

平成25年度決算報告書について

〃 財 産 目 録
〃 貸 借 対 照 表
〃 損 益 計 算 書
〃 剰 余 金 処 分 書
〃 監 査 報 告 書

財 産 目 録

平成26年 3月31日現在

一 資 産 の 部			
科 目	摘 要	金 額	金 額
I 流 動 資 産		円	円
1. 現 金			1,148,239
2. 預 金			357,703,945
	当座預金 みずほ銀行築地支店 1口	2,797,261	
	普通預金 みずほ銀行築地支店他 10口	354,906,684	
	振替貯金 1口	0	
3. 立 替 金			903,260
		903,260	
4. 受 取 手 形			190,000
	約束手形 1通	190,000	
5. 未 収 金			80,459,734
	「ぜんせき」情報賦課金 5件	2,270,937	
	「ぜんせき」購読料 30件	1,115,925	
	「ぜんせき」賛助金 35件	4,231,500	
	石油製品販売業構造改善事業費補助金 6件	71,821,087	
	WEB ぜんせき購読料 30件	635,250	
	その他未収金 5件	385,035	
6. 前 払 費 用			517,381
	前払機関紙発送費 1件	517,381	
流 動 資 産 計			440,922,559
II 固 定 資 産		円	円
1. 無 形 固 定 資 産			
(1) 電 話 加 入 権			2,068,120
	(13本×1/2)+21本	2,068,120	
(2) ソフトウェア			2,520,000
	補助事業システム（離島支援）	2,520,000	
無 形 固 定 資 産 計			4,588,120
2. 外 部 出 資 そ の 他 の 資 産		円	円
(1) 差 入 敷 金			100,600,000
	石油会館入居敷金 1口	100,000,000	
	支局職員入居敷金 1口	600,000	
外 部 出 資 そ の 他 の 資 産 計			100,600,000
固 定 資 産 計			105,188,120
資 産 合 計			546,110,679

二 負 債 の 部			
I 流 動 負 債		円	円
2. 未 払 金			14,297,857
	機関紙発送費	5 件	6,985,235
	機関紙印刷費	4 件	1,800,410
	編集費	8 件	351,525
	旅費交通費	11件	401,700
	国庫補助事業費	6 件	2,670,560
	その他の未払金	16件	2,088,427
3. 預 り 金			3,213,399
	源泉税預り金	2 件	11,092
	国庫補助事業	3 件	1,851,454
	その他の預り金	5 件	1,350,853
流 動 負 債 計			17,511,256
II 固 定 負 債			
1. 役員退職慰勞引当金			30,045,000
	平成21年度通常総会決定剰余金処分		24,905,000
	平成25年度未引当額		5,140,000
固 定 負 債 計			30,045,000
負 債 合 計			47,556,256
三 正 味 資 産 の 部			
I 正 味 資 産			498,554,423

貸 借 対 照 表

平成26年 3月31日現在

(一 資 産 の 部)		(二 負 債 の 部)	
	円		円
I 【流動資産】		I 【流動負債】	
1. 現 金	1,148,239	1. 未 払 金	14,297,857
2. 当 座 預 金	2,797,261	2. 預 り 金	3,213,399
3. 普 通 預 金	354,906,684	流 動 負 債 計	17,511,256
4. 立 替 金	903,260		
5. 受 取 手 形	190,000	II 【固定負債】	
6. 未 収 金	80,459,734	1. 役員退職慰労引当金	30,045,000
7. 前 払 費 用	517,381	固 定 負 債 計	30,045,000
流 動 資 産 計	440,922,559		
		負 債 合 計	47,556,256
II 【固定資産】		(三 正 味 資 産 の 部)	
1. 無 形 固 定 資 産		I 【正味資産】	
(1) 電 話 加 入 権	2,068,120	1. 基 本 金	213,000,000
(2) ソ フ ト ウ エ ア	2,520,000	2. 当 期 未 処 分 剰 余 金	285,554,423
無 形 固 定 資 産 計	4,588,120	当 期 純 利 益 金 額	48,099,508
2. 外 部 出 資 そ の 他 の 資 産		前 期 繰 越 剰 余 金	237,454,915
(1) 差 入 敷 金	100,600,000		
外 部 出 資 そ の 他 の 資 産 計	100,600,000	正 味 資 産 合 計	498,554,423
固 定 資 産 計	105,188,120		
資 産 合 計	546,110,679	負 債 及 び 正 味 資 産 合 計	546,110,679

損 益 計 算 書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

費 用 の 部		収 益 の 部	
	円		円
(三 事業費用の部)		(一 事業収益の部)	
I 事業費		I 購読料収入	19,569,675
1. 経営革新支援事業費	9,660,000	II 広報賛助金収入	58,481,656
2. 流通適正化対策費 (経営部会関連)	20,354,684	III 委託費受入	14,417,737
3. 流通環境整備対策費 (政策環境部会関連)	11,103,466	IV W E B 会費	12,664,890
4. 対外広報事業費	9,914,820	事業収益合計	105,133,958
5. 補助金交付金	42,530,622	(二 賦課金等収入の部)	
6. 軽油特別交付金	52,566,500	V 賦課金収入	
7. 教育情報事業費	42,629,539	1. 一般賦課金収入	216,000,000
8. 会議費	22,552,817	2. 情報賦課金収入	212,249,641
9. 関係団体負担金	6,836,800	3. アスファルト賦課金収入	1,950,000
10. 広報事業費	156,237,958	賦課金収入計	430,199,641
11. アスファルト事業費	1,885,960	VI 負担金受入	
事業費合計	376,273,166	1. 教育情報費受入	20,000,000
事業総利益金額	180,860,433	2. アスファルト補助金受入	1,800,000
		負担金受入計	21,800,000
		賦課金等収入合計	451,999,641
(四 一般管理費の部)			
II 一般管理費			
1. 人件費			
(1) 役員報酬	23,792,274		
(2) 員外監事報酬	378,012		
(3) 職員給料	164,814,411		
(4) 退職給付費用	9,384,491		
(5) 役員退職慰労引当繰入	2,810,000		
(6) 退職金	1,923,000		
(7) 法定福利費	36,065,173		
(8) 福利厚生費	2,406,081		
人件費計	241,573,442		

費用の部		収益の部	
2. 業務費			
(1) 新聞図書費	1,326,000		
(2) 交通費	7,858,185		
(3) 通信費	4,917,255		
(4) 消耗品費	1,239,413		
(5) 印刷費	7,090,885		
(6) 交際費	471,949		
(7) 賃借料	3,822,000		
(8) 会館管理費	5,510,880		
(9) 車輦費	1,787,500		
(10) コンピューター関係費	4,693,920		
(11) 事務手数料	17,015,126		
(12) 減価償却費	945,000		
(13) 雑費	768,749		
業務費計	57,446,862		
3. 諸税負担金			
(1) 租税公課	11,551,400		
諸税負担金計	11,551,400		
一般管理費計	310,571,704		
事業損失金額	▲129,711,271		
(六 事業外費用の部)		(五 事業外収益の部)	
Ⅲ 事業外費用		Ⅶ 事業活動分担金受入	116,761,000
1. 国庫補助事業費	5,978,541,990	Ⅷ 軽油特別協力金収入	54,730,000
2. 支払利息	80,822	Ⅸ 会費収入	7,395,000
3. 雑損失	4,000	X 国庫補助金収入	5,976,405,632
		XI 受取利息	
		1. 一般部門利息	64,630
		2. 広報事業部門利息	14,087
		3. アスファルト部門利息	503
		受取利息計	79,220
事業外費用合計	5,978,626,812	XII 雑収入	206,739
經常利益金額	47,239,508	事業外収益合計	6,155,577,591
		(七 特別利益の部)	
		XIII 前期繰越金戻入	
		1. 一般部門	0
		2. 広報事業部門	0
		3. アスファルト部門	860,000
当期純利益金額	48,099,508	特別利益合計	860,000
合計	6,713,571,190	合計	6,713,571,190

貸 借 対 照 表

平成26年 3月31日現在

全石商：一般部門

(一 資 産 の 部)		(二 負 債 の 部)	
	円		円
I 【流動資産】		I 【流動負債】	
1. 現 金	200,000	1. 未 払 金	3,921,819
2. 当 座 預 金	2,797,261	2. 預 り 金	1,851,454
3. 普 通 預 金	251,404,009	流 動 負 債 計	5,773,273
4. 立 替 金	903,260		
5. 未 収 金	72,123,802	II 【固定負債】	
流 動 資 産 計	327,428,332	1. 役員退職慰労引当金	30,045,000
		固 定 負 債 計	30,045,000
II 【固定資産】			
1. 無 形 固 定 資 産		負 債 合 計	35,818,273
(1) 電 話 加 入 権	914,368		
(2) ソフトウェア	2,520,000	(三 正 味 資 産 の 部)	
無 形 固 定 資 産 計	3,434,368	I 【正味資産】	
2. 外 部 出 資 そ の 他 の 資 産		1. 基 本 金 (213,000,000)
(1) 広 報 事 業 元 入 金	40,000,000	2. 当 期 未 処 分 剰 余 金 (222,044,427)
(2) 差 入 敷 金	100,000,000	当 期 純 利 益 金 額	28,109,144
外 部 出 資 そ の 他 の 資 産 計	140,000,000	前 期 繰 越 剰 余 金	193,935,283
固 定 資 産 計	143,434,368	正 味 資 産 合 計	435,044,427
資 産 合 計	470,862,700	負 債 及 び 正 味 資 産 合 計	470,862,700

損 益 計 算 書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

全石商：一般部門

費 用 の 部		収 益 の 部	
	円		円
(二 事業費用の部)		(一 賦課金等収入の部)	
I 事業費		I 賦課金収入	
1. 経営革新支援事業費	9,660,000	1. 一般賦課金収入	216,000,000
2. 流通適正化対策費 (経営部会関連)	20,354,684		
3. 環境整備対策費 (政策環境部会関連)	11,103,466		
4. 対外広報事業費	9,914,820		
5. 補助金交付金	42,530,622		
6. 軽油特別交付金	52,566,500		
7. 教育情報事業費	42,629,539		
8. 会議費	16,696,593		
9. 関係団体負担金	6,836,800		
<u>事業費合計</u>	<u>212,293,024</u>	<u>賦課金等収入合計</u>	<u>216,000,000</u>
<u>事業総利益金額</u>	<u>3,706,976</u>		
(三 一般管理費の部)			
II 一般管理費			
1. 人件費			
(1) 役員報酬	21,100,914		
(2) 員外監事報酬	332,652		
(3) 職員給料	69,364,050		
(4) 退職給付費用	4,716,664		
(5) 役員退職慰労引当繰入	2,472,800		
(6) 退職金	1,692,240		
(7) 法定福利費	18,017,893		
(8) 福利厚生費	1,315,972		
<u>人件費計</u>	<u>119,013,185</u>		
2. 業務費			
(1) 新聞図書費	799,800		
(2) 交通費	3,918,674		
(3) 通信費	3,351,938		
(4) 消耗品費	770,553		
(5) 印刷費	5,384,545		
(6) 交際費	337,629		
(7) 賃借料	2,652,000		
(8) 会館管理費	3,903,540		
(9) 車輦費	1,251,250		
(10) コンピューター費	2,749,740		
(11) 事務手数料	4,215,124		
(12) 減価償却費	945,000		
(13) 雑費	455,443		
<u>業務費計</u>	<u>30,735,236</u>		
3. 諸税負担金			
(1) 租税公課	2,789,600		
<u>諸税負担金計</u>	<u>2,789,600</u>		
<u>一般管理費合計</u>	<u>152,538,021</u>		
<u>事業損失金額</u>	<u>▲148,831,045</u>		

費 用 の 部		収 益 の 部	
(五 事業外費用の部)		(四 事業外収益の部)	
Ⅲ 事業外費用		Ⅱ 事業活動分担金受入	116,761,000
1. 国庫補助事業費	5,978,541,990	Ⅲ 軽油特別協力金収入	54,730,000
2. 支払利息	80,822	Ⅳ 会費収入	7,395,000
		Ⅴ 国庫補助金収入	5,976,405,632
		Ⅵ 受取利息	64,630
		Ⅶ 雑収入	206,739
		事業外収益合計	6,155,563,001
事業外費用合計	5,978,622,812		
経常利益金額	28,109,144		
当期純利益金額	28,109,144		
合 計	6,371,563,001	合 計	6,371,563,001

貸 借 対 照 表

平成26年 3月31日現在

全石商：広報事業部門

(一 資 産 の 部)		(二 負 債 の 部)	
	円		円
I 【流動資産】		I 【流動負債】	
1. 現 金	898,239	1. 未 払 金	10,373,538
2. 普 通 預 金	101,884,186	2. 預 り 金	1,361,945
3. 振 替 貯 金	0	流 動 負 債 計	11,735,483
4. 受 取 手 形	190,000		
5. 未 収 金	8,335,932		
6. 前 払 費 用	517,381		
流 動 資 産 計	111,825,738	負 債 合 計	11,735,483
		(三 正 味 資 産 の 部)	
II 【固定資産】		I 【正味資産】	
1. 無 形 固 定 資 産		1. 元 入 金	(40,000,000)
(1) 電 話 加 入 権	1,080,952	2. 当 期 未 処 分 剩 余 金	(61,771,207)
無 形 固 定 資 産 計	1,080,952	当 期 純 利 益 金 額	19,166,099
2. 外 部 出 資 そ の 他 の 資 産		前 期 繰 越 剩 余 金	42,605,108
(1) 差 入 敷 金	600,000		
外 部 出 資 そ の 他 の 資 産 計	600,000		
固 定 資 産 計	1,680,952	正 味 資 産 合 計	101,771,207
資 産 合 計	113,506,690	負 債 及 び 正 味 資 産 合 計	113,506,690

損 益 計 算 書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

全石商：広報事業部門

費 用 の 部		収 益 の 部	
	円		円
(三 事業費用の部)		(一 事業収益の部)	
I 事業費		I 購読料収入	19,569,675
1. 機関紙印刷費	26,864,560	II 広報賛助金収入	58,481,656
2. 機関紙発送費	92,686,597	III 委託費受入	14,417,737
3. 取材費	15,000,393	IV W E B 会費	12,664,890
4. 編集費	8,528,141	事業収益合計	105,133,958
5. W E B 関係費	11,812,500	(二 賦課金等収入の部)	
6. 営業費	1,345,767	V 情報賦課金収入	212,249,641
7. 会議費	5,573,084	VI 負担金受入	20,000,000
事業費合計	161,811,042	賦課金等収入合計	232,249,641
事業総利益金額	175,572,557		
(四 一般管理費の部)			
II 一般管理費			
1. 人件費			
(1) 役員報酬	2,691,360		
(2) 員外監事報酬	45,360		
(3) 職員給料	95,450,361		
(4) 退職給付費用	4,667,827		
(5) 役員退職慰労引当線入	337,200		
(6) 退職金	230,760		
(7) 法定福利費	18,047,280		
(8) 福利厚生費	1,090,109		
人件費計	122,560,257		
2. 業務費			
(1) 新聞図書費	283,800		
(2) 交通費	3,939,511		
(3) 通信費	1,514,744		
(4) 消耗品費	358,540		
(5) 印刷費	1,345,440		
(6) 交際費	134,320		
(7) 貸借料	1,092,000		
(8) 会館管理費	1,492,530		
(9) 車輜費	536,250		
(10) コンピューター費	1,296,120		
(11) 事務手数料	12,800,002		
(12) 雑費	301,231		
業務費計	25,094,488		
3. 諸税負担金			
(1) 租税公課	8,761,800		
諸税負担金計	8,761,800		
一般管理費合計	156,416,545		
事業利益金額	19,156,012		

費 用 の 部		収 益 の 部	
(六 事業外費用の部)		(五 事業外収益の部)	
Ⅲ 事業外費用		Ⅶ 事業外収益	
(1) 雑損失	4,000	(1) 受取利息	14,087
事業外費用合計	4,000	事業外収益合計	14,087
経常利益金額	19,166,099		
当期純利益金額	19,166,099		
合 計	337,397,686	合 計	337,397,686

貸 借 対 照 表

平成26年 3月31日現在

全石商：アスファルト部門

資 産 の 部		負 債 の 部	
	円		円
I 【流動資産】		I 【流動負債】	
1. 現 金	50,000	1. 未 払 金	2,500
2. 普 通 預 金	1,618,489	流 動 負 債 計	2,500
流 動 資 産 計	1,668,489		
		負 債 合 計	2,500
II 【固定資産】		(三 正 味 資 産 の 部)	
1. 無 形 固 定 資 産		I 【正味資産】	
(1) 電 話 加 入 権	72,800	1. 当 期 未 処 分 剰 余 金	1,738,789
無 形 固 定 資 産 計	72,800	当 期 純 利 益 金 額	824,265
固 定 資 産 計	72,800	前 期 繰 越 剰 余 金	914,524
		正 味 資 産 合 計	1,738,789
資 産 合 計	1,741,289	負 債 及 び 正 味 資 産 合 計	1,741,289

損 益 計 算 書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

全石商：アスファルト部門

費 用 の 部		収 益 の 部	
	円		円
(二 事業費用の部)		(一 賦課金等収入の部)	
I 事業費		I 賦課金収入	1,950,000
1. 環境整備対策費	1,885,960	II 負担金受入	1,800,000
2. 会議費	283,140		
事業費合計	<u>2,169,100</u>	賦課金等収入合計	<u>3,750,000</u>
事業総利益金額	<u>1,580,900</u>		
(三 一般管理費の部)			
II 一般管理費			
1. 業務費			
(1) 新聞図書費	242,400		
(2) 通信費	50,573		
(3) 消耗品費	110,320		
(4) 印刷費	360,900		
(5) 交際費	0		
(6) 賃借料	78,000		
(7) 会館管理費	114,810		
(8) コンピューター費	648,060		
(9) 雑費	12,075		
業務費計	<u>1,617,138</u>		
一般管理費合計	<u>1,617,138</u>		
事業損失金額	<u>▲36,238</u>		
		(四 事業外収益の部)	
		III 受取利息	503
經常損失金額	<u>▲35,735</u>	事業外収益合計	<u>503</u>
		(五 特別利益の部)	
当期純利益金額	<u>824,265</u>	IV 前期繰越金戻入	860,000
		特別利益合計	<u>860,000</u>
合 計	4,610,503	合 計	4,610,503

一 般 管 理 費 配 賦 表

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位：円)

部 門 科 目	一 般 部 門	広 報 事 業 部 門	アスファルト 部 門	計
1. 人 件 費				
(1) 役 員 報 酬	21,100,914	2,691,360	—	23,792,274
(2) 員 外 監 事 報 酬	332,652	45,360	—	378,012
(3) 職 員 給 料	69,364,050	95,450,361	—	164,814,411
(4) 退 職 給 付 費 用	4,716,664	4,667,827	—	9,384,491
(5) 役員退職慰労引当繰入	2,472,800	337,200	—	2,810,000
(6) 退 職 金	1,692,240	230,760	—	1,923,000
(7) 法 定 福 利 費	18,017,893	18,047,280	—	36,065,173
(8) 福 利 厚 生 費	1,315,972	1,090,109	—	2,406,081
人 件 費 計	119,013,185	122,560,257	0	241,573,442
2. 業 務 費				
(1) 新 聞 図 書 費	799,800	283,800	242,400	1,326,000
(2) 交 通 費	3,918,674	3,939,511	—	7,858,185
(3) 通 信 費	3,351,938	1,514,744	50,573	4,917,255
(4) 消 耗 品 費	770,553	358,540	110,320	1,239,413
(5) 印 刷 費	5,384,545	1,345,440	360,900	7,090,885
(6) 交 際 費	337,629	134,320	—	471,949
(7) 賃 借 料	2,652,000	1,092,000	78,000	3,822,000
(8) 会 館 管 理 費	3,903,540	1,492,530	114,810	5,510,880
(9) 車 輛 費	1,251,250	536,250	—	1,787,500
(10) コンピューター関係費	2,749,740	1,296,120	648,060	4,693,920
(11) 事 務 手 数 料	4,215,124	12,800,002	—	17,015,126
(12) 減 価 償 却 費	945,000	—	—	945,000
(13) 雑 費	455,443	301,231	12,075	768,749
業 務 費 計	30,735,236	25,094,488	1,617,138	57,446,862
3. 諸 税 負 担 金				
(1) 租 税 公 課	2,789,600	8,761,800	—	11,551,400
諸 税 負 担 金 計	2,789,600	8,761,800	0	11,551,400
合 計	152,538,021	156,416,545	1,617,138	310,571,704

剰 余 金 処 分

自 平成25年 4月 1日
至 平成26年 3月 31日

I 当期未処分剰余金	円	円
1 当期純利益金額	48,099,508	
2 前期繰越剰余金	<u>237,454,915</u>	285,554,423
II 剰余金処分額		
1 次期予算への繰入	<u>950,000</u>	950,000
III 次期繰越剰余金		<u>284,604,423</u>

監 査 報 告 書

中小企業団体の組織に関する法律第5条の23第3項において準用する中小企業等協同組合法第40条第5項により、組合から受領した平成25年度財産目録、貸借対照表、損益計算書、剰余金処分案及び事業報告書を監査した。

1. 監査の方法の概要

決算関係書類及び事業報告書の監査のため、会計に関する帳簿、書類を閲覧し、計算書類について検討を加え、必要な実査、立会、照合及び報告の聴取、理事会議事録の閲覧、重要な事業の経過報告の聴取その他通常とるべき必要な方法を用いて調査した。

2. 監査結果の意見

- (1) 財産目録、貸借対照表、損益計算書は、組合の財産及び損益の状況のすべての重要な点において適正に表示している。
- (2) 剰余金処分案は、法令及び定款に適合している。
- (3) 事業報告書は、法令及び定款に従い、組合の状況を正しく示している。

平成26年5月20日

全 国 石 油 商 業 組 合 連 合 会

監 事 星 野 進 ㊟

〃 松 田 好 民 ㊟

〃 番 重 賢 嘉 ㊟

独立監査人の監査報告書

平成26年5月7日

全国石油商業組合連合会

代表理事・会長 関 正 夫 殿

公認会計士 高田正昭事務所

公認会計士 高 田 正 昭 ㊞

私は、「特別の法律により設立された法人の運営に関する指導監督基準（平成18年8月15日閣議決定）」に基づく監査証明を行うため、全国石油商業組合連合会の平成25年度（平成25年4月1日から平成26年3月31日まで）の下記の決算関係書類について監査を行った。

記

1. 財産目録
2. 貸借対照表（総括表、一般部門、広報事業部門、アスファルト部門）
3. 損益計算書（総括表、一般部門、広報事業部門、アスファルト部門）
4. 剰余金処分案

この計算書類の作成責任者は理事者にあり、私の責任は独立の立場から決算関係書類に対する意見を表明することにある。

私は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は私に、決算関係書類に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、理事者が採用した会計方針及びその適用方法並びに理事者によって行われた見積りの評価も含め全体として決算関係書類の表示を検討することを含んでいる。私は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

私は、上記の決算関係書類が、我が国において一般に公正妥当と認められる組合の会計の基準に準拠して、全国石油商業組合連合会の平成26年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する会計年度の損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

私と全国石油商業組合連合会との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上