

令和5年9月

一般財団法人白川水源地域対策基金の  
経営状況を説明する書類  
(令和4年度決算及び令和5年度事業計画分)

熊 本 県

# 目 次

1	令和4年度事業の実施状況	1
2	令和4年度決算書	
	令和4年度収支計算書	2
	正味財産増減計算書	3
	正味財産増減計算書内訳表	4
	貸借対照表	5
	貸借対照表内訳表	6
	附属明細書	7
	財務諸表に対する注記	8
3	令和5年度事業計画書	10
4	令和5年度収支予算書	11

# 1 令和4年度事業の実施状況

## 1 事業

一般財団法人白川水源地域対策基金は、立野ダムの建設を促進し白川水系の治水を図り、もって関係地域の振興と流域の一体的な発展に資することを目的として、立野ダムの建設に伴い必要となる水没地域の住民の生活再建及び水没関係地域の振興に必要な措置に対する資金の交付及び調査等を行う。

## 2 関係地方公共団体等が講ずる水没関係地域の振興及び環境整備に必要な措置に対する資金の交付（定款第4条第1項第2号）

資金の交付なし。

## 3 ダムの建設に伴い必要となる情報交換及び連絡（定款第4条第1項第4号） 南阿蘇村等との協議会開催

令和4年8月30日 南阿蘇村地域整備計画に係る南阿蘇村との意見交換会

## 2 令和4年度決算書

### 令和4年度収支計算書

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	予 算 額	決 算 額	増 減	備 考
I 収入の部				
1 経常収入の部				
(1)経常収益				
基本財産運用益				
基本財産受取利息	300	60	-240	基本財産の利息
特定資産運用益				
特定資産受取利息	6,000	386	-5,614	特定資産の利息
受取負担金				
雑収益				
受取利息	200	48	-152	一般正味財産の利息
経常収益計	6,500	494	-6,006	
当期収入合計(A)	6,500	494	-6,006	
II 支出の部				
(1)経常費用				
事業費	10,000		-10,000	
旅費交通費	10,000		-10,000	関係市町村との情報交換等
通信運搬費				
印刷製本費				
賃借料				
諸謝金				
支払助成金				
管理費	147,000	21,048	-125,952	
会議費	10,000		-10,000	
旅費交通費	10,000		-10,000	
通信運搬費				
消耗品費	10,000		-10,000	
印刷製本費				
賃借料				
諸謝金				
租税公課	82,000	21,048	-60,952	法人県民税、利子税等
雑費	35,000		-35,000	
経常費用計	157,000	21,048	-135,952	
当期支出合計(B)	157,000	21,048	-135,952	
当期収支差額 (A)-(B)	-150,500	-20,554	129,946	

**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	備 考
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				
基本財産受取利息	60	353	-293	基本財産の受取利息
特定資産運用益				
特定資産受取利息	386	18,391	-18,005	特定資産の受取利息
受取負担金				
雑収益				
受取利息	48	48		一般正味財産の利息
経常収益計	494	18,792	-18,298	
(2) 経常費用				
事業費				
旅費交通費				
通信運搬費				
印刷製本費				
賃借料				
諸謝金				
支払助成金				
管理費	21,048	21,264	-216	
会議費				
旅費交通費				
通信運搬費				
消耗品費				
印刷製本費				
賃借料				
諸謝金				
租税公課	21,048	21,264	-216	法人県民税、利子税等
雑費				
経常費用計	21,048	21,264	-216	
評価損益等調整前当期経常増減額				
基本財産評価損益等				
特定資産評価損益等				
特定有価証券評価損益等				
評価損益等計				
当期経常増減額	-20,554	-2,472	-18,082	
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
(2) 経常外費用				
当期経常外増減額				
当期一般正味財産増減額	-20,554	-2,472	-18,082	
一般正味財産期首残高	3,407,494	3,409,966	-2,472	
一般正味財産期末残高	3,386,940	3,407,494	-20,554	
II 指定正味財産増減の部				
受取補助金等				
一般正味財産への振替額	446	18,744	-18,298	
当期指定正味財産増減額				
指定正味財産期首残高	30,000,000	30,000,000		
指定正味財産期末残高	30,000,000	30,000,000		
III 正味財産期末残高	33,386,940	33,407,494	-20,554	

# 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	実施事業等会計	その他 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					
基本財産運用益					
基本財産受取利息			60		60
特定資産運用益					
特定資産受取利息	386				386
受取負担金					
雑収益					
受取利息	48				48
経常収益計	434		60		494
(2) 経常費用					
事業費					
旅費交通費					
通信運搬費					
印刷製本費					
賃借料					
諸謝金					
支払助成金					
管理費			21,048		21,048
会議費					
旅費交通費					
通信運搬費					
消耗品費					
印刷製本費					
賃借料					
諸謝金					
租税公課			21,048		21,048
雑費					
経常費用計			21,048		21,048
評価損益等調整前当期経常増減額					
基本財産評価損益等					
特定資産評価損益等					
特定有価証券評価損益等					
評価損益等計					
当期経常増減額	434		-20,988		-20,554
2 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
(2) 経常外費用					
当期経常外増減額					
当期一般正味財産増減額	434		-20,988		-20,554
法人会計への振替額	-20,988		20,988		
一般正味財産期首残高	3,407,494				3,407,494
一般正味財産期末残高	3,386,940				3,386,940
II 指定正味財産増減の部					
受取補助金等					
一般正味財産への振替額					
当期指定正味財産振替額					
指定正味財産期首残高	27,000,000		3,000,000		30,000,000
指定正味財産期末残高	27,000,000		3,000,000		30,000,000
III 正味財産期末残高	30,386,940		3,000,000		33,386,940

# 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	備 考
I 資産の部				
1 流動資産				
現金預金	3,386,940	3,407,494	-20,554	
流動資産合計	3,386,940	3,407,494	-20,554	
2 固定資産				
(1)基本財産				
投資有価証券 預金	3,000,000	3,000,000		
基本財産合計	3,000,000	3,000,000		
(2)特定資産				
投資有価証券 預金	27,000,000	27,000,000		
特定資産合計	27,000,000	27,000,000		
(3)その他固定資産				
その他固定資産合計				
固定資産合計	30,000,000	30,000,000		
資産合計	33,386,940	33,407,494	-20,554	
II 負債の部				
1 流動負債				
2 固定負債				
負債合計				
III 正味財産の部				
1 指定正味財産				
寄付金	30,000,000	30,000,000		
指定正味財産合計	30,000,000	30,000,000		
(うち基本財産への充当額)	3,000,000	3,000,000		
(うち特定資産への充当額)	27,000,000	27,000,000		
2 一般正味財産				
一般正味財産合計	3,386,940	3,407,494	-20,554	
(うち基本財産への充当額)				
(うち特定資産への充当額)				
正味財産合計	33,386,940	33,407,494	-20,554	
負債及び正味財産合計	33,386,940	33,407,494	-20,554	

# 貸借対照表内訳表

令和5年3月31日現在

(単位:円)

科 目	実施事業等会計	その他 会計	法人会計	内部取 引 消去	合 計
I 資産の部					
1 流動資産					
現金預金	3,386,940				3,386,940
流動資産合計	3,386,940				3,386,940
2 固定資産					
(1)基本財産					
投資有価証券 預金			3,000,000		3,000,000
基本財産合計			3,000,000		3,000,000
(2)特定資産					
投資有価証券 預金	27,000,000				27,000,000
特定資産合計	27,000,000				27,000,000
(3)その他固定資産					
その他固定資産合計					
固定資産合計	27,000,000		3,000,000		30,000,000
資産合計	30,386,940		3,000,000		33,386,940
II 負債の部					
1 流動負債					
2 固定負債					
負債合計					
III 正味財産の部					
1 指定正味財産					
寄付金	27,000,000		3,000,000		30,000,000
指定正味財産合計	27,000,000		3,000,000		30,000,000
(うち基本財産への充当額)			3,000,000		3,000,000
(うち特定資産への充当額)	27,000,000				27,000,000
2 一般正味財産					
一般正味財産合計	3,386,940				3,386,940
(うち基本財産への充当額)					
(うち特定資産への充当額)					
正味財産合計	30,386,940		3,000,000		33,386,940
負債及び正味財産合計	30,386,940		3,000,000		33,386,940



## 附属明細書

### 1 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	預貯金	3,000,000	0	0	3,000,000
	基本財産計	3,000,000	0	0	3,000,000
特定資産	利付国債(5年)	0	0	0	0
	預貯金	27,000,000	0	0	27,000,000
	特定資産計	27,000,000	0	0	27,000,000
	合計	30,000,000	0	0	30,000,000

### 2 引当金の明細

該当なし

## 財務諸表に対する注記

1 継続事業の前提に関する注記

なし

2 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

原価法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

該当なし

(4) 引当金の計上基準

該当なし

(5) 消費税等の会計処理

税込経理方式

3 会計方針の変更

変更なし

4 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	3,000,000	0	0	3,000,000
特定資産	27,000,000	0	0	27,000,000
合計	30,000,000	0	0	30,000,000

5 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)	(うち負債に対応する額)
基本財産	3,000,000	3,000,000	0	0
特定資産	27,000,000	27,000,000	0	0
合計	30,000,000	30,000,000	0	0

6 担保に供している資産

該当なし

7 保証債務

該当なし

8 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	帳簿価格	時価	評価損益
なし			

9 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

該当なし

10 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当なし

11 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
基本財産及び特定資産の受取利息	446
合計	446

12 関連当事者との取引の内容

該当なし

13 キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

該当なし

14 重要な後発事象

該当なし

15 その他

その他、特記事項なし

### 3 令和5年度事業計画書

- 1 関係地方公共団体等が講ずる水没関係地域の振興及び環境整備に必要な措置に対する資金の交付（定款第4条第1項第2号）

資金の交付予定なし

- 2 ダムの建設に伴い必要となる情報交換及び連絡（定款第4条第1項第4号）

- (1) 国、関係市町及び南阿蘇村等との情報交換及び連絡等

ダムの建設に伴い必要となる情報交換及び連絡のため、適宜、国、関係市町及び南阿蘇村等との意見交換会等を実施する。

- (2) 理事会及び評議員会の開催

定款第16条及び第22条第4項の規定に基づき、各年度2回以上の理事会及び定時評議員会を開催し、議案の議決及び業務の執行状況を報告するとともに、必要な意見交換等を行う。

## 4 令和5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)

科 目	本年度	前年度	比 較	備 考
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				
基本財産受取利息	100	300	-200	基本財産の受取利息
特定資産運用益				
特定資産受取利息	500	6,000	-5,500	特定資産の受取利息
受取負担金	0	0	0	
雑収益				
受取利息	100	200	-100	一般正味財産の受取利息
経常収益計	700	6,500	-5,800	
(2) 経常費用				
事業費	10,000	10,000	0	
旅費交通費	10,000	10,000	0	関係市町村との情報交換等
通信運搬費				
印刷製本費				
賃借料				
諸謝金				
支払助成金				
管理費	192,000	147,000	45,000	
会議費	10,000	10,000	0	理事会、評議員会開催関係経費
旅費交通費	10,000	10,000	0	理事会、評議員会開催関係経費
通信運搬費	0	0	0	
消耗什器備品費	0	0	0	
消耗品費	10,000	10,000	0	事務用品購入等
印刷製本費	0	0	0	
賃借料	0	0	0	
諸謝金	0	0	0	
租税公課	82,000	82,000	0	法人県民税、法人市民税等
雑費	80,000	35,000	45,000	法人登記費用等
経常費用計	202,000	157,000	45,000	
基本財産評価損益等				
特定資産評価損益等				
特定有価証券評価損益等				
評価損益等計				
当期経常増減額	-201,300	-150,500	-50,800	
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
(2) 経常外費用				
当期経常外増減額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	-201,300	-150,500	-50,800	
一般正味財産期首残高	3,386,940	3,407,494	-20,554	
一般正味財産期末残高	3,185,640	3,256,994	-71,354	
指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	
指定正味財産期首残高	30,000,000	30,000,000	0	
指定正味財産期末残高	30,000,000	30,000,000	0	
正味財産期末残高	33,185,640	33,256,994	-71,354	