

貸借対照表

令和6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	314,704	213,015	101,689
預金	10,896,538	16,494,622	△ 5,598,084
未収入金	702,029	765,710	△ 63,681
収入証紙	1,027,350	994,530	32,820
流動資産合計	12,940,621	18,467,877	△ 5,527,256
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	10,545,716	10,072,236	473,480
減収対策資産	2,000,000	7,000,000	△ 5,000,000
補修積立資産	12,000,000	4,000,000	8,000,000
交通安全活動資産	3,000,000	300,000	2,700,000
特定資産合計	27,545,716	21,372,236	6,173,480
(2) その他の固定資産			
土地	105,374,029	105,374,029	0
建物	14,451,911	16,173,535	△ 1,721,624
車両運搬具	1	1	0
什器備品	9	12,860	△ 12,851
その他の固定資産合計	119,825,950	121,560,425	△ 1,734,475
固定資産合計	147,371,666	142,932,661	4,439,005
資産合計	160,312,287	161,400,538	△ 1,088,251
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	70,786	71,056	△ 270
預り金	57,134	39,986	17,148
流動負債合計	127,920	111,042	16,878
2 固定負債			
退職給付引当金	10,545,716	10,072,236	473,480
固定負債合計	10,545,716	10,072,236	473,480
負債合計	10,673,636	10,183,278	490,358
III 正味財産の部			
1 指定正味財産		0	0
(うち特定資産への充当額)		0	0
2 一般正味財産	149,638,651	151,217,260	△ 1,578,609
(うち特定資産への充当額)	(27,545,716)	(21,372,236)	(6,173,480)
正味財産合計	149,638,651	151,217,260	△ 1,578,609
負債及び正味財産合計	160,312,287	161,400,538	△ 1,088,251

令和5年度正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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	304	415	△ 111	
特定資産利息収入	304	415	△ 111	
② 受取会費	10,474,000	11,149,500	△ 675,500	
運転者会費	8,912,000	9,667,500	△ 755,500	
安管会費	1,562,000	1,482,000	80,000	
③ 事業収益	32,623,869	35,587,312	△ 2,963,443	
免許事務補助事業収益	2,034,481	1,335,903	698,578	
更新時講習事業収益	1,838,155	2,200,392	△ 362,237	
保管場所事務補助事業収益	644,490	562,420	82,070	
原付講習事業収益	236,627	240,778	△ 4,151	
社会参加講習事業収益	6,400	3,200	3,200	
写真事業収益	4,753,800	5,642,100	△ 888,300	
郵送事業収益	238,122	259,532	△ 21,410	
安全用品等普及収益	25,314	18,487	6,827	
収入証紙売りさばき事業収益	22,067,180	24,469,300	△ 2,402,120	
収入証紙売りさばき手数料収益	729,300	805,200	△ 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	498,750	543,850	△ 45,100	
受取地方公共団体補助金	69,000	69,000	0	
受取県安協補助金	159,000	215,000	△ 56,000	
受取県安管補助金	270,750	259,850	10,900	
⑤ 受取寄付金	23,300	8,300	15,000	
受取寄付金	23,300	8,300	15,000	
⑥ 雑収益	206,535	221,904	△ 15,369	
受取利息	142	146	△ 4	
受取手数料	99,000	109,250	△ 10,250	
雑収入	107,393	112,508	△ 5,115	
経常収益計	43,826,758	47,511,281	△ 3,684,523	
(2) 経常費用				
① 事業費	41,499,052	45,299,526	△ 3,800,474	
役員報酬	696,780	696,780	0	
給料手当	8,658,316	9,138,153	△ 479,837	
退職給付費用	397,723	510,991	△ 113,268	
福利厚生費	1,296,428	1,298,336	△ 1,908	
会議費	41,040	65,500	△ 24,460	
旅費交通費	147,500	174,000	△ 26,500	
広報啓発費	100,000	110,000	△ 10,000	
民間交通安全活動助成費	363,879	240,000	123,879	
女性部広報啓発費	168,600	145,580	23,020	
表彰費	18,100	16,303	1,797	
講習資料費	684,689	917,735	△ 233,046	
収入証紙買受額	22,067,180	24,469,300	△ 2,402,120	
交通安全用品等購入費	33,231	0	33,231	
通信運搬費	206,275	225,115	△ 18,840	
減価償却費	1,537,645	1,576,202	△ 38,557	
消耗什器備品費	116,819	77,000	39,819	
消耗品費	1,292,184	1,618,783	△ 326,599	
修繕費	66,957	72,391	△ 5,434	

科 目	当年度	前年度	増減	備考
印刷製本費	333,916	328,493	5,423	
燃料費	164,473	163,502	971	
光熱水料費	751,639	765,766	△ 14,127	
賃借料	612,860	664,524	△ 51,664	
保険料	145,770	177,670	△ 31,900	
諸謝金	87,000	93,000	△ 6,000	
会員管理負担金	247,275	222,950	24,325	
租税公課	611,700	951,200	△ 339,500	
支払手数料	21,879	15,542	6,337	
委託費	515,152	501,072	14,080	
雑費	114,042	63,638	50,404	
② 管理費	3,906,315	3,857,847	48,468	
役員報酬	374,080	274,080	100,000	
給料手当	1,582,843	1,674,240	△ 91,397	
退職給付費用	75,757	97,332	△ 21,575	
福利厚生費	246,939	247,302	△ 363	
会議費	248,003	411,958	△ 163,955	
旅費交通費	42,000	34,000	8,000	
通信運搬費	42,864	42,050	814	
減価償却費	196,830	196,830	0	
消耗什器備品費	0	39,600	△ 39,600	
消耗品費	158,664	135,789	22,875	
修繕費	0	0	0	
印刷製本費	19,062	13,459	5,603	
燃料費	20,576	19,482	1,094	
光熱水料費	128,323	133,234	△ 4,911	
賃借料	27,804	29,770	△ 1,966	
保険料	5,000	5,000	0	
諸謝金	132,000	132,000	0	
租税公課	1,300	1,900	△ 600	
会員管理負担金	105,975	95,550	10,425	
支払負担金	211,000	3,000	208,000	
支払手数料	3,778	3,960	△ 182	
委託費	138,212	190,191	△ 51,979	
雑支出	145,305	77,120	68,185	
経常費用計	45,405,367	49,157,373	△ 3,752,006	
当期経常増減額	△ 1,578,609	△ 1,646,092	67,483	
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	0	0	
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	△ 1,578,609	△ 1,646,092	67,483	
一般正味財産期首残高	151,217,260	152,863,352	△ 1,646,092	
一般正味財産期末残高	149,638,651	151,217,260	△ 1,578,609	
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	149,638,651	151,217,260	△ 1,578,609	

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	10,072,236	473,480		10,545,716
減収対策資産	7,000,000		5,000,000	2,000,000
補修積立資産	4,000,000	8,000,000		12,000,000
交通安全活動資産	300,000	2,700,000		3,000,000
合 計	21,372,236	11,173,480	5,000,000	27,545,716

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	10,545,716		(10,545,716)	(10,545,716)
減収対策資産	2,000,000		(2,000,000)	
補修積立資産	12,000,000		(12,000,000)	
交通安全活動資産	3,000,000		(3,000,000)	
合 計	27,545,716	0	27,545,716	10,545,716

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	56,238,089	14,451,911
車 両 運 搬 具	3,160,720	3,160,719	1
什 器 備 品	6,948,416	6,948,407	9
合 計	80,799,136	66,347,215	14,451,921

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6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			314,704	314,704	便宜上法人会計に計上
預金	3,268,961	2,179,308	5,448,269	10,896,538	公益30%収益20%法人50%
未収入金	702,029			702,029	
収入証紙	1,027,350			1,027,350	
流動資産合計	4,998,340	2,179,308	5,762,973	12,940,621	
2 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当資産	7,835,467	1,022,934	1,687,315	10,545,716	職員毎、従事割で配賦
減収対策資産			2,000,000	2,000,000	
補修積立資産	11,250,000	100,000	650,000	12,000,000	建物面積比率で按分
交通安全活動資産	3,000,000			3,000,000	
特定資産合計	22,085,467	1,122,934	4,337,315	27,545,716	
(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	12,428,643	289,038	1,734,230	14,451,911	"
車両運搬具	1			1	広報車
什器備品	7	1	1	9	卓上視力検査器他
その他の固定資産合計	103,050,315	2,396,519	14,379,116	119,825,950	
固定資産合計	125,135,782	3,519,453	18,716,431	147,371,666	
資産合計	130,134,122	5,698,761	24,479,404	160,312,287	
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金	786	70,000		70,786	
預り金	42,451	5,542	9,141	57,134	職員毎、従事割で配賦
流動負債合計	43,237	75,542	9,141	127,920	
2 固定負債					
退職給付引当金	7,835,467	1,022,934	1,687,315	10,545,716	職員毎、従事割で配賦
固定負債合計	7,835,467	1,022,934	1,687,315	10,545,716	
負債合計	7,878,704	1,098,476	1,696,456	10,673,636	
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	122,255,418	4,600,285	22,782,948	149,638,651	
(うち特定資産への充当額)	(22,085,467)	(1,122,934)	(4,337,315)	(27,545,716)	
正味財産合計	122,255,418	4,600,285	22,782,948	149,638,651	
負債及び正味財産合計	130,134,122	5,698,761	24,479,404	160,312,287	

令和5年度正味財産増減計算書内訳書

令和5年4月1日から令和6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	写真事業等		
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		304	304
特定資産利息収入	0			0		304	304
② 受取会費	1,562,000	0	6,238,400	7,800,400		2,673,600	10,474,000
運転者会費			6,238,400	6,238,400		2,673,600	8,912,000
安管会費	1,562,000			1,562,000			1,562,000
③ 事業収益	24,334	25,886,218	0	25,910,552	6,713,317	0	32,623,869
免許事務補助事業収益		2,034,481		2,034,481			2,034,481
更新時講習事業収益		1,838,155		1,838,155			1,838,155
保管場所事務補助事業収益		644,490		644,490			644,490
原付講習事業収益		236,627		236,627			236,627
社会参加講習事業収益		6,400		6,400			6,400
写真事業収益				0	4,753,800		4,753,800
郵送事業収益		238,122		238,122			238,122
安全用品等普及収益	24,334	980		25,314			25,314
収入証紙売りさばき事業収益		20,173,300		20,173,300	1,893,880		22,067,180
収入証紙売りさばき手数料収益		663,663		663,663	65,637		729,300
免許証返納事務受託収益		50,000		50,000			50,000
④ 受取補助金等	498,750	0	0	498,750			498,750
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	159,000			159,000			159,000
受取県安管補助金	270,750			270,750			270,750
⑤ 受取寄付金	23,300	0	0	23,300		0	23,300
受取寄付金	23,300			23,300			23,300
⑥ 雑収益	125,454	50,689	0	176,143	0	30,392	206,535
受取利息				0		142	142
受取手数料	99,000			99,000			99,000
雑収入	26,454	50,689	0	77,143	0	30,250	107,393
経常収益計	2,233,838	25,936,907	6,238,400	34,409,145	6,713,317	2,704,296	43,826,758
(2) 経常費用							
① 事業費	6,031,785	31,254,983	247,275	37,534,043	3,965,009		41,499,052
役員報酬	696,780	0		696,780			696,780
給料手当	2,299,078	5,278,947		7,578,025	1,080,291		8,658,316
退職給付費用	127,366	224,429		351,795	45,928		397,723
福利厚生費	416,709	725,382		1,142,091	154,337		1,296,428
会議費	41,040	0		41,040	0		41,040
旅費交通費	128,500	19,000		147,500			147,500
広報啓発費	100,000	0		100,000			100,000
民間交通安全活動助成費	363,879	0		363,879			363,879
女性部広報啓発費	168,600	0		168,600			168,600
表彰費	18,100	0		18,100			18,100
講習資料費	0	684,689		684,689			684,689
収入証紙買受額	0	20,173,300		20,173,300	1,893,880		22,067,180
交通安全用品等購入費	33,231	0		33,231			33,231
通信運搬費	79,670	126,605		206,275			206,275
減価償却費	82,012	1,409,977		1,491,989	45,656		1,537,645
消耗什器備品費	19,899	96,920		116,819			116,819
消耗品費	814,981	89,123		904,104	388,080		1,292,184
修繕費	66,957	0		66,957			66,957

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	211,145	122,771		333,916			333,916
燃料費	26,769	134,538		161,307	3,166		164,473
光熱水料費	0	734,360		734,360	17,279		751,639
賃借料	9,900	602,960		612,860			612,860
保険料	129,450	16,320		145,770			145,770
諸謝金	30,000	57,000		87,000			87,000
会員管理負担金	0	0	247,275	247,275			247,275
租税公課	34,900	247,800		282,700	329,000		611,700
支払手数料	20,757	1,122		21,879	0		21,879
委託費	0	507,760		507,760	7,392		515,152
雑費	112,062	1,980		114,042			114,042
② 管理費				0		3,906,315	3,906,315
役員報酬						374,080	374,080
給料手当						1,582,843	1,582,843
退職給付費用						75,757	75,757
福利厚生費						246,939	246,939
会議費						248,003	248,003
旅費交通費						42,000	42,000
通信運搬費						42,864	42,864
減価償却費						196,830	196,830
消耗什器備品費						0	0
消耗品費						158,664	158,664
修繕費						0	0
印刷製本費						19,062	19,062
燃料費						20,576	20,576
光熱水料費						128,323	128,323
賃借料						27,804	27,804
保険料						5,000	5,000
諸謝金						132,000	132,000
租税公課						1,300	1,300
会員管理負担金						105,975	105,975
支払負担金						211,000	211,000
支払手数料						3,778	3,778
委託費						138,212	138,212
雑支出						145,305	145,305
経常費用計	6,031,785	31,254,983	247,275	37,534,043	3,965,009	3,906,315	45,405,367
当期経常増減額	△ 3,797,947	△ 5,318,076	5,991,125	△ 3,124,898	2,748,308	△ 1,202,019	△ 1,578,609
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							
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				1,632,909	△ 2,748,308	1,115,399	0
当期一般正味財産増減額	△ 3,797,947	△ 5,318,076	5,991,125	△ 1,491,989	0	△ 86,620	△ 1,578,609
一般正味財産期首残高				114,948,774	5,748,848	30,519,638	151,217,260
一般正味財産期末残高	△ 3,797,947	△ 5,318,076	5,991,125	113,456,785	5,748,848	30,433,018	149,638,651
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	△ 3,797,947	△ 5,318,076	5,991,125	113,456,785	5,748,848	30,433,018	149,638,651

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)	10,072,236	473,480	0	10,545,716
	減収対策資産				
	定期預金(第四北越銀行巻支店)	7,000,000		5,000,000	2,000,000
	補修積立資産				
	定期預金(第四北越銀行巻支店)	4,000,000	8,000,000	0	12,000,000
	交通安全活動資産				
	定期預金(第四北越銀行巻支店)	300,000	2,700,000	0	3,000,000
	特定資産計	21,372,236	11,173,480	5,000,000	27,545,716

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	10,072,236	473,480	0	0	10,545,716

財産目録

令和6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	314,704
	普通預金	第四北越銀行巻支店	運転資金として	4,836,215
	普通預金	ゆうちょ銀行	運転資金として	6,060,323
	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	702,029
	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	1,027,350
流動資産合計				12,940,621
(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	10,545,716
	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	2,000,000
	補修積立資産	定期預金 第四北越銀行巻支店	建物の補修等に充当するため保有するもの	12,000,000
	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	3,000,000
その他固定資産	土地	新潟市西蒲区赤館 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%	105,374,029
		建物	新潟市西蒲区赤館 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%
	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	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	7
		写真屋さんセット 手元保管 応接セット 手元保管	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。	1 1
	固定資産合計			
資産合計				160,312,287
(流動負債)	未払金		令和5年度分法人市県民税均等割分、原付保険料	70,786
	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	57,134
流動負債合計				127,920
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	10,545,716
固定負債合計				10,545,716
負債合計				10,673,636
正味財産				149,638,651

監査報告書

令和6年5月14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 高井栄志 
監事 小川法子 
監事 田中千秋 

私たち監事は、当協会の令和5年4月1日から令和6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6年5月14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。