

貸借対照表

令和2年3月31日現在

公益財団法人西蒲地区交通安全協会

(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	211, 221	220, 703	△ 9, 482
預金	12, 267, 837	8, 597, 313	3, 670, 524
未収入金	884, 705	609, 749	274, 956
収入証紙	1, 064, 700	984, 300	80, 400
流動資産合計	14, 428, 463	10, 412, 065	4, 016, 398
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	8, 343, 586	7, 813, 126	530, 460
減収対策資産	5, 000, 000	5, 000, 000	0
補修積立資産	3, 000, 000	3, 000, 000	0
運営基金	644, 446	644, 446	0
交通安全活動資産	300, 000	300, 000	0
特定資産合計	17, 288, 032	16, 757, 572	530, 460
(2) その他の固定資産			
土地	105, 374, 029	105, 374, 029	0
建物	21, 338, 407	23, 060, 031	△ 1, 721, 624
車両運搬具	1	121, 248	△ 121, 247
什器備品	220, 689	345, 070	△ 124, 381
その他の固定資産合計	126, 933, 126	128, 900, 378	△ 1, 967, 252
固定資産合計	144, 221, 158	145, 657, 950	△ 1, 436, 792
資産合計	158, 649, 621	156, 070, 015	2, 579, 606
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	71, 326	71, 360	△ 34
預り金	41, 030	40, 277	753
流動負債合計	112, 356	111, 637	719
2 固定負債			
退職給付引当金	8, 343, 586	7, 813, 126	530, 460
固定負債合計	8, 343, 586	7, 813, 126	530, 460
負債合計	8, 455, 942	7, 924, 763	531, 179
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2 一般正味財産	150, 193, 679	148, 145, 252	2, 048, 427
(うち特定資産への充当額)	(17, 288, 032)	(16, 757, 572)	(530, 460)
正味財産合計	150, 193, 679	148, 145, 252	2, 048, 427
負債及び正味財産合計	158, 649, 621	156, 070, 015	2, 579, 606

令和元年度正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

公益財団法人西蒲地区交通安全協会

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減	備考
I 一般正味財産増減の部				
1 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 特定資産運用益	1,675	1,622	53	
特定資産利息収入	1,675	1,622	53	
② 受取会費	13,891,000	11,345,000	2,546,000	
運転者会費	12,393,000	9,865,000	2,528,000	
安管会費	1,498,000	1,480,000	18,000	
③ 事業収益	40,444,804	30,565,068	9,879,736	
免許事務補助事業収益	1,368,599	983,719	384,880	
更新時講習事業収益	2,592,208	1,872,649	719,559	
保管場所事務補助事業収益	389,015	401,108	△ 12,093	
原付講習事業収益	158,181	140,588	17,593	
社会参加講習事業収益	12,680	6,280	6,400	
写真事業収益	6,219,500	4,282,400	1,937,100	
郵送事業収益	264,337	183,874	80,463	
安全用品等普及収益	38,584	31,740	6,844	
収入証紙売りさばき事業収益	28,419,600	21,903,150	6,516,450	
収入証紙売りさばき手数料収益	932,100	709,560	222,540	
免許証返納事務受託収益	50,000	50,000	0	
④ 受取補助金等	521,829	439,676	82,153	
受取地方公共団体補助金	139,000	181,000	△ 42,000	
受取県安協補助金	195,000	85,000	110,000	
受取県安管補助金	187,829	173,676	14,153	
⑤ 受取寄付金	1,300	5,000	△ 3,700	
受取寄付金	1,300	5,000	△ 3,700	
⑥ 雑収益	275,789	257,122	18,667	
受取利息	69	67	2	
受取手数料	136,250	92,250	44,000	
雑収入	139,470	164,805	△ 25,335	
経常収益計	55,136,397	42,613,488	12,522,909	
(2) 経常費用				
① 事業費	49,166,656	41,950,807	7,215,849	
役員報酬	679,073	687,926	△ 8,853	
給料手当	9,438,458	9,373,124	65,334	
退職給付費用	445,586	445,586	0	
福利厚生費	1,602,792	1,582,380	20,412	
会議費	34,000	33,750	250	
旅費交通費	175,000	140,000	35,000	
広報啓発費	158,610	151,500	7,110	
民間交通安全活動助成費	200,000	200,000	0	
女性部広報啓発費	200,000	200,000	0	
表彰費	56,879	70,759	△ 13,880	
講習資料費	989,188	691,200	297,988	
収入証紙買受額	28,419,600	21,903,150	6,516,450	
交通安全用品等購入費	42,898	0	42,898	
通信運搬費	169,740	182,925	△ 13,185	
減価償却費	1,770,422	2,092,400	△ 321,978	
消耗什器備品費	0	0	0	
消耗品費	1,867,089	1,220,922	646,167	
修繕費	78,272	89,900	△ 11,628	

科 目	当年度	前年度	増減	備考
印刷製本費	331,421	299,365	32,056	
燃料費	137,122	130,778	6,344	
光熱水料費	783,145	769,668	13,477	
賃借料	645,803	645,803	0	
保険料	124,310	127,170	△ 2,860	
諸謝金	48,000	45,000	3,000	
会員管理負担金	291,795	291,620	175	
租税公課	43,400	118,300	△ 74,900	
支払手数料	18,124	12,143	5,981	
委託費	318,629	357,826	△ 39,197	
雑費	97,300	87,612	9,688	
② 管理費	3,921,314	3,853,955	67,359	
役員報酬	384,021	348,550	35,471	
給料手当	1,750,077	1,719,840	30,237	
退職給付費用	84,874	84,874	0	
福利厚生費	305,294	301,405	3,889	
会議費	142,400	141,739	661	
旅費交通費	20,000	18,000	2,000	
通信運搬費	45,622	42,795	2,827	
減価償却費	196,830	196,830	0	
消耗什器備品費	96,787	12,691	84,096	
消耗品費	83,462	99,256	△ 15,794	
修繕費	3,000	0	3,000	
印刷製本費	12,352	10,498	1,854	
燃料費	14,486	13,646	840	
光熱水料費	130,167	130,092	75	
賃借料	28,320	28,080	240	
保険料	5,000	61,080	△ 56,080	
諸謝金	97,200	97,200	0	
租税公課	70,000	70,000	0	
会員管理負担金	125,055	124,980	75	
支払負担金	141,000	133,000	8,000	
支払手数料	2,272	3,044	△ 772	
委託費	152,998	150,542	2,456	
雑支出	30,097	65,813	△ 35,716	
経常費用計	53,087,970	45,804,762	7,283,208	
当期経常増減額	2,048,427	△ 3,191,274	5,239,701	
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				
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
他会計振替	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	2,048,427	△ 3,191,274	5,239,701	
一般正味財産期首残高	148,145,252	151,336,526	△ 3,191,274	
一般正味財産期末残高	150,193,679	148,145,252	2,048,427	
II 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額	0	0	0	
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	150,193,679	148,145,252	2,048,427	

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
定額法による減価償却を実施している。
- (2) 引当金の計上基準
退職給付引当金は、期末退職給付の要支給額に相当する金額を計上している。
- (3) リース取引の処理方法
リース物件の所有権が借主に移転する以外のファイナンスリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (4) 消費税の会計処理
消費税の会計処理は、税込み方式によっている。

2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである

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				
退職給付引当資産	7,813,126	530,460		8,343,586
減収対策資産	5,000,000			5,000,000
補修積立資産	3,000,000			3,000,000
運営基金資産	644,446			644,446
交通安全活動資産	300,000			300,000
合 計	16,757,572	530,460	0	17,288,032

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである

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				
退職給付引当資産	8,343,586		(8,343,586)	(8,343,586)
減収対策資産	5,000,000		(5,000,000)	
補修積立資産	3,000,000		(3,000,000)	
運営基金資産	644,446		(644,446)	
交通安全活動資産	300,000		(300,000)	
合 計	17,288,032	0	17,288,032	8,343,586

4. 担保に供している資産

該当ありません。

5. 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

科 目	取得額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	70,690,000	49,351,593	21,338,407
車 両 運 搬 具	3,160,720	3,160,719	1
什 器 備 品	6,948,416	6,727,727	220,689
合 計	80,799,136	59,240,039	21,559,097

6. 保証債務

該当ありません。

7. 重要な後発事象

該当ありません。

貸借対照表内訳表

令和2年3月31日現在

公益財団法人西蒲地区交通安全協会

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業会計	法人会計	合 計	備 考
I 資産の部					
1 流動資産					
現金			211,221	211,221	便宜上法人会計に計上
預金	3,680,351	2,453,567	6,133,919	12,267,837	公益30%収益20%法人50%
未収入金	884,705			884,705	
収入証紙	1,064,700			1,064,700	
流動資産合計	5,629,756	2,453,567	6,345,140	14,428,463	
2 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当資産	6,199,284	809,328	1,334,974	8,343,586	職員毎、従事割で配賦
減収対策資産			5,000,000	5,000,000	
補修積立資産	2,580,000	60,000	360,000	3,000,000	建物面積比率で按分
運営基金			644,446	644,446	
交通安全活動資産	300,000			300,000	
特定資産合計	9,079,284	869,328	7,339,420	17,288,032	
(2) その他の固定資産					
土地	90,621,664	2,107,480	12,644,885	105,374,029	建物面積比率で按分
建物	18,469,149	409,894	2,459,364	21,338,407	"
車両運搬具	1			1	広報車
什器備品	53,612	167,076	1	220,689	卓上視力検査器他
その他の固定資産合計	109,144,426	2,684,450	15,104,250	126,933,126	
固定資産合計	118,223,710	3,553,778	22,443,670	144,221,158	
資産合計	123,853,466	6,007,345	27,185,996	158,649,621	
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金	1,326		70,000	71,326	
預り金	30,485	3,980	6,565	41,030	職員毎、従事割で配賦
流動負債合計	31,811	3,980	76,565	112,356	
2 固定負債					
退職給付引当金	6,199,284	809,328	1,334,974	8,343,586	職員毎、従事割で配賦
固定負債合計	6,199,284	809,328	1,334,974	8,343,586	
負債合計	6,231,096	813,308	1,411,539	8,455,942	
III 正味財産の部					
1 指定正味財産					
(うち特定資産への充当額)					
2 一般正味財産					
(うち特定資産への充当額)	117,622,371	5,194,037	25,774,457	150,193,679	
	(9,079,284)	(869,328)	(7,339,420)	(17,288,032)	
正味財産合計	117,622,371	5,194,037	25,774,457	150,193,679	
負債及び正味財産合計	123,853,466	6,007,345	27,185,996	158,649,621	

令和元年度正味財産増減計算書内訳書

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

公益財団法人西蒲地区交通安全協会

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業会計	法人会計	合計
	交通安全事業	運転免許関係	共通	小計	写真事業		
I 一般正味財産増減の部							
1 経常増減の部							
(1) 経常収益							
① 特定資産運用益	0	0	0	0		1,675	1,675
特定資産利息収入	0			0		1,675	1,675
② 受取会費	1,498,000	0	8,675,100	10,173,100		3,717,900	13,891,000
運転者会費			8,675,100	8,675,100		3,717,900	12,393,000
安管会費	1,498,000			1,498,000			1,498,000
③ 事業収益	88,584	32,011,273	0	32,099,857	8,344,947	0	40,444,804
免許事務補助事業収益		1,368,599		1,368,599			1,368,599
更新時講習事業収益		2,592,208		2,592,208			2,592,208
保管場所事務補助事業収益		389,015		389,015			389,015
原付講習事業収益		158,181		158,181			158,181
社会参加講習事業収益		12,680		12,680			12,680
写真事業収益				0	6,219,500		6,219,500
郵送事業収益		264,337		264,337			264,337
安全用品等普及収益	38,584	0		38,584			38,584
収入証紙売りさばき事業収益		26,359,400		26,359,400	2,060,200		28,419,600
収入証紙売りさばき手数料収益		866,853		866,853	65,247		932,100
免許証返納事務受託収益	50,000			50,000			50,000
④ 受取補助金等	521,829	0	0	521,829			521,829
受取地方公共団体補助金	139,000			139,000			139,000
受取県安協補助金	195,000			195,000			195,000
受取県安管補助金	187,829			187,829			187,829
⑤ 受取寄付金	1,300	0	0	1,300		0	1,300
受取寄付金	1,300			1,300			1,300
⑥ 雑収益	156,250	48,370	0	204,620		71,169	275,789
受取利息				0		69	69
受取手数料	136,250			136,250			136,250
雑収入	20,000	48,370		68,370		71,100	139,470
経常収益計	2,265,963	32,059,643	8,675,100	43,000,706	8,344,947	3,790,744	55,136,397
(2) 経常費用							
① 事業費	6,894,349	37,882,331	291,795	45,068,475	4,098,181		49,166,656
役員報酬	679,073	0		679,073			679,073
給料手当	2,560,946	5,709,178		8,270,124	1,168,334		9,438,458
退職給付費用	142,693	251,438		394,131	51,455		445,586
福利厚生費	515,183	896,800		1,411,983	190,809		1,602,792
会議費	34,000			34,000			34,000
旅費交通費	156,500	18,500		175,000			175,000
広報啓発費	158,610			158,610			158,610
民間交通安全活動助成費	200,000			200,000			200,000
女性部広報啓発費	200,000			200,000			200,000
表彰費	56,879			56,879			56,879
講習資料費		989,188		989,188			989,188
収入証紙買受額		26,359,400		26,359,400	2,060,200		28,419,600
交通安全用品等購入費	42,898			42,898			42,898
通信運搬費	13,748	155,992		169,740			169,740
減価償却費	249,425	1,436,784		1,686,209	84,213		1,770,422
消耗什器備品費	0			0			0
消耗品費	1,256,264	111,025		1,367,289	499,800		1,867,089
修繕費	65,072	13,200		78,272			78,272

科 目	公益目的事業会計				収益事業会計	法人会計	合計
	交通安全事業	運転免許関係	共通	小計	写真事業		
印刷製本費	217,231	114,190		331,421			331,421
燃料費	40,173	94,720		134,893	2,229		137,122
光熱水料費	0	765,142		765,142	18,003		783,145
賃借料	38,491	607,312		645,803			645,803
保険料	119,540	4,770		124,310			124,310
諸謝金	6,000	42,000		48,000			48,000
会員管理負担金			291,795	291,795			291,795
租税公課	27,100	600		27,700	15,700		43,400
支払手数料	17,223	788		18,011	113		18,124
委託費	0	311,304		311,304	7,325		318,629
雑費	97,300	0		97,300			97,300
② 管理費				0		3,921,314	3,921,314
役員報酬						384,021	384,021
給料手当						1,750,077	1,750,077
退職給付費用						84,874	84,874
福利厚生費						305,294	305,294
会議費						142,400	142,400
旅費交通費						20,000	20,000
通信運搬費						45,622	45,622
減価償却費						196,830	196,830
消耗什器備品費						96,787	96,787
消耗品費						83,462	83,462
修繕費						3,000	3,000
印刷製本費						12,352	12,352
燃料費						14,486	14,486
光熱水料費						130,167	130,167
賃借料						28,320	28,320
保険料						5,000	5,000
諸謝金						97,200	97,200
租税公課						70,000	70,000
会員管理負担金						125,055	125,055
支払負担金						141,000	141,000
支払手数料						2,272	2,272
委託費						152,998	152,998
雑支出						30,097	30,097
経常費用計	6,894,349	37,882,331	291,795	45,068,475	4,098,181	3,921,314	53,087,970
当期経常増減額	△ 4,628,386	△ 5,822,688	8,383,305	△ 2,067,769	4,246,766	△ 130,570	2,048,427
2 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替				2,123,383	△ 2,253,953	130,570	0
当期一般正味財産増減額	△ 4,628,386	△ 5,822,688	8,383,305	55,614	1,992,813	0	2,048,427
一般正味財産期首残高				117,723,079	4,562,721	25,859,452	148,145,252
一般正味財産期末残高	△ 4,628,386	△ 5,822,688	8,383,305	117,778,693	6,555,534	25,859,452	150,193,679
II 指定正味財産増減の部							
一般正味財産への振替額							
当期指定正味財産増減額							
指定正味財産期首残高							
指定正味財産期末残高							
III 正味財産期末残高	△ 4,628,386	△ 5,822,688	8,383,305	117,778,693	6,555,534	25,859,452	150,193,679

付属明細書

1 特定資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価格	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価格
特定資産	退職給付特定資産				
	定期預金(第四銀行巻支店)	7,813,126	530,460	0	8,343,586
	減収対策資産				
	定期預金(第四銀行巻支店)	5,000,000	0	0	5,000,000
	補修積立資産				
	定期預金(第四銀行巻支店)	3,000,000	0	0	3,000,000
	運営基金				
	定期預金(第四銀行巻支店)	644,446	0	0	644,446
	交通安全活動資産				0
	定期預金(第四銀行巻支店)	300,000	0	0	300,000
	特定資産計	16,757,572	530,460	0	17,288,032

2 引当金の明細

職員退職給付引当金

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			使用目的	その他	
職員退職給付引当金	7,813,126	530,460	0	0	8,343,586

財産目録

令和2年3月31日現在

公益財団法人西蒲地区交通安全協会

(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	211,221
	普通預金	第四銀行巻支店	運転資金として	8,437,223
	普通預金	ゆうちょ銀行	運転資金として	3,830,614
	未収入金		県安協よりの3月分会費、委託料等	884,705
	収入証紙	手元保管	免許更新申請等に対する売りさばきの為の保有	1,064,700
流動資産合計				14,428,463
(固定資産)				
特定資産	退職給付引当資産	定期預金 第四銀行巻支店	職員4名に対する退職金の支給の為保有するもの	8,343,586
	減収対策資産	定期預金 第四銀行巻支店	協会の管理運営に充当するために保有するもの	5,000,000
	補修積立金	定期預金 第四銀行巻支店	建物の補修に充当するため保有するもの	3,000,000
	運営基金資産	定期預金 第四銀行巻支店	協会の管理運営に充当するために保有するもの	644,446
	交通安全活動資産	定期預金 第四銀行巻支店	交通安全活動に充当するために保有するもの	300,000
	その他固定資産	土地	新潟市西蒲区赤縮 1068-1 (3478.07㎡)	公益目的事業及び収益事業、法人管理に供する共用財産である。 公益目的事業 86% 収益事業 2% 法人管理 12%
	建物	新潟市西蒲区赤縮 1068-1 (467㎡)	公益目的事業及び収益事業、法人管理に供する共用財産である。 公益目的事業 86% 収益事業 2% 法人管理 12%	21,338,407
	車両運搬具	広報車 手元保管	公益目的保有財産であり、交通安全活動事業の広報啓発活動として所有	1
	什器備品	卓上視力検査器等 手元保管 写真屋さんセット 手元保管 応接セット 手元保管	公益目的保有財産であり、運転免許更新時に使用するため所有 収益事業に供する資産である。 法人管理に供する資産である。	53,612 167,076 1
固定資産合計				144,221,158
資産合計				158,649,621
(流動負債)	未払金		令和元年度分法人市県民税、原付保険料等	71,326
	預り金	普通預金 第四銀行巻支店	職員及び役員の源泉所得税の預かり分	41,030
流動負債合計				112,356
固定負債	退職給付引当金	定期預金 第四銀行巻支店	職員4名に対する退職金の支払いに備えるもの	8,343,586
固定負債合計				8,343,586
負債合計				8,455,942
正味財産				150,193,679

監査報告書

令和2年5月13日

公益財団法人 西蒲地区交通安全協会
会長 畔柳光男様

監事 高橋由男 

監事 佐野俊典 

監事 高井栄志英 

私たち監事は、当協会の平成31年4月1日から令和2年3月31日までの事業年度における理事の職務の執行について監査を行いましたので、当法人定款第23条の規定に基づき本監査結果報告書を作成し、次のとおり報告いたします。

記

1 監査年月日

令和2年5月13日（水）

2 監査の方法及びその内容

私たち監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会に出席し理事等からその職務の執行について報告を受け、重要な決裁書類等を閲覧し、当協会の事務所において業務及び財産の状況を調査しました。

以上の方法によって、当該年度にかかる事業報告及びその附属明細書を監査しました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該年度にかかる計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について監査いたしました。

3 監査結果

(1) 事業報告書等の監査結果

ア 事業報告及びその附属明細書は法令及び定款に従い、当協会の状況を正しく示しているものと認めます。

イ 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、当協会の財産及び損益の状況を全て重要な点において適正に表示されているものと認めます。