

貸借対照表

令和4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	349,925	256,825	93,100
預金	15,688,763	13,041,072	2,647,691
未収入金	827,823	813,352	14,471
収入証紙	1,473,830	1,057,450	416,380
流動資産合計	18,340,341	15,168,699	3,171,642
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	9,463,913	8,957,533	506,380
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
運営基金	0	644,446	△ 644,446
交通安全活動資産	300,000	300,000	0
特定資産合計	20,763,913	20,901,979	△ 138,066
(2) その他の固定資産			
土地	105,374,029	105,374,029	0
建物	17,895,159	19,616,783	△ 1,721,624
車両運搬具	1	1	0
什器備品	64,268	142,474	△ 78,206
その他の固定資産合計	123,333,457	125,133,287	△ 1,799,830
固定資産合計	144,097,370	146,035,266	△ 1,937,896
資産合計	162,437,711	161,203,965	1,233,746
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	71,236	71,326	△ 90
預り金	39,210	36,704	2,506
流動負債合計	110,446	108,030	2,416
2 固定負債			
退職給付引当金	9,463,913	8,957,533	506,380
固定負債合計	9,463,913	8,957,533	506,380
負債合計	9,574,359	9,065,563	508,796
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	152,863,352	152,138,402	724,950
(うち特定資産への充当額)	(20,763,913)	(20,901,979)	(△ 138,066)
正味財産合計	152,863,352	152,138,402	724,950
負債及び正味財産合計	162,437,711	161,203,965	1,233,746

令和3年度正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	405	1,784	△ 1,379	
特定資産利息収入	405	1,784	△ 1,379	
② 受取会費	12,350,000	13,040,500	△ 690,500	
運転者会費	10,886,000	11,578,500	△ 692,500	
安管会費	1,464,000	1,462,000	2,000	
③ 事業収益	38,590,720	39,438,438	△ 847,718	
免許事務補助事業収益	1,429,772	1,370,788	58,984	
更新時講習事業収益	2,252,349	2,538,262	△ 285,913	
保管場所事務補助事業収益	494,273	462,963	31,310	
原付講習事業収益	218,438	188,686	29,752	
社会参加講習事業収益	9,600	16,000	△ 6,400	
写真事業収益	6,235,200	6,475,500	△ 240,300	
郵送事業収益	300,578	308,199	△ 7,621	
安全用品等普及収益	25,790	26,490	△ 700	
収入証紙売りさばき事業収益	26,693,620	27,107,250	△ 413,630	
収入証紙売りさばき手数料収益	881,100	894,300	△ 13,200	
免許証返納事務受託収益	50,000	50,000	0	
④ 受取補助金等	532,453	416,022	116,431	
受取地方公共団体補助金	69,000	70,000	△ 1,000	
受取県安協補助金	195,000	150,000	45,000	
受取県安管補助金	268,453	196,022	72,431	
⑤ 受取寄付金	11,600	7,766	3,834	
受取寄付金	11,600	7,766	3,834	
⑥ 雑収益	265,664	2,280,297	△ 2,014,633	
受取利息	126	123	3	
受取手数料	147,750	148,250	△ 500	
雑収入	117,788	2,131,924	△ 2,014,136	
経常収益計	51,750,842	55,184,807	△ 3,433,965	
(2) 経常費用				
① 事業費	46,620,388	49,399,647	△ 2,779,259	
役員報酬	696,780	679,073	17,707	
給料手当	9,065,575	9,022,423	43,152	
退職給付費用	425,359	515,716	△ 90,357	
福利厚生費	1,396,627	1,543,695	△ 147,068	
会議費	0	0	0	
旅費交通費	143,000	77,000	66,000	
広報啓発費	110,000	183,920	△ 73,920	
民間交通安全活動助成費	210,000	210,000	0	
女性部広報啓発費	78,880	200,000	△ 121,120	
表彰費	15,482	22,110	△ 6,628	
講習資料費	889,460	1,011,945	△ 122,485	
収入証紙買受額	26,693,620	27,107,250	△ 413,630	
交通安全用品等購入費	0	0	0	
通信運搬費	222,526	216,070	6,456	
減価償却費	1,603,000	1,897,809	△ 294,809	
消耗什器備品費	97,614	145,431	△ 47,817	
消耗品費	1,473,806	1,497,500	△ 23,694	
修繕費	95,200	1,418,637	△ 1,323,437	

科 目		当年度	前年度	増減	備考
	印刷製本費	354,453	329,395	25,058	
	燃料費	159,075	138,999	20,076	
	光熱水料費	763,501	770,603	△ 7,102	
	賃借料	650,132	650,516	△ 384	
	保険料	182,950	179,230	3,720	
	諸謝金	54,000	48,000	6,000	
	会員管理負担金	241,325	249,620	△ 8,295	
	租税公課	449,400	579,000	△ 129,600	
	支払手数料	19,622	21,753	△ 2,131	
	委託費	479,677	602,052	△ 122,375	
	雑費	49,324	81,900	△ 32,576	
②	管理費	3,761,058	3,840,437	△ 79,379	
	役員報酬	296,580	306,521	△ 9,941	
	給料手当	1,660,416	1,653,883	6,533	
	退職給付費用	81,021	98,231	△ 17,210	
	福利厚生費	334,673	397,111	△ 62,438	
	会議費	246,851	1,377	245,474	
	旅費交通費	38,000	43,500	△ 5,500	
	通信運搬費	43,638	42,892	746	
	減価償却費	196,830	196,830	0	
	消耗什器備品費	0	53,241	△ 53,241	
	消耗品費	142,678	156,558	△ 13,880	
	修繕費	0	169,202	△ 169,202	
	印刷製本費	11,948	11,948	0	
	燃料費	19,507	17,127	2,380	
	光熱水料費	130,272	129,688	584	
	賃借料	28,600	28,600	0	
	保険料	84,490	5,000	79,490	
	諸謝金	99,000	99,000	0	
	租税公課	0	0	0	
	会員管理負担金	103,425	106,980	△ 3,555	
	支払負担金	3,000	0	3,000	
	支払手数料	2,420	3,080	△ 660	
	委託費	131,597	130,222	1,375	
	雑支出	106,112	189,446	△ 83,334	
	経常費用計	50,381,446	53,240,084	△ 2,858,638	
	当期経常増減額	1,369,396	1,944,723	△ 575,327	
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	644,446	0	644,446	
	経常外費用計	644,446	0	644,446	
	当期経常外増減額	△ 644,446	0	△ 644,446	
	他会計振替	0	0	0	
	当期一般正味財産増減額	724,950	1,944,723	△ 1,219,773	
	一般正味財産期首残高	152,138,402	150,193,679	1,944,723	
	一般正味財産期末残高	152,863,352	152,138,402	724,950	
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					
		152,863,352	152,138,402	724,950	

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	8,957,533	506,380		9,463,913
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	644,446		644,446	0
交通安全活動資産	300,000			300,000
合 計	20,901,979	506,380	644,446	20,763,913

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	9,463,913		(9,463,913)	(9,463,913)
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	20,763,913	0	20,763,913	9,463,913

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	52,794,841	17,895,159
車 両 運 搬 具	3,160,720	3,160,719	1
什 器 備 品	6,948,416	6,884,148	64,268
合 計	80,799,136	62,839,708	17,959,428

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4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			349,925	349,925	便宜上法人会計に計上 公益30%収益20%法人50%
預金	4,706,629	3,137,752	7,844,382	15,688,763	
未収入金	827,823			827,823	
収入証紙	1,473,830			1,473,830	
流動資産合計	7,008,282	3,137,752	8,194,307	18,340,341	
2 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当資産	7,031,687	918,000	1,514,226	9,463,913	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
運営基金			0	0	
交通安全活動資産	300,000			300,000	
特定資産合計	10,771,687	998,000	8,994,226	20,763,913	
(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	15,389,836	357,904	2,147,419	17,895,159	"
車両運搬具	1			1	広報車
什器備品	7	64,260	1	64,268	卓上視力検査器他
その他の固定資産合計	106,011,508	2,529,644	14,792,305	123,333,457	
固定資産合計	116,783,195	3,527,644	23,786,531	144,097,370	
資産合計	123,791,477	6,665,396	31,980,838	162,437,711	
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金	1,326	70,000		71,326	
預り金	29,133	3,803	6,274	39,210	職員毎、従事割で配賦
流動負債合計	30,459	73,803	6,274	110,536	
2 固定負債					
退職給付引当金	7,031,687	918,000	1,514,226	9,463,913	職員毎、従事割で配賦
固定負債合計	7,031,687	918,000	1,514,226	9,463,913	
負債合計	7,062,146	991,803	1,520,500	9,574,449	
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	116,729,331	5,673,593	30,460,338	152,863,262	
(うち特定資産への充当額)	(10,771,687)	(998,000)	(8,994,226)	(20,763,913)	
正味財産合計	116,729,331	5,673,593	30,460,338	152,863,262	
負債及び正味財産合計	123,791,477	6,665,396	31,980,838	162,437,711	

令和3年度正味財産増減計算書内訳書

令和3年4月1日から令和4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		405	405
特定資産利息収入	0			0		405	405
② 受取会費	1,464,000	0	7,620,200	9,084,200		3,265,800	12,350,000
運転者会費			7,620,200	7,620,200		3,265,800	10,886,000
安管会費	1,464,000			1,464,000			1,464,000
③ 事業収益	75,390	30,086,572	0	30,161,962	8,428,758	0	38,590,720
免許事務補助事業収益		1,429,772		1,429,772			1,429,772
更新時講習事業収益		2,252,349		2,252,349			2,252,349
保管場所事務補助事業収益		494,273		494,273			494,273
原付講習事業収益		218,438		218,438			218,438
社会参加講習事業収益		9,600		9,600			9,600
写真事業収益				0	6,235,200		6,235,200
郵送事業収益		300,578		300,578			300,578
安全用品等普及収益	25,390	400		25,790			25,790
収入証紙売りさばき事業収益		24,570,550		24,570,550	2,123,070		26,693,620
収入証紙売りさばき手数料収益		810,612		810,612	70,488		881,100
免許証返納事務受託収益	50,000			50,000			50,000
④ 受取補助金等	532,453	0	0	532,453			532,453
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	195,000			195,000			195,000
受取県安管補助金	268,453			268,453			268,453
⑤ 受取寄付金	11,600	0	0	11,600		0	11,600
受取寄付金	11,600			11,600			11,600
⑥ 雑収益	172,750	48,888	0	221,638	0	44,026	265,664
受取利息				0		126	126
受取手数料	147,750			147,750			147,750
雑収入	25,000	48,888	0	73,888	0	43,900	117,788
経常収益計	2,256,193	30,135,460	7,620,200	40,011,853	8,428,758	3,310,231	51,750,842
(2) 経常費用							
① 事業費	6,035,805	35,848,026	241,325	42,125,156	4,495,232		46,620,388
役員報酬	696,780	0		696,780			696,780
給料手当	2,429,498	5,508,757		7,938,255	1,127,320		9,065,575
退職給付費用	136,216	240,024		376,240	49,119		425,359
福利厚生費	448,916	781,446		1,230,362	166,265		1,396,627
会議費	0	0		0			0
旅費交通費	122,000	21,000		143,000			143,000
広報啓発費	110,000	0		110,000			110,000
民間交通安全活動助成費	210,000	0		210,000			210,000
女性部広報啓発費	78,880	0		78,880			78,880
表彰費	15,482	0		15,482			15,482
講習資料費	0	889,460		889,460			889,460
収入証紙買受額	0	24,570,550		24,570,550	2,123,070		26,693,620
交通安全用品等購入費	0	0		0			0
通信運搬費	108,095	114,431		222,526			222,526
減価償却費	82,012	1,436,775		1,518,787	84,213		1,603,000
消耗什器備品費	0	97,614		97,614			97,614
消耗品費	950,183	61,623		1,011,806	462,000		1,473,806
修繕費	95,200	0		95,200	0		95,200

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		
印刷製本費	213,323	141,130		354,453			354,453
燃料費	28,532	127,542		156,074	3,001		159,075
光熱水料費	0	745,949		745,949	17,552		763,501
賃借料	39,204	610,928		650,132			650,132
保険料	176,560	6,390		182,950			182,950
諸謝金	0	54,000		54,000			54,000
会員管理負担金	0	0	241,325	241,325			241,325
租税公課	27,100	0		27,100	422,300		449,400
支払手数料	18,500	1,122		19,622	0		19,622
委託費	0	439,285		439,285	40,392		479,677
雑費	49,324	0		49,324			49,324
② 管理費				0		3,761,058	3,761,058
役員報酬						296,580	296,580
給料手当						1,660,416	1,660,416
退職給付費用						81,021	81,021
福利厚生費						334,673	334,673
会議費						246,851	246,851
旅費交通費						38,000	38,000
通信運搬費						43,638	43,638
減価償却費						196,830	196,830
消耗什器備品費						0	0
消耗品費						142,678	142,678
修繕費						0	0
印刷製本費						11,948	11,948
燃料費						19,507	19,507
光熱水料費						130,272	130,272
賃借料						28,600	28,600
保険料						84,490	84,490
諸謝金						99,000	99,000
租税公課						0	0
会員管理負担金						103,425	103,425
支払負担金						3,000	3,000
支払手数料						2,420	2,420
委託費						131,597	131,597
雑支出						106,112	106,112
経常費用計	6,035,805	35,848,026	241,325	42,125,156	4,495,232	3,761,058	50,381,446
当期経常増減額	△ 3,779,612	△ 5,712,566	7,378,875	△ 2,113,303	3,933,526	△ 450,827	1,369,396
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						644,446	644,446
経常外費用計	0	0	0	0	0	644,446	644,446
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	△ 644,446	△ 644,446
他会計振替				1,966,763	△ 3,062,036	1,095,273	0
当期一般正味財産増減額	△ 3,779,612	△ 5,712,566	7,378,875	△ 146,540	871,490	0	724,950
一般正味財産期首残高				117,013,430	5,300,138	29,824,834	152,138,402
一般正味財産期末残高	△ 3,779,612	△ 5,712,566	7,378,875	116,866,890	6,171,628	29,824,834	152,863,352
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	△ 3,779,612	△ 5,712,566	7,378,875	116,866,890	6,171,628	29,824,834	152,863,352

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)	8,957,533	506,380	0	9,463,913
	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
	運営基金				
	定期預金(第四北越銀行巻支店)	644,446	0	644,446	0
	交通安全活動資産				0
定期預金(第四北越銀行巻支店)	300,000	0	0	300,000	
	特定資産計	20,901,979	506,380	644,446	20,763,913

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	8,957,533	506,380	0	0	9,463,913

財産目録

令和4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	349,925
	普通預金	第四北越銀行巻支店	運転資金として	9,498,717
	普通預金	ゆうちょ銀行	運転資金として	6,190,046
	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	827,823
	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	1,473,830
流動資産合計				18,340,341
(固定資産)				
特定資産	退職給付引当資産	定期預金	職員4名に対する退職金の支給の為保有するもの	9,463,913
		第四北越銀行巻支店		
	減収対策資産	定期預金	協会の管理運営に充当するために保有するもの	7,000,000
		第四北越銀行巻支店		
	補修積立金	定期預金	建物の補修に充当するため保有するもの	4,000,000
		第四北越銀行巻支店		
運営基金資産	定期預金	協会の管理運営に充当するために保有するもの	0	
	第四北越銀行巻支店			
	交通安全活動資産	定期預金	交通安全活動に充当するために保有するもの	300,000
		第四北越銀行巻支店		
その他固定資産	土地	新潟市西蒲区赤舘	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
		1068-1		
		(3478.07㎡)		
	建物	新潟市西蒲区赤舘	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%	17,895,159
		1068-1		
		(467㎡)		
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	収益事業に供する資産である。	64,260	
	応接セット 手元保管	法人管理に供する資産である。	1	
固定資産合計				144,097,370
資産合計				162,437,711
(流動負債)	未払金		令和3年度分法人市県民税均等割分、原付保険料	71,236
	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	39,210
流動負債合計				110,446
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	9,463,913
固定負債合計				9,463,913
負債合計				9,574,359
正味財産				152,863,352

監査報告書

令和4年5月10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 菜志英 
監事 小川 法子 

監事

私たち監事は、当協会の令和3年4月1日から令和4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4年5月10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。