

2023年度

決 算 報 告 書

自 2023年 4月 1日

至 2024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 产 目 錄

山梨県甲府市武田二丁目9番4号
公益財団法人 山梨中銀地方創生基金

I 貸借対照表

2024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	2,900,640	2,900,612	28
流動資産合計	2,900,640	2,900,612	28
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	94,142,819	61,184,812	32,958,007
管理運営基金	26,412,603	13,699,889	12,712,714
退職給付引当資産	0	500,000	△ 500,000
特定資産合計	120,555,422	75,384,701	45,170,721
(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	120,595,166	75,424,445	45,170,721
資産合計	123,495,806	78,325,057	45,170,749
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	154,695	176,576	△ 21,881
流動負債合計	154,695	176,576	△ 21,881
2. 固定負債			
退職給付引当金	0	500,000	△ 500,000
固定負債合計	0	500,000	△ 500,000
負債合計	154,695	676,576	△ 521,881
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取寄附金	120,400,727	74,708,125	45,692,602
指定正味財産合計	120,400,727	74,708,125	45,692,602
(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)	(120,400,727)	(74,708,125)	(45,692,602)
2. 一般正味財産	2,940,384	2,940,356	28
正味財産合計	123,341,111	77,648,481	45,692,630
負債及び正味財産合計	123,495,806	78,325,057	45,170,749

II 正味財産増減計算書

2023年 4月 1日から2024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	[34,307,398]	[29,881,159]	[4,426,239]
受取寄附金	34,307,398	29,881,159	4,426,239
特定資産受取利息	[711]	[1,011]	[△ 300]
特定資産受取利息	711	1,011	△ 300
雑収益	[120,028]	[28]	[120,000]
受取利息	28	28	0
雑収益	120,000	0	120,000
経常収益計	34,428,137	29,882,198	4,545,939
(2)経 常 費 用			
① 事 業 費			
給料手当	[27,159,414]	[23,210,359]	[3,949,055]
福利厚生費	2,848,000	2,532,000	316,000
支払助成金	406,616	397,061	9,555
会議費	23,196,944	19,492,500	3,704,444
旅費交通費	51,382	51,436	△ 54
通信運搬費	1,011	2,165	△ 1,154
消耗品費	45,998	19,218	26,780
印刷製本費	18,643	21,329	△ 2,686
諸謝金	48,500	65,300	△ 16,800
委託費	420,000	510,000	△ 90,000
雜費	44,000	38,500	5,500
② 管 理 費	[7,268,695]	[6,671,811]	[596,884]
役員報酬	870,000	480,000	390,000
給料手当	2,848,000	2,532,000	316,000
福利厚生費	453,117	443,562	9,555
会議費	4,521	3,072	1,449
旅費交通費	1,920	375	1,545
通信運搬費	1,374,320	1,376,968	△ 2,648
消耗品費	31,499	33,958	△ 2,459
印刷製本費	1,010	1,726	△ 716
賃借料	545,760	550,832	△ 5,072
委託費	1,010,625	1,128,875	△ 118,250
雜費	127,923	120,443	7,480
経常費用計	34,428,109	29,882,170	4,545,939
評価損益等調整前当期経常増減額	28	28	0
当期経常増減額	28	28	0
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	28	28	0
一般正味財産期首残高	2,940,356	2,940,328	28
一般正味財産期末残高	2,940,384	2,940,356	28
II 指定正味財産増減の部			
特定資産受取利息	711	1,007	△ 296
受取寄附金	80,000,000	0	80,000,000
一般正味財産への振替額	△ 34,308,109	△ 29,882,166	△ 4,425,943
当期指定正味財産増減額	45,692,602	△ 29,881,159	75,573,761
指定正味財産期首残高	74,708,125	104,589,284	△ 29,881,159
指定正味財産期末残高	120,400,727	74,708,125	45,692,602
III 正味財産期末残高	123,341,111	77,648,481	45,692,630

III 正味財産増減計算書内訳表

2023年4月1日から2024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	27,038,793	7,268,605	34,307,398
特定資産受取利息			
特定資産受取利息	621	90	711
雑収益			
受取利息	0	28	28
雑収益	120,000	0	120,000
経常収益計	27,159,414	7,268,723	34,428,137
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	2,848,000		2,848,000
福利厚生費	406,616		406,616
支払助成金	23,196,944		23,196,944
会議費	51,382		51,382
旅費交通費	1,011		1,011
通信運搬費	45,998		45,998
消耗品費	18,643		18,643
印刷製本費	48,500		48,500
諸謝金	420,000		420,000
委託費	44,000		44,000
雑費	78,320		78,320
② 管理費			
役員報酬		870,000	870,000
給料手当		2,848,000	2,848,000
福利厚生費		453,117	453,117
会議費		4,521	4,521
旅費交通費		1,920	1,920
通信運搬費		1,374,320	1,374,320
消耗品費		31,499	31,499
印刷製本費		1,010	1,010
賃借料		545,760	545,760
委託費		1,010,625	1,010,625
雑費		127,923	127,923
経常費用計	27,159,414	7,268,695	34,428,109
評価損益等調整前当期経常増減額	0	28	28
当期経常増減額	0	28	28
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	28	28
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	28	28
一般正味財産期首残高	-	-	2,940,356
一般正味財産期末残高	-	-	2,940,384
II 指定正味財産増減の部			
特定資産受取利息	621	90	711
受取寄附金	60,000,000	20,000,000	80,000,000
一般正味財産への振替額	△ 27,039,414	△ 7,268,695	△ 34,308,109
当期指定正味財産増減額	32,961,207	12,731,395	45,692,602
指定正味財産期首残高	-	-	74,708,125
指定正味財産期末残高	-	-	120,400,727
III 正味財産期末残高	-	-	123,341,111

(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欄のみ記載している。

IV 財務諸表に対する注記

1. 繼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	61,184,812	60,000,621	27,042,614	94,142,819
管理運営基金	13,699,889	20,000,090	7,287,376	26,412,603
退職給付引当資産	500,000	2	500,002	0
小 計	75,384,701	80,000,713	34,829,992	120,555,422
合 計	75,384,701	80,000,713	34,829,992	120,555,422

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	94,142,819 (94,129,071) (0) 13,748			
管理運営基金	26,412,603 (26,271,656) (0) 140,947			
退職給付引当資産	0 (0) (0) 0			
小 計	120,555,422 (120,400,727) (0) 154,695			
合 計	120,555,422 (120,400,727) (0) 154,695			

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	34,308,109
合 計	34,308,109

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 屬 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	500,000	0	500,000	0	0

VI 財産目録

2024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	2,900,640
流動資産合計				2,900,640
(固定資産)				
基本財産	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。	94,142,819
特定資産	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。	26,412,603
	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。	0
	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。	0
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				120,595,166
資産合計				123,495,806
(流動負債)	預り金		源泉所得税、従業員保険料等	154,695
流動負債合計				154,695
(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。	0
		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。	0
固定負債合計				0
負債合計				154,695
正味財産				123,341,111