

正味財産増減計算書

(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

単位：円

	当年度	前年度	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			
基本財産運用益	60	60	0
基本財産運用益振替額	60	60	0
特定資産運用益	1,327,721	1,480,535	△ 152,814
貸付資金積立資産受取利息	3,393	8,985	△ 5,592
特定資産運用益振替額	1,324,328	1,471,550	△ 147,222
事業収益	1,836,864	1,490,130	346,734
長期貸付金利息	1,836,864	1,490,130	346,734
雑収益	48	149	△ 101
受取利息	48	149	△ 101
経常収益 計	3,164,693	2,970,874	193,819
(2) 経常費用			
事業費	14,250,036	14,497,217	△ 247,181
消耗品費	67,320	128,136	△ 60,816
印刷製本費	492,422	482,228	10,194
支払負担金	1,690,294	1,886,853	△ 196,559
支払交付金	12,000,000	12,000,000	0
管理費	2,119,654	2,325,471	△ 205,817
役員報酬	20,000	30,000	△ 10,000
旅費交通費	51,270	52,540	△ 1,270
公租公課	1,500	1,000	500
支払負担金	1,470,294	1,666,851	△ 196,557
委託費	550,000	550,000	0
手数料	26,590	25,080	1,510
経常費用 計	16,369,690	16,822,688	△ 452,998
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 13,204,997	△ 13,851,814	646,817
特定資産評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 13,204,997	△ 13,851,814	646,817
2 経常外増減の部			
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 13,204,997	△ 13,851,814	646,817
一般正味財産期首残高	70,914,634	84,766,448	△ 13,851,814
一般正味財産期末残高	57,709,637	70,914,634	△ 13,204,997

II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	60	60	0
基本財産受取利息	60	60	0
特定資産運用益	1,324,328	1,471,550	△ 147,222
貸付資金積立資産受取利息	1,324,328	1,471,550	△ 147,222
特定資産評価損益	△ 3,885,000	△ 6,324,000	2,439,000
特定資産運用損	0	△ 125,800	125,800
一般正味財産への振替額	△ 1,324,388	△ 1,471,610	147,222
特定資産運用益振替額	△ 1,324,328	△ 1,471,550	147,222
基本財産運用益振替額	△ 60	△ 60	0
当期指定正味財産増減額	△ 3,885,000	△ 6,449,800	2,564,800
指定正味財産期首残高	2,317,469,000	2,323,918,800	△ 6,449,800
指定正味財産期末残高	2,313,584,000	2,317,469,000	△ 3,885,000
III 正味財産期末残高	2,371,293,637	2,388,383,634	△ 17,089,997

財産目録

令和6年3月31日現在

単位：円

貸借対照表科目		場所・数量等	使用目的等	金額
(流動資産)	預金	普通預金 静岡銀行駅南支店 No.853560	運転資金として	2,325,281
流動資産 合計				2,325,281
(固定資産)	定期預金	静岡銀行駅南支店 No.193788	基本財産として管理し、運用益は、法人の管理費に充当する。	3,000,000
特定資産	貸付資金積立資産	普通預金 大和ネクスト銀行エビス支店	資金貸付事業に充てる積立資産で、その運用益は、資金貸付事業等の財源とする。	0
		定期預金 清水銀行静岡支店 大和ネクスト銀行エビス支店		180,074,556
		有価証券 第28回地方公共団体金融機構債 東日本高速道路株式会社第81回社債 東日本高速道路株式会社第97回社債		31,506,000 193,540,000 97,020,000
	長期貸付金	東伊豆町 外7町 内訳は、別表のとおり		資金貸付事業として県内町村の災害対策事業等に貸し付け、その運用益は、資金貸付事業等の財源とする。
固定資産 合計				2,368,970,556
資産 合計				2,371,295,837
(流動負債)	未払金	法人運営にかかる未払金 全1件	3月分送金手数料	2,200
流動負債 合計				2,200
負債 合計				2,200
正味財産				2,371,293,637

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

当法人は、平成24年度から「公益法人会計基準」（平成20年4月11日、平成20年10月16日改正、令和2年5月15日改正 内閣府公益認定等委員会）を採用している。

（1）有価証券の評価基準及び評価方法

全ての有価証券を満期保有目的とせず、期末日における時価で評価する。

（2）消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。

2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び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
基本財産				
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
小計	3,000,000	0	0	3,000,000
特定資産				
貸付資金積立資産	500,715,556	253,710,000	252,285,000	502,140,556
長期貸付金	1,882,340,000	235,200,000	253,710,000	1,863,830,000
小計	2,383,055,556	488,910,000	505,995,000	2,365,970,556
合計	2,386,055,556	488,910,000	505,995,000	2,368,970,556

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財算及び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	（うち指定正味財産からの充当額）	（うち一般正味財産からの充当額）	（うち負債に対応する額）
基本財産				
定期預金	3,000,000	(3,000,000)	(0)	—
小計	3,000,000	(3,000,000)	(0)	—
特定資産				
貸付資金積立資産	502,140,556	(446,754,000)	(55,386,556)	—
長期貸付金	1,863,830,000	(1,863,830,000)	(0)	—
小計	2,365,970,556	(2,310,584,000)	(55,386,556)	0
合計	2,368,970,556	(2,313,584,000)	(55,386,556)	0

4 指定正味財産から一般正味財産への振替額内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額内訳は、次のとおりである。

内容	金額(円)
経常収益への振替	
基本財産受取利息	60
開催団体拠出金から生じた 利金等果実の振替	1,324,328
合計	1,324,388