

# 正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4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	[1,302,774]	[0]	[0]	[0]	[0]	[1,302,774]
特定資産受取利息	1,302,774	0	0	0	0	1,302,774
受取入金	[0]	[0]	[0]	[0]	[1,000,000]	[1,000,000]
受取入金	0	0	0	0	1,000,000	1,000,000
受取会費	[0]	[0]	[0]	[0]	[53,916,600]	[53,916,600]
事業収益	[172,800]	[0]	[5,426,910]	[9,915,700]	[633,600]	[16,149,010]
管理受託料	0	0	0	6,915,700	633,600	7,549,300
家賃	0	0	4,200,000	0	0	4,200,000
貸室料	0	0	357,000	0	0	357,000
施設使用料	0	0	20,500	0	0	20,500
倉庫使用料	0	0	592,500	0	0	592,500
駐車料	0	0	100,000	0	0	100,000
用紙販売業務料	0	0	156,910	0	0	156,910
運管試験料	172,800	0	0	0	0	172,800
事務委託料	0	0	0	3,000,000	0	3,000,000
受取補助金等	[201,850,651]	[0]	[0]	[0]	[0]	[201,850,651]
補助金等収入	176,120,000	0	0	0	0	176,120,000
全ト協助成金等収入	25,730,651	0	0	0	0	25,730,651
雑収益	[0]	[0]	[131,319]	[0]	[4,813,357]	[4,944,676]
受取利息	0	0	80	0	174	254
雑収益	0	0	131,239	0	4,813,183	4,944,422
経常収益計	203,326,225	0	5,558,229	9,915,700	60,363,557	279,163,711
(2) 経常費用						
事業費	[217,129,557]	[3,191,963]	[8,464,317]	[11,756,296]	[0]	[240,542,133]
給料手当	35,770,534	2,218,092	0	3,314,890	0	41,303,516
陸災防事務費	0	0	0	3,944,492	0	3,944,492
法定福利費	7,553,034	447,488	0	574,452	0	8,574,974
福利厚生費	346,780	16,559	0	87,817	0	451,156
会議費	155,365	0	0	0	0	155,365
外注費	44,000	0	0	0	0	44,000
減価償却費	11,166,586	0	0	158,989	0	11,325,575
支部活動費	8,322,924	0	0	0	0	8,322,924
旅費交通費	972,329	0	0	0	0	972,329
通信運搬費	1,886,822	0	0	108,440	0	1,995,262
会館管理費	314,567	0	0	0	0	314,567
消耗什器備品費	7,718,091	0	1,497,338	435,955	0	9,651,384
広告宣伝費	6,150,914	0	49,379	0	0	6,200,293
図書費	0	0	0	40,800	0	40,800
修繕費	2,972,873	0	1,368,337	0	0	4,341,210
印刷製本費	6,015,289	0	154,660	0	0	6,169,949
研修費	170,591	0	0	0	0	170,591
運行管理者試験業務	296,380	0	0	0	0	296,380
光熱水料費	2,300,966	0	1,853,441	561,888	0	4,716,295
表彰費	3,458,646	509,714	0	0	0	3,968,360
賃借料	364,106	0	64,270	0	0	428,376
保険料	903,826	0	537,182	0	0	1,441,008
事務費	2,816,680	0	0	0	0	2,816,680
諸謝金	346,304	0	0	0	0	346,304
諸会費	220,000	0	0	23,000	0	243,000
租税公課	3,030,304	0	2,083,044	447,729	0	5,561,077
講習会費	333,909	0	0	0	0	333,909
出捐金	40,507,600	0	0	0	0	40,507,600
支払助成金	70,380,398	0	0	0	0	70,380,398
部会活動費	1,018,341	0	0	0	0	1,018,341
委託費	1,146,154	0	812,199	1,772,000	0	3,730,353
慶弔交際費	30,915	0	0	9,273	0	40,188
雑費	414,329	110	44,467	276,571	0	735,477

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]	[38,331,842]	[38,331,842]
役員報酬	0	0	0	0	5,400,000	5,400,000
給料手当	0	0	0	0	8,286,735	8,286,735
退職給付費用	0	0	0	0	77,750	77,750
法定福利費	0	0	0	0	2,059,159	2,059,159
福利厚生費	0	0	0	0	508,246	508,246
会議費	0	0	0	0	3,085,526	3,085,526
旅費交通費	0	0	0	0	548,846	548,846
通信運搬費	0	0	0	0	3,284,073	3,284,073
消耗什器備品費	0	0	0	0	1,541,585	1,541,585
広告宣伝費	0	0	0	0	154,588	154,588
図書費	0	0	0	0	460,006	460,006
修繕費	0	0	0	0	445,990	445,990
会館管理費	0	0	0	0	203,728	203,728
印刷製本費	0	0	0	0	957,440	957,440
光熱水料費	0	0	0	0	432,551	432,551
賃借料	0	0	0	0	424,732	424,732
保険料	0	0	0	0	153,532	153,532
慶弔交際費	0	0	0	0	687,559	687,559
諸謝金	0	0	0	0	1,412,400	1,412,400
租税公課	0	0	0	0	496,203	496,203
支払負担金	0	0	0	0	6,414,675	6,414,675
支払利息	0	0	0	0	2,465	2,465
支払寄付金	0	0	0	0	34,987	34,987
委託費	0	0	0	0	708,191	708,191
雑費	0	0	0	0	550,875	550,875
経常費用計	217,129,557	3,191,963	8,464,317	11,756,296	38,331,842	278,873,975
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 13,803,332	△ 3,191,963	△ 2,906,088	△ 1,840,596	22,031,715	289,736
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 13,803,332	△ 3,191,963	△ 2,906,088	△ 1,840,596	22,031,715	289,736
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
固定資産売却益						
車両運搬具売却益	199,999	0	0	0	0	199,999
固定資産売却益計	199,999	0	0	0	0	199,999
経常外収益計	199,999	0	0	0	0	199,999
(2) 経常外費用						
固定資産除却損						
固定資産除却損計	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	199,999	0	0	0	0	199,999
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 13,603,333	△ 3,191,963	△ 2,906,088	△ 1,840,596	22,031,715	489,735
他会計振替額	[12,684,198]	[3,191,963]	[8,309,205]	[1,076,177]	[△ 25,261,543]	[0]
税引前当期一般正味財産増減額	△ 919,135	0	5,403,117	△ 764,419	△ 3,229,828	489,735
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	[△ 919,135]	[0]	[5,403,117]	[△ 764,419]	[△ 3,300,828]	[418,735]
一般正味財産期首残高	2,279,775,449	0	5,436,242	20,615,943	228,035,569	2,533,863,203
一般正味財産期末残高	2,278,856,314	0	10,839,359	19,851,524	224,734,741	2,534,281,938
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	2,278,856,314	0	10,839,359	19,851,524	224,734,741	2,534,281,938

## 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  
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。
- (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	9,804,515	0	3,377,750	6,426,765
会 館 運 営 積 立 預 金	122,778,951	0	0	122,778,951
別 途 積 立 預 金	26,000,000	0	0	26,000,000
小 計	158,583,466	0	3,377,750	155,205,716
合 計	158,983,466	0	3,377,750	155,605,716

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	6,426,765	-	-	(6,426,765)
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
小 計	155,205,716	0	148,778,951	6,426,765
合 計	155,605,716	0	149,178,951	6,426,765

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 附 属 設 備	465,494,620	265,133,964	200,360,656
構 築 物	108,021,267	104,892,730	3,128,537
車 両 運 搬 具	110,285,106	109,154,869	1,130,237
什 器 備 品	9,551,110	6,278,544	3,272,566
合 計	11,094,085	9,308,876	1,785,209
合 計	704,446,188	494,768,983	209,677,205

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.1804	100,000,000	100,000,000	0
商工中金債 No.1807	10,000,000	10,002,000	2,000
商工中金債 No.1813	10,000,000	10,011,000	11,000
商工中金債 No.1820	10,000,000	10,018,000	18,000
商工中金債 No.1825	20,000,000	20,028,000	28,000
商工中金債 No.1830	360,000,000	360,144,000	144,000
商工中金債 No.1831	80,000,000	79,968,000	△ 32,000
商工中金債 No.1836	40,000,000	39,928,000	△ 72,000
商工中金債 No.1840	200,000,000	200,080,000	80,000
商工中金債 No.1841	140,000,000	139,986,000	△ 14,000
商工中金債 No.1846	20,000,000	19,966,000	△ 34,000
商工中金債 No.1847	100,000,000	99,820,000	△ 180,000
商工中金債 No.1857	280,000,000	278,628,000	△ 1,372,000
商工中金債 No.1859	40,000,000	39,820,000	△ 180,000
合 計	1,410,000,000	1,408,399,000	△ 1,601,000

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	176,120,000	176,120,000	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	25,730,651	25,730,651	0	—
合 計		0	201,850,651	201,850,651	0	