

平成27年度

決算報告書

一般財団法人 日本交通安全教育普及協会

貸借対照表

平成28年 3月31日現在

一般財団法人 日本交通安全教育普及協会

(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	80,127,684	81,785,392	△ 1,657,708
売掛金	5,250,570	8,051,439	△ 2,800,869
商品	4,470,977	7,342,135	△ 2,871,158
仕掛品	316,358	0	316,358
未収金	44,383,272	31,907,040	12,476,232
前払金	34,542,449	25,714,538	8,827,911
立替金	0	12,732	△ 12,732
前払費用	82,472	90,092	△ 7,620
仮払金	164,801	400,000	△ 235,199
流動資産合計	169,338,583	155,303,368	14,035,215
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	138,211,185	138,211,185	0
基本財産合計	138,211,185	138,211,185	0
(2) 特定資産			
退職積立預金	35,118,412	31,084,272	4,034,140
減価償却資産積立預金	26,265,605	19,610,000	6,655,605
特定資産合計	61,384,017	50,694,272	10,689,745
(3) その他固定資産			
預かり敷金預金	35,785,033	36,071,313	△ 286,280
建物	284,301,222	284,301,222	0
同減価償却引当金累計額	△ 217,293,718	△ 212,774,508	△ 4,519,210
建物附属設備	32,758,769	32,758,769	0
同減価償却引当金累計額	△ 12,554,516	△ 11,015,472	△ 1,539,044
什器備品	12,374,931	9,484,710	2,890,221
同減価償却引当金累計額	△ 9,276,874	△ 8,679,523	△ 597,351
有価証券	800,000	800,000	0
電話加入権	619,584	619,584	0
長期貸付金	0	0	0
その他固定資産合計	127,514,431	131,566,095	△ 4,051,664
固定資産合計	327,109,633	320,471,552	6,638,081
資産合計	496,448,216	475,774,920	20,673,296

Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	12,041,498	12,252,421	△ 210,923
未払金	7,387,261	3,545,591	3,841,670
未払費用	361,964	356,659	5,305
前受金	6,289,419	6,361,892	△ 72,473
預り金	454,759	524,789	△ 70,030
仮受金	0	6,480	△ 6,480
賞与引当金	2,355,009	2,347,377	7,632
未払法人税等	69,638	68,639	999
未払消費税等	3,613,676	4,048,709	△ 435,033
流動負債合計	32,573,224	29,512,557	3,060,667
2. 固定負債			
敷金	35,785,033	36,071,313	△ 286,280
退職給付引当金	35,118,412	31,084,272	4,034,140
固定負債合計	70,903,445	67,155,585	3,747,860
負債合計	103,476,669	96,668,142	6,808,527
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	392,971,547	379,106,778	13,864,769
正味財産合計	392,971,547	379,106,778	13,864,769
負債及び正味財産合計	496,448,216	475,774,920	20,673,296

正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28年 3月31日まで

一般財団法人 日本交通安全教育普及協会

(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	0	0	0
特定資産運用益	12,687	12,216	471
受取維持会費	3,755,000	4,155,000	△ 400,000
受取寄附金	3,000,000	0	3,000,000
事業収益	214,125,129	185,978,669	28,146,460
交通安全教育事業収益	88,792,521	78,093,040	10,699,481
交通安全教育出版事業収益	48,523,238	38,297,916	10,225,322
基本財産等運用事業収益	76,809,370	69,587,713	7,221,657
雑収益	1,912,766	2,892,756	△ 979,990
経常収益計	222,805,582	193,038,641	29,766,941
(2) 経常費用			
事業費	193,374,945	183,098,797	10,276,148
役員報酬	13,012,243	11,923,455	1,088,788
給料手当	41,412,524	44,285,854	△ 2,873,330
福利厚生費	129,456	110,712	18,744
法定福利費	8,730,107	8,475,137	254,970
退職給付費用	3,572,333	2,136,923	1,435,410
賞与引当金繰入	2,085,421	2,053,955	31,466
日額賃金	783,404	458,567	324,837
会議費	2,456,626	2,043,806	412,820
渉外費	19,874	20,833	△ 959
旅費交通費	15,193,256	14,003,560	1,189,696
通信運搬費	5,010,555	4,830,835	179,720
消耗什器備品費	1,180,690	1,687,088	△ 506,398
消耗品費	7,916,732	9,104,106	△ 1,187,374
印刷製本費	7,927,400	9,044,612	△ 1,117,212
教材仕入	26,583,573	20,308,618	6,274,955
光熱水料費	488,357	752,645	△ 264,288
賃借料	6,440,700	6,473,848	△ 33,148
諸謝金	8,539,399	7,595,968	943,431
保険料	215,565	553,043	△ 337,478
租税公課	10,767,478	10,224,238	543,240
雑役務費	23,355,158	19,423,488	3,931,670
雑費	842,944	1,020,111	△ 177,167
協賛金	268,750	273,750	△ 5,000
減価償却費	6,442,400	6,293,645	148,755

管 理 費	13,432,440	13,681,397	△ 248,957
役 員 報 酬	3,417,091	3,430,422	△ 13,331
給 料 手 当	5,353,522	5,752,887	△ 399,365
福 利 厚 生 費	16,736	14,382	2,354
法 定 福 利 費	1,128,566	1,100,950	27,616
退 職 給 付 費 用	461,807	305,275	156,532
賞 与 引 当 金 繰 入	269,588	293,422	△ 23,834
会 議 費	68,369	56,516	11,853
涉 外 費	2,839	0	2,839
旅 費 交 通 費	68,465	43,990	24,475
通 信 運 搬 費	299,914	278,555	21,359
消 耗 什 器 備 品 費	168,669	241,013	△ 72,344
消 耗 品 費	123,766	120,199	3,567
修 繕 費	21,513	12,831	8,682
印 刷 製 本 費	12,504	28,131	△ 15,627
光 熱 水 料 費	69,767	107,521	△ 37,754
賃 借 料	0	1,664	△ 1,664
諸 謝 金	1,243,325	1,175,000	68,325
保 險 料	30,795	30,795	0
租 稅 公 課	224,911	215,813	9,098
雜 役 務 費	150,000	150,000	0
雜 費	85,838	128,827	△ 42,989
協 賛 金	1,250	1,250	0
減 価 償 却 費	213,205	191,954	21,251
經常費用計	206,807,385	196,780,194	10,027,191
評価損益等調整前当期經常増減額	15,998,197	△ 3,741,553	19,739,750
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	15,998,197	△ 3,741,553	19,739,750

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			
商 品 除 却 損	0	481,424	△ 481,424
雑 損 失	2,060,013	0	2,060,013
経常外費用計	2,060,013	481,424	1,578,589
当期経常外増減額	△ 2,060,013	△ 481,424	△ 1,578,589
法人税、住民税及び事業税	73,415	74,193	△ 778
当期一般正味財産増減額	13,864,769	△ 4,297,170	18,161,939
一般正味財産期首残高	379,106,778	383,403,948	△ 4,297,170
一般正味財産期末残高	392,971,547	379,106,778	13,864,769
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	392,971,547	379,106,778	13,864,769

財産目録

平成28年 3月31日現在

一般財団法人 日本交通安全教育普及協会

(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	手元保管	運転資金として	312,822
	預金	当座預金		
		ゆうちょ銀行		6,482,972
		三井住友/麻布		(注) 37,383,872
		三菱東京UFJ		21,566,955
		普通預金		
		三井住友7501		15,831,872
		三井住友/公益		5,181,085
		みずほ/六本木		23,711
	売掛金		一般教材他	5,250,570
	商品		「交通安全ﾈｯﾄ」他教材	4,470,977
	仕掛品		危険予測ｼﾐﾚｰﾀ機材	316,358
未収金		内閣府事業他	44,383,272	
前払金			34,542,449	
前払費用			82,472	
仮払金			164,801	
流動資産合計				175,994,188
(固定資産)	基本財産			
		土地	553.84㎡	138,211,185
	特定資産			
		退職積立預金	三井住友銀行麻布支店	35,118,412
		減価償却資産積立預金	三井住友銀、みずほ銀行	(注) 19,610,000
	その他固定資産			
		預かり敷金預金	三井住友銀行麻布支店	35,785,033
		建物	電力ﾒｰﾀ他	284,301,222
		同減価償却累計額		△ 217,293,718
		建物附属設備		32,758,769
		同減価償却累計額		△ 12,554,516
		什器備品	パソコン他	12,374,931
		同減価償却累計額		△ 9,276,874
	有価証券	野村証券他	800,000	
	電話加入権		619,584	
固定資産合計				320,454,028
資産合計				496,448,216

(注) 預金のうち、「当座預金 三井住友/麻布」の残高37,383,872円と「特定資産 減価償却資産積立預金」の残高19,610,000円は、3月末の銀行預金残高を表示していますが、当期の減価償却費と同額の6,655,605円を評議員会後に「当座預金 三井住友/麻布」から「特定資産 減価償却資産積立預金」に移管します。

(流動負債)	買掛金		第一資料印刷(株)他	12,041,498
	未払金		(株)P&D他	7,387,261
	未払費用		法定福利費	361,964
	前受金		賃料	6,289,419
	預り金		源泉所得税預り金他	454,759
	賞与引当金			2,355,009
	未払法人税等			69,638
	未払消費税等			3,613,676
流動負債合計				32,573,224
(固定負債)	敷金			35,785,033
	退職給付引当金			35,118,412
固定負債合計				70,903,445
負債合計				103,476,669
正味財産				392,971,547

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価方法は、取得原価基準を適用している。
- (2) 商品の評価方法は、最終仕入原価法を適用している。
- (3) 固定資産の減価償却は、定額法を適用している。
- (4) 退職給付引当金は、期末要支給額の100%を計上している。
- (5) 消費税等の会計処理は、税抜処理方式によっている。

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				
土 地	138,211,185	0	0	138,211,185
小 計	138,211,185	0	0	138,211,185
特定資産				
退職積立定期預金	31,084,272	4,034,140	0	35,118,412
減価償却資産積立預金	19,610,000	6,655,605	0	26,265,605
小 計	50,694,272	10,689,745	0	61,384,017
合 計	188,905,457	10,689,745	0	199,595,202

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	138,211,185	0	(138,211,185)	-
小 計	138,211,185	0	(138,211,185)	-
特定資産				
退職積立定期預金	35,118,412	0	0	(35,118,412)
減価償却資産積立預金	26,265,605	0	0	(26,265,605)
小 計	61,384,017	0	0	61,384,017
合 計	199,595,202	0	138,211,185	61,384,017

4. 担保に供している資産及び保証債務等

担保に供している資産及び債務保証をしているものはない。また、借入金はない。

5. 補助金の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金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)

補助金の名称	交 付 者	前 期 受 給 額	当 期 受 給 額	増 減 額
				0

収支計算書

平成27年 4月 1日から平成28年 3月31日まで

一般財団法人 日本交通安全教育普及協会

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
基本財産運用収入	0	0	0
特定資産運用収入	0	12,687	12,687
維持会費収入	4,265,000	3,755,000	△ 510,000
事業収益	200,430,000	214,125,129	13,695,129
交通安全教育事業収益	80,266,000	88,792,521	8,526,521
交通安全教育出版事業収益	37,000,000	48,523,238	11,523,238
基本財産等運用事業収益	83,164,000	76,809,370	△ 6,354,630
寄付金収入	0	3,000,000	3,000,000
補助金等収入	0	0	0
雑収入	0	1,912,766	1,912,766
事業活動収入計	204,695,000	222,805,582	18,110,582
2. 事業活動支出			
事業費支出	113,997,000	108,314,148	△ 5,682,852
日額賃金支出	500,000	783,404	283,404
会議費支出	1,511,000	2,366,570	855,570
旅費交通費支出	11,900,000	15,212,700	3,312,700
通信運搬費支出	5,266,000	3,910,702	△ 1,355,298
消耗品費支出	13,636,000	7,050,363	△ 6,585,637
印刷製本費支出	18,963,000	7,839,869	△ 11,123,131
賃借料支出	6,458,000	6,440,700	△ 17,300
諸謝金支出	12,544,000	9,021,353	△ 3,522,647
保険料支出	707,000	200,589	△ 506,411
租税公課支出	15,087,000	9,062,500	△ 6,024,500
雑役務支出	26,028,000	46,183,328	20,155,328
(雑役務支出)		(11,077,091)	
(教材仕入支出)		(24,028,773)	
(ビル管理支出)		(11,077,464)	
雑支出	1,397,000	242,070	△ 1,154,930
管理費支出	83,856,000	84,971,060	1,115,060
役員報酬支出	17,308,000	16,429,334	△ 878,666
給料手当支出	48,709,000	49,113,423	404,423
福利厚生費支出	300,000	146,192	△ 153,808
法定福利費支出	9,320,000	9,858,673	538,673
退職給付支出	4,434,000	0	△ 4,434,000
会議費支出	16,000	158,425	142,425

旅費交通費支出	19,000	49,021	30,021
通信運搬費支出	193,000	1,399,767	1,206,767
消耗什器備品費支出	210,000	1,349,359	1,139,359
消耗品費支出	156,000	990,135	834,135
印刷製本費支出	16,000	100,035	84,035
光熱水料費支出	595,000	558,124	△ 36,876
修繕費支出	0	172,116	172,116
諸謝金支出	0	761,371	761,371
租税公課支出	1,244,000	1,975,660	731,660
雑役務支出	1,200,000	1,635,091	435,091
(会計指導料支出)		(1,200,000)	
(振込手数料支出)		(435,091)	
雑支出	136,000	274,334	138,334
協賛金支出	275,000	270,000	△ 5,000
その他の事業活動支出	0	0	0
事業活動支出計	198,128,000	193,555,208	△ 4,572,792
事業活動収支差額	6,567,000	29,250,374	22,683,374
Ⅱ 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
退職給付引当資産取崩収入	0	0	0
長期貸付金回収収入	0	0	0
預り敷金預金戻入収入	0	5,798,313	5,798,313
投資活動収入計	0	5,798,313	5,798,313
2. 投資活動支出			
退職給付引当資産取得支出	0	4,034,140	4,034,140
固定資産取得支出	0	2,890,221	2,890,221
預り敷金預金繰入支出	0	5,512,033	5,512,033
投資活動支出計	0	12,436,394	12,436,394
投資活動収支差額	0	△ 6,638,081	△ 6,638,081
Ⅲ 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
敷金受取収入	0	777,600	777,600
財務活動収入計	0	777,600	777,600
2. 財務活動支出			
敷金返済支出	0	1,063,880	1,063,880
その他財務活動支出	0	2,060,013	2,060,013
法人税等支出	0	73,415	73,415
財務活動支出計	0	3,197,308	3,197,308
財務活動収支差額	0	△ 2,419,708	△ 2,419,708
当期収支差額	6,567,000	20,192,585	13,625,585
前期繰越収支差額	120,796,053	120,796,053	0
次期繰越収支差額	127,363,053	140,988,638	13,625,585

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲には、流動資産及び流動負債（商品・賞与引当金を除く）を含めている。
2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の前期末及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	当 期 末 残 高	前 期 末 残 高
現 金 預 金	86,783,289	81,785,392
売 掛 金	5,250,570	8,051,439
未 収 金	44,383,272	31,907,040
前 払 金	34,542,449	25,714,538
立 替 金	0	12,732
前 払 費 用	82,472	90,092
仮 払 金	164,801	400,000
資 産 合 計	171,206,853	147,961,233
買 掛 金	12,041,498	12,252,421
未 払 金	7,387,261	3,545,591
未 払 費 用	361,964	356,659
前 受 金	6,289,419	6,361,892
預 り 金	454,759	524,789
仮 受 金	0	6,480
未 払 法 人 税 等	69,638	68,639
未 払 消 費 税 等	3,613,676	4,048,709
負 債 合 計	30,218,215	27,165,180
次 期 繰 越 収 支 差 額	140,988,638	120,796,053