

第 7 回

決 算 報 告 書

自 5 年 4 月 1 日

至 6 年 3 月 31 日

宮城県仙台市宮城野区五輪一丁目6番6号
ネイヴ・シオミ五輪202号室

一般財団法人 東北貸切バス適正化センター

理事長 北村 治

貸借対照表

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			
現金預金	36,505,296	41,434,307	-4,929,011
前払費用	334,809	189,545	145,264
立替金	0	2,448	-2,448
流動資産合計	36,840,105	41,626,300	-4,786,195
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
預金	3,000,000	3,000,000	0
基本財産合計	3,000,000	3,000,000	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1,184,583	1	1,184,582
器具及び備品	254,537	509,074	-254,537
敷金	450,000	450,000	0
保証金	9,130	13,190	-4,060
出資金	10,000	10,000	0
その他の固定資産合計	1,908,250	982,265	925,985
固定資産合計	4,908,250	3,982,265	925,985
資産合計	41,748,355	45,608,565	-3,860,210
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	98,814	92,218	6,596
未払費用	1,455,503	2,516,335	-1,060,832
賞与引当金	768,360	764,580	3,780
流動負債合計	2,322,677	3,373,133	-1,050,456
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,046,160	1,089,630	1,956,530
固定負債合計	3,046,160	1,089,630	1,956,530
負債合計	5,368,837	4,462,763	906,074
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	3,000,000	3,000,000	0
指定正味財産合計	3,000,000	3,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(3,000,000)	(3,000,000)	0
(うち特定財産への充当額)	(0)	(0)	0
2. 一般正味財産			
一般正味財産	33,379,518	38,145,802	-4,766,284
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	0
(うち特定財産への充当額)	(0)	(0)	0
正味財産合計	36,379,518	41,145,802	-4,766,284
負債及び正味財産合計	41,748,355	45,608,565	-3,860,210

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
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取負担金	41,356,350	41,775,840	-419,490
受取負担金	41,356,350	41,775,840	-419,490
雑収益	170,852	1,260	169,592
受取利息	447	464	-17
雑収益	170,405	796	169,609
経常収益計	41,527,202	41,777,100	-249,898
(2) 経常費用			
事業費	37,054,817	35,398,386	1,656,431
役員報酬	2,940,000	0	2,940,000
給料手当	16,012,691	16,463,605	-450,914
賞与	2,095,790	2,018,411	77,379
退職給付費用	1,166,160	1,565,749	-399,589
福利厚生費	59,868	55,651	4,217
法定福利費	3,738,759	3,282,848	455,911
会議費	24,956	21,367	3,589
旅費交通費	4,925,530	4,997,212	-71,682
通信運搬費	254,710	295,513	-40,803
消耗品費	214,006	360,721	-146,715
車輛関係費	1,028,920	1,240,510	-211,590
光熱水料費	220,634	215,633	5,001
賃借料	1,817,280	1,809,280	8,000
業務委託費	1,590,000	2,024,000	-434,000
研修費	0	8,900	-8,900
保険料	15,614	13,847	1,767
減価償却費	311,319	407,259	-95,940
賞与引当金繰入額	638,580	617,880	20,700
管理費	9,238,669	9,568,569	-329,900
役員報酬	1,860,000	710,000	1,150,000
給料手当	2,801,782	3,637,080	-835,298
賞与	416,730	579,411	-162,681
退職給付費用	790,370	1,143,651	-353,281
福利厚生費	12,780	13,054	-274
法定福利費	798,129	770,051	28,078
諸会費	2,000	2,000	0
会議費	68,884	64,805	4,079
旅費交通費	380,710	409,758	-29,048
通信運搬費	63,678	73,878	-10,200
消耗品費	53,502	90,180	-36,678
印刷製本費	19,250	38,236	-18,986
光熱水料費	55,159	53,908	1,251
賃借料	430,320	430,320	0
業務委託費	1,224,850	1,219,350	5,500
保険料	3,903	3,462	441
租税公課	12,300	17,000	-4,700
支払手数料	57,255	57,530	-275
減価償却費	50,907	101,815	-50,908
賞与引当金繰入額	129,780	146,700	-16,920
雑費	6,380	6,380	0
経常費用計	46,293,486	44,966,955	1,326,531
当期経常増減額	-4,766,284	-3,189,855	-1,576,429

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	0	0
貸倒損失	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	-4,766,284	-3,189,855	-1,576,429
一般正味財産増減額	-4,766,284	-3,189,855	-1,576,429
一般正味財産期首残高	38,145,802	41,335,657	-3,189,855
一般正味財産期末残高	33,379,518	38,145,802	-4,766,284
		0	
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
指定正味財産期首残高	3,000,000	3,000,000	0
指定正味財産期末残高	3,000,000	3,000,000	0
III 正味財産期末残高	36,379,518	41,145,802	-4,766,284

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ①車両運搬具・・・定率法による減価償却を実施している。
- ②器具及び備品・・・定率法による減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している。

退職給付引当金

職員に対する退職金の支給に備えるため、職員退職金支給規程の期末自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(3) 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。

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				
預金	3,000,000	0	0	3,000,000
小 計	3,000,000	0	0	3,000,000
合 計	3,000,000	0	0	3,000,000

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)
基本財産				
預金	3,000,000	(3,000,000)	(0)	(0)
小 計	3,000,000	(3,000,000)	(0)	(0)
合 計	3,000,000	(3,000,000)	(0)	(0)

4. 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
車両運搬具	1,292,272	107,689	1,184,583
器具及び備品	1,062,415	807,878	254,537
合 計	2,354,687	915,567	1,439,120

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記の「2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載のとおりである。

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	
賞与引当金	764,580	768,360	764,580		768,360
退職給付引当金	1,089,630	1,956,530			3,046,160

財 産 目 録
令和 6 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	普通預金	運転資金	36,505,139
	現金預金	ゆうちょ銀行	運転資金	157
	前払費用	(株)パートナー他	事務所賃料 令和6年4月分等	334,809
流動資産合計				36,840,105
(固定資産)	預金	ゆうちょ銀行	設立準備金	3,000,000
基本財産				0
特定資産				
その他	車両運搬具	トヨタアア1台	公益目的事業実施のため	1,184,583
固定資産	器具及び備品	ノートパソコン8台	公益目的事業実施のため	254,537
	敷金	(株)汐見不動産	敷金	450,000
	保証金		アアリサイクル料金	9,130
	出資金	宮城県自動車事業協同組合	出資金	10,000
固定資産合計				4,908,250
資産合計				41,748,355
(流動負債)	預り金	従業員	源泉所得税	98,814
	未払費用	日本年金機構等	社会保険料等	1,455,503
	賞与引当金	従業員	賞与の支払いに備えたもの	768,360
流動負債合計				2,322,677
(固定負債)	退職給付引当金	従業員	退職金の支払いに備えたもの	3,046,160
固定負債合計				3,046,160
負債合計				5,368,837
正味財産				36,379,518