

# 正味財産増減計算書内訳表

平成31年 4月 1日から令和 2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	[2,178,147]	[0]	[0]	[0]	[0]	[2,178,147]
特定資産受取利息	2,178,147	0	0	0	0	2,178,147
受取入会金	[0]	[0]	[0]	[0]	[1,600,000]	[1,600,000]
受取入会金	0	0	0	0	1,600,000	1,600,000
受取会費	[0]	[0]	[0]	[0]	[70,679,750]	[70,679,750]
事業収益	[1,429,997]	[0]	[7,172,750]	[9,852,831]	[627,840]	[19,083,418]
管理受託料	0	0	0	6,852,831	627,840	7,480,671
家賃	0	0	4,200,000	0	0	4,200,000
貸室料	0	0	1,747,800	0	0	1,747,800
施設使用料	0	0	211,000	0	0	211,000
倉庫使用料	0	0	795,000	0	0	795,000
駐車料	0	0	100,000	0	0	100,000
用紙販売業務料	0	0	118,950	0	0	118,950
運管試験料	1,429,997	0	0	0	0	1,429,997
事務委託料	0	0	0	3,000,000	0	3,000,000
受取補助金等	[222,430,386]	[0]	[0]	[0]	[0]	[222,430,386]
補助金等収入	190,158,000	0	0	0	0	190,158,000
全ト協助成金等収入	32,272,386	0	0	0	0	32,272,386
雑収益	[0]	[0]	[129,649]	[700]	[1,772,540]	[1,902,889]
受取利息	0	0	101	0	1,860	1,961
雑収益	0	0	129,548	700	1,770,680	1,900,928
経常収益計	226,038,530	0	7,302,399	9,853,531	74,680,130	317,874,590
(2) 経常費用						
事業費	[237,834,756]	[3,127,495]	[15,208,290]	[9,417,773]	[0]	[265,588,314]
給料手当	34,646,536	2,169,653	0	2,585,000	0	39,401,189
陸災防事務費	0	0	0	3,148,488	0	3,148,488
法定福利費	6,697,072	317,558	0	219,393	0	7,234,023
福利厚生費	2,011,137	19,532	0	42,669	0	2,073,338
会議費	273,329	0	0	0	0	273,329
外注費	43,200	0	0	0	0	43,200
減価償却費	6,333,351	0	4,486,544	170,741	0	10,990,636
支部活動費	9,315,396	0	0	0	0	9,315,396
旅費交通費	3,453,682	0	0	0	0	3,453,682
交際費	0	0	0	106,532	0	106,532
通信運搬費	2,042,191	0	0	112,009	0	2,154,200
会館管理費	305,168	0	216,250	0	0	521,418
消耗什器備品費	1,585,495	0	801,776	322,708	0	2,709,979
広告宣伝費	4,132,302	0	49,379	0	0	4,181,681
図書費	0	0	0	35,981	0	35,981
修繕費	9,421,049	0	4,790,934	5,000	0	14,216,983
印刷製本費	7,876,686	0	105,000	0	0	7,981,686
研修費	639,280	0	0	0	0	639,280
運行管理者試験業務	1,104,187	0	0	0	0	1,104,187
光熱水料費	1,660,828	0	1,176,911	515,317	0	3,353,056
表彰費	3,624,534	620,642	0	0	0	4,245,176
賃借料	631,723	0	69,581	0	0	701,304
保険料	856,888	0	519,080	0	0	1,375,968
事務費	2,552,130	0	0	0	0	2,552,130
諸謝金	527,408	0	0	0	0	527,408
諸会費	390,440	0	0	23,000	0	413,440
租税公課	3,035,680	0	2,121,972	362,327	0	5,519,979
講習会費	585,284	0	0	0	0	585,284
支払負担金	15,000	0	0	0	0	15,000
出捐金	43,736,340	0	0	0	0	43,736,340
支払助成金	86,611,503	0	0	0	0	86,611,503
部会活動費	2,055,694	0	0	0	0	2,055,694
委託費	1,176,110	0	833,426	1,489,680	0	3,499,216
慶弔交際費	21,546	0	0	0	0	21,546
雑費	473,587	110	37,437	278,928	0	790,062

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]	[40,351,461]	[40,351,461]
役員報酬	0	0	0	0	5,400,000	5,400,000
給料手当	0	0	0	0	6,729,937	6,729,937
法定福利費	0	0	0	0	2,550,808	2,550,808
福利厚生費	0	0	0	0	134,963	134,963
会議費	0	0	0	0	2,147,191	2,147,191
旅費交通費	0	0	0	0	3,378,230	3,378,230
通信運搬費	0	0	0	0	2,599,822	2,599,822
減価償却費	0	0	0	0	1,005,479	1,005,479
消耗什器備品費	0	0	0	0	820,789	820,789
広告宣伝費	0	0	0	0	72,862	72,862
図書費	0	0	0	0	483,979	483,979
修繕費	0	0	0	0	1,116,916	1,116,916
会館管理費	0	0	0	0	198,142	198,142
印刷製本費	0	0	0	0	928,296	928,296
光熱水料費	0	0	0	0	328,676	328,676
賃借料	0	0	0	0	410,905	410,905
保険料	0	0	0	0	146,637	146,637
慶弔交際費	0	0	0	0	2,498,750	2,498,750
諸謝金	0	0	0	0	1,495,460	1,495,460
租税公課	0	0	0	0	489,524	489,524
支払負担金	0	0	0	0	6,605,283	6,605,283
支払利息	0	0	0	0	821	821
支払寄付金	0	0	0	0	35,027	35,027
委託費	0	0	0	0	187,158	187,158
雑費	0	0	0	0	585,806	585,806
経常費用計	237,834,756	3,127,495	15,208,290	9,417,773	40,351,461	305,939,775
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 11,796,226	△ 3,127,495	△ 7,905,891	435,758	34,328,669	11,934,815
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 11,796,226	△ 3,127,495	△ 7,905,891	435,758	34,328,669	11,934,815
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						
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	[4,786,454]	[3,127,495]	[15,099,543]	[259,424]	[△ 23,272,916]	[0]
税引前当期一般正味財産増減額	△ 7,009,772	0	7,193,652	695,182	11,055,753	11,934,815
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	[△ 7,009,772]	[0]	[7,193,652]	[695,182]	[10,984,753]	[11,863,815]
一般正味財産期首残高	2,299,924,190	0	6,993,632	20,489,025	202,418,524	2,529,825,371
一般正味財産期末残高	2,292,914,418	0	14,187,284	21,184,207	213,403,277	2,541,689,186
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	2,292,914,418	0	14,187,284	21,184,207	213,403,277	2,541,689,186

## 注 記

- 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。
- 重要な会計方針
  - 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。
  - 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。
  - 固定資産の減価償却の方法  
定率法又は旧定率法によっている。但し、平成19年4月1日以前に取得した建物については旧定額法、以後については定額法、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物については定額法によっている。  
なお、平成15年4月1日以後に取得した取得価格30万円未満の資産については、取得時に費用処理している。
  - 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。
  - 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。
- 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	6,504,515	0	0	6,504,515
会 館 運 営 積 立 預 金	117,778,951	5,000,000	0	122,778,951
別 途 積 立 預 金	21,000,000	5,000,000	0	26,000,000
基 金 途 積 立 預 金	11,717,846	4,536,172	11,717,846	4,536,172
小 計	157,001,312	14,536,172	11,717,846	159,819,638
合 計	157,401,312	14,536,172	11,717,846	160,219,638

- 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	122,778,951	0	(122,778,951)	0
別 途 積 立 預 金	26,000,000	0	(26,000,000)	0
基 金 途 積 立 預 金	4,536,172	0	(4,536,172)	0
小 計	159,819,638	0	153,315,123	6,504,515
合 計	160,219,638	0	153,715,123	6,504,515

- 担保に供している資産  
該当なし。
- 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 附 属 設 備	465,494,620	249,868,422	215,626,198
構 築 物 備 品	108,697,453	101,860,159	6,837,294
車 両 運 搬 具	110,728,006	109,312,221	1,415,785
什 器 備 品	5,611,870	4,985,861	626,009
合 計	18,795,384	15,693,403	3,101,981
合 計	709,327,333	481,720,066	227,607,267

- 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780	190,000,000	190,057,000	57,000
商工中金債 No.い781	140,000,000	140,056,000	56,000
商工中金債 No.い786	20,000,000	20,020,000	20,000
商工中金債 No.い787	100,000,000	100,120,000	120,000
商工中金債 No.い797	280,000,000	279,720,000	△ 280,000
商工中金債 No.い799	40,000,000	39,960,000	△ 40,000
商工中金債 No.い804	100,000,000	99,930,000	△ 70,000
商工中金債 No.い807	10,000,000	10,001,000	1,000
商工中金債 No.い813	10,000,000	10,020,000	20,000
商工中金債 No.い820	10,000,000	10,020,000	20,000
商工中金債 No.い825	20,000,000	20,024,000	24,000
商工中金債 No.い830	360,000,000	359,568,000	△ 432,000
商工中金債 No.い831	80,000,000	79,800,000	△ 200,000
商工中金債 No.い836	40,000,000	39,820,000	△ 180,000
合 計	1,400,000,000	1,399,116,000	△ 884,000

- 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	190,158,000	190,158,000	0	—
省エネ型浄化槽システム導入推進事業補助金	全国浄化槽団体連合会	0	330,000	330,000	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	31,942,386	31,942,386	0	—
合 計		0	222,430,386	222,430,386	0	