

貸借対照表

平成31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	220,703	297,877	△ 77,174
預金	8,597,313	9,589,330	△ 992,017
未収入金	609,749	696,303	△ 86,554
収入証紙	984,300	987,450	△ 3,150
流動資産合計	10,412,065	11,570,960	△ 1,158,895
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	7,813,126	7,282,666	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	16,757,572	16,227,112	530,460
(2) その他の固定資産			
土地	105,374,029	105,374,029	0
建物	23,060,031	24,781,655	△ 1,721,624
車両運搬具	121,248	484,992	△ 363,744
什器備品	345,070	291,892	53,178
その他の固定資産合計	128,900,378	130,932,568	△ 2,032,190
固定資産合計	145,657,950	147,159,680	△ 1,501,730
資産合計	156,070,015	158,730,640	△ 2,660,625
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	71,360	70,840	520
預り金	40,277	40,608	△ 331
流動負債合計	111,637	111,448	189
2 固定負債			
退職給付引当金	7,813,126	7,282,666	530,460
固定負債合計	7,813,126	7,282,666	530,460
負債合計	7,924,763	7,394,114	530,649
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
0	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2 一般正味財産			
148,145,252	151,336,526	△ 3,191,274	
(うち特定資産への充当額)	(16,757,572)	(16,227,112)	(530,460)
正味財産合計	148,145,252	151,336,526	△ 3,191,274
負債及び正味財産合計	156,070,015	158,730,640	△ 2,660,625

平成30年度正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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				
Ⅰ 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 特定資産運用益	1,622	1,554	68	
特定資産利息収入	1,622	1,554	68	
② 受取会費	11,345,000	12,024,500	△ 679,500	
運転者会費	9,865,000	10,536,500	△ 671,500	
安管会費	1,480,000	1,488,000	△ 8,000	
③ 事業収益	30,565,068	33,308,339	△ 2,743,271	
免許事務補助事業収益	983,719	1,063,896	△ 80,177	
更新時講習事業収益	1,872,649	2,198,378	△ 325,729	
保管場所事務補助事業収益	401,108	358,936	42,172	
原付講習事業収益	140,588	157,429	△ 16,841	
社会参加講習事業収益	6,280	28,260	△ 21,980	
写真事業収益	4,282,400	4,664,000	△ 381,600	
郵送事業収益	183,874	230,753	△ 46,879	
安全用品等普及収益	31,740	36,867	△ 5,127	
収入証紙売りさばき事業収益	21,903,150	23,748,700	△ 1,845,550	
収入証紙売りさばき手数料収益	709,560	771,120	△ 61,560	
免許証返納事務受託収益	50,000	50,000	0	弥彦村
④ 受取補助金等	439,676	626,537	△ 186,861	
受取地方公共団体補助金	181,000	208,500	△ 27,500	新潟市
受取県安協補助金	85,000	210,000	△ 125,000	
受取県安管補助金	173,676	208,037	△ 34,361	
⑤ 受取寄付金	5,000	9,950	△ 4,950	
受取寄付金	5,000	9,950	△ 4,950	
⑥ 雑収益	257,122	281,576	△ 24,454	
受取利息	67	76	△ 9	
受取手数料	92,250	109,500	△ 17,250	預かり会費委託手数料@250
雑収入	164,805	172,000	△ 7,195	講習会場貸出等
経常収益計	42,613,488	46,252,456	△ 3,638,968	
(2) 経常費用				
① 事業費	41,950,807	45,641,415	△ 3,690,608	
役員報酬	687,926	696,780	△ 8,854	
給料手当	9,373,124	9,491,580	△ 118,456	
退職給付費用	445,586	571,840	△ 126,254	
福利厚生費	1,582,380	1,576,858	5,522	社会保険料等
会議費	33,750	50,871	△ 17,121	県央会議等
旅費交通費	140,000	230,640	△ 90,640	出発式、三役会、研修
広報啓発費	151,500	377,220	△ 225,720	各期看板
民間交通安全活動助成費	200,000	210,000	△ 10,000	
女性部広報啓発費	200,000	220,000	△ 20,000	女性部活動費
表彰費	70,759	34,615	36,144	賞状、額、運転記録証明書
講習資料費	691,200	874,800	△ 183,600	更新時講習資料
収入証紙買受額	21,903,150	23,748,700	△ 1,845,550	免許更新者等収入証紙
交通安全用品等購入費	0	47,391	△ 47,391	高齢者マーク、反射材等
通信運搬費	182,925	304,308	△ 121,383	電話料、切手
減価償却費	2,092,400	2,053,844	38,556	建物、広報車、エアコン等
消耗什器備品費	0	8,148	△ 8,148	
消耗品費	1,220,922	1,533,450	△ 312,528	のぼり旗、ティッシュ、免許証ケース等
修繕費	89,900	91,692	△ 1,792	

科 目	当年度	前年度	増減	備考
印刷製本費	299,365	305,942	△ 6,577	家庭新聞、交通事故マップ
燃料費	130,778	130,559	219	ガソリン、灯油
光熱水料費	769,668	772,797	△ 3,129	電気、水道
賃借料	645,803	664,338	△ 18,535	コピー機、印刷機リース
保険料	127,170	128,570	△ 1,400	広報車、街頭指導、原付講習
諸謝金	45,000	55,000	△ 10,000	原付指導
会員管理負担金	291,620	278,565	13,055	預り会費手数料@250
租税公課	118,300	448,500	△ 330,200	法人税等
支払手数料	12,143	13,471	△ 1,328	振込手数料等
委託費	357,826	595,696	△ 237,870	警備保障
雑費	87,612	125,240	△ 37,628	初穂料、弥彦小学校激励、
② 管理費	3,853,955	3,917,874	△ 63,919	
役員報酬	348,550	409,080	△ 60,530	
給料手当	1,719,840	1,741,560	△ 21,720	
退職給付費用	84,874	108,922	△ 24,048	
福利厚生費	301,405	317,202	△ 15,797	社会保険料等
会議費	141,739	149,602	△ 7,863	総会、新年会、その他懇親会
旅費交通費	18,000	12,000	6,000	各協会総会交通費
通信運搬費	42,795	42,519	276	インターネット使用料、切手
減価償却費	196,830	196,830	0	建物等
消耗什器備品費	12,691	0	12,691	
消耗品費	99,256	109,510	△ 10,254	お茶、ゴミ袋、洗剤等
修繕費	0	5,400	△ 5,400	
印刷製本費	10,498	12,658	△ 2,160	
燃料費	13,646	15,272	△ 1,626	灯油
光熱水料費	130,092	132,603	△ 2,511	電気、ガス、水道
賃借料	28,080	60,420	△ 32,340	玄関マット
保険料	61,080	5,000	56,080	看板
諸謝金	97,200	86,400	10,800	税理士決算料
租税公課	70,000	70,000	0	市・県民税均等割
会員管理負担金	124,980	119,385	5,595	
支払負担金	133,000	157,000	△ 24,000	地域協会総会懇親会費、法人会会費等
支払手数料	3,044	2,165	879	振込手数料等
委託費	150,542	132,853	17,689	警備保障、浄化槽清掃
雑支出	65,813	31,493	34,320	
経常費用計	45,804,762	49,559,289	△ 3,754,527	
当期経常増減額	△ 3,191,274	△ 3,306,833	115,559	
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	△ 3,191,274	△ 3,306,833	115,559	
一般正味財産期首残高	151,336,526	154,643,359	△ 3,306,833	
一般正味財産期末残高	148,145,252	151,336,526	△ 3,191,274	
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	148,145,252	151,336,526	△ 3,191,274	

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	7,282,666	530,460		7,813,126
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	16,227,112	530,460	0	16,757,572

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	7,813,126		(7,813,126)	(7,813,126)
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	0	16,757,572	7,813,126

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	47,629,969	23,060,031
車 両 運 搬 具	3,160,720	3,039,472	121,248
什 器 備 品	6,948,416	6,603,346	345,070
合 計	80,799,136	57,272,787	23,526,349

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

平成31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			220,703	220,703	便宜上法人会計に計上
預金	2,579,193	1,719,463	4,298,657	8,597,313	公益30%収益20%法人50%
未収入金	609,749			609,749	
収入証紙	984,300			984,300	
流動資産合計	4,173,242	1,719,463	4,519,360	10,412,065	
2 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当資産	5,805,153	757,873	1,250,100	7,813,126	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	8,685,153	817,873	7,254,546	16,757,572	
(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	19,831,626	461,201	2,767,204	23,060,031	"
車両運搬具	121,248			121,248	広報車
什器備品	126,585	218,484	1	345,070	卓上視力検査器他
その他の固定資産合計	110,701,123	2,787,165	15,412,090	128,900,378	
固定資産合計	119,386,276	3,605,038	22,666,636	145,657,950	
資産合計	123,559,518	5,324,501	27,185,996	156,070,015	
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金	1,360		70,000	71,360	
預り金	29,926	3,907	6,444	40,277	職員毎、従事割で配賦
流動負債合計	31,286	3,907	76,444	111,637	
2 固定負債					
退職給付引当金	5,805,153	757,873	1,250,100	7,813,126	職員毎、従事割で配賦
固定負債合計	5,805,153	757,873	1,250,100	7,813,126	
負債合計	5,836,438	761,780	1,326,544	7,924,763	
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	117,723,079	4,562,721	25,859,452	148,145,252	
(うち特定資産への充当額)	(8,685,153)	(817,873)	(7,254,546)	(16,757,572)	
正味財産合計	117,723,079	4,562,721	25,859,452	148,145,252	
負債及び正味財産合計	123,559,518	5,324,501	27,185,996	156,070,015	

平成30年度正味財産増減計算書内訳書

平成30年4月1日から平成31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		1,622	1,622
特定資産利息収入	0			0		1,622	1,622
② 受取会費	1,480,000	0	6,905,500	8,385,500		2,959,500	11,345,000
運転者会費			6,905,500	6,905,500		2,959,500	9,865,000
安管会費	1,480,000			1,480,000			1,480,000
③ 事業収益	77,820	24,531,629	0	24,609,449	5,955,619	0	30,565,068
免許事務補助事業収益		983,719		983,719			983,719
更新時講習事業収益		1,872,649		1,872,649			1,872,649
保管場所事務補助事業収益		401,108		401,108			401,108
原付講習事業収益		140,588		140,588			140,588
社会参加講習事業収益		6,280		6,280			6,280
写真事業収益				0	4,282,400		4,282,400
郵送事業収益		183,874		183,874			183,874
安全用品等普及収益	27,820	3,920		31,740			31,740
収入証紙売りさばき事業収益		20,279,600		20,279,600	1,623,550		21,903,150
収入証紙売りさばき手数料収益		659,891		659,891	49,669		709,560
免許証返納事務受託収益	50,000			50,000			50,000
④ 受取補助金等	439,676	0	0	439,676			439,676
受取地方公共団体補助金	181,000			181,000			181,000
受取県安協補助金	85,000			85,000			85,000
受取県安管補助金	173,676			173,676			173,676
⑤ 受取寄付金	5,000	0	0	5,000		0	5,000
受取寄付金	5,000			5,000			5,000
⑥ 雑収益	112,250	48,000	0	160,250		96,872	257,122
受取利息				0		67	67
受取手数料	92,250			92,250			92,250
雑収入	20,000	48,000		68,000		96,805	164,805
経常収益計	2,114,746	24,579,629	6,905,500	33,599,875	5,955,619	3,057,994	42,613,488
(2) 経常費用							
① 事業費	6,749,086	31,343,181	291,620	38,383,887	3,566,920		41,950,807
役員報酬	687,926	0		687,926			687,926
給料手当	2,545,983	5,629,397		8,175,380	1,197,744		9,373,124
退職給付費用	142,693	251,438		394,131	51,455		445,586
福利厚生費	508,622	885,379		1,394,001	188,379		1,582,380
会議費	33,750			33,750			33,750
旅費交通費	115,500	24,500		140,000			140,000
広報啓発費	151,500			151,500			151,500
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	70,759			70,759			70,759
講習資料費		691,200		691,200			691,200
収入証紙買受額		20,279,600		20,279,600	1,623,550		21,903,150
交通安全用品等購入費				0			0
通信運搬費	15,839	167,086		182,925			182,925
減価償却費	584,255	1,436,784		2,021,039	71,361		2,092,400
消耗什器備品費	0			0			0
消耗品費	885,276	60,786		946,062	274,860		1,220,922
修繕費	67,176	22,724		89,900			89,900

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	212,857	86,508		299,365			299,365
燃料費	39,454	89,225		128,679	2,099		130,778
光熱水料費	0	751,974		751,974	17,694		769,668
賃借料	38,491	607,312		645,803			645,803
保険料	122,580	4,590		127,170			127,170
諸謝金	3,000	42,000		45,000			45,000
会員管理負担金			291,620	291,620			291,620
租税公課	27,100	800		27,900	90,400		118,300
支払手数料	11,713	430		12,143			12,143
委託費	0	308,448		308,448	49,378		357,826
雑費	84,612	3,000		87,612			87,612
② 管理費				0		3,853,955	3,853,955
役員報酬						348,550	348,550
給料手当						1,719,840	1,719,840
退職給付費用						84,874	84,874
福利厚生費						301,405	301,405
会議費						141,739	141,739
旅費交通費						18,000	18,000
通信運搬費						42,795	42,795
減価償却費						196,830	196,830
消耗什器備品費						12,691	12,691
消耗品費						99,256	99,256
修繕費						0	0
印刷製本費						10,498	10,498
燃料費						13,646	13,646
光熱水料費						130,092	130,092
賃借料						28,080	28,080
保険料						61,080	61,080
諸謝金						97,200	97,200
租税公課						70,000	70,000
会員管理負担金						124,980	124,980
支払負担金						133,000	133,000
支払手数料						3,044	3,044
委託費						150,542	150,542
雑支出						65,813	65,813
経常費用計	6,749,086	31,343,181	291,620	38,383,887	3,566,920	3,853,955	45,804,762
当期経常増減額	△ 4,634,340	△ 6,763,552	6,613,880	△ 4,784,012	2,388,699	△ 795,961	△ 3,191,274
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				2,388,699	△ 2,388,699		0
当期一般正味財産増減額	△ 4,634,340	△ 6,763,552	6,613,880	△ 2,395,313	0	△ 795,961	△ 3,191,274
一般正味財産期首残高				120,120,311	4,577,040	26,639,175	151,336,526
一般正味財産期末残高	△ 4,634,340	△ 6,763,552	6,613,880	117,724,998	4,577,040	25,843,214	148,145,252
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	△ 4,634,340	△ 6,763,552	6,613,880	117,724,998	4,577,040	25,843,214	148,145,252

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)	7,282,666	530,460	0	7,813,126
	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	16,227,112	530,460	0	16,757,572

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	7,282,666	530,460	0	0	7,813,126

財産目録

平成31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	220,703
	普通預金	第四銀行巻支店	運転資金として	4,589,133
	普通預金	ゆうちょ銀行	運転資金として	4,008,180
	未収入金		県安協よりの3月分会費、委託料等	609,749
	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	984,300
流動資産合計				10,412,065
(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	7,813,126
	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%	23,060,031
	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	121,248
	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	126,585
		写真屋さんセット 手元保管	収益事業に供する資産である。	218,484
	応接セット 手元保管	法人管理に供する財産である。	1	
固定資産合計				145,657,950
資産合計				156,070,015
(流動負債)	未払金		30年度分法人市県民税、原付保険料等	71,360
	預り金	手元保管	職員及び役員の源泉所得税の預かり分	40,277
流動負債合計				111,637
固定負債	退職給付引当金	職員に対するもの	職員4名に対する退職金の支払いに備えるもの	7,813,126
固定負債合計				7,813,126
負債合計				7,924,763
正味財産				148,145,252


監査報告書

令和元年 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 30 年 4 月 1 日から平成 31 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

令和元年 5 月 13 日（月）

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。