

正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日から令和 3年 3月31日まで

公益財団法人 島根県西部山村振興財団

(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			
特定資産運用益	[224,501]	[226,172]	[△ 1,671]
特定資産受取利息	501	2,172	△ 1,671
特定資産受取配当金	224,000	224,000	0
事業収益	[32,541,342]	[23,139,239]	[9,402,103]
地域材製品等開発支援事業収入	18,586,160	17,475,365	1,110,795
土地建物賃貸事業収入	689,184	252,000	437,184
県産木製品受注事業収入	(11,936,786)	(4,430,839)	(7,505,947)
木製品販売収入	11,892,786	4,403,339	7,489,447
賃加工収入	44,000	27,500	16,500
施設管理業務収入	1,265,000	912,900	352,100
地域産品普及促進事業収入	64,212	68,135	△ 3,923
受取寄付金	[16,483,808]	[28,569,578]	[△ 12,085,770]
雑収益	[2,337,562]	[167,969]	[2,169,593]
雑収入	(2,279,218)	(142,090)	(2,137,128)
雑収入	2,279,218	142,090	2,137,128
受取利息	58,144	25,679	32,465
受取配当金	200	200	0
経常収益計	51,587,213	52,102,958	△ 515,745
(2) 経常費用			
事業費	[53,180,020]	[54,705,754]	[△ 1,525,734]
共通事業	(11,028,749)	(12,874,645)	(△ 1,845,896)
福利厚生費	803,490	1,650,427	△ 846,937
通信運搬費	287,335	293,277	△ 5,942
委託料	1,127,191	697,937	429,254
使用料賃借料	572,169	708,853	△ 136,684
光熱水費	624,664	620,741	3,923
燃料費	26,239	54,138	△ 27,899
職員人件費	2,615,324	1,333,677	1,281,647
消耗品費	203,898	132,214	71,684
修理費	64,848	111,382	△ 46,534
保険料	23,077	25,726	△ 2,649
負担金	74,575	113,000	△ 38,425
雑費	79,161	306,924	△ 227,763
支払手数料	65,210	68,661	△ 3,451
租税公課	1,635,115	539,427	1,095,688
減価償却費	923,893	981,821	△ 57,928
旅費	14,120	0	14,120
役員報酬	975,000	3,900,000	△ 2,925,000
退職金	0	179,160	△ 179,160
退職共済掛金	913,440	1,157,280	△ 243,840

科 目	当年度	前年度	増 減
地域材製品等開発支援事業	(26,742,583)	(34,338,276)	(△ 7,595,693)
旅費	145,983	1,115,422	△ 969,439
通信運搬費	579,378	332,490	246,888
材料費	1,462,109	1,469,681	△ 7,572
委託料	2,755,748	2,840,601	△ 84,853
消耗品費	164,145	376,209	△ 212,064
雑費	1,034	157,612	△ 156,578
負担金	0	30,000	△ 30,000
修理費	771,963	871,371	△ 99,408
職員人件費	9,524,591	18,470,307	△ 8,945,716
福利厚生費	1,684,436	3,124,438	△ 1,440,002
減価償却費	6,161,698	6,255,052	△ 93,354
燃料費	216,508	621,475	△ 404,967
光熱水費	1,050,648	1,633,311	△ 582,663
保険料	23,900	20,890	3,010
使用料賃借料	414,158	456,484	△ 42,326
租税公課	1,034,360	1,121,410	△ 87,050
期首仕掛品	11,761,872	7,203,395	4,558,477
期末仕掛品	△ 11,009,948	△ 11,761,872	751,924
地域製品の普及促進事業	(7,964)	(11,874)	(△ 3,910)
光熱水費	7,964	11,874	△ 3,910
森林保全学習体験事業	(10,000)	(0)	(10,000)
負担金	10,000	0	10,000
地域づくり等推進事業	(160,000)	(212,008)	(△ 52,008)
印刷費	0	74,008	△ 74,008
負担金	160,000	138,000	22,000
施設管理事業	(595,619)	(587,068)	(8,551)
委託料	180,000	180,000	0
雑費	0	2,574	△ 2,574
消耗品費	0	13,818	△ 13,818
光熱水費	27,299	29,302	△ 2,003
保険料	23,230	23,230	0
租税公課	290,840	290,840	0
修理費	74,250	47,304	26,946
県産材を使った木製品受注事業	(12,815,580)	(4,862,358)	(7,953,222)
旅費	684,985	7,200	677,785
通信運搬費	304,564	4,390	300,174
使用料・賃借料	144,650	0	144,650
材料費	1,272,942	852,680	420,262
委託料	1,326,286	1,113,070	213,216
光熱水費	654,654	131,508	523,146
燃料費	116,389	3,659	112,730
消耗品費	249,265	17,672	231,593

科 目	当年度	前年度	増 減
修理費	329,255	37,157	292,098
雑費	17,200	11,021	6,179
職員人件費	5,469,199	1,625,997	3,843,202
支払手数料	0	22,000	△ 22,000
減価償却費	22,541	7,847	14,694
福利厚生費	987,717	287,898	699,819
期首原材料棚卸高	120,432	459,711	△ 339,279
期末原材料棚卸高	0	△ 120,432	120,432
期首製品棚卸高	1,328,371	1,729,351	△ 400,980
期末製品棚卸高	△ 212,870	△ 1,328,371	1,115,501
土地建物の賃貸事業	(1,819,525)	(1,819,525)	(0)
減価償却費	1,819,525	1,819,525	0
管理費	[271,832]	[493,164]	[△ 221,332]
管理費	(271,832)	(493,164)	(△ 221,332)
福利厚生費	3,360	13,495	△ 10,135
旅費	94,000	138,000	△ 44,000
燃料費	26	82	△ 56
雑費	1,152	195	957
光熱水費	669	1,868	△ 1,199
使用料・賃借料	573	2,133	△ 1,560
保険料	23	69	△ 46
租税公課	12,235	1,623	10,612
委託費	604	1,357	△ 753
職員人件費	18,602	76,218	△ 57,616
通信運搬費	7,857	5,126	2,731
会議費	30,000	143,457	△ 113,457
消耗品費	24	115	△ 91
修繕費	52	335	△ 283
減価償却費	102,655	109,091	△ 6,436
経常費用計	53,451,852	55,198,918	△ 1,747,066
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,864,639	△ 3,095,960	1,231,321
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,864,639	△ 3,095,960	1,231,321
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			
法人税・住民税及び事業税	[81,000]	[81,000]	[0]
過年度補助金返還損	[0]	[278,698]	[△ 278,698]
経常外費用計	81,000	359,698	△ 278,698
当期経常外増減額	△ 81,000	△ 359,698	278,698
当期一般正味財産増減額	△ 1,945,639	△ 3,455,658	1,510,019
一般正味財産期首残高	135,645,162	139,100,820	△ 3,455,658

科 目	当年度	前年度	増 減
一般正味財産期末残高	133,699,523	135,645,162	△ 1,945,639
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	[△ 16,483,808]	[△ 28,569,578]	[12,085,770]
当期指定正味財産増減額	△ 16,483,808	△ 28,569,578	12,085,770
指定正味財産期首残高	60,845,325	89,414,903	△ 28,569,578
指定正味財産期末残高	44,361,517	60,845,325	△ 16,483,808
III 正味財産期末残高	178,061,040	196,490,487	△ 18,429,447

正味財産増減計算書内訳表

令和 2年 4月 1日から令和 3年 3月31日まで

公益財団法人 島根県西部山村振興財団

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
特定資産運用益	[224,501]	[0]	[0]	[0]	[224,501]
特定資産受取利息	501	0	0	0	501
特定資産受取配当金	224,000	0	0	0	224,000
事業収益	[19,915,372]	[12,625,970]	[0]	[0]	[32,541,342]
地域材製品等開発支援事業収入	18,586,160	0	0	0	18,586,160
土地建物賃貸事業収入	0	689,184	0	0	689,184
県産木製品受注事業収入	(0)	(11,936,786)	(0)	(0)	(11,936,786)
木製品販売収入	0	11,892,786	0	0	11,892,786
賃加工収入	0	44,000	0	0	44,000
施設管理業務収入	1,265,000	0	0	0	1,265,000
地域産品普及促進事業収入	64,212	0	0	0	64,212
受取寄付金	[16,483,808]	[0]	[0]	[0]	[16,483,808]
雑収益	[318,725]	[2,018,768]	[69]	[0]	[2,337,562]
雑収入	(278,698)	(2,000,520)	(0)	(0)	(2,279,218)
雑収入	278,698	2,000,520	0	0	2,279,218
受取利息	39,827	18,248	69	0	58,144
受取配当金	200	0	0	0	200
経常収益計	36,942,406	14,644,738	69	0	51,587,213
(2) 経常費用					
事業費	[36,942,406]	[16,237,614]	[0]	[0]	[53,180,020]
共通事業	(9,426,240)	(1,602,509)	(0)	(0)	(11,028,749)
福利厚生費	803,490	0	0	0	803,490
通信運搬費	202,125	85,210	0	0	287,335
委託料	755,976	371,215	0	0	1,127,191
使用料賃借料	403,783	168,386	0	0	572,169
光熱水費	428,198	196,466	0	0	624,664
燃料費	18,517	7,722	0	0	26,239
職員人件費	2,615,324	0	0	0	2,615,324
消耗品費	196,854	7,044	0	0	203,898
修理費	49,486	15,362	0	0	64,848
保険料	16,286	6,791	0	0	23,077
負担金	74,575	0	0	0	74,575
雑費	59,005	20,156	0	0	79,161
支払手数料	61,477	3,733	0	0	65,210
租税公課	1,154,219	480,896	0	0	1,635,115
減価償却費	684,365	239,528	0	0	923,893
旅費	14,120	0	0	0	14,120
役員報酬	975,000	0	0	0	975,000
退職共済掛金	913,440	0	0	0	913,440
地域材製品等開発支援事業	(26,742,583)	(0)	(0)	(0)	(26,742,583)
旅費	145,983	0	0	0	145,983
通信運搬費	579,378	0	0	0	579,378
材料費	1,462,109	0	0	0	1,462,109
委託料	2,755,748	0	0	0	2,755,748
消耗品費	164,145	0	0	0	164,145
雑費	1,034	0	0	0	1,034
修理費	771,963	0	0	0	771,963
職員人件費	9,524,591	0	0	0	9,524,591
福利厚生費	1,684,436	0	0	0	1,684,436
減価償却費	6,161,698	0	0	0	6,161,698
燃料費	216,508	0	0	0	216,508
光熱水費	1,050,648	0	0	0	1,050,648
保険料	23,900	0	0	0	23,900
使用料賃借料	414,158	0	0	0	414,158
租税公課	1,034,360	0	0	0	1,034,360
期首仕掛品	11,761,872	0	0	0	11,761,872
期末仕掛品	△ 11,009,948	0	0	0	△ 11,009,948
地域産品の普及促進事業	(7,964)	(0)	(0)	(0)	(7,964)
光熱水費	7,964	0	0	0	7,964
森林保全学習体験事業	(10,000)	(0)	(0)	(0)	(10,000)
負担金	10,000	0	0	0	10,000
地域づくり等推進事業	(160,000)	(0)	(0)	(0)	(160,000)

科 目	公益目的事業会計	収益事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
負担金	160,000	0	0	0	160,000
施設管理事業	(595,619)	(0)	(0)	(0)	(595,619)
委託料	180,000	0	0	0	180,000
光熱水費	27,299	0	0	0	27,299
保険料	23,230	0	0	0	23,230
租税公課	290,840	0	0	0	290,840
修理費	74,250	0	0	0	74,250
県産材を使った木製品受注事業	(0)	(12,815,580)	(0)	(0)	(12,815,580)
旅費	0	684,985	0	0	684,985
通信運搬費	0	304,564	0	0	304,564
使用料・賃借料	0	144,650	0	0	144,650
材料費	0	1,272,942	0	0	1,272,942
委託料	0	1,326,286	0	0	1,326,286
光熱水費	0	654,654	0	0	654,654
燃料費	0	116,389	0	0	116,389
消耗品費	0	249,265	0	0	249,265
修理費	0	329,255	0	0	329,255
雑費	0	17,200	0	0	17,200
職員人件費	0	5,469,199	0	0	5,469,199
減価償却費	0	22,541	0	0	22,541
福利厚生費	0	987,717	0	0	987,717
期首原材料棚卸高	0	120,432	0	0	120,432
期首製品棚卸高	0	1,328,371	0	0	1,328,371
期末製品棚卸高	0	△ 212,870	0	0	△ 212,870
土地建物の賃貸事業	(0)	(1,819,525)	(0)	(0)	(1,819,525)
減価償却費	0	1,819,525	0	0	1,819,525
管理費	[0]	[0]	[271,832]	[0]	[271,832]
管理費	(0)	(0)	(271,832)	(0)	(271,832)
福利厚生費	0	0	3,360	0	3,360
旅費	0	0	94,000	0	94,000
燃料費	0	0	26	0	26
雑費	0	0	1,152	0	1,152
光熱水費	0	0	669	0	669
使用料・賃借料	0	0	573	0	573
保険料	0	0	23	0	23
租税公課	0	0	12,235	0	12,235
委託費	0	0	604	0	604
職員人件費	0	0	18,602	0	18,602
通信運搬費	0	0	7,857	0	7,857
会議費	0	0	30,000	0	30,000
消耗品費	0	0	24	0	24
修繕費	0	0	52	0	52
減価償却費	0	0	102,655	0	102,655
経常費用計	36,942,406	16,237,614	271,832	0	53,451,852
評価損益等調整前当期経常増減額	0	△ 1,592,876	△ 271,763	0	△ 1,864,639
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	0	△ 1,592,876	△ 271,763	0	△ 1,864,639
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
(2) 経常外費用					
法人税・住民税及び事業税	[0]	[81,000]	[0]	[0]	[81,000]
経常外費用計	0	81,000	0	0	81,000
当期経常外増減額	0	△ 81,000	0	0	△ 81,000
他会計振替前当期一般正味財産増減額	0	△ 1,673,876	△ 271,763	0	△ 1,945,639
当期一般正味財産増減額	0	△ 1,673,876	△ 271,763	0	△ 1,945,639
一般正味財産期首残高	48,181,459	84,748,661	2,715,042	0	135,645,162
一般正味財産期末残高	48,181,459	83,074,785	2,443,279	0	133,699,523
II 指定正味財産増減の部					
一般正味財産への振替額	[△ 16,483,808]	[0]	[0]	[0]	[△ 16,483,808]
当期指定正味財産増減額	△ 16,483,808	0	0	0	△ 16,483,808
指定正味財産期首残高	60,845,325	0	0	0	60,845,325
指定正味財産期末残高	44,361,517	0	0	0	44,361,517
III 正味財産期末残高	92,542,976	83,074,785	2,443,279	0	178,061,040

正味財産増減計算書内訳表

令和 2年 4月 1日から令和 3年 3月31日まで

公益財団法人 鳥根県西部山村振興財団

科 目	公益目的事業会計	収益事業会計	法人会計	適用
当期一般正味財産増減額	0	△ 1,673,876	△ 271,763	△ 1,945,639
法人会計管理費			271,832	事業費割合で按分 公益目的事業会計分 (36,942,406÷53,180,020)×271,832 収益事業会計分 (16,237,614÷53,180,020)×271,832
法人会計管理費按分	188,833	82,999		
法人会計経常外費用				
法人会計経常外費用按分				
法人会計按分後当期増減額	-188,833	-1,756,875	69	
一般正味財産期首残高	46,326,404	84,551,361	4,767,397	135,645,162
一般正味財産期末残高	46,137,571	82,794,486	4,767,466	133,699,523