

正味財産増減計算書

【令和4年4月1日至令和5年3月31日】

一般会計

(単位：円)

| 科目            | 4年度         | 3年度         | 増減          |
|---------------|-------------|-------------|-------------|
| I 一般正味財産増減の部  |             |             |             |
| 1. 経常増減の部     |             |             |             |
| (1) 経常収益      |             |             |             |
| 会費収入          | 19,078,200  | 19,404,900  | △ 326,700   |
| 平等割収入         | 3,060,000   | 3,060,000   | 0           |
| 車両割収入         | 16,018,200  | 16,344,900  | △ 326,700   |
| 入会金収入         | 0           | 0           | 0           |
| 事務受託収入        | 8,447,500   | 3,360,000   | 5,087,500   |
| 協同組合収入        | 1,360,000   | 1,360,000   | 0           |
| 博多駅駐車場収入      | 7,087,500   | 2,000,000   | 5,087,500   |
| 雑収入           | 331,357     | 622,006     | △ 290,649   |
| 受取利息          | 266         | 337         | △ 71        |
| 雑収入           | 331,091     | 621,669     | △ 290,578   |
| 交付金運営費繰入収入    | 1,268,000   | 1,360,000   | △ 92,000    |
| 受取補助金         | 0           | 0           | 0           |
| 経常収益計         | 29,125,057  | 24,746,906  | 4,378,151   |
| (2) 経常費用      |             |             |             |
| 事業費支出         | 15,723,817  | 15,186,027  | 537,790     |
| 給料手当支出        | 9,107,824   | 9,036,676   | 71,148      |
| 退職給付費用        | 690,840     | 575,880     | 114,960     |
| 福利厚生費支出       | 1,619,323   | 1,591,184   | 28,139      |
| 会議費支出         | 305,390     | 137,750     | 167,640     |
| 広告宣伝費支出       | 41,470      | 285,800     | △ 244,330   |
| 旅費交通費支出       | 424,620     | 412,740     | 11,880      |
| 通信運搬費支出       | 517,671     | 508,858     | 8,813       |
| 渉外費支出         | 14,560      | 33,930      | △ 19,370    |
| 消耗什器備品費支出     | 937,651     | 942,924     | △ 5,273     |
| 印刷製本費支出       | 389,032     | 197,640     | 191,392     |
| 賃借料支出         | 1,526,951   | 1,366,593   | 160,358     |
| 雑支出           | 148,485     | 96,052      | 52,433      |
| 管理費支出         | 17,906,160  | 15,710,703  | 2,195,457   |
| 給料手当支出        | 6,417,397   | 6,358,526   | 58,871      |
| 退職給付費用        | 460,560     | 383,920     | 76,640      |
| 福利厚生費支出       | 1,250,378   | 1,221,125   | 29,253      |
| 会議費支出         | 973,329     | 135,050     | 838,279     |
| 旅費交通費支出       | 408,480     | 408,480     | 0           |
| 通信運搬費支出       | 34,515      | 22,695      | 11,820      |
| 渉外費支出         | 6,560       | 0           | 6,560       |
| 消耗什器備品費支出     | 148,152     | 33,489      | 114,663     |
| 減価償却額         | 9,720       | 9,720       | 0           |
| 印刷製本費支出       | 177,336     | 139,458     | 37,878      |
| 賃借料支出         | 335,702     | 225,680     | 110,022     |
| 負担金支出         | 6,903,252   | 6,658,006   | 245,246     |
| 租税公課支出        | 50,000      | 50,000      | 0           |
| 雑支出           | 730,779     | 64,554      | 666,225     |
| 経常費用計         | 33,629,977  | 30,896,730  | 2,733,247   |
| 当期経常増減額       | △ 4,504,920 | △ 6,149,824 | 1,644,904   |
| 2. 経常外増減の部    |             |             |             |
| (1) 経常外収益     |             |             |             |
| 経常外収益計        |             |             | 0           |
| (2) 経常外費用     |             |             |             |
| 固定資産減損損失      |             |             | 0           |
| 経常外費用計        |             |             | 0           |
| 当期経常外増減額      |             |             | 0           |
| 当期一般正味財産増減額   | △ 4,504,920 | △ 6,149,824 | 1,644,904   |
| 一般正味財産期首残高    | 14,881,253  | 21,031,077  | △ 6,149,824 |
| 一般正味財産期末残高    | 10,376,333  | 14,881,253  | △ 4,504,920 |
| 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  | 10,376,333  | 14,881,253  | △ 4,504,920 |

正味財産増減計算書

(令和4年4月1日至令和5年3月31日)

運輸事業振興助成交付金特別会計

(単位：円)

| 科 目           | 4年度        | 3年度        | 増減           |
|---------------|------------|------------|--------------|
| I 一般正味財産増減の部  |            |            |              |
| 1. 経常増減の部     |            |            |              |
| 経常収益          |            |            |              |
| 受取補助金等        |            |            |              |
| 運輸事業振興助成交付金   | 42,277,000 | 45,322,000 | △ 3,045,000  |
| その他補助金        | 0          | 0          | 0            |
| 経常収益計         | 42,277,000 | 45,322,000 | △ 3,045,000  |
| 2. 経常費用       |            |            |              |
| 事業費支出         |            |            |              |
| 安全運行対策事業支出    | 7,416,395  | 12,265,554 | △ 4,849,159  |
| 輸送施設整備事業支出    | 7,688,000  | 27,149,260 | △ 19,461,260 |
| 輸送サービス改善事業支出  | 25,904,605 | 4,547,186  | 21,357,419   |
| 中央事業出捐金支出     | 0          | 0          | 0            |
| 交付金運営事業支出     | 1,268,000  | 1,360,000  | △ 92,000     |
| 管理費支出         |            |            | 0            |
| 経常費用支出計       | 42,277,000 | 45,322,000 | △ 3,045,000  |
| 当期経常費増減額      | 0          | 0          | 0            |
| 2. 経常外増減の部    |            |            |              |
| 経常外収益         |            |            |              |
| 経常外収益計        | 0          | 0          | 0            |
| 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          | 0          | 0            |
| 一般正味財産期首残高    | 0          | 0          | 0            |
| 一般正味財産期末残高    | 0          | 0          | 0            |
| 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          | 0          | 0            |

# 財 産 目 録

令和5年3月31日現在

| 科目              | 金額 (円)     |            |            |
|-----------------|------------|------------|------------|
| I 資産の部          |            |            |            |
| ① 流動資産          |            |            |            |
| 現金預金            |            |            |            |
| 現金 手許有価         | 104,611    |            |            |
| 普通預金 福銀博多駅東支店   | 9,808,695  |            |            |
| 未収金             | 0          |            |            |
| 仮払金             | 55,695     |            |            |
| 前払金             |            |            |            |
| 流動資産合計          |            | 9,969,001  |            |
| ② 固定資産          |            |            |            |
| 退職給付手当積立金(福岡銀行) | 19,353,100 |            |            |
| 什器備品            | 25,373     |            |            |
| 敷金(九州陸運協会)      | 554,560    |            |            |
| 固定資産合計          |            | 19,933,033 |            |
| 資産合計            |            |            | 29,902,034 |
| II 負債の部         |            |            |            |
| ① 流動負債          |            |            |            |
| 預り金(所得税外)       | 140,307    |            |            |
| 未払金             | 32,294     |            |            |
| 流動負債合計          |            | 172,601    |            |
| ② 固定負債          |            |            |            |
| 退職給付引当金         | 19,353,100 |            |            |
| 固定負債合計          |            | 19,353,100 |            |
| 負債合計            |            |            | 19,525,701 |
| 正味財産            |            |            | 10,376,333 |

## 財 務 諸 表 に 関 す る 注 記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 会計基準

平成21年度より「公益法人会計基準」(平成16年10月14日 公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ)を原則採用。

#### (2) 固定資産の減価償却

器具備品の減価償却の方法は、法人税法に定める定額法によっている。

#### (3) 引当金の計上基準

##### 退職給付引当金

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いる。

#### (4) リース取引の処理方法

通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。

#### (5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式による。

### 2. 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る。

(単位：円)

| 科 目      | 前期末残高      | 当期増加額     | 当期減少額 | 当期末残高      |
|----------|------------|-----------|-------|------------|
| 特定資産     |            |           |       |            |
| 退職給付引当資産 | 18,201,700 | 1,151,400 | 0     | 19,353,100 |
| 合 計      | 18,201,700 | 1,151,400 | 0     | 19,353,100 |

### 3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

| 科 目      | 当期末残高      | (うち指定正味財産<br>からの充当額) | (うち一般正味財産<br>からの充当額) | (うち負債に対応<br>する額) |
|----------|------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 特定資産     |            |                      |                      |                  |
| 退職給付引当資産 | 19,353,100 | —                    | —                    | 19,353,100       |
| 合 計      | 19,353,100 | —                    | —                    | 19,353,100       |

### 4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は次のとおりである。

(単位：円)

| 科 目  | 取得価格      | 減価償却累計額 | 当期末残高   |
|------|-----------|---------|---------|
| 敷 金  | 554,560   | 0       | 554,560 |
| 什器備品 | 571,430   | 546,057 | 25,373  |
| 合 計  | 1,125,990 | 546,057 | 579,933 |