

# 正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
<b>(1) 経常収益</b>			
<b>受取入金</b>			
受取入金	20,000	40,000	△ 20,000
<b>受取会費</b>			
受取正会員会費	12,961,060	13,151,745	△ 190,685
受取賛助会員会費	1,040,000	922,500	117,500
<b>受取会費計</b>	<b>14,001,060</b>	<b>14,074,245</b>	<b>△ 73,185</b>
<b>事業収益</b>			
受取教育研修会費	1,628,025	1,376,419	251,606
受取会誌等頒布	72,960	80,633	△ 7,673
受取広告料	1,258,951	1,185,278	73,673
受取標識事務手数料	932,294	177,007	755,287
受取標識管理料	5,026,080	5,167,800	△ 141,720
受取標識工事料	0	1,929,125	△ 1,929,125
<b>事業収益計</b>	<b>8,918,310</b>	<b>9,916,262</b>	<b>△ 997,952</b>
<b>雑収益</b>			
受取利息	568	491	77
雑収益	1,696,400	141,400	1,555,000
<b>雑収益計</b>	<b>1,696,968</b>	<b>141,891</b>	<b>1,555,077</b>
<b>経常収益計</b>	<b>24,636,338</b>	<b>24,172,398</b>	<b>463,940</b>
<b>(2) 経常費用</b>			
<b>事業費</b>			
給料手当	2,424,083	2,232,244	191,839
賞与	488,163	478,577	9,586
退職給付費用	208,099	200,788	7,311
福利厚生費	483,285	431,682	51,603
旅費交通費	192,624	175,109	17,515
通信運搬費	629,695	604,739	24,956
事務機器賃借料	397,519	364,959	32,560
消耗品費	176,001	533,276	△ 357,275
制作費	2,574,000	3,071,475	△ 497,475
印刷製本費	209,091	222,094	△ 13,003
会場費	1,558,199	1,322,638	235,561
借室料	2,314,303	2,323,963	△ 9,660
租税公課	55,500	1,850	53,650
標識工事費	0	1,677,500	△ 1,677,500
標識保険料	8,570	8,770	△ 200
標識管理費	0	0	0
会議費	72,431	66,601	5,830
委託費	227,832	317,931	△ 90,099
雑費	115,769	261,729	△ 145,960
<b>事業費計</b>	<b>12,135,164</b>	<b>14,295,925</b>	<b>△ 2,160,761</b>

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>管理費</b>			
給料手当	933,372	859,508	73,864
賞与	187,963	184,273	3,690
退職給付費用	80,126	77,312	2,814
福利厚生費	186,084	166,215	19,869
会議費	2,904,038	851,377	2,052,661
旅費交通費	12,613	12,050	563
通信運搬費	83,278	79,084	4,194
事務機器賃借料	153,062	140,524	12,538
消耗品費	66,973	205,335	△ 138,362
印刷製本費	80,509	85,517	△ 5,008
借室料	891,104	894,823	△ 3,719
租税公課	46,300	31,500	14,800
全日本駐車協会会費	2,919,900	2,931,900	△ 12,000
渉外費	272,120	899,528	△ 627,408
諸会費	28,100	28,100	0
委託費	401,500	511,500	△ 110,000
雑役務費	187,735	226,750	△ 39,015
雑費	127,255	131,409	△ 4,154
<b>管理費計</b>	<b>9,562,032</b>	<b>8,316,705</b>	<b>1,245,327</b>
<b>経常費用計</b>	<b>21,697,196</b>	<b>22,612,630</b>	<b>△ 915,434</b>
<b>評価損益等調整前当期経常増減額</b>	<b>2,939,142</b>	<b>1,559,768</b>	<b>1,379,374</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>2,939,142</b>	<b>1,559,768</b>	<b>1,379,374</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>			
(1)経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2)経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
<b>当期経常外増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>税引前当期一般正味財産増減額</b>	<b>2,939,142</b>	<b>1,559,768</b>	<b>1,379,374</b>
法人税、住民税及び事業税	538,800	377,800	161,000
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>2,400,342</b>	<b>1,181,968</b>	<b>1,218,374</b>
一般正味財産期首残高	49,015,985	47,834,017	1,181,968
一般正味財産期末残高	51,416,327	49,015,985	2,400,342
<b>Ⅱ 指定正味財産増減の部</b>			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
<b>Ⅲ 正味財産期末残高</b>	<b>51,416,327</b>	<b>49,015,985</b>	<b>2,400,342</b>

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 退職給付引当金の計上基準

従業員の退職給付に備えるため、当期末における自己都合要支給額を計上している。ただし、該当従業員が一般社団法人全日本駐車協会と兼務しているときは、当該従業員の従事割合(75%)相当額を計上している。

#### (2) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込経理によっている。

### 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
特定資産				
預り標識保証金引当預金	6,470,000	140,000	300,000	6,310,000

### 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)
特定資産				
預り標識保証金引当預金	6,310,000	(0)	(0)	(6,310,000)

## 附属明細書

### 1. 重要な固定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載したとおりである。

### 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	2,574,075	288,225	0	0	2,862,300