

貸借対照表(案)

《令和6年3月31日現在》

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I. 資産の部			
1. 流 動 資 産			
(1)現金・預金	34,009,754	46,326,495	△ 12,316,741
(2)未収金	288,420	270,000	18,420
(3)有価証券	360,000	360,000	0
(4)貯蔵品	242,185	260,835	△ 18,650
(5)立替金	0	1,936,170	△ 1,936,170
流 動 資 産 合 計	34,900,359	49,153,500	△ 14,253,141
2. 固 定 資 産			
(1)基本財産			
土 地	192,345,406	192,345,406	0
基本財産合計	192,345,406	192,345,406	0
(2)特 定 資 産			
近代化基金	400,000,000	400,000,000	0
退職給付引当資産	52,228,486	52,308,486	△ 80,000
災害支援引当資産	1,000,000	1,000,000	0
施設建設積立資産	67,961,608	95,460,128	△ 27,498,520
減価償却積立資産	79,815,370	74,116,900	5,698,470
緊急物資輸送建設引当資産	0	4,800,000	△ 4,800,000
特定資産合計	601,005,464	627,685,514	△ 26,680,050
(3)その他の固定資産			
建 物	383,864,728	394,069,702	△ 10,204,974
構築物	94,188,104	55,252,450	38,935,654
機械器具設備	1,433,098	1,489,923	△ 56,825
什器備品	5,033,671	6,804,585	△ 1,770,914
その他固定資産合計	484,519,601	457,616,660	26,902,941
固 定 資 産 合 計	1,277,870,471	1,277,647,580	222,891
資 産 合 計	1,312,770,830	1,326,801,080	△ 14,030,250
II. 負債の部			
1. 流 動 負 債			
(1)未払金	7,040,222	8,825,708	△ 1,785,486
(2)預り金	104,872	36,000	68,872
流 動 負 債 合 計	7,145,094	8,861,708	△ 1,716,614
1. 固 定 負 債			
(1)退職給付引当金	52,228,486	52,308,486	△ 80,000
固 定 負 債 合 計	52,228,486	52,308,486	△ 80,000
負 債 合 計	59,373,580	61,170,194	△ 1,796,614
III. 正味財産の部			
1. 指 定 正 味 財 産	0	0	0
2. 一 般 正 味 財 産	1,253,397,250	1,265,630,886	△ 12,233,636
(うち基本財産への充当額)	(192,345,406)	(192,345,406)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(548,776,978)	(575,377,028)	(△ 26,600,050)
正 味 財 産 合 計	1,253,397,250	1,265,630,886	△ 12,233,636
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	1,312,770,830	1,326,801,080	△ 14,030,250

正味財産増減計算書(案)

《令和5年4月1日から令和6年3月31日まで》

科 目	公益目的事業会計		収益事業会計				法人会計	合計
		関係団体 業務受託事業	経営基盤強化・ 経営改善対策事業	安全運転競技会事業	広報対策事業	近代化基金対策事業		
	円	円	円	円	円	円	円	円
I . 一般正味財産増減の部								
1. 経常増減の部								
(1)経常収益								
①特定資産運用益	387,613	0	0	0	0	0	941	388,554
②受取入会費	0	0	0	0	0	0	700,000	700,000
③受取会費	8,655,804	0	12,695,179	1,731,161	5,193,482	1,731,161	27,698,573	57,705,360
④受取補助金	172,325,346	0	172,700	300,412	0	721,326	0	173,519,784
受取補助金(県)	157,958,014	0	0	660	0	721,326	0	158,680,000
受取補助金(全ト協)	14,367,332	0	172,700	299,752	0	0	0	14,839,784
⑤雑収益	291	3,842,205	0	0	0	0	267,681	4,110,177
業務委託収益	0	1,860,000	0	0	0	0	0	1,860,000
雑収益	291	1,982,205	0	0	0	0	267,681	2,250,177
経常収益計	181,369,054	3,842,205	12,867,879	2,031,573	5,193,482	2,452,487	28,667,195	236,423,875
(2)経常費用								
①事業費	177,692,234	5,924,202	27,905,715	3,865,702	7,284,803	3,408,056	0	226,080,712
役員報酬	6,888,000	0	0	0	0	0	0	6,888,000
給与手当	32,408,000	2,778,364	9,261,212	1,852,243	2,778,364	1,852,243	0	50,930,426
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0
法定福利費	6,373,274	561,974	2,060,573	374,650	561,974	187,325	0	10,119,770
福利厚生費	383,763	37,601	137,870	25,067	37,601	12,533	0	634,435
通勤手当	1,111,920	87,504	320,849	58,336	87,504	29,168	0	1,695,281
会議費	1,332,283	460,945	1,690,130	307,296	460,945	153,648	0	4,405,247
旅費交通費	2,467,740	328,586	1,204,813	219,057	328,586	109,528	0	4,658,310
通信運搬費	890,992	186,963	685,533	124,642	186,963	62,322	0	2,137,415
減価償却費	21,213,324	406,005	1,488,684	270,670	406,005	135,335	0	23,920,023
消耗品費	3,167,411	343,886	1,260,915	229,257	343,886	114,628	0	5,459,983
修繕費	201,519	0	160,286	0	0	0	0	361,805
図書印刷費	532,400	0	2,825,881	0	0	0	0	3,358,281
会場費	463,163	0	893,291	0	0	0	0	1,356,454
賃借料	7,968,609	0	1,043,594	0	0	0	0	9,012,203
諸謝金	166,117	0	0	0	0	0	0	166,117
広報費	6,639,991	0	0	0	1,486,250	0	0	8,126,241
負担金	730,187	0	1,696,470	0	0	0	0	2,426,657
助成金	30,170,167	0	0	0	0	751,326	0	30,921,493
委託費	4,395,840	0	495,280	0	0	0	0	4,891,120
水道光熱費	4,019,326	27,526	247,732	0	0	0	0	4,294,584
租税公課	5,297,100	0	5,700	0	0	0	0	5,302,800
中央出捐金	36,496,400	0	0	0	0	0	0	36,496,400
雑費	4,374,708	704,848	2,426,902	404,484	606,725	0	0	8,517,667
①管理費	0	0	0	0	0	0	22,576,799	22,576,799
役員報酬	0	0	0	0	0	0	1,512,000	1,512,000
給与手当	0	0	0	0	0	0	8,060,000	8,060,000
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	1,000,000	1,000,000
法定福利費	0	0	0	0	0	0	1,538,452	1,538,452
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	310,415	310,415
通勤手当	0	0	0	0	0	0	339,580	339,580
会議費	0	0	0	0	0	0	421,972	421,972
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	2,409,874	2,409,874
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	3,480	3,480
減価償却費	0	0	0	0	0	0	1,355,076	1,355,076
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0
図書印刷費	0	0	0	0	0	0	245,630	245,630
会場費	0	0	0	0	0	0	0	0
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0
負担金	0	0	0	0	0	0	4,417,696	4,417,696

科 目	公益目的事業会計	収益事業会計					法人会計	合計
		関係団体 業務受託事業	経営基盤強化・ 経営改善対策事業	安全運転競技会事業	広報対策事業	近代化基金対策事業		
	円	円	円	円	円	円	円	円
委託費	0	0	0	0	0	0	245,733	245,733
会員慶弔費	0	0	0	0	0	0	221,000	221,000
交際費	0	0	0	0	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0	0	0	495,891	495,891
経常費用計	177,692,234	5,924,202	27,905,715	3,865,702	7,284,803	3,408,056	22,576,799	248,657,511
当期経常増減額	3,676,820	△ 2,081,997	△ 15,037,836	△ 1,834,129	△ 2,091,321	△ 955,569	6,090,396	△ 12,233,636
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) 経常費用								
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経外常増減額	0	0					0	0
当期経一般正味財産増減額	3,676,820	△ 2,081,997	△ 15,037,836	△ 1,834,129	△ 2,091,321	△ 955,569	6,090,396	△ 12,233,636
一般正味財産期首残高	881,626,988	76,393,427	△ 4,911,608	3,485,625	3,477,994	94,292,231	211,266,229	1,265,630,886
一般正味財産期末残高	885,303,808	74,311,430	△ 19,949,444	1,651,496	1,386,673	93,336,662	217,356,625	1,253,397,250
Ⅱ. 指定正味財産増減の部								
当期経指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0
Ⅲ. 正味財産期末残高	885,303,808	74,311,430	△ 19,949,444	1,651,496	1,386,673	93,336,662	217,356,625	1,253,397,250

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
移動平均法による原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
建物、構築物、機械器具設備、什器備品 …………… 定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
退職給付引当金 …………… 期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

2. 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				
土 地	192,345,406	0	0	192,345,406
小 計	192,345,406	0	0	192,345,406
特定資産				
近代化基金	400,000,000	0	0	400,000,000
退職給付引当資産	52,308,486	1,726,000	1,806,000	52,228,486
災害支援引当資産	1,000,000	0	0	1,000,000
施設建設積立資産	95,460,128	23,956,000	51,454,520	67,961,608
減価償却積立資産	74,116,900	5,698,470	0	79,815,370
緊急物資輸送建設引当資産	4,800,000	0	4,800,000	0
小 計	627,685,514	31,380,470	58,060,520	601,005,464
合 計	820,030,920	31,380,470	58,060,520	793,350,870

3. 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				
土 地	192,345,406	(0)	(192,345,406)	(0)
小 計	192,345,406	(0)	(192,345,406)	(0)
特定資産				
近代化基金	400,000,000	(0)	(400,000,000)	(0)
退職給付引当資産	52,228,486	(0)	(0)	(52,228,486)
災害支援引当資産	1,000,000	(0)	(1,000,000)	(0)
施設建設積立資産	67,961,608	(0)	(67,961,608)	(0)
減価償却積立資産	79,815,370	(0)	(79,815,370)	(0)
緊急物資輸送建設引当資産	0	(0)	(0)	(0)
小 計	601,005,464	(0)	(548,776,978)	(52,228,486)
合 計	793,350,870	(0)	(741,122,384)	(52,228,486)

4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期期末残高

固定資産の取得価格、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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
建 物	488,672,906	104,808,178	383,864,728
構 築 物	124,498,615	30,310,511	94,188,104
機械器具設備	3,044,548	1,611,450	1,433,098
什 器 備 品	16,335,971	11,302,300	5,033,671
合 計	632,552,040	148,032,439	484,519,601

5. 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)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
近代化基金 (商工中金債)	400,000,000	400,000,000	0

財産目録

《令和6年3月31日現在》

(単位:円)

科 目	金 額		
I. 資産の部			
1. 流 動 資 産			
(1) 現金・預金			
現金手許残高	1,045,099		
普通預金 山形銀行	21,119,518		
普通預金 きらやか銀行	8,855,445		
普通預金 荘内銀行	2,066,942		
普通預金 商工中金	922,750		
現金預金小計	34,009,754		
(2) 未収金	288,420		
(3) 有価証券	360,000		
(4) 貯蔵品	242,185		
流 動 資 産 合 計		34,900,359	
2. 固 定 資 産			
(1) 基本資産			
土地			
天童市大字蔵増 14,094㎡	192,345,406		
基本財産合計	192,345,406		
(2) 特定資産			
近代化基金			
商工中金	400,000,000		
退職給付引当資産			
定期預金 山形銀行	25,234,736		
定期預金 荘内銀行	1,343,554		
普通預金 きらやか銀行	25,650,196		
退職給付引当資産計	52,228,486		
災害支援引当資産			
普通預金 きらやか銀行	1,000,000		
施設建設積立資産			
定期預金 山形銀行	23,720,000		
定期預金 荘内銀行	4,523,620		
普通預金 山形銀行	633,333		
普通預金 きらやか銀行	6,084,655		
普通預金 商工中金	33,000,000		
施設建設積立金計	67,961,608		
減価償却積立資産			
定期預金 商工中金	638,723		
定期預金 きらやか銀行	3,000,000		
普通預金 きらやか銀行	76,176,647		
減価償却積立資産計	79,815,370		
緊急物資輸送建設引当資産			
特定資産合計	601,005,464		
(3) その他の固定資産			
建 物	383,864,728		
構築物	94,188,104		
機械器具設備	1,433,098		
什器備品	5,033,671		
その他の固定資産合計	484,519,601		
固 定 資 産 合 計		1,277,870,471	
資 産 合 計			1,312,770,830
II. 負債の部			
1. 流 動 負 債			
(1) 未払金	7,040,222		
(2) 預り金	104,872		
流 動 負 債 合 計		7,145,094	
2. 固 定 負 債			
(1) 退職給付引当金	52,228,486		
固 定 負 債 合 計		52,228,486	
負 債 合 計			59,373,580
正 味 財 産			1,253,397,250