

正味財産増減計算書内訳表

平成29年 4月 1日から平成30年 3月31日まで

一般社団法人 石川県トラック協会

(単位：円)

科 目	実施事業会計	その他会計			法人会計	合 計
		会員の相互扶助	トラック会館賃貸	その他事業		
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	[2,504,776]	[0]	[0]	[0]	[0]	[2,504,776]
特定資産受取利息	2,504,776	0	0	0	0	2,504,776
受取入会金	[0]	[0]	[0]	[0]	[1,500,000]	[1,500,000]
受取入会金	0	0	0	0	1,500,000	1,500,000
受取会費	[0]	[0]	[0]	[0]	[69,663,650]	[69,663,650]
事業収益	[1,564,600]	[0]	[6,857,940]	[9,789,960]	[622,080]	[18,834,580]
管理受託料	0	0	0	6,789,960	622,080	7,412,040
家賃	0	0	4,200,000	0	0	4,200,000
貸室料	0	0	1,520,050	0	0	1,520,050
施設使用料	0	0	55,000	0	0	55,000
倉庫使用料	0	0	810,000	0	0	810,000
駐車料	0	0	115,350	0	0	115,350
用紙販売業務料	0	0	157,540	0	0	157,540
運管試験料	1,564,600	0	0	0	0	1,564,600
事務委託料	0	0	0	3,000,000	0	3,000,000
受取補助金等	[212,010,717]	[0]	[0]	[0]	[0]	[212,010,717]
補助金等収入	189,027,000	0	0	0	0	189,027,000
全ト協助成金収入	22,983,717	0	0	0	0	22,983,717
雑収益	[0]	[0]	[139,956]	[491,200]	[2,355,235]	[2,986,391]
受取利息	0	0	31	0	7	38
雑収益	0	0	139,925	491,200	2,355,228	2,986,353
経常収益計	216,080,093	0	6,997,896	10,281,160	74,140,965	307,500,114
(2) 経常費用						
事業費	[205,507,358]	[4,027,193]	[11,928,757]	[8,344,076]	[0]	[229,807,384]
給料手当	34,711,826	2,207,525	0	2,113,142	0	39,032,493
陸災防事務費	0	0	0	3,153,838	0	3,153,838
法定福利費	7,595,463	492,715	0	0	0	8,088,178
福利厚生費	1,711,492	19,182	0	34,430	0	1,765,104
会議費	436,487	0	0	0	0	436,487
外注費	54,674	0	0	0	0	54,674
減価償却費	7,468,187	0	5,292,167	215,041	0	12,975,395
支部活動費	9,151,266	0	0	0	0	9,151,266
旅費交通費	4,240,791	0	0	0	0	4,240,791
通信運搬費	1,772,999	0	0	110,216	0	1,883,215
会館管理費	393,248	0	278,666	0	0	671,914
消耗什器備品費	3,188,400	0	34,829	356,498	0	3,579,727
広告宣伝費	2,428,554	0	48,571	0	0	2,477,125
図書費	0	0	0	37,116	0	37,116
修繕費	4,241,192	0	1,237,774	0	0	5,478,966
印刷製本費	5,603,562	0	164,160	0	0	5,767,722
研修費	745,381	0	0	0	0	745,381
運行管理者試験業務	1,352,398	0	0	0	0	1,352,398
光熱水料費	1,966,896	0	1,393,800	541,115	0	3,901,811
表彰費	2,770,911	605,303	0	0	0	3,376,214
賃借料	594,349	0	68,838	0	0	663,187
保険料	808,817	0	491,471	0	0	1,300,288
事務費	2,233,350	0	0	0	0	2,233,350
諸謝金	450,252	0	0	0	0	450,252
諸会費	430,000	0	0	23,000	0	453,000
租税公課	3,061,254	0	2,142,377	270,100	0	5,473,731
講習会費	314,688	0	0	0	0	314,688
支払負担金	10,800	0	0	0	0	10,800
出捐金	46,500,642	0	0	0	0	46,500,642
支払助成金	57,804,504	0	0	0	0	57,804,504
部会活動費	1,993,347	0	0	0	0	1,993,347
委託費	1,068,573	0	757,222	1,307,880	0	3,133,675
雑費	403,055	648	18,882	181,700	0	604,285
健康増進費	0	701,820	0	0	0	701,820

科 目	実施事業会計	その他会計			法人会計	合 計
		会員の相互扶助	トラック会館賃貸	その他事業		
管理費	[0]	[0]	[0]	[0]	[40,924,972]	[40,924,972]
役員報酬	0	0	0	0	5,400,000	5,400,000
給料手当	0	0	0	0	7,231,163	7,231,163
法定福利費	0	0	0	0	1,782,137	1,782,137
福利厚生費	0	0	0	0	118,970	118,970
会議費	0	0	0	0	2,124,156	2,124,156
旅費交通費	0	0	0	0	2,858,970	2,858,970
通信運搬費	0	0	0	0	2,449,411	2,449,411
減価償却費	0	0	0	0	1,188,432	1,188,432
消耗什器備品費	0	0	0	0	2,619,716	2,619,716
広告宣伝費	0	0	0	0	106,487	106,487
図書費	0	0	0	0	386,212	386,212
修繕費	0	0	0	0	277,960	277,960
会館管理費	0	0	0	0	231,383	231,383
印刷製本費	0	0	0	0	934,899	934,899
光熱水料費	0	0	0	0	378,668	378,668
賃借料	0	0	0	0	410,738	410,738
保険料	0	0	0	0	145,507	145,507
慶弔交際費	0	0	0	0	2,576,473	2,576,473
諸謝金	0	0	0	0	1,989,900	1,989,900
租税公課	0	0	0	0	625,622	625,622
支払負担金	0	0	0	0	6,209,455	6,209,455
支払寄付金	0	0	0	0	244,481	244,481
委託費	0	0	0	0	170,045	170,045
雑費	0	0	0	0	464,187	464,187
経常費用計	205,507,358	4,027,193	11,928,757	8,344,076	40,924,972	270,732,356
評価損益等調整前当期経常増減額	10,572,735	△ 4,027,193	△ 4,930,861	1,937,084	33,215,993	36,767,758
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	10,572,735	△ 4,027,193	△ 4,930,861	1,937,084	33,215,993	36,767,758
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	0
(2) 経常外費用						
固定資産除却損	[5]	[0]	[0]	[0]	[0]	[5]
什器備品除却損	5	0	0	0	0	5
経常外費用計	5	0	0	0	0	5
当期経常外増減額	△ 5	0	0	0	0	△ 5
他会計振替額	[9,630,106]	[3,931,755]	[4,057,065]	[△ 2,773,206]	[△ 14,845,720]	[0]
税引前当期一般正味財産増減額	20,202,836	△ 95,438	△ 873,796	△ 836,122	18,370,273	36,767,753
法人税、住民税及事業税	[0]	[0]	[0]	[0]	[71,000]	[71,000]
当期一般正味財産増減額	[20,202,836]	[△ 95,438]	[△ 873,796]	[△ 836,122]	[18,299,273]	[36,696,753]
一般正味財産期首残高	2,275,402,418	△ 547,632	7,706,985	19,220,974	169,365,603	2,471,148,348
一般正味財産期末残高	2,295,605,254	△ 643,070	6,833,189	18,384,852	187,664,876	2,507,845,101
II 指定正味財産増減の部						
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	2,295,605,254	△ 643,070	6,833,189	18,384,852	187,664,876	2,507,845,101

注 記

1. 継続事業の前提に関する注記
継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況は存在していない。

2. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
貯蔵品・・・最終仕入原価法によっている。
- (2) 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。
- (3) 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。
- (4) 引当金の計上基準
退職給付引当金・・・期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
- (5) 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。

3. 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				
投資有価証券	400,000	0	0	400,000
小 計	400,000	0	0	400,000
特定資産				
退職給付引当資産	6,726,065	0	221,550	6,504,515
会館運営積立預金	109,778,951	3,000,000	0	112,778,951
別途積立預金	13,000,000	3,000,000	0	16,000,000
基金積立預金	2,423,547	29,454,895	2,423,547	29,454,895
小 計	131,928,563	35,454,895	2,645,097	164,738,361
合 計	132,328,563	35,454,895	2,645,097	165,138,361

4. 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				
投資有価証券	400,000	0	(400,000)	-
小 計	400,000	0	400,000	-
特定資産				
退職給付引当資産	6,504,515	-	-	(6,504,515)
会館運営積立預金	112,778,951	0	(112,778,951)	0
別途積立預金	16,000,000	0	(16,000,000)	0
基金積立預金	29,454,895	0	(29,454,895)	0
小 計	164,738,361	0	158,233,846	6,504,515
合 計	165,138,361	0	158,633,846	6,504,515

5. 担保に供している資産
該当なし。

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
(直接法により減価償却を行っている場合)
固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	465,494,620	234,498,328	230,996,292
建物附属設備	107,854,500	101,448,076	6,406,424
構築物	110,728,006	109,013,384	1,714,622
車両運搬具	5,611,870	4,204,761	1,407,109
什器備品	19,067,316	13,841,122	5,226,194
ソフトウェア	680,400	680,400	0
合 計	709,436,712	463,686,071	245,750,641

7. 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
商工中金債 No.い760	10,000,000	10,015,000	15,000
商工中金債 No.い770	360,000,000	360,612,000	612,000
商工中金債 No.い771	80,000,000	80,144,000	144,000
商工中金債 No.い774	60,000,000	60,114,000	114,000
商工中金債 No.い776	40,000,000	40,060,000	60,000
商工中金債 No.い780	190,000,000	190,684,000	684,000
商工中金債 No.い781	140,000,000	140,448,000	448,000
商工中金債 No.い786	20,000,000	20,062,000	62,000
商工中金債 No.い787	100,000,000	100,310,000	310,000
商工中金債 No.い797	280,000,000	279,020,000	△ 980,000
商工中金債 No.い799	40,000,000	39,860,000	△ 140,000
商工中金債 No.い804	100,000,000	99,640,000	△ 360,000
商工中金債 No.い807	10,000,000	9,977,000	△ 23,000
商工中金債 No.い813	10,000,000	10,003,000	3,000
合 計	1,440,000,000	1,440,949,000	949,000

8. 補助金の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
補助金の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金 運輸事業振興事業費補助金	石川県	0	189,027,000	189,027,000	0	—
助成金 全日本トラック協会助成金	全日本 トラック協会	0	22,983,717	22,983,717	0	—
合 計		0	212,010,717	212,010,717	0	