

平成29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30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	123,104,515	1,230,668,631	△ 1,107,564,116
売 掛 金	6,105,225	6,078,003	27,222
商 品	6,043,156	4,543,218	1,499,938
未 収 金	40,195,080	30,475,013	9,720,067
前 払 金	819,672	0	819,672
立 替 金	0	88,130,486	△ 88,130,486
前 払 費 用	0	727,056	△ 727,056
仮 払 金	164,801	164,801	0
未 収 消 費 税	47,430,910	0	47,430,910
流動資産合計	223,863,359	1,360,787,208	△ 1,136,923,849
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土 地	597,747,560	0	597,747,560
建 物	478,718,728	0	478,718,728
同減価償却引当金累計額	△ 15,436,866	0	△ 15,436,866
建物建替維持積立預金	15,436,866	0	15,436,866
基本財産合計	1,076,466,288	0	1,076,466,288
(2) 特定資産			
退 職 積 立 預 金	43,014,520	39,059,796	3,954,724
特定資産合計	43,014,520	39,059,796	3,954,724
(3) その他固定資産			
預 かり 敷 金 預 金	29,541,006	0	29,541,006
建 物 附 属 設 備	1,461,360	946,360	515,000
同減価償却引当金累計額	△ 78,602	△ 5,283	△ 73,319
什 器 備 品	8,492,317	7,328,601	1,163,716
同減価償却引当金累計額	△ 6,213,320	△ 5,050,233	△ 1,163,087
建 設 仮 勘 定	813,325	0	813,325
有 価 証 券	800,000	800,000	0
電 話 加 入 権	619,584	619,584	0
ソ フ ト ウ エ ア	8,676,918	5,000,000	3,676,918
保 証 金	3,303,168	3,868,656	△ 565,488
長 期 前 払 費 用	288,900	0	288,900
その他固定資産合計	47,704,656	13,507,685	34,196,971
固定資産合計	1,167,185,464	52,567,481	1,114,617,983
資産合計	1,391,048,823	1,413,354,689	△ 22,305,866

Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	6,305,276	16,900,475	△ 10,595,199
未払金	16,151,083	14,915,482	1,235,601
未払費用	422,969	394,535	28,434
前受金	717,358	365,299	352,059
預り金	1,283,632	505,649	777,983
仮受金	0	472,500	△ 472,500
賞与引当金	2,729,926	2,558,793	171,133
未払法人税等	70,000	69,900	100
未払消費税等	0	25,341,000	△ 25,341,000
流動負債合計	27,680,244	61,523,633	△ 33,843,389
2. 固定負債			
敷金	29,541,006	0	29,541,006
退職給付引当金	43,014,520	39,059,796	3,954,724
固定負債合計	72,555,526	39,059,796	33,495,730
負債合計	100,235,770	100,583,429	△ 347,659
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	1,290,813,053	1,312,771,260	△ 21,958,207
正味財産合計	1,290,813,053	1,312,771,260	△ 21,958,207
負債及び正味財産合計	1,391,048,823	1,413,354,689	△ 22,305,866

正味財産増減計算書(前年度比較)

平成29年 4月 1日から平成30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	63,247,043	0	63,247,043
特定資産運用益	3,899	6,930	△ 3,031
受取維持会費	3,905,000	4,555,000	△ 650,000
受取寄附金	0	0	0
事業収益	218,844,838	202,663,667	16,181,171
交通安全教育事業収益	131,792,561	90,787,415	41,005,146
交通安全教育出版等事業収益	87,052,277	46,724,023	40,328,254
基本財産等運用事業収益	0	65,152,229	△ 65,152,229
雑収益	126,737	14,265	112,472
経常収益計	286,127,517	207,239,862	78,887,655
(2) 経常費用			
事業費	284,473,014	239,355,675	45,117,339
役員報酬	12,996,589	12,992,027	4,562
給料手当	48,219,797	42,343,735	5,876,062
法定福利費	10,307,326	9,353,061	954,265
福利厚生費	191,765	128,282	63,483
退職給付費用	3,552,250	3,494,544	57,706
賞与引当金繰入	2,452,100	2,268,699	183,401
日額賃金	762,228	670,242	91,986
会議費	2,083,857	2,126,095	△ 42,238
渉外費	25,926	71,537	△ 45,611
旅費交通費	16,139,696	13,002,263	3,137,433
通信運搬費	6,970,261	4,748,684	2,221,577
消耗品費	12,023,500	12,312,610	△ 289,110
修繕費	538,357	118,638	419,719
消耗什器備品費	1,867,500	1,766,539	100,961
印刷製本費	6,654,472	7,069,182	△ 414,710
賃借料	7,619,736	5,000,599	2,619,137
諸謝金	7,377,477	9,457,918	△ 2,080,441
保険料	292,432	587,809	△ 295,377
雑役務費	38,090,736	13,974,152	24,116,584

ビ ル 管 理 費	0	51,173,622	△ 51,173,622
雑 費	800,130	715,614	84,516
教 材 等 仕 入	45,558,727	26,377,011	19,181,716
協 賛 金	260,500	208,750	51,750
開 発 費	0	705,500	△ 705,500
事 務 所 借 上 費	7,212,857	130,900	7,081,957
光 熱 水 料 費	1,116,745	130,792	985,953
租 税 公 課	32,753,133	11,425,057	21,328,076
減 価 償 却 費	18,604,917	7,001,813	11,603,104
管 理 費	14,199,681	15,188,947	△ 989,266
役 員 報 酬	3,412,263	3,403,613	8,650
給 料 手 当	5,463,365	5,414,410	48,955
法 定 福 利 費	1,167,835	1,195,958	△ 28,123
福 利 厚 生 費	21,728	16,403	5,325
退 職 給 付 費 用	402,474	446,840	△ 44,366
賞 与 引 当 金 繰 入	277,826	290,094	△ 12,268
日 額 貸 金	6,446	0	6,446
会 議 費	15,721	24,834	△ 9,113
旅 費 交 通 費	46,688	109,704	△ 63,016
通 信 運 搬 費	292,281	265,540	26,741
消 耗 品 費	233,330	623,383	△ 390,053
修 繕 費	27,943	16,948	10,995
消 耗 什 器 備 品 費	224,100	252,361	△ 28,261
印 刷 製 本 費	8,898	17,251	△ 8,353
諸 謝 金	1,178,274	1,898,231	△ 719,957
保 險 料	0	25,089	△ 25,089
雑 役 務 費	242,003	438,593	△ 196,590
雑 費	78,079	80,756	△ 2,677
協 賛 金	0	1,250	△ 1,250
事 務 所 借 上 費	865,543	18,700	846,843
光 熱 水 料 費	52,018	18,376	33,642
租 税 公 課	152,429	343,708	△ 191,279
減 価 償 却 費	30,437	286,905	△ 256,468
經常費用計	298,672,695	254,544,622	44,128,073
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 12,545,178	△ 47,304,760	34,759,582
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	△ 12,545,178	△ 47,304,760	34,759,582

2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	967,219,725	△ 967,219,725
経常外収益計	0	967,219,725	△ 967,219,725
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	43,697	△ 43,697
雑損失	9,341,972	0	9,341,972
経常外費用計	9,341,972	43,697	9,298,275
当期経常外増減額	△ 9,341,972	967,176,028	△ 976,518,000
法人税、住民税及び事業税	71,057	71,555	△ 498
当期一般正味財産増減額	△ 21,958,207	919,799,713	△ 941,757,920
一般正味財産期首残高	1,312,771,260	392,971,547	919,799,713
一般正味財産期末残高	1,290,813,053	1,312,771,260	△ 21,958,207
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	1,290,813,053	1,312,771,260	△ 21,958,207

正味財産増減計算書に関する補足事項

基本財産運用に係る正味財産増減額は下記の通りです。

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
基本財産運用益	63,247,043	0	63,247,043
基本財産運用費用	45,368,648	0	45,368,648
消 耗 品 費	133,850	0	133,850
修 繕 費	305,500	0	305,500
雑 役 務 費	6,605,521	0	6,605,521
光 熱 水 料 費	683,263	0	683,263
租 税 公 課	22,132,160	0	22,132,160
減 価 償 却 費	15,446,779	0	15,446,779
その他の基本財産運用費用	61,575	0	61,575
基本財産運用増減額	17,878,395	0	17,878,395

正味財産増減計算書(内訳表)

平成29年 4月 1日から平成30年 3月31日まで

(単位 ; 円)

科 目	実施事業会計	その他事業会計	法人会計	総 計
一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益	42,507,103	239,706,778	3,913,636	286,127,517
基本財産運用益	0	63,247,043	0	63,247,043
特定資産運用益	0	0	3,899	3,899
受取維持会費	0	0	3,905,000	3,905,000
受取寄付金	0	0	0	0
事業収益	42,507,103	176,337,735	0	218,844,838
交通安全教育事業収益	38,790,472	93,002,089	0	131,792,561
交通安全教育出版等事業収益	3,716,631	83,335,646	0	87,052,277
雑収入	0	122,000	4,737	126,737
				286,127,517
(2) 経常費用				
事業費	88,797,051	195,675,963	0	284,473,014
役員報酬	8,139,177	4,857,412	0	12,996,589
給与手当	30,387,060	17,832,737	0	48,219,797
法定福利費	6,495,451	3,811,875	0	10,307,326
福利厚生費	120,846	70,919	0	191,765
退職給付費用	2,238,550	1,313,700	0	3,552,250
賞与引当金繰入	1,545,259	906,841	0	2,452,100
日額賃金	653,937	108,291	0	762,228
会議費	791,890	1,291,967	0	2,083,857
渉外費	25,926	0	0	25,926
旅費交通費	7,573,720	8,565,976	0	16,139,696
通信運搬費	2,631,436	4,338,825	0	6,970,261
消耗品費	2,406,225	9,617,275	0	12,023,500
修繕費	154,617	383,740	0	538,357
消耗什器備品費	1,240,020	627,480	0	1,867,500
印刷製本費	5,530,833	1,123,639	0	6,654,472
賃借料	3,266,473	4,353,263	0	7,619,736
諸謝金	5,658,943	1,718,534	0	7,377,477
保険料	23,880	268,552	0	292,432
委託費	999,756	24,038,939	0	25,038,695
雑役務費	1,160,535	10,820,078	0	11,980,613
雑費	188,011	202,106	0	390,117
教材等仕入	0	45,558,727	0	45,558,727
協賛金	260,500	0	0	260,500
事務所借上費	4,789,337	2,423,520	0	7,212,857
光熱費等	287,832	828,913	0	1,116,745
租税公課	877,637	31,875,496	0	32,753,133
会計指導料	711,428	360,000	0	1,071,428
振込手数料	272,249	137,764	0	410,013
減価償却	365,523	18,239,394	0	18,604,917

科 目	実施事業会計	その他事業会計	法人会計	総 計
管理費			14,199,681	14,199,681
役員報酬			3,412,263	3,412,263
給与手当			5,463,365	5,463,365
法定福利費			1,167,835	1,167,835
福利厚生費			21,728	21,728
退職給付費用			402,474	402,474
賞与引当金繰入			277,826	277,826
日額賃金			6,446	6,446
会議費			15,721	15,721
旅費交通費			46,688	46,688
通信運搬費			292,281	292,281
消耗品費			233,330	233,330
修繕費			27,943	27,943
消耗什器備品費			224,100	224,100
印刷製本費			8,898	8,898
諸謝金			1,178,274	1,178,274
雑役務費			113,431	113,431
雑費			28,878	28,878
事務所借上費			865,543	865,543
光熱費等			52,018	52,018
租税公課			152,429	152,429
会計指導料			128,572	128,572
振込手数料			49,201	49,201
減価償却			30,437	30,437
経常費用計	88,797,051	195,675,963	14,199,681	298,672,695
評価損益調整前当期増減額	▲ 46,289,948	44,030,815	▲ 10,286,045	▲ 12,545,178
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	▲ 46,289,948	44,030,815	▲ 10,286,045	▲ 12,545,178
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
雑 損 失	0	9,341,972	0	9,341,972
経常外費用計	0	9,341,972	0	9,341,972
当期経常外増減額	0	▲ 9,341,972	0	▲ 9,341,972
他会計振替額	46,289,948	▲ 56,575,993	10,286,045	0
税引前当期一般正味財産増減額	0	▲ 21,887,150	0	▲ 21,887,150
法 人 税 等	0	71,057	0	71,057
当期一般正味財産増減額	0	▲ 21,958,207	0	▲ 21,958,207
一般正味財産期首残高	0	1,312,771,260	0	1,312,771,260
一般正味財産期末残高	0	1,290,813,053	0	1,290,813,053

財 産 目 録

平成30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

公益目的会計

(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 当座預金	運転資金として	88,483
	預金		ゆうちょ銀行	8,444,701
			三井住友/麻布	19,553,450
			三菱東京UFJ	35,165,976
		普通預金	三井住友7501	22,809,950
			三井住友/公益	10,753,153
			みずほ/六本木	23,197
		定期預金		26,265,605
	売掛金		一般教材他	6,105,225
	商品		「交通安全教材」他教材	6,043,156
	未収金		内閣府事業他	40,195,080
	前払金			819,672
仮払金			164,801	
未収消費税		当期確定還付税額	47,430,910	
流動資産合計				223,863,359
(固定資産)	基本財産			
		土地	川辺ビル	452,318,319
			パルフェ北新宿	145,429,241
		建物	川辺ビル	425,259,393
			パルフェ北新宿	53,459,335
		建物減価償却累計額		△ 15,436,866
	建物建替維持積立預金		三菱東京UFJ	15,436,866
特定資産	退職積立預金		三井住友銀行麻布支店	43,014,520

その他固定資産	預かり敷金預金	川辺ビル パルフェ北新宿		28,579,006
				962,000
	建物附属設備		ミユキビルパーテーション他	1,461,360
	同減価償却累計額			△ 78,602
	什器備品		パソコン他	8,492,317
	同減価償却累計額			△ 6,213,320
	建設仮勘定		未完成シミレータ (協会所有)	813,325
	有価証券		野村証券他	800,000
	電話加入権			619,584
	ソフトウェア			8,676,918
	保証金		ミユキビル保証金	3,303,168
	長期前払費用			288,900
固定資産合計				1,167,185,464
資産合計				1,391,048,823
(流動負債)				
	買掛金		第一資料印刷(株)他	6,305,276
	未払金		(株)P&Dビル他	16,151,083
	未払費用		法定福利費	422,969
	前受金		月刊誌購読料次年度分	717,358
	預り金		源泉所得税預り金他	1,283,632
	賞与引当金			2,729,926
	未払法人税等			70,000
流動負債合計				27,680,244
(固定負債)				
	敷金	川辺ビル パルフェ北新宿		28,579,006
				962,000
	退職給付引当金			43,014,520
固定負債合計				72,555,526
負債合計				100,235,770
正味財産				1,290,813,053

財務諸表に対する注記

一般財団法人 日本交通安全教育普及協会
公益目的会計

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	0	597,747,560	0	597,747,560
建物	0	478,718,728	0	478,718,728
建物減価償却累計額	0	0	15,436,866	▲ 15,436,866
建物建替維持積立預金	0	15,436,866	0	15,436,866
小 計	0	1,091,903,154	15,436,866	1,076,466,288
特定資産				
退職積立定期預金	39,059,796	3,954,724	0	43,014,520
小 計	39,059,796	3,954,724	0	43,014,520
合 計	39,059,796	1,095,857,878	15,436,866	1,119,480,808

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	597,747,560	0	597,747,560	0
建物	478,718,728	0	478,718,728	0
建物減価償却累計額	▲ 15,436,866	0	0	▲ 15,436,866
建物建替維持積立預金	15,436,866	0	0	15,436,866
小 計	1,076,466,288	0	1,076,466,288	0
特定資産				
退職積立定期預金	43,014,520	0	0	43,014,520
小 計	43,014,520	0	0	43,014,520
合 計	1,119,480,808	0	1,076,466,288	43,014,520

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