

2021年度

決 算 報 告 書

自 2021年 4月 1日

至 2022年 3月31日

目 次

I 貸 借 対 照 表

II 正味財産増減計算書

III 正味財産増減計算書内訳表

IV 財務諸表に対する注記

V 附 属 明 細 書

VI 財 産 目 録

山梨県甲府市丸の内一丁目20番8号
公益財団法人 山梨中銀地方創生基金

I 貸借対照表

2022年 3月31日現在

(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	2,900,584	2,900,557	27
流動資産合計	2,900,584	2,900,557	27
2.固定資産			
(1)基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2)特定資産			
地方創生事業基金	84,387,476	113,248,509	△ 28,861,033
管理運営基金	20,366,150	27,993,697	△ 7,627,547
退職給付引当資産	500,000	0	500,000
特定資産合計	105,253,626	141,242,206	△ 35,988,580
(3)その他固定資産			
電話加入権	39,744	39,744	0
その他固定資産合計	39,744	39,744	0
固定資産合計	105,293,370	141,281,950	△ 35,988,580
資産合計	108,193,954	144,182,507	△ 35,988,553
II 負債の部			
1.流動負債			
預り金	164,342	80,862	83,480
流動負債合計	164,342	80,862	83,480
2.固定負債			
退職給付引当金	500,000	0	500,000
固定負債合計	500,000	0	500,000
負債合計	664,342	80,862	583,480
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取寄附金	104,589,284	141,242,206	△ 36,652,922
指定正味財産合計	104,589,284	141,242,206	△ 36,652,922
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(104,589,284)	(141,242,206)	(△ 36,652,922)
2. 一般正味財産	2,940,328	2,859,439	80,889
正味財産合計	107,529,612	144,101,645	△ 36,572,033
負債及び正味財産合計	108,193,954	144,182,507	△ 35,988,553

Ⅱ 正味財産増減計算書

2021年 4月 1日から2022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			
受取寄附金	[36,652,922]	[40,651,982]	[△ 3,999,060]
受取寄附金	36,652,922	40,651,982	△ 3,999,060
特定資産受取利息	[1,247]	[1,107]	[140]
特定資産受取利息	1,247	1,107	140
雑収益	[100,027]	[28]	[99,999]
受取利息	27	28	△ 1
雑収益	100,000	0	100,000
経常収益計	36,754,196	40,653,117	△ 3,898,921
(2)経 常 費 用			
① 事 業 費	[28,961,150]	[33,534,730]	[△ 4,573,580]
給料手当	2,532,000	2,622,000	△ 90,000
退職給付費用	250,000	0	250,000
福利厚生費	399,074	405,125	△ 6,051
支払助成金	24,900,000	29,500,000	△ 4,600,000
会議費	32,221	62,057	△ 29,836
旅費交通費	1,909	5,005	△ 3,096
通信運搬費	32,860	32,182	678
消耗品費	24,286	39,651	△ 15,365
印刷製本費	70,000	87,500	△ 17,500
諸謝金	600,000	630,000	△ 30,000
委託費	41,250	63,250	△ 22,000
雑費	77,550	87,960	△ 10,410
② 管 理 費	[7,712,157]	[7,114,501]	[597,656]
役員報酬	990,000	900,000	90,000
給料手当	2,532,000	2,622,000	△ 90,000
退職給付費用	250,000	0	250,000
福利厚生費	445,575	405,125	40,450
会議費	5,385	2,836	2,549
旅費交通費	1,680	3,360	△ 1,680
通信運搬費	1,383,327	1,384,669	△ 1,342
消耗品費	248,012	26,581	221,431
印刷製本費	0	500	△ 500
賃借料	565,680	565,680	0
委託費	1,134,375	1,127,500	6,875
雑費	156,123	76,250	79,873
経常費用計	36,673,307	40,649,231	△ 3,975,924
評価損益等調整前当期経常増減額	80,889	3,886	77,003
当期経常増減額	80,889	3,886	77,003
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	80,889	3,886	77,003
一般正味財産期首残高	2,859,439	2,855,553	3,886
一般正味財産期末残高	2,940,328	2,859,439	80,889
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
特定資産受取利息	1,245	1,107	138
受取寄附金	0	70,000,000	△ 70,000,000
一般正味財産への振替額	△ 36,654,167	△ 40,653,089	3,998,922
当期指定正味財産増減額	△ 36,652,922	29,348,018	△ 66,000,940
指定正味財産期首残高	141,242,206	111,894,188	29,348,018
指定正味財産期末残高	104,589,284	141,242,206	△ 36,652,922
Ⅲ 正味財産期末残高	107,529,612	144,101,645	△ 36,572,033

Ⅲ 正味財産増減計算書内訳表

2021年4月1日から2022年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業	法人会計	合計
	地方創生		
I 一般正味財産増減の部			
1.経常増減の部			
(1)経常収益			
受取寄附金			
受取寄附金	28,860,113	7,792,809	36,652,922
特定資産受取利息			
特定資産受取利息	1,037	210	1,247
雑収益			
受取利息	0	27	27
雑収益	100,000	0	100,000
経常収益計	28,961,150	7,793,046	36,754,196
(2)経常費用			
①事業費			
給料手当	2,532,000		2,532,000
退職給付費用	250,000		250,000
福利厚生費	399,074		399,074
支払助成金	24,900,000		24,900,000
会議費	32,221		32,221
旅費交通費	1,909		1,909
通信運搬費	32,860		32,860
消耗品費	24,286		24,286
印刷製本費	70,000		70,000
諸謝金	600,000		600,000
委託費	41,250		41,250
雑費	77,550		77,550
②管理費			
役員報酬		990,000	990,000
給料手当		2,532,000	2,532,000
退職給付費用		250,000	250,000
福利厚生費		445,575	445,575
会議費		5,385	5,385
旅費交通費		1,680	1,680
通信運搬費		1,383,327	1,383,327
消耗品費		248,012	248,012
印刷製本費		0	0
賃借料		565,680	565,680
委託費		1,134,375	1,134,375
雑費		156,123	156,123
経常費用計	28,961,150	7,712,157	36,673,307
評価損益等調整前当期経常増減額	0	80,889	80,889
当期経常増減額	0	80,889	80,889
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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	0	80,889	80,889
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	80,889	80,889
一般正味財産期首残高	-	-	2,859,439
一般正味財産期末残高	-	-	2,940,328
II 指定正味財産増減の部			
特定資産受取利息	1,036	209	1,245
受取寄附金	0	0	0
一般正味財産への振替額	△ 28,861,149	△ 7,793,018	△ 36,654,167
当期指定正味財産増減額	△ 28,860,113	△ 7,792,809	△ 36,652,922
指定正味財産期首残高	-	-	141,242,206
指定正味財産期末残高	-	-	104,589,284
III 正味財産期末残高	-	-	107,529,612

(注) 貸借対照表を公益目的事業会計及び法人会計ごとに区分していないため、一般正味財産期首残高、一般正味財産期末残高、指定正味財産期首残高、指定正味財産期末残高及び正味財産期末残高は合計額のみ記載している。

IV 財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記
なし

2. 重要な会計方針

- (1)消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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。

(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				
小 計	0	0	0	0
特定資産				
地方創生事業基金	113,248,509	1,036	28,862,069	84,387,476
管理運営基金	27,993,697	209	7,627,756	20,366,150
退職給付引当資産	0	500,000	0	500,000
小 計	141,242,206	501,245	36,489,825	105,253,626
合 計	141,242,206	501,245	36,489,825	105,253,626

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。

(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 対する額)
基本財産				
小 計	0	(0)	(0)	-
特定資産				
地方創生事業基金	84,387,476	(84,387,476)	(0)	-
管理運営基金	20,366,150	(20,366,150)	(0)	-
退職給付引当資産	500,000	(0)	(0)	500,000
小 計	105,253,626	(104,753,626)	(0)	500,000
合 計	105,253,626	(104,753,626)	(0)	500,000

5. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、以下のとおりである。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
一般正味財産への振替額	36,654,167
合 計	36,654,167

6. その他

- (1)資産除去債務に関する注記

当法人は事務所に係る建物賃貸借契約に基づき、退去時における原状回復義務を有している。

しかし、当該債務に関する賃借資産の使用期間が明確でなく、かつ、将来移転等の予定もないことから、資産除去債務を合理的に見積もることができない。そのため当該債務に見合う資産除去債務を計上していない。

V 附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載しているため省略する。

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	
退職給付引当金	0	500,000	0	0	500,000

VI 財産目録

2022年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量数	使用目的等	金額
(流動資産)				
	現金預金	株式会社山梨中央銀行 本店営業部 普通預金	運転資金として	2,900,584
流動資産合計				2,900,584
(固定資産)				
基本財産				
特定資産				
	地方創生事業基金	株式会社山梨中央銀行 本店営業部 普通預金	寄附者の意思により受け入れた資産であり、公益目的事業の財源として使用する。	84,387,476
	管理運営基金	株式会社山梨中央銀行 本店営業部 普通預金	寄附者の意思により受け入れた資産であり、管理・運営の財源として使用する。	20,366,150
	退職給付引当資産	株式会社山梨中央銀行 本店営業部 普通預金	職員退職時に支払う退職金に備えた財産であり、公益目的事業に係るものである。	250,000
	退職給付引当資産	株式会社山梨中央銀行 本店営業部 普通預金	職員退職時に支払う退職金に備えた財産であり、管理・運営に係るものである。	250,000
その他固定資産	無形固定資産	電話加入権		39,744
固定資産合計				105,293,370
資産合計				108,193,954
(流動負債)				
	預り金		源泉所得税、従業員保険料等	164,342
流動負債合計				164,342
(固定負債)				
	退職給付引当金	従業員に対するもの	職員退職時に支払う退職金に備えたものであり、公益目的事業に係るものである。	250,000
		従業員に対するもの	職員退職時に支払う退職金に備えたものであり、管理・運営に係るものである。	250,000
固定負債合計				500,000
負債合計				664,342
正味財産				107,529,612