

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 | 189,835 | 250,766 | △ 60,931 |
| 流動資産合計 | 189,835 | 250,766 | △ 60,931 |
| 2 固定資産 | | | |
| ① 基本財産 | | | |
| 投資有価証券 | 134,161,122 | 81,627,260 | 52,533,862 |
| 現金(積立分除く国債満期償還分) | 23,444,660 | 0 | 23,444,660 |
| 定期預金 | 0 | 76,041,471 | △ 76,041,471 |
| 基本財産合計 | 157,605,782 | 157,668,731 | △ 62,949 |
| ② 特定資産 | | | |
| 補助事業資金積立資産 | 2,593,557 | 2,731,294 | △ 137,737 |
| 補助事業積立資産 | 0 | 0 | 0 |
| 補助事業補填積立資産 | 26,822,020 | 27,472,020 | △ 650,000 |
| 特定資産合計 | 29,415,577 | 30,203,314 | △ 787,737 |
| 固定資産合計 | 187,021,359 | 187,872,045 | △ 850,686 |
| 資産合計 | 187,211,194 | 188,122,811 | △ 911,617 |
| II 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | 0 | 0 | 0 |
| 未払金 | 100,880 | 101,430 | △ 550 |
| 流動負債合計 | 100,880 | 101,430 | △ 550 |
| 2 固定負債 | 0 | 0 | 0 |
| 固定負債合計 | 0 | 0 | 0 |
| 負債合計 | 100,880 | 101,430 | △ 550 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1 指定正味財産 | | | |
| 投資有価証券 | 134,161,122 | 81,627,260 | 52,533,862 |
| 国債満期償還分(積立分除く) | 23,444,660 | 0 | 23,444,660 |
| 定期預金 | 0 | 76,041,471 | △ 76,041,471 |
| 補助事業資金積立資産 | 2,593,557 | 2,731,294 | △ 137,737 |
| 補助事業積立資産 | 0 | 0 | 0 |
| 補助事業補填積立資産 | 26,822,020 | 27,472,020 | △ 650,000 |
| 指定正味財産合計 | 187,021,359 | 187,872,045 | △ 850,686 |
| (うち基本財産への充当額) | (157,605,782) | (157,668,731) | △ 62,949 |
| (うち特定資産への充当額) | (29,415,577) | (30,203,314) | △ 787,737 |
| 2 一般正味財産 | 88,955 | 149,336 | △ 60,381 |
| (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 | 187,110,314 | 188,021,381 | △ 911,067 |
| 負債及び正味財産合計 | 187,211,194 | 188,122,811 | △ 911,617 |

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 | | | |
| (1) 経常収益 | | | |
| ① 受取寄附金 | [3,004,200] | [1,830,000] | [1,174,200] |
| 受取寄附金振替額 | 1,880,000 | 1,830,000 | 50,000 |
| 補助事業積立金原資 | 0 | 0 | 0 |
| 補助事業積立金振替額 | 1,124,200 | 0 | 1,124,200 |
| ② 雑収益 | [2] | [10] | [△ 8] |
| 受取利息 | 2 | 10 | △ 8 |
| 雑収入 | 0 | 0 | 0 |
| 経常収益計 | 3,004,202 | 1,830,010 | 1,174,192 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ① 事業費 | [2,926,645] | [2,474,688] | [451,957] |
| 補助事業費(未払い分除く) | 2,722,195 | 2,267,912 | 454,283 |
| 消耗品費 | 0 | 0 | 0 |
| 委託費 | 12,100 | 11,000 | 1,100 |
| 賃借料 | 66,000 | 66,000 | 0 |
| 印刷製本費 | 0 | 0 | 0 |
| 通信運搬費 | 12,600 | 11,186 | 1,414 |
| 支払手数料 | 12,870 | 17,160 | △ 4,290 |
| 雑費 | 100,880 | 101,430 | △ 550 |
| ② 管理費 | [137,938] | [122,610] | [15,328] |
| 会議費 | 1,008 | 0 | 1,008 |
| 消耗品費 | 0 | 0 | 0 |
| 委託費 | 110,000 | 110,000 | 0 |
| 通信運搬費 | 10,070 | 0 | 10,070 |
| 支払手数料 | 8,860 | 4,610 | 4,250 |
| 支払負担金 | 8,000 | 8,000 | 0 |
| 雑費 | 0 | 0 | 0 |
| 経常費用計 | 3,064,583 | 2,597,298 | 467,285 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 60,381 | △ 767,288 | 706,907 |
| 基本財産評価損益等 | | | |
| 特定資産評価損益等 | | | |
| 投資有価証券評価損益等 | | | |
| 投資有価証券運用損益等 | | | 0 |
| 評価損益等計 | | | |
| 当期経常増減額 | △ 60,381 | △ 767,288 | 706,907 |
| 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 | △ 60,381 | △ 767,288 | 706,907 |
| 一般正味財産期首残高 | 149,336 | 916,624 | △ 767,288 |
| 一般正味財産期末残高 | 88,955 | 149,336 | △ 60,381 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 受取寄付金積立額 | 1,850,000 | 1,880,000 | △ 30,000 |
| 基本財産償却原価利息 | △ 12,797 | △ 26,027 | 13,230 |
| 有価証券満期償還分(積立分除く)の利息 | 0 | 10,764 | △ 10,764 |
| 社債購入差損等 | △ 50,152 | 0 | △ 50,152 |
| 基本財産受取利息 | 366,200 | 474,200 | △ 108,000 |
| 特定資産受取利息 | 263 | 197 | 66 |
| 受取寄附金より一般正味財産への振替 | △ 1,880,000 | △ 1,830,000 | △ 50,000 |
| 補助事業補填積立金(定期)福利利息 | 0 | 3,000 | △ 3,000 |
| 補助事業積立金より一般正味財産へ振替 | △ 1,124,200 | 0 | △ 1,124,200 |
| 当期指定正味財産増減額 | △ 850,686 | 512,134 | △ 1,362,820 |
| 指定正味財産期首残高 | 187,872,045 | 187,359,911 | 512,134 |
| 指定正味財産期末残高 | 187,021,359 | 187,872,045 | △ 850,686 |
| III 正味財産期末残高 | 187,110,314 | 188,021,381 | △ 911,067 |

令和4年度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 | | | 収益事業等会計 | | | 法人会計 | 合 計 |
|------------------------|--------------------|----------|--------------------|----------|----------|----------|----------------|--------------------|
| | 公益1 | 共通 | 小計 | 収益1 | 共通 | 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 | | | | | | | | |
| 受取寄附金 | [2,866,262] | 0 | [2,866,262] | 0 | 0 | 0 | [137,938] | [3,004,200] |
| 受取寄附金振替額 | 1,742,062 | 0 | 1,742,062 | 0 | 0 | 0 | 137,938 | 1,880,000 |
| 補助事業積立金振替額 | 1,124,200 | 0 | 1,124,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,124,200 |
| 雑収益 | [2] | 0 | [2] | 0 | 0 | 0 | [0] | [2] |
| 受取利息 | 2 | 0 | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 |
| 雑収入 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 経常収益計 | 2,866,264 | 0 | 2,866,264 | 0 | 0 | 0 | 137,938 | 3,004,202 |
| (2) 経常費用 | | | | | | | | |
| 事業費 | [2,926,645] | 0 | [2,926,645] | 0 | 0 | 0 | [0] | [2,926,645] |
| 補助事業費(未払い分除) | 2,722,195 | 0 | 2,722,195 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,722,195 |
| 消耗品費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 委託費 | 12,100 | 0 | 12,100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 12,100 |
| 賃借料 | 66,000 | 0 | 66,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 66,000 |
| 印刷製本費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 通信運搬費 | 12,600 | 0 | 12,600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 12,600 |
| 支払手数料 | 12,870 | 0 | 12,870 | 0 | 0 | 0 | 0 | 12,870 |
| 雑費 | 100,880 | 0 | 100,880 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100,880 |
| 管理費 | [0] | 0 | [0] | 0 | 0 | 0 | [137,938] | [137,938] |
| 会議費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,008 | 1,008 |
| 消耗品費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 委託費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 110,000 | 110,000 |
| 通信運搬費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10,070 | 10,070 |
| 支払手数料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8,860 | 8,860 |
| 支払負担金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8,000 | 8,000 |
| 雑費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 経常費用計 | 2,926,645 | 0 | 2,926,645 | 0 | 0 | 0 | 137,938 | 3,064,583 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 60,381 | 0 | △ 60,381 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 60,381 |
| 基本財産評価損益等 | | | | | | | | |
| 特定資産評価損益等 | | | | | | | | |
| 投資有価証券評価損益等 | | | | | | | | |
| 投資有価証券運用損益等 | | | | | | | | |
| 評価損益等計 | | | | | | | | |
| 当期経常増減額 | △ 60,381 | 0 | △ 60,381 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 60,381 |
| 2 経常外増減の部 | | | | | | | | |
| (1) 経常外収益 | | | | | | | | |
| 経常外収益計 | | | | | | | | |
| (2) 経常外費用 | | | | | | | | |
| 経常外費用計 | | | | | | | | |
| 当期経常外増減額 | | | | | | | | |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 60,381 | 0 | △ 60,381 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 60,381 |
| 一般正味財産期首残高 | 149,336 | 0 | 149,336 | 0 | 0 | 0 | 0 | 149,336 |
| 一般正味財産期末残高 | 88,955 | 0 | 88,955 | 0 | 0 | 0 | 0 | 88,955 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | | | | | |
| 受取寄付金積立額 | 1,850,000 | 0 | 1,850,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,850,000 |
| 基本財産償却原価利息 | △ 12,797 | 0 | △ 12,797 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 12,797 |
| 投資有価証券(定期預金)の利息 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 社債購入差損等 | △ 50,152 | 0 | △ 50,152 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 50,152 |
| 基本財産受取利息 | 366,200 | 0 | 366,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 366,200 |
| 特定資産受取利息 | 263 | 0 | 263 | 0 | 0 | 0 | 0 | 263 |
| 受取寄附金より一般正味財産への振替 | △ 1,880,000 | 0 | △ 1,880,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 1,880,000 |
| 補助事業補填積立金(定期)福利利息 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 補助事業補填積立金より一般正味財産への振替 | △ 1,124,200 | 0 | △ 1,124,200 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 1,124,200 |
| 当期指定正味財産増減額 | △ 850,686 | 0 | △ 850,686 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 850,686 |
| 指定正味財産期首残高 | 187,872,045 | | 187,872,045 | 0 | 0 | 0 | 0 | 187,872,045 |
| 指定正味財産期末残高 | 187,021,359 | | 187,021,359 | 0 | 0 | 0 | 0 | 187,021,359 |
| III 正味財産期末残高 | 187,110,314 | | 187,110,314 | 0 | 0 | 0 | 0 | 187,110,314 |

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
満期保有目的債券……償却原価法(定額法)により実施している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
当法人は該当なし
- (3) 引当金の計上基準
当法人は該当なし
- (4) 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。

2. 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 | 備 考 |
|------------|-------------|------------|-------------|-------------|-----|
| 基本財産 | | | | | |
| 投資有価証券 | 81,627,260 | 99,558,599 | 47,024,737 | 134,161,122 | |
| 定期預金 | 76,041,471 | 2,674 | 76,044,145 | 0 | |
| 国債償還分ほか | 0 | 23,444,660 | 0 | 23,444,660 | |
| 計 | 157,668,731 | 99,561,273 | 123,068,882 | 157,605,782 | |
| 特定資産 | | | | | |
| 補助事業資金積立資産 | 2,731,294 | 0 | 137,737 | 2,593,557 | |
| 補助事業積立資産 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 補助事業補填積立資産 | 27,472,020 | 0 | 650,000 | 26,822,020 | |
| 計 | 30,203,314 | 0 | 787,737 | 29,415,577 | |
| 合 計 | 187,872,045 | 99,561,273 | 123,856,619 | 187,021,359 | |

3. 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 る対応額) | 備 考 |
|-------------|-------------|----------------------|----------------------|-------------------|-----|
| 基本財産 | | | | | |
| 投資有価証券 | 134,161,122 | (134,161,122) | | | |
| 現金(国債償還分ほか) | 23,444,660 | (23,444,660) | | | |
| 合 計 | 157,605,782 | (157,605,782) | 0 | 0 | |
| 特定資産 | | | | | |
| 補助事業資金積立資産 | 2,593,557 | (2,593,557) | | | |
| 補助事業補填積立資産 | 26,822,020 | (26,822,020) | | | |
| 合 計 | 29,415,577 | (29,415,577) | 0 | 0 | |

4. 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(円)

| 銘柄 | 帳簿価額 | 時 価 | 評価損益 |
|-----------------------|-------------|-------------|------------|
| 国債第339回(10年) | 2,249,610 | 2,273,850 | 24,240 |
| 国債第340回(10年) | 7,303,352 | 7,385,410 | 82,058 |
| 国債第340回(10年) | 25,050,750 | 25,292,500 | 241,750 |
| 第42回東京電力パワーグリッド社債(8年) | 49,804,160 | 48,865,500 | -938,660 |
| 第23回みずほFG劣後債(8年) | 49,753,250 | 48,602,050 | -1,151,200 |
| 合 計 | 134,161,122 | 132,419,310 | -1,741,812 |

5. 満期償還を迎えた債券の内訳

満期償還を迎えた債券の内訳は、次のとおりである。(円)

| 銘柄 | 帳簿価額 | 満期償還日 |
|--------------|------------|-----------|
| 国債第325回(10年) | 27,000,000 | 令和4年9月20日 |
| 国債第328回(10年) | 10,000,000 | 令和5年3月20日 |
| 国債第328回(10年) | 10,000,000 | 令和5年3月20日 |

* 国債満期償還分(社債購入)

6. 定期預金の内訳

解約した定期預金の内訳は、次のとおりである。(円)

| 銘柄 | 預金金額 | 解約日 |
|-------------|------------|-----------|
| 定期預金(自由金利型) | 43,012,262 | 令和4年12月1日 |
| 定期預金 | 33,031,883 | 令和4年12月1日 |

* 定期預金解約分(社債購入)

* 定期預金解約分(社債購入)

* 国債満期償還分及び定期解約分にて社債購入後残高

| 社債購入後残高 | | (単位:円) | | |
|------------------------|-------------|------------|-----------|--|
| | * 購入資金 | 社債購入価格 | 社債購入後残高 | |
| * 購入資金=5国債第325回分+6定期預金 | 103,044,145 | 99,599,485 | 3,444,660 | |

社債購入後残高=購入資金-社債購入価格

7. 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)

| 内 容 | 金 額 |
|----------------------|-----------|
| 経常収益への振替額 | |
| 受取寄附金振替額 | 1,880,000 |
| 補助事業資金積立資産振替額(取り崩し額) | 650,000 |
| 補助事業資金積立資産振替額(国債利金) | 474,200 |
| 合 計 | 3,004,200 |

(参考) 補助事業補填積立金取崩し残高の内訳は次のとおりである。

| 補助事業補填積立金 | | | | (単位:円) |
|-----------|---------|-----------|-------------|--------|
| 年度 | 取り崩し額 | 取崩し累計額 | 補助事業補填積立金残高 | |
| 令和4年度 | 650,000 | 3,177,980 | 26,822,020 | |

取崩し累計額=前年取崩し累計+本年度取崩し額

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については、財務諸表の注記に記載したとおりである。

2. 引当金の明細

(単位:円)

| 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 | |
| 該当ありません | | | | | |

3. 補助事業費の内訳

補助事業費の内訳は次のとおりである。

※補助事業費2,822,195円にはR5.3.31現在の未払金100,000円を

| | | |
|------------------------------|---------------|-----------|
| 補助事業費 | 2,822,195 | |
| 青少年団体等育成補助金 | (100,000) | |
| 子と音 cotone | 50,000 | ※R5.4支払予定 |
| カナデノワ | 50,000 | |
| 青少年団体等事業補助金 | (273,902) | |
| 大垣市子ども会育成連絡協議会 | 0 | * 辞退申出有 |
| ネオ・ダール会 | 50,000 | |
| 上石津もんでこ太鼓保存会 | 0 | * 辞退申出有 |
| じゃりんこ俳句会 | 50,000 | ※R5.4支払予定 |
| 墨俣あじさいコンサート | 23,902 | ※交付額変更 |
| 岐阜県かるた協会 | 50,000 | |
| みずきの会 | 50,000 | |
| おもちゃ病院おおがき | 50,000 | |
| 青少年団体等運営補助金 | (350,000) | |
| 大垣市青年のつどい協議会 | 300,000 | |
| 大垣ジュニアリーダーズクラブ | 50,000 | |
| 大垣市青少年育成推進委員会 | 0 | * 辞退申出有 |
| 大垣市明るい青少年都市市民会議等活動補助金 | (2,098,293) | |
| 市民会議運営補助 | 750,000 | |
| 市民会議支部運営補助 17支部 | 1,348,293 | ※交付額変更 |

4. 補助事業資金積立資産の増減内訳は次のとおりである。

補助事業資金積立資産

| | | |
|------------------|------------|-----------------------|
| 期首残高 | 30,203,314 | |
| (増加) 国債利金・利息(大共) | 106,446 | |
| 国債利金・利息(大信) | 260,017 | |
| 利息収入(定期解約) | 0 | |
| 当期寄附金収入 | 1,850,000 | |
| 計 | 2,216,463 | |
| (減少) 受取寄附金充当額 | 1,880,000 | (寄附金のうち一般正味財産に充当した額) |
| 国債利金(R3年分) | 474,200 | |
| 積立資産取崩額 | 650,000 | (前期から繰り越した積立金を取り崩した額) |
| 計 | 3,004,200 | |
| 当期増減額 | -787,737 | |
| 期末残高 | 29,415,577 | |

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 |
|-----------------------|------------------|-------------|-------------|
| I 資産の部 | | | |
| 1 流動資産 | | | |
| 現金預金 | | | |
| 大垣共立銀行大垣市役所出張所 | 普通預金72435 | 運転資金として | 140,498 |
| 大垣西濃信用金庫中央支店 | 普通預金1207554 | 運転資金として | 49,337 |
| 現金預金合計 | | | 189,835 |
| 流動資産合計 | | | 189,835 |
| 2 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 投資有価証券 | | | |
| 利付国債第339回(10年) | 大垣共立銀行大垣市役所出張所 | 公益目的保有財産であり | 2,249,610 |
| 利付国債第340回(10年) | 大垣共立銀行大垣市役所出張所 | 運用益を公益目的事業・ | 7,303,352 |
| 利付国債第340回(10年) | 大垣西濃信用金庫中央支店 | 法人会計の財源として | 25,050,750 |
| 第42回東京電力パワーグリッド社債(8年) | 三菱UFJモルガンスタンレー証券 | 使用している | 49,804,160 |
| 第23回みずほFG劣後債(8年) | 野村証券岐阜支店 | | 49,753,250 |
| 投資有価証券計 | | | 134,161,122 |
| 国債償還分ほか(社債投資予定金額) | | | |
| 国債償還分 | 大垣共立銀行大垣市役所出張所 | | 10,000,000 |
| 国債償還分ほか | 大垣西濃信用金庫中央支店 | | 13,444,660 |
| | | | 23,444,660 |
| 基本財産合計 | | | 157,605,782 |
| (2) 特定資産 | | | |
| 補助事業資金積立資産 | | | |
| 大垣共立銀行大垣市役所出張所 | 普通預金22983 | 補助事業資金として | 18,473,483 |
| 大垣西濃信用金庫中央支店 | 普通預金1088681 | 補助事業資金として | 939,094 |
| 大垣西濃信用金庫中央支店 | 定期預金1941419 | 補助事業資金として | 10,003,000 |
| 特定資産合計 | | | 29,415,577 |
| 固定資産合計 | | | 187,021,359 |
| 資産合計 | | | 187,211,194 |
| II 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| 未払金 | | | 100,880 |
| 流動負債合計 | | | 100,880 |
| 2 固定負債 | | | 0 |
| 固定負債合計 | | | 0 |
| 負債合計 | | | 100,880 |
| 正味財産 | | | 187,110,314 |