

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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 | [1,628,799] | [0] | [0] | [0] | [0] | [1,628,799] |
| 特定資産受取利息 | 1,628,799 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,628,799 |
| 受取入会金 | [0] | [0] | [0] | [0] | [1,000,000] | [1,000,000] |
| 受取入会金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,000,000 | 1,000,000 |
| 受取会費 | [0] | [0] | [0] | [0] | [55,901,470] | [55,901,470] |
| 事業収益 | [1,450,725] | [0] | [5,394,800] | [9,915,702] | [633,600] | [17,394,827] |
| 管理受託料 | 0 | 0 | 0 | 6,915,702 | 633,600 | 7,549,302 |
| 家賃 | 0 | 0 | 4,200,000 | 0 | 0 | 4,200,000 |
| 貸室料 | 0 | 0 | 500,350 | 0 | 0 | 500,350 |
| 施設使用料 | 0 | 0 | 92,500 | 0 | 0 | 92,500 |
| 倉庫使用料 | 0 | 0 | 405,000 | 0 | 0 | 405,000 |
| 駐車料 | 0 | 0 | 100,000 | 0 | 0 | 100,000 |
| 用紙販売業務料 | 0 | 0 | 96,950 | 0 | 0 | 96,950 |
| 運管試験料 | 1,450,725 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,450,725 |
| 事務委託料 | 0 | 0 | 0 | 3,000,000 | 0 | 3,000,000 |
| 受取補助金等 | [222,556,632] | [0] | [0] | [0] | [0] | [222,556,632] |
| 補助金等収入 | 188,881,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 188,881,000 |
| 全ト協助成金等収入 | 33,675,632 | 0 | 0 | 0 | 0 | 33,675,632 |
| 雑収益 | [0] | [0] | [130,328] | [0] | [1,749,536] | [1,879,864] |
| 受取利息 | 0 | 0 | 45 | 0 | 840 | 885 |
| 雑収益 | 0 | 0 | 130,283 | 0 | 1,748,696 | 1,878,979 |
| 経常収益計 | 225,636,156 | 0 | 5,525,128 | 9,915,702 | 59,284,606 | 300,361,592 |
| (2) 経常費用 | | | | | | |
| 事業費 | [251,116,743] | [3,222,341] | [8,741,294] | [10,766,215] | [0] | [273,846,593] |
| 給料手当 | 35,552,971 | 2,226,377 | | 2,573,650 | 0 | 40,352,998 |
| 陸災防事務費 | | | | 3,151,600 | 0 | 3,151,600 |
| 法定福利費 | 7,711,428 | 501,711 | | 238,886 | 0 | 8,452,025 |
| 福利厚生費 | 302,548 | 24,078 | | 44,069 | 0 | 370,695 |
| 会議費 | 136,770 | | | 25,573 | 0 | 162,343 |
| 減価償却費 | 10,901,867 | | | 158,989 | 0 | 11,060,856 |
| 支部活動費 | 9,407,103 | | | | 0 | 9,407,103 |
| 旅費交通費 | 1,106,982 | | | | 0 | 1,106,982 |
| 通信運搬費 | 4,101,598 | | | 113,457 | 0 | 4,215,055 |
| 会館管理費 | 328,410 | | 232,720 | | 0 | 561,130 |
| 消耗什器備品費 | 15,954,324 | | 620,738 | 785,626 | 0 | 17,360,688 |
| 広告宣伝費 | 6,613,419 | | 49,379 | | 0 | 6,662,798 |
| 図書費 | 42,350 | | | 37,116 | 0 | 79,466 |
| 修繕費 | 4,447,056 | | 2,662,737 | 584,298 | 0 | 7,694,091 |
| 印刷製本費 | 6,270,165 | | 77,440 | | 0 | 6,347,605 |
| 研修費 | 1,074,500 | | | | 0 | 1,074,500 |
| 運行管理者試験業務 | 1,475,105 | | | | 0 | 1,475,105 |
| 光熱水料費 | 2,011,415 | | 1,425,347 | 515,699 | 0 | 3,952,461 |
| 表彰費 | 3,433,326 | 469,845 | | | 0 | 3,903,171 |
| 賃借料 | 303,943 | | 70,113 | | 0 | 374,056 |
| 保険料 | 847,619 | | 537,098 | | 0 | 1,384,717 |
| 事務費 | 2,582,850 | | | | 0 | 2,582,850 |
| 諸謝金 | 593,319 | | | | 0 | 593,319 |
| 諸会費 | 240,000 | | | 23,000 | 0 | 263,000 |
| 租税公課 | 2,952,282 | | 2,188,786 | 429,558 | 0 | 5,570,626 |
| 講習会費 | 1,133,946 | | | | 0 | 1,133,946 |
| 出捐金 | 43,442,630 | | | | 0 | 43,442,630 |
| 支払助成金 | 85,509,847 | | | | 0 | 85,509,847 |
| 部会活動費 | 986,259 | | | | 0 | 986,259 |
| 委託費 | 1,295,860 | | 853,182 | 1,803,533 | 0 | 3,952,575 |
| 慶弔交際費 | | | | 6,886 | 0 | 6,886 |
| 雑費 | 356,851 | 330 | 23,754 | 274,275 | 0 | 655,210 |

| 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] | [34,189,112] | [34,189,112] |
| 役員報酬 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,400,000 | 5,400,000 |
| 給料手当 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,748,212 | 6,748,212 |
| 退職給付費用 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,300,000 | 3,300,000 |
| 法定福利費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,821,098 | 1,821,098 |
| 福利厚生費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 168,955 | 168,955 |
| 会議費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,225,944 | 3,225,944 |
| 旅費交通費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 425,859 | 425,859 |
| 通信運搬費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,395,231 | 3,395,231 |
| 消耗什器備品費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 353,263 | 353,263 |
| 広告宣伝費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 176,588 | 176,588 |
| 図書費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 453,436 | 453,436 |
| 修繕費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 720,887 | 720,887 |
| 会館管理費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 203,181 | 203,181 |
| 印刷製本費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 527,615 | 527,615 |
| 光熱水料費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 320,082 | 320,082 |
| 賃借料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 411,504 | 411,504 |
| 保険料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 152,803 | 152,803 |
| 慶弔交際費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 997,912 | 997,912 |
| 諸謝金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,419,386 | 1,419,386 |
| 租税公課 | 0 | 0 | 0 | 0 | 495,632 | 495,632 |
| 支払負担金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,668,561 | 2,668,561 |
| 支払利息 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,643 | 1,643 |
| 支払寄付金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 34,987 | 34,987 |
| 委託費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 191,594 | 191,594 |
| 雑費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 574,739 | 574,739 |
| 経常費用計 | 251,116,743 | 3,222,341 | 8,741,294 | 10,766,215 | 34,189,112 | 308,035,705 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 25,480,587 | △ 3,222,341 | △ 3,216,166 | △ 850,513 | 25,095,494 | △ 7,674,113 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | △ 25,480,587 | △ 3,222,341 | △ 3,216,166 | △ 850,513 | 25,095,494 | △ 7,674,113 |
| 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 | | | | | | |
| 構築物除却損 | 25,029 | 0 | 0 | 0 | 0 | 25,029 |
| 什器備品除却損 | 55,841 | 0 | 0 | 0 | 0 | 55,841 |
| 固定資産除却損計 | 80,870 | 0 | 0 | 0 | 0 | 80,870 |
| 経常外費用計 | 80,870 | 0 | 0 | 0 | 0 | 80,870 |
| 当期経常外増減額 | △ 80,870 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 80,870 |
| 他会計振替前当期一般正味財産増減額 | △ 25,561,457 | △ 3,222,341 | △ 3,216,166 | △ 850,513 | 25,095,494 | △ 7,754,983 |
| 他会計振替額 | [12,422,488] | [3,222,341] | [△ 5,534,876] | [282,249] | [△ 10,392,202] | [0] |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | △ 13,138,969 | 0 | △ 8,751,042 | △ 568,264 | 14,703,292 | △ 7,754,983 |
| 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 | [△ 13,138,969] | [0] | [△ 8,751,042] | [△ 568,264] | [14,632,292] | [△ 7,825,983] |
| 一般正味財産期首残高 | 2,292,914,418 | 0 | 14,187,284 | 21,184,207 | 213,403,277 | 2,541,689,186 |
| 一般正味財産期末残高 | 2,279,775,449 | 0 | 5,436,242 | 20,615,943 | 228,035,569 | 2,533,863,203 |
| 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 | 2,279,775,449 | 0 | 5,436,242 | 20,615,943 | 228,035,569 | 2,533,863,203 |

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 | | | | |
| 退職給付引当金 | 6,504,515 | 3,300,000 | 0 | 9,804,515 |
| 会館運営積立預金 | 122,778,951 | 0 | 0 | 122,778,951 |
| 別途積立金 | 26,000,000 | 0 | 0 | 26,000,000 |
| 小 計 | 155,283,466 | 3,300,000 | 0 | 158,583,466 |
| 合 計 | 155,683,466 | 3,300,000 | 0 | 158,983,466 |

- 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 | | | | |
| 退職給付引当金 | 9,804,515 | - | - | (9,804,515) |
| 会館運営積立預金 | 122,778,951 | 0 | (122,778,951) | 0 |
| 基金積立預金 | 4,536,172 | 0 | (4,536,172) | 0 |
| 小 計 | 137,119,638 | 0 | 127,315,123 | 9,804,515 |
| 合 計 | 137,519,638 | 0 | 127,715,123 | 9,804,515 |

- 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 | 257,501,193 | 207,993,427 |
| 構築物 | 108,697,453 | 103,894,520 | 4,802,933 |
| 車両運搬具 | 110,285,106 | 109,020,660 | 1,264,446 |
| 什器備品 | 5,611,870 | 5,194,947 | 416,923 |
| | 20,828,304 | 18,242,492 | 2,585,812 |
| 合 計 | 710,917,353 | 493,853,812 | 217,063,541 |

- 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797 | 280,000,000 | 279,972,000 | △ 28,000 |
| 商工中金債 No.い799 | 40,000,000 | 40,000,000 | 0 |
| 商工中金債 No.い804 | 100,000,000 | 100,020,000 | 20,000 |
| 商工中金債 No.い807 | 10,000,000 | 10,008,000 | 8,000 |
| 商工中金債 No.い813 | 10,000,000 | 10,024,000 | 24,000 |
| 商工中金債 No.い820 | 10,000,000 | 10,032,000 | 32,000 |
| 商工中金債 No.い825 | 20,000,000 | 20,062,000 | 62,000 |
| 商工中金債 No.い830 | 360,000,000 | 360,540,000 | 540,000 |
| 商工中金債 No.い831 | 80,000,000 | 80,040,000 | 40,000 |
| 商工中金債 No.い836 | 40,000,000 | 39,964,000 | △ 36,000 |
| 商工中金債 No.い840 | 200,000,000 | 200,480,000 | 480,000 |
| 商工中金債 No.い841 | 140,000,000 | 140,266,000 | 266,000 |
| 商工中金債 No.い846 | 20,000,000 | 20,008,000 | 8,000 |
| 商工中金債 No.い847 | 100,000,000 | 100,030,000 | 30,000 |
| 合 計 | 1,410,000,000 | 1,411,446,000 | 1,446,000 |

- 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 | 188,881,000 | 188,881,000 | 0 | — |
| 石川県感染拡大防止対策支援金 | (公財) 石川県産業創出支援機構 | 0 | 377,000 | 377,000 | 0 | — |
| 屋外広告物撤去事業補助金 | 金沢市 | 0 | 40,000 | 40,000 | 0 | — |
| 助成金 | | | | | | |
| 全日本トラック協会助成金 | (公社) 全日本トラック協会 | 0 | 33,258,632 | 33,258,632 | 0 | — |
| 合 計 | | 0 | 222,556,632 | 222,556,632 | 0 | |