

第56事業年度収支予算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位:円)

勘定科目	予算額	前年度予算額	増減	備考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 特定資産運用収入	[4,344,000]	[4,096,836]	[247,164]	新規購入債権の利回り改善(0.1%→0.19%)
預金利息収入	0	0	0	
有価証券利息収入	4,344,000	4,096,836	247,164	
② 運用収入	[0]	[135,000]	[▲ 135,000]	
預金利息収入	0	135,000	▲ 135,000	期首財産なし
③ 会費収入	[30,344,000]	[30,178,000]	[166,000]	契約数量の増加
正会員会費収入	30,344,000	30,178,000	166,000	
④ 補てん事業収入	[12,137,934,600]	[12,073,086,750]	[64,847,850]	
通常補てん積立金収入	12,137,934,600	12,073,086,750	64,847,850	契約数量の増加
事業活動収入計	12,172,622,600	12,107,496,586	65,126,014	
2. 事業活動支出				
① 補てん事業費支出	[10,523,241,824]	[12,073,086,750]	[▲ 1,549,844,926]	
通常価格差補てん金支出	10,523,241,824	12,073,086,750	▲ 1,549,844,926	前期繰越額に積立金収入を加え借入金返済額を減額
② 補てん事業運営費支出	[27,534,000]	[26,955,675]	[578,325]	
③ 管理費支出	[10,281,284]	[10,842,430]	[▲ 561,146]	
事業活動支出計	10,561,057,108	12,110,884,855	▲ 1,549,827,747	
事業活動収支差額	1,611,565,492	▲ 3,388,269	1,614,953,761	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
① 特定資産取崩収入	[7,164]	[7,164]	[0]	
投資有価証券償還等収入	7,164	7,164	0	国債の年間償却額
投資活動収入計	7,164	7,164	0	
2. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出	[1,872,000]	[1,635,000]	[237,000]	
役員退職慰労引当資産取得支出	1,333,000	1,333,000	0	
退職給付引当資産取得支出	539,000	302,000	237,000	正職員採用
投資活動支出計	1,872,000	1,635,000	237,000	
投資活動収支差額	▲ 1,864,836	▲ 1,627,836	▲ 237,000	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
① 借入金収入	[0]	[0]	[0]	
長期借入金収入	0	0	0	
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
① 借入金返済支出	[710,506,000]	[0]	[710,506,000]	
長期借入金返済支出	710,506,000	0	710,506,000	令和4年度借入金の20分の1を返済
財務活動支出計	710,506,000	0	710,506,000	
財務活動収支差額	▲ 710,506,000	0	▲ 710,506,000	
IV 収支差額				
当期収支差額	899,194,656	▲ 5,016,105	904,210,761	
前期繰越収支差額	▲ 828,758,313	1,548,698,499	▲ 2,377,456,812	
次期繰越収支差額	70,436,343	1,543,682,394	▲ 1,473,246,051	

補てん事業運営費と管理費の按分基準

勘定科目	按分比(%)		按分基準
	補てん事業運営費 (実施事業会計)	管理費 (法人会計)	
給料手当	90	10	従事割合
役員報酬	90	10	〃
通勤費	90	10	〃
法定福利費	90	10	〃
厚生費	90	10	〃
教育研修費	90	10	〃
会議費	0	100	全額管理費(総会・評議員会・理事会開催費用)
会議費2	0	100	全額管理費(交際費相当額)
旅費交通費	-	-	評議員会・理事会・監事会旅費は管理費、その他は事業運営費
広告宣伝費	100	0	全額事業運営費(広告・ホームページ費用)
調査研究費	90	10	従事割合
通信運搬費	90	10	〃
消耗什器備品費	90	10	〃
消耗品費	90	10	〃
修繕費	90	10	〃
印刷製本費	90	10	〃
賃借料	90	10	〃
保険料	90	10	〃
支払報酬	0	100	全額管理費(監査報酬)
公租公課	-	-	契約書印紙代は事業運営費、登記費用は管理費、その他は90:10
公租公課2	-	-	実施事業会計の運用収入への課税は事業運営費、 法人会計の運用収入への課税は管理費
諸会費	90	10	従事割合
雑費	90	10	従事割合
役員退職慰労引当資産取得支出	90	10	〃
退職給付引当資産取得支出	90	10	〃

収支予算書内訳表(資金収支方式)

(単位:円)

(1)実施事業会計(通常補てん準備財産勘定会計)

科 目	予 算 額	前年度予算額	増 減	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 運用収入	[0]	[135,000]	[▲ 135,000]	
預金利息収入	0	135,000	▲ 135,000	前期繰越額がマイナスの為
② 会費収入	[15,172,000]	[15,089,000]	[83,000]	
正会員会費収入	15,172,000	15,089,000	83,000	会費収入の半額を計上
③ 補てん事業収入	[12,137,934,600]	[12,073,086,750]	[64,847,850]	
通常補てん積立金収入	12,137,934,600	12,073,086,750	64,847,850	契約数量×1800円/トン
事業活動収入計	12,153,106,600	12,088,310,750	64,795,850	
2. 事業活動支出				
① 補てん事業費支出	[10,523,241,824]	[12,073,086,750]	[▲ 1,549,844,926]	
通常価格差補てん金支出	10,523,241,824	12,073,086,750	▲ 1,549,844,926	前期繰越額に積立金収入を加え借入金返済額を減額
② 補てん事業運営費支出	[27,534,000]	[26,955,675]	[578,325]	
給料手当支出	9,630,000	9,900,000	▲ 270,000	現行体制基準
役員報酬支出	7,200,000	7,200,000	0	"
通勤費支出	351,000	450,000	▲ 99,000	"
法定福利費支出	2,880,000	2,700,000	180,000	"
厚生費支出	135,000	135,000	0	
教育研修費支出	36,000	36,000	0	
旅費交通費支出	77,000	145,000	▲ 68,000	R4実績ベース
広告宣伝費支出	70,000	60,000	10,000	
調査研究費支出	279,000	252,000	27,000	
通信運搬費支出	648,000	594,000	54,000	
消耗什器備品費支出	180,000	180,000	0	
消耗品費支出	324,000	270,000	54,000	
修繕費支出	450,000	441,000	9,000	
印刷製本費支出	297,000	225,000	72,000	
賃借料支出	4,725,000	4,095,000	630,000	会計システム更新予定
保険料支出	81,000	81,000	0	
公租公課支出	63,000	63,000	0	
公租公課2支出	0	20,675	▲ 20,675	運用収益×0.15315%
諸会費支出	0	0	0	
雑支出	108,000	108,000	0	
予備費支出	0	0	0	
事業活動支出計	10,550,775,824	12,100,042,425	▲ 1,549,266,601	
事業活動収支差額	1,602,330,776	▲ 11,731,675	1,614,062,451	

科 目	予 算 額	前年度予算額	増 減	備 考
II 他会計振替収支				
法人会計からの振替収入	14,046,800	13,203,175	843,625	補てん事業運営費から会費の半額と運用収入を差引き算出
III 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
①特定資産取崩収入	0	0	0	
②投資有価証券償還等収入	0	0	0	
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
①特定資産取得支出	[1,684,800]	[1,471,500]	[213,300]	
役員退職慰労引当資産取得支出	1,199,700	1,199,700	0	
退職給付引当資産取得支出	485,100	271,800	213,300	正職員採用による
投資活動支出計	1,684,800	1,471,500	213,300	
投資活動収支差額	▲ 1,684,800	▲ 1,471,500	▲ 213,300	
IV 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
①借入金収入	[0]	[0]	[0]	
長期借入金収入	0	0	0	
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
①借入金返済支出	[710,506,000]	[0]	[710,506,000]	
長期借入金返済支出	710,506,000		710,506,000	R4年度借入額の1/20をR6年1月に返済
財務活動支出計	710,506,000	0	710,506,000	
財務活動収支差額	▲ 710,506,000	0	▲ 710,506,000	
V 収支差額				
当期収支差額	904,186,776	0	0	
前期繰越収支差額	▲ 904,186,776	1,472,262,903	▲ 2,376,449,679	
次期繰越収支差額	0	1,472,262,903	▲ 1,472,262,903	

(2) 法人会計(普通財産勘定会計)

(単位:円)

科 目	予 算 額	前年度予算額	増 減	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 特定資産運用収入	[4,344,000]	[4,096,836]	[247,164]	
預金利息収入	0	0	0	
投資有価証券利息収入	4,344,000	4,096,836	247,164	R4年度11月5年物福岡県債購入(金利0.19%/年)
② 会費収入	[15,172,000]	[15,089,000]	[83,000]	
正会員会費収入	15,172,000	15,089,000	83,000	会費収入の半額を計上
事業活動収入計	19,516,000	19,185,836	330,164	
2. 事業活動支出				
① 管理費支出	[10,281,284]	[10,842,430]	[▲ 561,147]	
給料手当支出	1,070,000	1,100,000	▲ 30,000	現行体制基準
役員報酬支出	800,000	800,000	0	"
通勤費支出	39,000	50,000	▲ 11,000	"
法定福利費支出	320,000	300,000	20,000	"
厚生費支出	15,000	15,000	0	
教育研修費支出	4,000	4,000	0	
会議費支出	1,400,000	1,360,000	40,000	R4年度実績ベース
会議費2支出	50,000	100,000	▲ 50,000	"
旅費交通費支出	3,393,000	4,055,000	▲ 662,000	理事会7回、R4年度1月出席率を用いて算定
調査研究費支出	31,000	28,000	3,000	
通信運搬費支出	72,000	66,000	6,000	
消耗什器備品費支出	20,000	20,000	0	
消耗品費支出	36,000	30,000	6,000	
修繕費支出	50,000	49,000	1,000	
印刷製本費支出	33,000	25,000	8,000	
賃借料支出	525,000	455,000	70,000	会計システム更新
保険料支出	9,000	9,000	0	
支払報酬支出	1,650,000	1,650,000	0	
公租公課支出	87,000	87,000	0	
公租公課2支出	665,284	627,430	37,853	運用収入×15.315%
諸会費支出	0	0	0	
雑支出	12,000	12,000	0	
予備費支出	0	0	0	
事業活動支出計	10,281,284	10,842,430	▲ 561,147	
事業活動収支差額	9,234,716	8,343,406	891,310	

科 目	予 算 額	前年度予算額	増 減	備 考
II 他会計振替収支				
実施事業会計への振替支出	▲ 14,046,800	▲ 13,203,175	▲ 843,625	補てん事業運営費から会費の半額と運用収入を差引き算出
III 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
①特定資産取崩収入	[7,164]	[7,164]	[0]	
投資有価証券償還等収入	7,164	7,164	0	
普通預金取崩収入	7,164	7,164	7,164	国債の満期までの年間平均償却額
投資活動収入計	7,164	7,164	0	
2. 投資活動支出				
①特定資産取得支出	[187,200]	[163,500]	[23,700]	
役員退職慰労引当資産取得支出	133,300	133,300	0	
退職給付引当資産取得支出	53,900	30,200	23,700	正職員採用
投資活動支出計	187,200	163,500	23,700	
投資活動収支差額	▲ 180,036	▲ 156,336	▲ 23,700	
IV 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
V 収支差額				
当期収支差額	▲ 4,992,120	▲ 5,016,105	23,986	
前期繰越収支差額	75,428,463	76,435,596	▲ 1,007,133	
次期繰越収支差額	70,436,343	71,419,491	▲ 983,147	