	231,440,191	1,565,889
負債及び正味財産合計	243,430,092	243,855,483	△ 425,391

## 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	47,732	1,892	0	49,624
退職給与引当資産	12,064	△2,179	0	9,885
会館修繕引当資産	39,000	2,000	0	41,000

(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	34,821	34,821	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6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	146,658
	現金	当座預金 三井住友銀行 神戸営業部		5,500,343
		普通預金 三井住友銀行 神戸営業部		7,380,091
流動資産合計				13,027,092
(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	49,624,000
			定期預金 三菱UFJ銀行三宮支店	49,624,000
		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	9,885,000
		定期預金 三菱UFJ銀行三宮支店	9,885,000	
	その他固定資産	会館修繕引当資産	会館修繕に伴う積立資産	41,000,000
			定期預金 三菱UFJ銀行三宮支店	41,000,000
		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%	41,816,000
		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				230,403,000
資産合計				243,430,092
(流動負債)	預り金			539,012
	その他			0
流動負債合計				539,012
(固定負債)	退職給付引当金			9,885,000
固定負債合計				9,885,000
負債合計				10,424,012
正味財産				233,006,080