

令和4年度
収支決算書

自 令和4年4月 1日

至 令和5年3月31日

公益財団法人岩手県福祉基金

収支計算書（損益ベース）

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

（単位：円）

科目	予算額	決算額	差異
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	9,536,000	8,079,884	1,456,116
基本財産受取利息(指定正味財産からの振替額)	9,536,000	8,079,884	1,456,116
経常収益計	9,536,000	8,079,884	1,456,116
(2)経常費用			
事業費	8,564,000	7,317,000	1,247,000
支払助成金	8,564,000	7,317,000	1,247,000
社会福祉活動助成	7,964,000	6,717,000	1,247,000
施設整備事業助成	0	0	0
従事者研修事業助成	300,000	300,000	0
啓発顕彰事業助成	300,000	300,000	0
管理費	972,000	762,884	209,116
旅費交通費	35,000	23,991	11,009
消耗品費	30,000	10,316	19,684
燃料費	20,000	4,292	15,708
食糧費	20,000	2,420	17,580
印刷製本費	106,000	25,482	80,518
光熱水料費	40,000	39,337	663
通信運搬費	86,000	53,979	32,021
委託費	371,000	371,000	0
賃借料	171,000	163,407	7,593
租税公課	30,000	23,700	6,300
雑費	63,000	44,960	18,040
経常費用計	9,536,000	8,079,884	1,456,116
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	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			
受取寄付金	980,000	1,279,018	△ 299,018
受取寄付金	980,000	1,279,018	△ 299,018
基本財産運用益	5,100,000	5,220,122	△ 120,122
基本財産受取利息	5,100,000	5,220,122	△ 120,122
一般正味財産への振替額	9,536,000	8,079,884	1,456,116
一般正味財産への振替額	9,536,000	8,079,884	1,456,116
当期指定正味財産増減額	△ 3,456,000	△ 1,580,744	△ 1,875,256
指定正味財産期首残高	1,152,263,483	1,156,005,654	△ 3,742,171
指定正味財産期末残高	1,148,807,483	1,154,424,910	△ 5,617,427
III 正味財産期末残高	1,148,807,483	1,154,424,910	△ 5,617,427

(注記)

- ・借入金限度額 0円
- ・債務負担額 0円
- ・設備投資の予定無し

貸借対照表

令和5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	620,657	1,759,428	△ 1,138,771
未収金	52,000	0	52,000
流動資産合計	672,657	1,759,428	△ 1,086,771
2. 固定資産			
基本財産			
現金預金	4,287,987	50,128,989	△ 45,841,002
投資有価証券	1,137,919,250	1,090,799,230	47,120,020
基本財産合計	1,142,207,237	1,140,928,219	1,279,018
特定資産			
助成積立資産	12,217,673	15,077,435	△ 2,859,762
特定資産合計	12,217,673	15,077,435	△ 2,859,762
固定資産合計	1,154,424,910	1,156,005,654	△ 1,580,744
資産合計	1,155,097,567	1,157,765,082	△ 2,667,515
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	672,657	1,759,428	△ 1,086,771
流動負債合計	672,657	1,759,428	△ 1,086,771
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	672,657	1,759,428	△ 1,086,771
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	1,154,424,910	1,156,005,654	△ 1,580,744
(うち基本財産への充当額)	(1,142,207,237)	(1,140,928,219)	(1,279,018)
(うち特定資産への充当額)	(12,217,673)	(15,077,435)	(△ 2,859,762)
2. 一般正味財産	0	0	0
(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)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	1,154,424,910	1,156,005,654	△ 1,580,744
負債及び正味財産合計	1,155,097,567	1,157,765,082	△ 2,667,515

貸借対照表内訳表

令和5年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	598,000	22,657	620,657
未収金	52,000		52,000
流動資産合計	650,000	22,657	672,657
2. 固定資産			
基本財産			
現金預金	4,287,987		4,287,987
投資有価証券	1,057,919,250	80,000,000	1,137,919,250
基本財産合計	1,062,207,237	80,000,000	1,142,207,237
特定資産			
助成積立資産	12,217,673		12,217,673
特定資産合計	12,217,673	0	12,217,673
固定資産合計	1,074,424,910	80,000,000	1,154,424,910
資産合計	1,075,074,910	80,022,657	1,155,097,567
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	650,000	22,657	672,657
流動負債合計	650,000	22,657	672,657
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	650,000	22,657	672,657
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	1,074,424,910	80,000,000	1,154,424,910
(うち基本財産への充当額)	(1,062,207,237)	(80,000,000)	(1,142,207,237)
(うち特定資産への充当額)	(12,217,673)	(0)	(12,217,673)
2. 一般正味財産	0	0	0
(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)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	1,074,424,910	80,000,000	1,154,424,910
負債及び正味財産合計	1,075,074,910	80,022,657	1,155,097,567

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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			
経常収益			
基本財産運用益	8,079,884	7,408,975	670,909
基本財産受取利息(指定正味財産からの振替額)	8,079,884	7,408,975	670,909
経常収益計	8,079,884	7,408,975	670,909
経常費用			
事業費	7,317,000	6,644,000	673,000
支払助成金	7,317,000	6,644,000	673,000
社会福祉活動助成	6,717,000	6,344,000	373,000
施設整備事業助成	0	0	0
従事者研修事業助成	300,000	0	300,000
啓発顕彰事業助成	300,000	300,000	0
管理費	762,884	764,975	△ 2,091
旅費交通費	23,991	24,168	△ 177
消耗品費	10,316	9,594	722
燃料費	4,292	1,474	2,818
食糧費	2,420	2,860	△ 440
印刷製本費	25,482	71,303	△ 45,821
光熱水料費	39,337	29,314	10,023
通信運搬費	53,979	74,745	△ 20,766
委託費	371,000	371,000	0
賃借料	163,407	144,557	18,850
租税公課	23,700	24,300	△ 600
雑費	44,960	11,660	33,300
経常費用計	8,079,884	7,408,975	670,909
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	0	0	0
2. 経常外増減の部			
経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
経常外費用	0	0	0
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			
受取寄付金	1,279,018	1,133,748	145,270
受取寄付金	1,279,018	1,133,748	145,270
基本財産運用益	5,220,122	5,307,380	△ 87,258
基本財産受取利息	5,220,122	5,307,380	△ 87,258
一般正味財産への振替額	8,079,884	7,408,975	670,909
一般正味財産への振替額	8,079,884	7,408,975	670,909
当期指定正味財産増減額	△ 1,580,744	△ 967,847	△ 612,897
指定正味財産期首残高	1,156,005,654	1,156,973,501	△ 967,847
指定正味財産期末残高	1,154,424,910	1,156,005,654	△ 1,580,744
III 正味財産期末残高	1,154,424,910	1,156,005,654	△ 1,580,744

(注記)

- ・借入金限度額 0円
- ・債務負担額 0円
- ・設備投資の予定無し

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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
I 一般正味財産増減の部			
1.経常増減の部			
経常収益			
基本財産運用益	7,107,884	972,000	8,079,884
基本財産受取利息(指定正味財産からの振替額)	7,107,884	972,000	8,079,884
経常収益計	7,107,884	972,000	8,079,884
経常費用			
事業費	7,317,000	0	7,317,000
支払助成金	7,317,000	0	7,317,000
社会福祉活動助成	6,717,000	0	6,717,000
施設整備事業助成	0	0	0
従事者研修事業助成	300,000	0	300,000
啓発顕彰事業助成	300,000	0	300,000
管理費	0	762,884	762,884
旅費交通費	0	23,991	23,991
消耗品費	0	10,316	10,316
燃料費	0	4,292	4,292
食糧費	0	2,420	2,420
印刷製本費	0	25,482	25,482
光熱水料費	0	39,337	39,337
通信運搬費	0	53,979	53,979
委託費	0	371,000	371,000
賃借料	0	163,407	163,407
租税公課	0	23,700	23,700
雑費	0	44,960	44,960
経常費用計	7,317,000	762,884	8,079,884
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 209,116	209,116	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 209,116	209,116	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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 209,116	209,116	0
他会計振替額	209,116	△ 209,116	
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			
受取寄付金	1,279,018	0	1,279,018
受取寄付金	1,279,018	0	1,279,018
基本財産運用益	4,248,122	972,000	5,220,122
基本財産受取利息	4,248,122	972,000	5,220,122
一般正味財産への振替額	7,107,884	972,000	8,079,884
一般正味財産への振替額	7,107,884	972,000	8,079,884
当期指定正味財産増減額	△ 1,580,744	0	△ 1,580,744
指定正味財産期首残高	1,076,005,654	80,000,000	1,156,005,654
指定正味財産期末残高	1,074,424,910	80,000,000	1,154,424,910
III 正味財産期末残高	1,074,424,910	80,000,000	1,154,424,910

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券・・・償却原価法(定額法)によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
固定資産の減価償却は、定額法によっている。(保有資産なし)
- (3) 特定資産の計上基準
当年度決算による収支残額を全額計上することとしている。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税の会計処理については、税込み方式によっている。

2 会計方針の変更

平成25年度から公益法人会計基準(平成20年基準)に変更している。

3 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、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				
普通預金	97,255	158,691,593	158,751,416	37,432
定期預金	50,031,734	4,250,555	50,031,734	4,250,555
投資有価証券	1,090,799,230	100,162,020	53,042,000	1,137,919,250
小計	1,140,928,219	263,104,168	261,825,150	1,142,207,237
特定資産				
助成積立資産	15,077,435	0	2,859,762	12,217,673
小計	15,077,435	0	2,859,762	12,217,673
合計	1,156,005,654	263,104,168	264,684,912	1,154,424,910

4 基本財産及び特定資産の財源などの内訳

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)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
普通預金	37,432	37,432		
定期預金	4,250,555	4,250,555		
投資有価証券	1,137,919,250	1,137,919,250		
小計	1,142,207,237	1,142,207,237	0	0
特定資産				
助成積立資産	12,217,673	12,217,673		
小計	12,217,673	12,217,673	0	0
合計	1,154,424,910	1,154,424,910	0	0

5 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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
大阪府公募公債第420回 ※3	109,919,150	110,066,000	146,850
第13回大阪府公募公債(20年)	110,000,000	114,785,000	4,785,000
広島市公募公債平成30年度第5回	100,000,000	99,620,000	△ 380,000
北海道令和4年度第12回公募公債	100,000,000	100,810,000	810,000
第777回東京都公募公債	100,000,000	99,790,000	△ 210,000
第16回埼玉県公募公債(20年)	100,000,000	104,750,000	4,750,000
第412回大阪府公募公債	320,000,000	319,584,000	△ 416,000
第286回政府保証道路債券(20年) ※2	97,958,100	93,800,000	△ 4,158,100
利付国債第333回 ※1	100,042,000	100,000,000	△ 42,000
合計	1,137,919,250	1,143,205,000	5,285,750

※1 利付国債(10年)第333回(平成26年3月11日取得)は、額面金額100,000,000円、取得価格が100,420,000円であったため、その差額の性格が金利調整額と思われることから、平成26年度から償却原価法により年額42,000円を償却している。

※2 第286回政府保証道路債券(20年)(平成28年9月20日取得)は、額面金額100,000,000円、取得価格が97,083,000円であったため、その差額が金利調整額と思われることから、平成29年度から償却原価法により年額145,850円を償却している。

※3 大阪府公募公債第420回債(平成29年6月20日取得)は、額面110,000,000円、取得価格が109,838,300円であったため、その差額が金利調整額と思われることから、平成30年度から償却原価法により、年額16,170円を償却している。

6 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次のとおりである。

(単位:円)

科目	金額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	8,079,884
合計	8,079,884

附 属 明 細 書

1 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載しているため省略する。

財 産 目 録
令和5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)				
	現金預金	岩手銀行本店 普通預金0299810 東北銀行本店 普通預金0235989 盛岡信用金庫本店 普通預金0055443	運転資金(未払金支払資金)として // //	458,995 144,497 17,165
	未収金	助成金返還	全国パーキンソン病友の会岩手県支部	52,000
流動資産合計				672,657
(固定資産)				
基本財産	普通預金	北日本銀行本店 普通預金1620432 岩手銀行本店 普通預金2064285	運用益を公益目的事業の財源として使用している(公益目的100%) //	37,432 0
	定期預金	岩手銀行本店 定期預金2268615	//	4,250,555
	投資有価証券	大阪府公募公債第420回 第13回大阪府公募公債(20年) 広島市公募公債平成30年度第5回 北海道令和4年度第12回公募公債 第777回東京都公募公債 第16回埼玉県公募公債(20年)	// // // // // // 運用益を公益目的事業の及び管理費の財源として使用している (公益目的20% 20,000,000) (法人目的80% 80,000,000)	109,919,150 110,000,000 100,000,000 100,000,000 100,000,000 100,000,000
特定資産	普通預金	第412回大阪府公募公債 第286回政府保証道路債券(20年) 利付国債第333回 岩手銀行本店 普通預金0299810 岩手銀行本店 普通預金2064294	運用益を公益目的事業の財源として使用している(公益目的100%) // // //	320,000,000 97,958,100 100,042,000 449,916 11,767,757
固定資産合計				1,154,424,910
資産合計				1,155,097,567
(流動負債)				
	未払金	社会福祉活動助成 // // // // 旅費交通費 燃料費 食糧費 賃借料 雑費	特定非営利活動法人岩手点訳の会 特定非営利活動法人岩手県中途失聴・難聴者協会 一般社団法人岩手県難病・疾病団体連絡協議会 岩手盲ろう者友の会 一般社団法人音楽療法推進プロジェクト 第2回評議員会 公用車ガソリン代 理事会・評議員会お茶代 公用車リース料 送金手数料	32,000 200,000 200,000 60,000 158,000 4,501 1,595 660 9,751 6,150
流動負債合計				672,657
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				672,657
正味財産				1,154,424,910