

貸借対照表

令和5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	213,015	349,925	△ 136,910
預金	16,494,622	15,688,763	805,859
未収入金	765,710	827,823	△ 62,113
収入証紙	994,530	1,473,830	△ 479,300
流動資産合計	18,467,877	18,340,341	127,536
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	10,072,236	9,463,913	608,323
減収対策資産	7,000,000	7,000,000	0
補修積立資産	4,000,000	4,000,000	0
交通安全活動資産	300,000	300,000	0
特定資産合計	21,372,236	20,763,913	608,323
(2) その他の固定資産			
土地	105,374,029	105,374,029	0
建物	16,173,535	17,895,159	△ 1,721,624
車両運搬具	1	1	0
什器備品	12,860	64,268	△ 51,408
その他の固定資産合計	121,560,425	123,333,457	△ 1,773,032
固定資産合計	142,932,661	144,097,370	△ 1,164,709
資産合計	161,400,538	162,437,711	△ 1,037,173
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	71,056	71,236	△ 180
預り金	39,986	39,210	776
流動負債合計	111,042	110,446	596
2 固定負債			
退職給付引当金	10,072,236	9,463,913	608,323
固定負債合計	10,072,236	9,463,913	608,323
負債合計	10,183,278	9,574,359	608,919
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	151,217,260	152,863,352	△ 1,646,092
(うち特定資産への充当額)	(21,372,236)	(20,763,913)	(608,323)
正味財産合計	151,217,260	152,863,352	△ 1,646,092
負債及び正味財産合計	161,400,538	162,437,711	△ 1,037,173

令和4年度正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	415	405	10	
特定資産利息収入	415	405	10	
② 受取会費	11,149,500	12,350,000	△ 1,200,500	
運転者会費	9,667,500	10,886,000	△ 1,218,500	
安管会費	1,482,000	1,464,000	18,000	
③ 事業収益	35,587,312	38,590,720	△ 3,003,408	
免許事務補助事業収益	1,335,903	1,429,772	△ 93,869	
更新時講習事業収益	2,200,392	2,252,349	△ 51,957	
保管場所事務補助事業収益	562,420	494,273	68,147	
原付講習事業収益	240,778	218,438	22,340	
社会参加講習事業収益	3,200	9,600	△ 6,400	
写真事業収益	5,642,100	6,235,200	△ 593,100	
郵送事業収益	259,532	300,578	△ 41,046	
安全用品等普及収益	18,487	25,790	△ 7,303	
収入証紙売りさばき事業収益	24,469,300	26,693,620	△ 2,224,320	
収入証紙売りさばき手数料収益	805,200	881,100	△ 75,900	
免許証返納事務受託収益	50,000	50,000	0	
④ 受取補助金等	543,850	532,453	11,397	
受取地方公共団体補助金	69,000	69,000	0	
受取県安協補助金	215,000	195,000	20,000	
受取県安管補助金	259,850	268,453	△ 8,603	
⑤ 受取寄付金	8,300	11,600	△ 3,300	
受取寄付金	8,300	11,600	△ 3,300	
⑥ 雑収益	221,904	265,664	△ 43,760	
受取利息	146	126	20	
受取手数料	109,250	147,750	△ 38,500	
雑収入	112,508	117,788	△ 5,280	
経常収益計	47,511,281	51,750,842	△ 4,239,561	
(2) 経常費用				
① 事業費	45,299,526	46,620,388	△ 1,320,862	
役員報酬	696,780	696,780	0	
給料手当	9,138,153	9,065,575	72,578	
退職給付費用	510,991	425,359	85,632	
福利厚生費	1,298,336	1,396,627	△ 98,291	
会議費	65,500	0	65,500	
旅費交通費	174,000	143,000	31,000	
広報啓発費	110,000	110,000	0	
民間交通安全活動助成費	240,000	210,000	30,000	
女性部広報啓発費	145,580	78,880	66,700	
表彰費	16,303	15,482	821	
講習資料費	917,735	889,460	28,275	
収入証紙買受額	24,469,300	26,693,620	△ 2,224,320	
交通安全用品等購入費	0	0	0	
通信運搬費	225,115	222,526	2,589	
減価償却費	1,576,202	1,603,000	△ 26,798	
消耗什器備品費	77,000	97,614	△ 20,614	
消耗品費	1,618,783	1,473,806	144,977	
修繕費	72,391	95,200	△ 22,809	

科 目		当年度	前年度	増減	備考
	印刷製本費	328,493	354,453	△ 25,960	
	燃料費	163,502	159,075	4,427	
	光熱水料費	765,766	763,501	2,265	
	賃借料	664,524	650,132	14,392	
	保険料	177,670	182,950	△ 5,280	
	諸謝金	93,000	54,000	39,000	
	会員管理負担金	222,950	241,325	△ 18,375	
	租税公課	951,200	449,400	501,800	
	支払手数料	15,542	19,622	△ 4,080	
	委託費	501,072	479,677	21,395	
	雑費	63,638	49,324	14,314	
②	管理費	3,857,847	3,761,058	96,789	
	役員報酬	274,080	296,580	△ 22,500	
	給料手当	1,674,240	1,660,416	13,824	
	退職給付費用	97,332	81,021	16,311	
	福利厚生費	247,302	334,673	△ 87,371	
	会議費	411,958	246,851	165,107	
	旅費交通費	34,000	38,000	△ 4,000	
	通信運搬費	42,050	43,638	△ 1,588	
	減価償却費	196,830	196,830	0	
	消耗什器備品費	39,600	0	39,600	
	消耗品費	135,789	142,678	△ 6,889	
	修繕費	0	0	0	
	印刷製本費	13,459	11,948	1,511	
	燃料費	19,482	19,507	△ 25	
	光熱水料費	133,234	130,272	2,962	
	賃借料	29,770	28,600	1,170	
	保険料	5,000	84,490	△ 79,490	
	諸謝金	132,000	99,000	33,000	
	租税公課	1,900	0	1,900	
	会員管理負担金	95,550	103,425	△ 7,875	
	支払負担金	3,000	3,000	0	
	支払手数料	3,960	2,420	1,540	
	委託費	190,191	131,597	58,594	
	雑支出	77,120	106,112	△ 28,992	
	経常費用計	49,157,373	50,381,446	△ 1,224,073	
	当期経常増減額	△ 1,646,092	1,369,396	△ 3,015,488	
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	0	644,446	△ 644,446	
	経常外費用計	0	644,446	△ 644,446	
	当期経常外増減額	0	△ 644,446	644,446	
	他会計振替	0	0	0	
	当期一般正味財産増減額	△ 1,646,092	724,950	△ 2,371,042	
	一般正味財産期首残高	152,863,352	152,138,402	724,950	
	一般正味財産期末残高	151,217,260	152,863,352	△ 1,646,092	
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	151,217,260	152,863,352	△ 1,646,092	

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	9,463,913	608,323		10,072,236
減収対策資産	7,000,000			7,000,000
補修積立資産	4,000,000			4,000,000
交通安全活動資産	300,000			300,000
合 計	20,763,913	608,323	0	21,372,236

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	10,072,236		(10,072,236)	(10,072,236)
減収対策資産	7,000,000		(7,000,000)	
補修積立資産	4,000,000		(4,000,000)	
運営基金資産	0		(0)	
交通安全活動資産	300,000		(300,000)	
合 計	21,372,236	0	21,372,236	10,072,236

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	54,516,465	16,173,535
車 両 運 搬 具	3,160,720	3,160,719	1
什 器 備 品	6,948,416	6,935,556	12,860
合 計	80,799,136	64,612,740	16,186,396

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5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			213,015	213,015	便宜上法人会計に計上
預金	4,948,387	3,298,924	8,247,311	10,072,236	公益30%収益20%法人50%
未収入金	765,710			765,710	
収入証紙	994,530			994,530	
流動資産合計	6,708,627	3,298,924	8,460,326	18,467,877	
2 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当資産	7,483,671	977,007	1,611,558	10,072,236	職員毎、従事割で配賦
減収対策資産			7,000,000	7,000,000	
補修積立資産	3,440,000	80,000	480,000	4,000,000	建物面積比率で按分
交通安全活動資産	300,000			300,000	
特定資産合計	11,223,671	1,057,007	9,091,558	21,372,236	
(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	13,909,240	323,471	1,940,824	16,173,535	"
車両運搬具	1			1	広報車
什器備品	7	12,852	1	12,860	卓上視力検査器他
その他の固定資産合計	104,530,912	2,443,803	14,585,710	121,560,425	
固定資産合計	115,754,583	3,500,810	23,677,268	142,932,661	
資産合計	122,463,210	6,799,734	32,137,594	161,400,538	
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金	1,056	70,000		71,056	
預り金	29,709	3,879	6,398	39,986	職員毎、従事割で配賦
流動負債合計	30,765	73,879	6,398	111,042	
2 固定負債					
退職給付引当金	7,483,671	977,007	1,611,558	10,072,236	職員毎、従事割で配賦
固定負債合計	7,483,671	977,007	1,611,558	10,072,236	
負債合計	7,514,436	1,050,886	1,617,956	10,183,278	
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)	114,948,774	5,748,848	30,519,638	151,217,260	
	(11,223,671)	(1,057,007)	(9,091,558)	(21,372,236)	
正味財産合計	114,948,774	5,748,848	30,519,638	151,217,260	
負債及び正味財産合計	122,463,210	6,799,734	32,137,594	161,400,538	

令和5年度正味財産増減計算書内訳書

令和4年4月1日から令和5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 写真事業等	法人会計	合計
	交通安全事業	運転免許関係	共通	小計			
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		415	415
特定資産利息収入	0			0		415	415
② 受取会費	1,482,000	0	6,767,250	8,249,250		2,900,250	11,149,500
運転者会費			6,767,250	6,767,250		2,900,250	9,667,500
安管会費	1,482,000			1,482,000			1,482,000
③ 事業収益	17,687	28,259,261	0	28,276,948	7,310,364	0	35,587,312
免許事務補助事業収益		1,335,903		1,335,903			1,335,903
更新時講習事業収益		2,200,392		2,200,392			2,200,392
保管場所事務補助事業収益		562,420		562,420			562,420
原付講習事業収益		240,778		240,778			240,778
社会参加講習事業収益		3,200		3,200			3,200
写真事業収益				0	5,642,100		5,642,100
郵送事業収益		259,532		259,532			259,532
安全用品等普及収益	17,687	800		18,487			18,487
収入証紙売りさばき事業収益		22,857,400		22,857,400	1,611,900		24,469,300
収入証紙売りさばき手数料収益		748,836		748,836	56,364		805,200
免許証返納事務受託収益		50,000		50,000			50,000
④ 受取補助金等	543,850	0	0	543,850			543,850
受取地方公共団体補助金	69,000			69,000			69,000
受取県安協補助金	215,000			215,000			215,000
受取県安管補助金	259,850			259,850			259,850
⑤ 受取寄付金	8,300	0	0	8,300		0	8,300
受取寄付金	8,300			8,300			8,300
⑥ 雑収益	142,250	48,888	0	191,138	0	30,766	221,904
受取利息				0		146	146
受取手数料	109,250			109,250			109,250
雑収入	33,000	48,888	0	81,888	0	30,620	112,508
経常収益計	2,194,087	28,308,149	6,767,250	37,269,486	7,310,364	2,931,431	47,511,281
(2) 経常費用							
① 事業費	6,451,260	34,475,406	222,950	41,149,616	4,149,910		45,299,526
役員報酬	696,780	0		696,780			696,780
給料手当	2,452,740	5,549,712		8,002,452	1,135,701		9,138,153
退職給付費用	163,639	288,345		451,984	59,007		510,991
福利厚生費	417,322	726,450		1,143,772	154,564		1,298,336
会議費	65,500	0		65,500	0		65,500
旅費交通費	147,500	26,500		174,000			174,000
広報啓発費	110,000	0		110,000			110,000
民間交通安全活動助成費	240,000	0		240,000			240,000
女性部広報啓発費	145,580	0		145,580			145,580
表彰費	16,303	0		16,303			16,303
講習資料費	0	917,735		917,735			917,735
収入証紙買受額	0	22,857,400		22,857,400	1,611,900		24,469,300
交通安全用品等購入費	0	0		0			0
通信運搬費	108,624	116,491		225,115			225,115
減価償却費	82,012	1,409,977		1,491,989	84,213		1,576,202
消耗什器備品費	0	77,000		77,000			77,000
消耗品費	1,129,440	72,311		1,201,751	417,032		1,618,783
修繕費	72,391	0		72,391	0		72,391

科 目	公益目的事業会計				収益事業会計 写真事業等	法人会計	合計
	交通安全事業	運転免許関係	共通	小計			
印刷製本費	213,323	115,170		328,493			328,493
燃料費	33,124	127,381		160,505	2,997		163,502
光熱水料費	0	748,162		748,162	17,604		765,766
賃借料	39,204	625,320		664,524			664,524
保険料	170,920	6,750		177,670			177,670
諸謝金	30,000	63,000		93,000			93,000
会員管理負担金			222,950	222,950			222,950
租税公課	38,800	252,900		291,700	659,500		951,200
支払手数料	14,420	1,122		15,542	0		15,542
委託費	0	493,680		493,680	7,392		501,072
雑費	63,638	0		63,638			63,638
② 管理費				0		3,857,847	3,857,847
役員報酬						274,080	274,080
給料手当						1,674,240	1,674,240
退職給付費用						97,332	97,332
福利厚生費						247,302	247,302
会議費						411,958	411,958
旅費交通費						34,000	34,000
通信運搬費						42,050	42,050
減価償却費						196,830	196,830
消耗什器備品費						39,600	39,600
消耗品費						135,789	135,789
修繕費						0	0
印刷製本費						13,459	13,459
燃料費						19,482	19,482
光熱水料費						133,234	133,234
賃借料						29,770	29,770
保険料						5,000	5,000
諸謝金						132,000	132,000
租税公課						1,900	1,900
会員管理負担金						95,550	95,550
支払負担金						3,000	3,000
支払手数料						3,960	3,960
委託費						190,191	190,191
雑支出						77,120	77,120
経常費用計	6,451,260	34,475,406	222,950	41,149,616	4,149,910	3,857,847	49,157,373
当期経常増減額	△ 4,257,173	△ 6,167,257	6,544,300	△ 3,880,130	3,160,454	△ 926,416	△ 1,646,092
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							0
経常外費用							0
経常外費用計	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				2,388,141	△ 3,160,454	772,313	0
当期一般正味財産増減額	△ 4,257,173	△ 6,167,257	6,544,300	△ 1,491,989	0	△ 154,103	△ 1,646,092
一般正味財産期首残高				116,729,421	5,673,593	30,460,338	152,863,352
一般正味財産期末残高	△ 4,257,173	△ 6,167,257	6,544,300	115,237,432	5,673,593	30,306,235	151,217,260
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	△ 4,257,173	△ 6,167,257	6,544,300	115,237,432	5,673,593	30,306,235	151,217,260

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(第四北越銀行巻支店)	9,463,913	608,323	0	10,072,236
	減収対策資産				
	定期預金(第四北越銀行巻支店)	7,000,000		0	7,000,000
	補修積立資産				
	定期預金(第四北越銀行巻支店)	4,000,000		0	4,000,000
	交通安全活動資産				
定期預金(第四北越銀行巻支店)	300,000	0	0	300,000	
	特定資産計	20,763,913	608,323	0	21,372,236

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	9,463,913	608,323	0	0	10,072,236

財産目録

令和5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	213,015
	普通預金	第四北越銀行巻支店	運転資金として	16,206,043
	普通預金	ゆうちょ銀行	運転資金として	288,579
	未収入金		3月分委託料、県安協補助金、収入証紙売りさばき手数料	765,710
	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	994,530
流動資産合計				18,467,877
(固定資産)	特定資産	退職給付引当資産	定期預金 第四北越銀行巻支店	職員4名に対する退職金の支給の為保有するもの 10,072,236
		減収対策資産	定期預金 第四北越銀行巻支店	協会の管理運営に充当するために保有するもの 7,000,000
		補修積立金	定期預金 第四北越銀行巻支店	建物の補修に充当するため保有するもの 4,000,000
		交通安全活動資産	定期預金 第四北越銀行巻支店	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㎡)
	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% 16,173,535	
	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 12,852 収益事業に供する資産である。 1 法人管理に供する資産である。 1	
固定資産合計				142,932,661
資産合計				161,400,538
(流動負債)	未払金		令和4年度分法人市県民税均等割分、原付保険料	71,056
	預り金	普通預金 第四北越銀行巻支店	職員及び役員の源泉所得税の預かり分	39,986
流動負債合計				111,042
固定負債	退職給付引当金	定期預金 第四北越銀行巻支店	職員4名に対する退職金の支払いに備えるもの	10,072,236
固定負債合計				10,072,236
負債合計				10,183,278
正味財産				151,217,260


監査報告書

令和5年5月9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 佐野俊典 

監事 高井栄志英 

監事 小川法子 

私たち監事は、当協会の令和4年4月1日から令和5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5年5月9日（火）

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。