

平成29年度 正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30年3月31日

(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 経常費用増減の部				
(1) 経常収益				
① 特定資産運用益				
特定資産運用益	2,541	7,638	△ 5,097	
② 受取会費				
運転者会員会費	12,692,000	16,892,000	△ 4,200,000	
事業所会員会費	1,021,650	1,005,300	16,350	
特別会員会費	70,000	79,000	△ 9,000	
③ 事業収益				
免許事務補助事業収益	637,469	770,297	△ 132,828	
原付講習事業収益	186,717	306,338	△ 119,621	
社会参加講習事業収益	28,260	34,540	△ 6,280	
写真事業収益	327,600	448,700	△ 121,100	
郵送事業収益	10,760	14,526	△ 3,766	
安全用品等普及収益	25,517	27,000	(△ 1,483)	
④ 受取補助金等				
受取地方公共団体補助金	470,000	473,000	△ 3,000	
受取民間補助金	130,000	95,000	35,000	
⑤ 受取寄付金				
受取寄付金	0	0	0	
⑥ 雑収益				
受取利息	93	656	△ 563	
雑収益	2,750	2,000	750	
経常収益計	15,605,357	20,155,995	△ 4,550,638	
(2) 経常費用				
① 事業費				
役員報酬	0	0	0	
給料手当	6,814,998	6,970,651	△ 155,653	
退職給付費用	257,406	230,833	26,573	
福利厚生費	1,075,101	1,188,256	△ 113,155	
会議費	10,000	10,000	0	
教育研修費	40,100	60,000	△ 19,900	
旅費交通費	108,000	138,000	△ 30,000	
通信運搬費	64,066	101,733	△ 37,667	
減価償却費	136,499	136,500	△ 1	
広報啓発費	240,174	167,994	72,180	
消耗什器備品費	0	0	0	
消耗品費	412,393	472,892	△ 60,499	
安全用品費	12,055	0	12,055	
修繕費	144,951	142,774	2,177	
印刷製本費	458,352	682,620	△ 224,268	
燃料費	48,297	63,524	△ 15,227	
光熱水料費	54,283	52,885	1,398	
賃借料	1,328,200	1,420,106	△ 91,906	
保険料	181,980	145,060	36,920	
諸謝金	0	0	0	
手数料	33,140	32,700	440	
租税公課	58,500	58,500	0	
会員管理負担金	1,772,100	2,349,150	△ 577,050	
支部広報啓発費	1,870,000	2,850,000	△ 980,000	
写真事業費	21,425	58,480	△ 37,055	
表彰顕彰事業費	7,932	40,470	△ 32,538	
雑費	30,200	30,800	△ 600	
事業費計	15,180,152	17,403,928	△ 2,223,776	

科 目	当年度	前年度	増減	備考
②管理費				
役員報酬	926,640	926,640	0	
給料手当	213,726	252,980	△ 39,254	
退職給付費用	43,074	37,599	5,475	
福利厚生費	180,887	193,302	△ 12,415	
会議費	293,500	383,925	△ 90,425	
旅費交通費	55,000	15,000	40,000	
通信運搬費	123,896	119,784	4,112	
減価償却費	0	0	0	
消耗什器備品費	0	0	0	
消耗費費	68,896	121,996	△ 53,100	
修繕費	0	0	0	
印刷製本費	26,676	95,040	△ 68,364	
光熱水料費	18,551	9,304	9,247	
賃借料	15,936	44,286	△ 28,350	
諸謝金	64,800	64,800	0	
租税公課	70,000	70,000	0	
手数料	23,940	37,728	△ 13,788	
委託費	96,831	84,388	12,443	
慶弔費	13,000	15,000	△ 2,000	
負担金	37,589	181,032	△ 143,443	
雑費	10,184	10,500	△ 316	
管理費計	2,283,126	2,663,304	△ 380,178	
經常費用計	17,463,278	20,067,232	△ 2,603,954	
当期經常増減額	△ 1,857,921	88,763	△ 1,946,684	
2 經常外費用増減の部				
(1) 經常外収益				
經常外収益計				
(2) 經常外費用 (財産寄付)	(8,500,000)			法人分轄に伴う寄付
經常外費用計	(8,500,000)			
当期經常外増減額				
一般正味財産期首残高	48,771,341	48,682,578	88,763	
一般正味財産期末残高	38,413,420	48,771,341	△ 10,357,921	
II 指定正味財産の部				
当期指定財産増減額				
指定正味財産期首残高				
指定正味財産期末残高				
III 正味財産期末残高	38,413,420	48,771,341	△ 10,357,921	

財 産 目 録

平成30年3月31日現在

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)	現 金	手元保管	運転資金として	76,106
	預 金	普通預金 ゆうちょ銀行	運転資金として	2,267,873
	預 金	普通預金 第四銀行駅前支店	運転資金として	385,307
	預 金	普通預金 北越銀行沼垂支店	運転資金として	442,100
	預 金	普通預金 第四銀行駅前支店	運転資金として	89,416
	預 金	振替口座 ゆうちょ銀行	運転資金として	3,174,714
流動資産合計				6,435,516
(固定資産) 特定資産	交通安全事業積立資産	定期預金 第四銀行駅前支店	交通安全活動に充当し資金調整に当てる	10,000,000
		定期預金 北越銀行沼垂支店		10,000,000
	法人運営積立資産	定期預金 大光銀行駅南支店	法人の管理運営に充当し、資金調整に当てる	10,000,000
	保証金	普通預金 新潟県信用組合島屋野支店	借り上げ車庫の保証金に充当するもの	2,000,000
	退職給付引当資産	普通預金 北越銀行沼垂支店	職員3名に対する退職金の支給のため保有するもの	2,592,434
そ の 他 固 定 資 産	車両運搬具	広報車 手元保管	交通安全活動事業の広報啓発活動用として保有 運転免許等委託事業の原付講習用として保有	2
		トラック・ 手元保管		
	什器備品	複写機 リコー MP1300F 価格 399,000円 視力検査機 価格 682,500円ほか	運転免許等委託事業・法人管理に使用するため保有	47
		フィルム・ビデオ	交通安全活動事業の広報啓発活動用として保有	
固定資産合計				34,592,483
資産合計				41,027,999
(流動負債)	預り金等	保険料・源泉税・源泉所得税等	社会保険料・源泉所得税・税理士の源泉所得税	22,145
流動負債合計				22,145
(固定負債)	退職給付引当金	従業員に対するもの	従業員3名に対する退職金の支払いに備えたもの	2,592,434
固定負債合計				2,592,434
負債合計				2,614,579
正味財産				38,413,420

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

車両及び備品・・・定額法による減価償却を実施している。

(3) 引当金の計上基準

退職給与引当金・・・期末退職給与の要支給に相当する金額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2 会計方針の変更

該当なし

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。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
預金（交通安全事業）	20,000,000			20,000,000
預金（法人運営）	10,000,000	-		10,000,000
小 計	30,000,000	-		30,000,000
退職給付引当資産	2,291,954	300,480		2,592,434
車庫借上保証金積立資産	2,000,000	-	-	2,000,000
小 計	4,291,954	300,480		4,592,434
合 計	34,291,954	300,480		34,592,434

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。

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)
特定資産				
預金（交通安全事業）	20,000,000	(-)	(20,000,000)	(-)
預金（法人運営）	10,000,000	(-)	(10,000,000)	(-)
小 計	30,000,000	(-)	(30,000,000)	(-)
退職給付引当資産	2,592,434	(-)	(-)	(2,592,434)
車庫借上保証金積立資産	2,000,000	(-)	(2,000,000)	(-)
小 計	4,592,434	(-)	(2,000,000)	(2,592,434)
合 計	34,592,434	(-)	(32,000,000)	(2,592,434)

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

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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車 両	3,259,200	3,259,198	2
什 器 備 品	5,610,139	5,610,092	47
合 計	8,869,339	8,869,290	49

7 保証債務等の偶発債務

該当なし