

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	205	205	0
基本財産受取利息	205	205	0
特定資産運用益	943	942	1
退職給付引当資産受取利息	843	842	1
支出調整引当資産受取利息	0	0	0
広報車購入引当資産受取利息	100	100	0
受取会費	9,597,500	9,779,000	△ 181,500
受取会費	8,868,500	9,045,000	△ 176,500
特別会員受取会費	729,000	734,000	△ 5,000
事業収益	29,721,324	30,009,215	△ 287,891
証紙販売収入	26,616,480	26,927,640	△ 311,160
証紙取扱手数料	878,313	880,228	△ 1,915
免許関係事務委託料	2,090,951	2,074,427	16,524
更新時講習業務委託料	130,480	121,520	8,960
会費納入事務委託費	5,100	5,400	△ 300
受取補助金等	6,664,870	6,773,907	△ 109,037
受取市補助金	6,657,870	6,766,907	△ 109,037
自転車安全教室助成金	7,000	7,000	0
電動車いす安全教室助成金	0	0	0
受取負担金	346,000	368,000	△ 22,000
安全運転管理者協議会事務負担金	346,000	368,000	△ 22,000
雑収益	441	3,571	△ 3,130
受取利息	41	32	9

科 目	当 年 度	前 年 度	增 減
雑収入	400	3,539	△ 3,139
經常収益計	46,331,283	46,934,840	△ 603,557
(2) 經常費用			
事業費	42,036,049	43,583,744	△ 1,547,695
給料手当	11,400,959	12,188,947	△ 787,988
退職給付費用	411,458	881,380	△ 469,922
退職給付費用	411,458	399,400	12,058
退職金	0	481,980	△ 481,980
福利厚生費	1,823,753	1,924,971	△ 101,218
旅費交通費	0	1,740	△ 1,740
通信運搬費	26,809	28,620	△ 1,811
減価償却費	0	1	△ 1
構築物減価償却費	0	1	△ 1
車両運搬具減価償却費	0	0	0
工具器具備品減価償却費	0	0	0
消耗什器備品費	252,046	133,050	118,996
消耗品費	204,481	236,697	△ 32,216
修繕費	130,697	51,419	79,278
印刷製本費	0	0	0
燃料費	13,536	29,465	△ 15,929
光熱水料費	20,418	21,753	△ 1,335
賃借料	0	0	0
保険料	220,160	220,276	△ 116
諸謝金	0	5,000	△ 5,000
租税公課	18,355	18,354	1
支払負担金	0	0	0
支払助成金	800,000	800,000	0
委託費	22,000	21,600	400
会議費	13,827	30,031	△ 16,204

科 目	当 年 度	前 年 度	增 減
証紙購入額	26,616,480	26,927,640	△ 311,160
雑費	61,070	62,800	△ 1,730
管理費	2,723,387	2,821,939	△ 98,552
給料手当	1,126,860	1,127,300	△ 440
退職給付費用	29,856	29,856	0
退職給付費用	29,856	29,856	0
退職金	0	0	0
福利厚生費	175,524	176,044	△ 520
旅費交通費	0	18,000	△ 18,000
通信運搬費	139,159	138,298	861
減価償却費	0	0	0
構築物減価償却費	0	0	0
車両運搬具減価償却費	0	0	0
工具器具備品減価償却費	0	0	0
消耗什器備品費	0	4,381	△ 4,381
消耗品費	202,066	194,411	7,655
修繕費	32,674	13,129	19,545
印刷製本費	0	0	0
燃料費	3,384	7,366	△ 3,982
光熱水料費	0	0	0
賃借料	130,296	130,296	0
保険料	17,730	17,254	476
諸謝金	0	5,000	△ 5,000
租税公課	76,123	76,121	2
支払負担金	27,540	26,940	600
支払助成金	0	0	0
委託費	681,655	739,540	△ 57,885
会議費	21,334	47,131	△ 25,797
証紙購入額	0	0	0

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
雑費	59,186	70,872	△ 11,686
経常費用計	44,759,436	46,405,683	△ 1,646,247
評価損益等調整前当期経常増減額	1,571,847	529,157	1,042,690
基本財産評価損益等			
特定資産評価損益等			
投資有価証券評価損益等			
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,571,847	529,157	1,042,690
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金戻入益	0	415,500	△ 415,500
経常外収益計	0	415,500	△ 415,500
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	415,500	△ 415,500
当期一般正味財産増減額	1,571,847	944,657	627,190
一般正味財産期首残高	7,757,654	6,812,997	944,657
一般正味財産期末残高	9,329,501	7,757,654	1,571,847
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額			
当期指定正味財産増減額			
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	9,329,501	7,757,654	1,571,847

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

(単位：円)

科 目	実 施 事 業 等 会 計			そ の 他 会 計					法 人 会 計	内 部 取 引 消 去	合 計
	交 通 安 全 活 動	共 通	小 計	委 託 事 務	証 紙 売 り さ ば き	交 通 安 全 活 動 助 成	共 通	小 計			
I 一般正味財産増減の部											
1. 経常増減の部											
(1) 経常収益											
基本財産運用益	205		205	0	0	0		0	0		205
基本財産受取利息	205		205	0	0	0		0	0		205
特定資産運用益	0		0	0	0	0		0	943		943
退職給付引当資産受取利息	0		0	0	0	0		0	843		843
支出調整引当資産受取利息	0		0	0	0	0		0	0		0
広報車購入引当資産受取利息	0		0	0	0	0		0	100		100
受取会費	0		0	0	0	0		0	9,597,500		9,597,500
受取会費	0		0	0	0	0		0	8,868,500		8,868,500
特別会員受取会費	0		0	0	0	0		0	729,000		729,000
事業収益	0		0	2,221,431	27,494,793	0		29,716,224	5,100		29,721,324
証券販売収入	0		0	0	26,616,480	0		26,616,480	0		26,616,480
証券取扱手数料	0		0	0	878,313	0		878,313	0		878,313
免許関係事務委託料	0		0	2,090,951	0	0		2,090,951	0		2,090,951
更新時講習業務委託料	0		0	130,480	0	0		130,480	0		130,480
会費納入事務委託費	0		0	0	0	0		0	5,100		5,100
受取補助金等	6,664,870		6,664,870	0	0	0		0	0		6,664,870
受取市補助金	6,657,870		6,657,870	0	0	0		0	0		6,657,870
自転車安全教室助成金	7,000		7,000	0	0	0		0	0		7,000
電動車いす安全教室助成金	0		0	0	0	0		0	0		0
受取負担金	0		0	0	0	0		0	346,000		346,000
安全運転管理者協議会事務負担金	0		0	0	0	0		0	346,000		346,000
雑収益	41		41	0	0	0		0	400		441
受取利息	41		41	0	0	0		0	0		41
雑収入	0		0	0	0	0		0	400		400

科 目	実 施 事 業 等 会 計			そ の 他 会 計					法 人 会 計	内 部 取 引 消 去	合 計
	交 通 安 全 活 動	共 通	小 計	委 託 事 務	証 紙 売 り さ ば き	交 通 安 全 活 動 助 成	共 通	小 計			
経常収益計	6,665,116		6,665,116	2,221,431	27,494,793	0		29,716,224	9,949,943		46,331,283
(2) 経常費用											
事業費	7,929,469		7,929,469	2,995,132	29,634,365	1,477,083		34,106,580			42,036,049
給料手当	5,876,534		5,876,534	2,480,497	2,480,497	563,431		5,524,425			11,400,959
退職給付費用	199,158		199,158	98,686	98,686	14,928		212,300			411,458
退職給付費用	199,158		199,158	98,686	98,686	14,928		212,300			411,458
退職金	0		0	0	0	0		0			0
福利厚生費	928,938		928,938	403,529	403,529	87,757		894,815			1,823,753
旅費交通費	0		0	0	0	0		0			0
通信運搬費	19,997		19,997	315	0	6,497		6,812			26,809
減価償却費	0		0	0	0	0		0			0
構築物減価償却費	0		0	0	0	0		0			0
車両運搬具減価償却費	0		0	0	0	0		0			0
工具器具備品減価償却費	0		0	0	0	0		0			0
消耗什器備品費	252,046		252,046	0	0	0		0			252,046
消耗品費	187,891		187,891	8,518	4,036	4,036		16,590			204,481
修繕費	114,360		114,360	0	16,337	0		16,337			130,697
印刷製本費	0		0	0	0	0		0			0
燃料費	11,844		11,844	0	1,692	0		1,692			13,536
光熱水料費	20,418		20,418	0	0	0		0			20,418
賃借料	0		0	0	0	0		0			0
保険料	206,521		206,521	2,387	10,818	434		13,639			220,160
諸謝金	0		0	0	0	0		0			0
租税公課	16,065		16,065	0	2,290	0		2,290			18,355
支払負担金	0		0	0	0	0		0			0
支払助成金	0		0	0	0	800,000		800,000			800,000
委託費	22,000		22,000	0	0	0		0			22,000
会議費	13,827		13,827	0	0	0		0			13,827
証紙購入額	0		0	0	26,616,480	0		26,616,480			26,616,480
雑費	59,870		59,870	1,200	0	0		1,200			61,070

科 目	実 施 事 業 等 会 計			そ の 他 会 計					法 人 会 計	内 部 取 引 消 去	合 計
	交 通 安 全 活 動	共 通	小 計	委 託 事 務	証 紙 売 り さ ば き	交 通 安 全 活 動 助 成	共 通	小 計			
管理費									2,723,387		2,723,387
給料手当									1,126,860		1,126,860
退職給付費用									29,856		29,856
退職給付費用									29,856		29,856
退職金									0		0
福利厚生費									175,524		175,524
旅費交通費									0		0
通信運搬費									139,159		139,159
減価償却費									0		0
構築物減価償却費									0		0
車両運搬具減価償却費									0		0
工具器具備品減価償却費									0		0
消耗什器備品費									0		0
消耗品費									202,066		202,066
修繕費									32,674		32,674
印刷製本費									0		0
燃料費									3,384		3,384
光熱水料費									0		0
賃借料									130,296		130,296
保険料									17,730		17,730
諸謝金									0		0
租税公課									76,123		76,123
支払負担金									27,540		27,540
支払助成金									0		0
委託費									681,655		681,655
会議費									21,334		21,334
証紙購入額									0		0
雑費									59,186		59,186
経常費用計	7,929,469		7,929,469	2,995,132	29,634,365	1,477,083		34,106,580	2,723,387		44,759,436
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,264,353		△ 1,264,353	△ 773,701	△ 2,139,572	△ 1,477,083		△ 4,390,356	7,226,556		1,571,847

科 目	実 施 事 業 等 会 計			そ の 他 会 計					法 人 会 計	内 部 取 引 消 去	合 計
	交 通 安 全 活 動	共 通	小 計	委 託 事 務	証 紙 売 り さ ば き	交 通 安 全 活 動 助 成	共 通	小 計			
基本財産評価損益等											
特定資産評価損益等											
投資有価証券評価損益等											
評価損益等計	0		0	0	0	0		0	0		0
当期経常増減額	△ 1,264,353		△ 1,264,353	△ 773,701	△ 2,139,572	△ 1,477,083		△ 4,390,356	7,226,556		1,571,847
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	0		0
(2) 経常外費用											
経常外費用計	0		0	0	0	0		0	0		0
当期経常外増減額	0		0	0	0	0		0	0		0
他会計振替額	2,899,078		2,899,078	723,637	2,092,108	1,477,083		4,292,828	△ 7,191,906		0
当期一般正味財産増減額	1,634,725		1,634,725	△ 50,064	△ 47,464	0		△ 97,528	34,650		1,571,847
一般正味財産期首残高	5,315,436		5,315,436	386,292	804,027	0		1,190,319	1,251,899		7,757,654
一般正味財産期末残高	6,950,161		6,950,161	336,228	756,563	0		1,092,791	1,286,549		9,329,501
II 指定正味財産増減の部											
一般正味財産への振替額											
当期指定正味財産増減額											
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	6,950,161		6,950,161	336,228	756,563	0		1,092,791	1,286,549		9,329,501

財 産 目 録

令和3年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)				
現金預金	現金	手元保管	運営資金等	226,563
	預金	普通預金 伊予銀行西条支店	運営資金	2,105,234
	預金	普通預金 愛媛銀行西条支店	運営資金	2,733,873
貯蔵品	愛媛県 収入証紙			715,140
未収金	会費		3月分	394,000
	免許事務 委託料		2・3月分	360,948
	更新時講習 委託料		2・3月分	23,400
流動資産合計				6,559,158
(固定資産)				
基本財産	基本財産	定期預金 伊予銀行西条支店	基本財産	2,051,908
特定資産	退職給付 引当資産	定期預金 愛媛銀行西条支店	退職金給付のための 資産	8,882,454
	広報車購入 引当資産	定期預金 伊予銀行西条支店	広報車購入のための 資産	1,000,000
その他の 固定資産	構築物	交通安全看板、 電光表示板等	交通安全広報啓発に 使用	4
	車両運搬具	ニッサンAD ホンダライフ	交通安全広報啓発に 使用	2
	工具器具備品	交通安全教室用機材、 パソコン等	交通安全教室や、 事務全般で使用	22
固定資産合計				11,934,390
(投資等)				
長期 預け金	車両 リサイクル料		自動車リサイクル料	18,830
投資等合計				18,830

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
資産合計				18,512,378
(流動負債)				
未払金	会費納入 事務委託料		3月分	55,150
	会員登録 負担金		3月分	1,170
	給料手当		3月分	103,343
	法人税		2年度分	71,400
前受金	証紙 取扱手数料		未販売分	23,599
預り金	健康保険・厚生 年金保険料		3月分給与控除分	44,570
	雇用保険料		3月分給与控除分	361
	源泉所得税		3月分給与控除分	830
流動負債合計				300,423
(固定負債)				
	退職給付 引当金	職員に対するもの	退職金給付のための 引当金	8,882,454
固定負債合計				8,882,454
負債合計				9,182,877
正味財産				9,329,501

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

構築物及び車両並びに什器備品は定額法に基づき減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金は期末要支給額の100%を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

収入及び支出額に消費税を含んで表示している。

3. 会計方針の変更

該当なし

4. 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				
定期預金	2,051,908	0	0	2,051,908
小 計	2,051,908	0	0	2,051,908
特定資産				
退職給付引当資産	8,441,140	441,314	0	8,882,454
広報車購入引当資産	1,000,000	0	0	1,000,000
小 計	9,441,140	441,314	0	9,882,454
合 計	11,493,048	441,314	0	11,934,362

5. 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				
定期預金	2,051,908		(2,051,908)	
小 計	2,051,908		(2,051,908)	
特定資産				
退職給付引当資産	8,882,454			(8,882,454)
広報車購入引当資産	1,000,000		(1,000,000)	
小 計	9,882,454		(1,000,000)	(8,882,454)
合 計	11,934,362		(3,051,908)	(8,882,454)

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。

(単位：円)

科 目	取 得 価 額	減 価 償 却 累 計 額	当 期 末 残 高
構 築 物	2,547,820	2,547,816	4
車 両 運 搬 具	2,195,120	2,195,118	2
工 具 器 具 備 品	4,133,694	4,133,672	22
合 計	8,876,634	8,876,606	28

7. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	債 権 金 額	貸倒引当金の 当 期 末 残 高	債権の当期末残高
未収金			
会費	394,000	0	394,000
免許事務委託料	360,948	0	360,948
更新時講習委託料	23,400	0	23,400
合 計	778,348	0	778,348

8. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等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)

補助金等の名称	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						
西条市補助金	西条市	0	6,657,870	6,657,870	0	一般正味財産
合計		0	6,657,870	6,657,870	0	

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区 分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金	2,051,908	0	0	2,051,908
	基本財産計	2,051,908	0	0	2,051,908
特定資産	退職給付引当資産	8,441,140	441,314	0	8,882,454
	広報車購入引当資産	1,000,000	0	0	1,000,000
	特定資産計	9,441,140	441,314	0	9,882,454

2. 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	8,441,140	441,314	0	0	8,882,454