

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

(単位：円)

科 目	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	10,973,183	10,973,183	0
基本財産受取利息	10,973,183	10,973,183	0
特定資産運用益	3,579		3,579
特定資産受取利息	3,579		3,579
受取会費	5,035,000	5,210,000	△ 175,000
賛助会費	5,035,000	5,210,000	△ 175,000
事業収益	7,855,783	7,527,984	327,799
受取寄付金	680,000	500,000	180,000
雑収益	116	258	△ 142
受取利息	116	258	△ 142
経常収益計	24,547,661	24,211,425	336,236
(2) 経常費用			
事業費	20,226,152	20,471,204	△ 245,052
給料手当	11,617,670	11,624,626	△ 6,956
福利厚生費	1,985,129	1,904,777	80,352
旅費交通費	282,915	189,528	93,387
通信運搬費	340,986	449,659	△ 108,673
消耗品費	99,913	71,378	28,535
燃料費	83,492	98,203	△ 14,711
光熱水量費	104,302	100,265	4,037
保険料	429,142	436,971	△ 7,829
諸謝金	78,000	180,370	△ 102,370
支払負担金	89,057	97,364	△ 8,307
雑費	57,530	48,727	8,803
印刷消耗費	1,029,447	946,883	82,564
使用料及び賃借	1,094,759	1,145,841	△ 51,082
広告料	444,670	1,262,960	△ 818,290
手数料	60,720	58,014	2,706
食糧費	29,370	25,805	3,565
交付金	500,000	500,000	0
会場借上費	65,155	452,857	△ 387,702
報償費	799,095	833,775	△ 34,680
消耗什器備品費	0	43,201	△ 43,201
退職手当	865,562		865,562
見舞金	30,000		30,000
賞与引当金繰入額	139,238		139,238
管理費	4,713,838	4,068,445	645,393

科 目	当年度	前年度	増 減
給料手当	2,843,486	3,016,732	△ 173,246
福利厚生費	500,340	500,313	27
食糧費	9,932	21,285	△ 11,353
通信運搬費	54,822	58,455	△ 3,633
印刷製本費	7,700	12,733	△ 5,033
光熱水量費	44,702	42,971	1,731
使用料及び賃借	128,031	126,774	1,257
旅費交通費	58,375	56,746	1,629
支払負担金	20,331	20,331	0
租税公課	3,100	4,300	△ 1,200
手数料	23,870	23,936	△ 66
諸謝金	20,000	0	20,000
消耗品費	32,837	24,229	8,608
雑費	1,500	5,793	△ 4,293
保険料	34,902	34,902	0
会場借上費	61,115	100,430	△ 39,315
印刷消耗費	3,234	0	3,234
消耗什器備品費	0	18,515	△ 18,515
退職手当	865,561		865,561
経常費用計	24,939,990	24,539,649	400,341
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 392,329	△ 328,224	△ 64,105
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	△ 392,329	△ 328,224	△ 64,105
一般正味財産期首残高	621,886,605	622,214,829	△ 328,224
一般正味財産期末残高	621,494,276	621,886,605	△ 392,329
II 指定正味財産増減の部			
受取利息		48	0
当期指定正味財産増減額	△ 3,383	48	0
指定正味財産期首残高	5,003,383	5,003,335	48
指定正味財産期末残高	5,000,000	5,003,383	△ 3,383
III 正味財産期末残高	626,494,276	626,889,988	△ 395,712

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

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				法人会計	合計
	不当行為等防 止事業	責任者講習 事業	不当要求 情報調査	小計		
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	7,681,228			7,681,228	3,291,955	10,973,183
基本財産受取利息	7,681,228			7,681,228	3,291,955	10,973,183
特定資産運用益	2,505			2,505	1,074	3,579
特定資産受取利息	2,505			2,505	1,074	3,579
受取会費	3,524,500			3,524,500	1,510,500	5,035,000
賛助会費	3,524,500			3,524,500	1,510,500	5,035,000
事業収益		3,303,025	4,552,758	7,855,783		7,855,783
受取寄附金	680,000			680,000		680,000
雑収益	81			81	35	116
受取利息	81			81	35	116
経常収益計	11,888,314	3,303,025	4,552,758	19,744,097	4,803,564	24,547,661
(2) 経常費用						
事業費						
給料手当	7,059,005	2,113,360	2,445,305	11,617,670		11,617,670
福利厚生費	1,239,991	339,583	405,555	1,985,129		1,985,129
旅費交通費	200,175	82,740		282,915		282,915
通信運搬費	115,813	127,921	97,252	340,986		340,986
消耗品費	99,913			99,913		99,913
燃料費	4,894	15,282	63,316	83,492		83,492
光熱水量費	104,302			104,302		104,302
保険料	230,582		198,560	429,142		429,142
諸謝金	78,000			78,000		78,000
支払負担金	89,057			89,057		89,057
雑費	57,530			57,530		57,530
印刷消耗費	281,449	473,618	274,380	1,029,447		1,029,447
使用料及び賃借	678,393	147,071	269,295	1,094,759		1,094,759
広告料	444,670			444,670		444,670
手数料	60,720			60,720		60,720
食糧費	29,370			29,370		29,370
交付金	500,000			500,000		500,000
会場借上費	61,705	3,450		65,155		65,155
報償費			799,095	799,095		799,095
消耗什器備品費				0		0
退職手当	865,562			865,562		865,562

科 目	公益目的事業会計				法人会計	合計
	不当行為等防 止事業	責任者講習 事業	不当要求 情報調査	小計		
見舞金	30,000			30,000		30,000
賞与引当繰入額	139,238			139,238		139,238
管理費						
給料手当					2,843,486	2,843,486
福利厚生費					500,340	500,340
食糧費					9,932	9,932
通信運搬費					54,822	54,822
印刷製本費					7,700	7,700
光熱水量費					44,702	44,702
使用料及び賃借					128,031	128,031
旅費交通費					58,375	58,375
支払負担金					20,331	20,331
租税公課					3,100	3,100
手数料					23,870	23,870
諸謝金					20,000	20,000
消耗品費					32,837	32,837
雑費					1,500	1,500
保険料					34,902	34,902
会場借上費					61,115	61,115
印刷消耗費					3,234	3,234
退職手当					865,561	865,561
経常費用計	12,370,369	3,303,025	4,552,758	20,226,152	4,713,838	24,939,990
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	0	0	0	0
評価損益等計						
当期経常増減額	△ 482,055	0	0	△ 482,055	89,726	△ 392,329
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
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 482,055	0	0	△ 482,055	89,726	△ 392,329
一般正味財産期首残高	369,935,137	0		369,935,137	251,951,468	621,886,605
一般正味財産期末残高	369,453,082	0	0	369,453,082	252,041,194	621,494,276
II 指定正味財産増減の部						
受取利息		0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	5,003,335	0	0	5,003,335	0	5,003,335
指定正味財産期末残高	5,000,000	0	0	5,000,000	0	5,000,000
III 正味財産期末残高	374,453,082	0	0	374,453,082	252,041,194	626,494,276

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・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産)	預金	普通預金	運用資金として	9,850,519	
	未収金	普通預金	責任者講習事業、不当要求情報調査事業の未収金	283,430	
	前払金	使用料及び賃借	令和6年度の事務所使用料	77,651	
流動資産合計				10,211,600	
(固定資産)	基本財産	定期預金	大分銀行本店	運用益は公益目的事業で70%、管理業務で30%使用している。	1,650,000
		投資有価証券	第109回利付国債	”	107,456,745
			第79回利付国債	”	199,985,800
			第76回利付国債	”	200,000,000
			第51回西日本旅客鉄道株式会社	”	100,000,000
		差止請求費用準備資産	大分銀行県庁内支店	差止訴訟費用のため県からの補助金によって受け入れた	5,000,000
	訴訟費用積立資産	大分銀行本店	訴訟費用のための積立金	3,000,000	
固定資産合計				617,092,545	
資産合計				627,304,145	
(流動負債)	未払金	福利厚生	社会保険料等	295,376	
		使用料及び賃借	車両リース等	33,220	
		通信運搬費	電話代等	6,171	
		印刷消耗費	コピー料等	10,874	
	預り金	福利厚生	社会保険料等	324,990	
賞与引当金		令和5年度12月～3月までの引当金	139,238		
流動負債合計				809,869	
正味財産				626,494,276	

財務諸表に対する注記

1 重要な会計区分

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有有価証券・・・・・・償却原価法（定額法）によっている。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当なし。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
該当なし。
- (4) 引当金の計上基準
賞与引当金・・・・・・職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
退職給付引当金・・・・・・期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
- (5) リース取引の処理方法
当期支払額を経費として計上している。リース物件、残債務額等は次のとおりである。

区分	台数等	開始年月	終了年月	月額（円）	次年度以降		契約先
					残月数	残債務額	
自動車	1台	R3.7	R 8.7	33,220	27	896,940	株式会社トヨタレンタリース
コピー機	1台	R2.7	R 7.6	9,790	15	146,850	リコーリース株式会社
パソコン（PCA会計ソフト）	1台	R2.7	R 7.6	8,690	14	121,660	リコーリース株式会社
パソコン	1台	R3.6	R 8.5	3,520	26	91,520	リコーリース株式会社
パソコン（セキュリティソフト）	2台	R5.12	R10.12	14,300	58	829,400	大分ゼロックス株式会社

- (6) 消費税等の会計処理
該当なし。

2 会計方針の変更

該当なし。

3 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。

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				
投資有価証券	607,351,545	91,000	0	607,442,545
定期預金	1,650,000	0	0	1,650,000
小 計	609,001,545	91,000	0	609,092,545
特定資産				
退職給付引当資産	5,038,152	0	5,038,152	0
訴訟費用積立資産	3,000,000	0	0	3,000,000
差止請求費用準備資金	5,003,383	0	3,383	5,000,000
小 計	13,041,535	0	5,041,535	8,000,000
合 計	622,043,080	91,000	5,041,535	617,092,545

4 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

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				
投資有価証券	607,442,545		607,442,545	
定期預金	1,650,000		1,650,000	
小 計	609,092,545		609,092,545	
特定資産				
退職給付引当資産	0			0
訴訟費用積立資産	3,000,000		3,000,000	
差止請求費用準備資金	5,000,000	5,000,000		
小 計	8,000,000	5,000,000	3,000,000	0
合 計	617,092,545	5,000,000	612,092,545	0

5 担保に供している資産

該当なし。

- 6 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高
該当なし。
- 7 債券について貸倒引当金を直接控除した残額のみを記載した場合には、当該債務の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債務の当期末残高
該当なし。
- 8 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務
該当なし。
- 9 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	帳簿価額	時価	評価金額	評価損益
国債第76回	200,000,000	101.8	203,600,000	3,600,000
国債第79回	199,985,800	102.37	204,740,000	4,740,000
国債第109回	107,456,745	107.57	116,014,245	8,164,245
西日本旅客鉄道株式会社	100,000,000	83.6633	83,663,300	△ 16,336,700
合 計	607,442,545		608,017,545	167,545

- 10 補助金等の内訳並びに交付金、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、次のとおりである。

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期 増加額	当期 減少額	当期末残高	貸借対照表上の 記載区分
差止請求費用準備資金	大分県知事	5,000,000	0	0	5,000,000	指定正味財産

- 11 指定正味財産から一般正味財産への振替額内訳
該当なし。
- 12 関連当事者との取引の内容
該当なし。
- 13 重要な後発事象
該当なし。

1 基本財産及び特定資産の明細

区分	資産の種類	期首帳簿価格	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価格
基本財産	投資有価証券	607,351,545	91,000	0	607,442,545
	定期預金	1,650,000	0	0	1,650,000
	基本財産計	609,001,545	91,000	0	609,092,545
特定資産	退職給付引当資産	5,038,152	0	5,038,152	0
	訴訟費用積立資産	3,000,000	0	0	3,000,000
	差止請求費用準備資金	5,003,383		3,383	5,000,000
	特定資産計	13,041,535	0	0	8,000,000

2 引当金の明細

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	834,147	139,238	834,147	0	139,238
退職給付引当金	5,038,152	0	5,038,152	0	0