

予算対比正味財産増減計算書（一般会計）

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	令和5年度予算額	令和5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	52,678,000	52,972,680	△ 294,680	
受取会費	52,678,000	52,972,680	△ 294,680	
受取入会費計	0	100,000	△ 100,000	
受取入会費	0	100,000	△ 100,000	
雑収益	10,000	2,885	7,115	
雑収益	10,000	2,885	7,115	
経常収益計	52,688,000	53,075,565	△ 387,565	
(2) 経常費用				
事業費	35,682,000	35,007,180	674,820	
役員報酬	5,424,000	5,416,320	7,680	
給料手当	12,240,000	12,748,388	△ 508,388	
福利厚生費	2,295,000	2,436,396	△ 141,396	
退職給付費用	722,500	1,275,000	△ 552,500	
旅費交通費	825,000	916,347	△ 91,347	
通信運搬費	750,000	769,258	△ 19,258	
消耗品費	0	149,461	△ 149,461	
印刷製本費	675,000	627,215	47,785	
図書等購入費	750,000	372,075	377,925	
光熱水料費	520,000	398,698	121,302	
賃貸費	3,259,800	3,299,400	△ 39,600	
諸謝金	0	0	0	
支払負担金	2,100,000	2,205,684	△ 105,684	
支払助成金	0	0	0	
減価償却費	1,419,000	1,419,000	0	
修繕費	1,500,000	35,651	1,464,349	
研修費	0	0	0	
租税公課	401,700	401,700	0	
リース費	1,680,000	1,698,683	△ 18,683	
委託費	1,120,000	837,904	282,096	
管理費	17,282,000	16,502,496	779,504	
役員報酬	1,356,000	1,354,080	1,920	
給料手当	2,160,000	2,249,715	△ 89,715	
福利厚生費	405,000	429,952	△ 24,952	
退職給付費用	127,500	225,000	△ 97,500	
旅費交通費	275,000	305,449	△ 30,449	
通信運搬費	250,000	256,419	△ 6,419	
消耗品費	100,000	0	100,000	
印刷製本費	75,000	69,690	5,310	
光熱水料費	130,000	99,675	30,325	
賃貸費	1,086,600	1,099,800	△ 13,200	
渉外費	150,000	70,588	79,412	
租税公課	133,900	133,900	0	
減価償却費	473,000	473,000	0	
修繕費	500,000	11,884	488,116	
リース費	420,000	424,671	△ 4,671	
支払会費	8,210,000	8,201,940	8,060	
会議費	1,000,000	750,432	249,568	
委託費	280,000	209,476	70,524	
雑費	150,000	136,825	13,175	
経常費用計	52,964,000	51,509,676	1,454,324	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 276,000	1,565,889	△ 1,841,889	
評価損益等計				
当期経常増減額		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				
当期経常外増減額				
当期一般正味財産増減額		1,565,889		
一般正味財産期首残高		231,440,191		
一般正味財産期末残高		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		233,006,080		

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		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	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		ひょうご観光本部、遊園利用者協会
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		セコム、清掃費、契約コンサル等
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		総会の議案書
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(株)	45,958,000	45,958,000	0
敷金保証金安田不動産(株)	2,070,000	2,070,000	0
敷金保証金セコム(株)	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	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	49,624,000
	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	9,885,000
	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	41,000,000
	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%	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