

貸借対照表

令和7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	321,668	314,704	6,964
預金	12,224,399	10,896,538	1,327,861
未収入金	760,901	702,029	58,872
収入証紙	0	1,027,350	△ 1,027,350
流動資産合計	13,306,968	12,940,621	366,347
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	8,108,200	10,545,716	△ 2,437,516
減収対策資産	2,500,000	2,000,000	500,000
補修積立資産	13,500,000	12,000,000	1,500,000
交通安全活動資産	3,500,000	3,000,000	500,000
特定資産合計	27,608,200	27,545,716	62,484
(2) その他の固定資産			
土地	105,374,029	105,374,029	0
建物	12,730,287	14,451,911	△ 1,721,624
車両運搬具	1	1	0
什器備品	9	9	0
その他の固定資産合計	118,104,326	119,825,950	△ 1,721,624
固定資産合計	145,712,526	147,371,666	△ 1,659,140
資産合計	159,019,494	160,312,287	△ 1,292,793
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	70,866	70,786	80
預り金	5,916	57,134	△ 51,218
流動負債合計	76,782	127,920	△ 51,138
2 固定負債			
退職給付引当金	8,108,200	10,545,716	△ 2,437,516
固定負債合計	8,108,200	10,545,716	△ 2,437,516
負債合計	8,184,982	10,673,636	△ 2,488,654
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)	0		0
2 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	150,834,512	149,638,651	1,195,861
正味財産合計	27,608,200	(27,545,716)	(62,484)
正味財産合計	150,834,512	149,638,651	1,195,861
負債及び正味財産合計	159,019,494	160,312,287	△ 1,292,793

令和6年度正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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	1,603	304	1,299	
特定資産利息収入	1,603	304	1,299	
② 受取会費	12,623,000	10,474,000	2,149,000	
運転者会費	11,025,000	8,912,000	2,113,000	
安管会費	1,598,000	1,562,000	36,000	
③ 事業収益	25,162,415	32,623,869	△ 7,461,454	
免許事務補助事業収益	2,729,296	2,034,481	694,815	
更新時講習事業収益	1,995,865	1,838,155	157,710	
保管場所事務補助事業収益	735,338	644,490	90,848	
原付講習事業収益	199,265	236,627	△ 37,362	
社会参加講習事業収益	0	6,400	△ 6,400	
写真事業収益	7,001,000	4,753,800	2,247,200	
郵送事業収益	350,040	238,122	111,918	
安全用品等普及収益	32,025	25,314	6,711	
収入証紙売りさばき事業収益	11,189,010	22,067,180	△ 10,878,170	
収入証紙売りさばき手数料収益	360,360	729,300	△ 368,940	
免許証返納事務受託収益	50,000	50,000	0	
手数料収納業受託料	520,216	0	520,216	
④ 受取補助金等	473,300	498,750	△ 25,450	
受取地方公共団体補助金	69,000	69,000	0	
受取県安協補助金	117,000	159,000	△ 42,000	
受取県安管補助金	287,300	270,750	16,550	
⑤ 受取寄付金	13,950	23,300	△ 9,350	
受取寄付金	13,950	23,300	△ 9,350	
⑥ 雑収益	272,329	206,535	65,794	
受取利息	7,254	142	7,112	
受取手数料	143,250	99,000	44,250	
雑収入	121,825	107,393	14,432	
経常収益計	38,546,597	43,826,758	△ 5,280,161	
(2) 経常費用				
① 事業費	33,191,417	41,499,052	△ 8,307,635	
役員報酬	696,780	696,780	0	
給料手当	8,890,578	8,658,316	232,262	
退職給付費用	466,355	397,723	68,632	
福利厚生費	1,298,496	1,296,428	2,068	
会議費	21,000	41,040	△ 20,040	
旅費交通費	178,240	147,500	30,740	
広報啓発費	100,000	100,000	0	
民間交通安全活動助成費	305,727	363,879	△ 58,152	
女性部広報啓発費	181,400	168,600	12,800	
表彰費	22,922	18,100	4,822	
講習資料費	711,012	684,689	26,323	
収入証紙買受額	11,189,010	22,067,180	△ 10,878,170	
交通安全用品等購入費	2,673	33,231	△ 30,558	
通信運搬費	242,334	206,275	36,059	
減価償却費	1,524,794	1,537,645	△ 12,851	
消耗什器備品費	1,489,777	116,819	1,372,958	
消耗品費	1,883,476	1,292,184	591,292	
修繕費	152,552	66,957	85,595	

科 目	当年度	前年度	増減	備考
印刷製本費	278,421	333,916	△ 55,495	
燃料費	198,436	164,473	33,963	
光熱水料費	730,740	751,639	△ 20,899	
賃借料	606,860	612,860	△ 6,000	
保険料	152,038	145,770	6,268	
諸謝金	48,000	87,000	△ 39,000	
会員管理負担金	257,250	247,275	9,975	
租税公課	751,300	611,700	139,600	
支払手数料	64,453	21,879	42,574	
委託費	515,599	515,152	447	
雑費	231,194	114,042	117,152	
② 管理費	4,159,319	3,906,315	253,004	
役員報酬	364,080	374,080	△ 10,000	
給料手当	1,627,084	1,582,843	44,241	
退職給付費用	88,829	75,757	13,072	
福利厚生費	247,333	246,939	394	
会議費	269,040	248,003	21,037	
旅費交通費	26,000	42,000	△ 16,000	
通信運搬費	40,127	42,864	△ 2,737	
減価償却費	196,830	196,830	0	
消耗什器備品費	0	0	0	
消耗品費	145,271	158,664	△ 13,393	
修繕費	33,000	0	33,000	
印刷製本費	13,843	19,062	△ 5,219	
燃料費	25,501	20,576	4,925	
光熱水料費	122,432	128,323	△ 5,891	
賃借料	30,121	27,804	2,317	
保険料	116,210	5,000	111,210	
諸謝金	132,000	132,000	0	
租税公課	0	1,300	△ 1,300	
会員管理負担金	110,250	105,975	4,275	
支払負担金	199,000	211,000	△ 12,000	
支払手数料	3,960	3,778	182	
委託費	147,743	138,212	9,531	
雑支出	220,665	145,305	75,360	
経常費用計	37,350,736	45,405,367	△ 8,054,631	
当期経常増減額	1,195,861	△ 1,578,609	2,774,470	
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	
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	1,195,861	△ 1,578,609	2,774,470	
一般正味財産期首残高	149,638,651	151,217,260	△ 1,578,609	
一般正味財産期末残高	150,834,512	149,638,651	1,195,861	
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	150,834,512	149,638,651	1,195,861	

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	10,545,716	555,184	2,992,700	8,108,200
減収対策資産	2,000,000	500,000		2,500,000
補修積立資産	12,000,000	1,500,000		13,500,000
交通安全活動資産	3,000,000	500,000		3,500,000
合 計	27,545,716	3,055,184	2,992,700	27,608,200

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	8,108,200		(8,108,200)	(8,108,200)
減収対策資産	2,500,000		(2,500,000)	
補修積立資産	13,500,000		(13,500,000)	
交通安全活動資産	3,500,000		(3,500,000)	
合 計	27,608,200	0	27,608,200	8,108,200

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	57,959,713	12,730,287
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	68,068,839	12,730,297

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7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	0	0	321,668	321,668	便宜上法人会計に計上 公益30%収益20%法人50%
預金	3,667,320	2,444,880	6,112,199	12,224,399	
未収入金	747,901	13,000	0	760,901	
収入証紙	0			0	
流動資産合計	4,415,221	2,457,880	6,433,867	13,306,968	
2 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付引当資産	6,024,393	786,495	1,297,312	8,108,200	職員毎、従事割で配賦
減収対策資産	0	0	2,500,000	2,500,000	
補修積立資産	12,750,000	100,000	650,000	13,500,000	使用目的で配賦
交通安全活動資産	3,500,000			3,500,000	
特定資産合計	22,274,393	886,495	4,447,312	27,608,200	
(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	10,948,047	254,606	1,527,634	12,730,287	"
車両運搬具	1	0	0	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	101,569,719	2,362,087	14,172,520	118,104,326	
固定資産合計	123,844,112	3,248,582	18,619,832	145,712,526	
資産合計	128,259,333	5,706,462	25,053,699	159,019,494	
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金	866	70,000	0	70,866	職員毎、従事割で配賦
預り金	4,396	574	946	5,916	
流動負債合計	5,262	70,574	946	76,782	
2 固定負債					
退職給付引当金	6,024,393	786,495	1,297,312	8,108,200	職員毎、従事割で配賦
固定負債合計	6,024,393	786,495	1,297,312	8,108,200	
負債合計	6,029,655	857,069	1,298,258	8,184,982	
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	122,229,678	4,849,393	23,755,441	150,834,512	
(うち特定資産への充当額)	(22,274,393)	(886,495)	(4,447,312)	(27,608,200)	
正味財産合計	122,229,678	4,849,393	23,755,441	150,834,512	
負債及び正味財産合計	128,259,333	5,706,462	25,053,699	159,019,494	

令和6年度正味財産増減計算書内訳書

令和6年4月1日から令和7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							
Ⅰ 経常増減の部							
(1) 経常収益							
① 特定資産運用益	0	0	0	0		1,603	1,603
特定資産利息収入	0			0		1,603	1,603
② 受取会費	1,598,000	0	7,717,500	9,315,500		3,307,500	12,623,000
運転者会費			7,717,500	7,717,500		3,307,500	11,025,000
安管会費	1,598,000			1,598,000			1,598,000
③ 事業収益	29,665	17,067,558	0	17,097,223	8,065,192	0	25,162,415
免許事務補助事業収益		2,729,296		2,729,296			2,729,296
更新時講習事業収益		1,995,865		1,995,865			1,995,865
保管場所事務補助事業収益		735,338		735,338			735,338
原付講習事業収益		199,265		199,265			199,265
社会参加講習事業収益		0		0			0
写真事業収益				0	7,001,000		7,001,000
郵送事業収益		350,040		350,040			350,040
安全用品等普及収益	29,665	2,360		32,025			32,025
収入証紙売りさばき事業収益		10,157,250		10,157,250	1,031,760		11,189,010
収入証紙売りさばき手数料収益		327,928		327,928	32,432		360,360
免許証返納事務受託収益		50,000		50,000			50,000
免許証返納事務受託収益		520,216		520,216			520,216
④ 受取補助金等	473,300	0	0	473,300			473,300
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	117,000			117,000			117,000
受取県安管補助金	287,300			287,300			287,300
⑤ 受取寄付金	13,950	0	0	13,950		0	13,950
受取寄付金	13,950			13,950			13,950
⑥ 雑収益	163,250	19,158	0	182,408	0	89,921	272,329
受取利息				0		7,254	7,254
受取手数料	143,250			143,250			143,250
雑収入	20,000	19,158	0	39,158	0	82,667	121,825
経常収益計	2,278,165	17,086,716	7,717,500	27,082,381	8,065,192	3,399,024	38,546,597
(2) 経常費用							
① 事業費	6,393,942	22,845,752	257,250	29,496,944	3,694,473		33,191,417
役員報酬	696,780	0		696,780			696,780
給料手当	2,373,457	5,410,009		7,783,466	1,107,112		8,890,578
退職給付費用	149,344	263,158		412,502	53,853		466,355
福利厚生費	417,374	726,540		1,143,914	154,582		1,298,496
会議費	21,000	0		21,000	0		21,000
旅費交通費	153,500	24,740		178,240			178,240
広報啓発費	100,000	0		100,000			100,000
民間交通安全活動助成費	305,727	0		305,727			305,727
女性部広報啓発費	181,400	0		181,400			181,400
表彰費	22,922	0		22,922			22,922
講習資料費	0	711,012		711,012			711,012
収入証紙買受額	0	10,157,250		10,157,250	1,031,760		11,189,010
交通安全用品等購入費	2,673	0		2,673			2,673
通信運搬費	77,766	164,568		242,334			242,334
減価償却費	82,012	1,409,977		1,491,989	32,805		1,524,794
消耗什器備品費	0	1,489,777		1,489,777			1,489,777
消耗品費	1,199,554	129,522		1,329,076	554,400		1,883,476
修繕費	75,662	76,890		152,552			152,552

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	233,629	44,792		278,421			278,421
燃料費	27,777	166,736		194,513	3,923		198,436
光熱水料費	0	713,941		713,941	16,799		730,740
賃借料	9,900	596,960		606,860			606,860
保険料	139,078	12,960		152,038			152,038
諸謝金	0	48,000		48,000			48,000
会員管理負担金	0	0	257,250	257,250			257,250
租税公課	27,700	0		27,700	723,600		751,300
支払手数料	27,853	28,547		56,400	8,053		64,453
委託費	0	508,013		508,013	7,586		515,599
雑費	68,834	162,360		231,194			231,194
② 管理費				0		4,159,319	4,159,319
役員報酬						364,080	364,080
給料手当						1,627,084	1,627,084
退職給付費用						88,829	88,829
福利厚生費						247,333	247,333
会議費						269,040	269,040
旅費交通費						26,000	26,000
通信運搬費						40,127	40,127
減価償却費						196,830	196,830
消耗什器備品費						0	0
消耗品費						145,271	145,271
修繕費						33,000	33,000
印刷製本費						13,843	13,843
燃料費						25,501	25,501
光熱水料費						122,432	122,432
賃借料						30,121	30,121
保険料						116,210	116,210
諸謝金						132,000	132,000
租税公課						0	0
会員管理負担金						110,250	110,250
支払負担金						199,000	199,000
支払手数料						3,960	3,960
委託費						147,743	147,743
雑支出						220,665	220,665
経常費用計	6,393,942	22,845,752	257,250	29,496,944	3,694,473	4,159,319	37,350,736
当期経常増減額	△ 4,115,777	△ 5,759,036	7,460,250	△ 2,414,563	4,370,719	△ 760,295	1,195,861
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
他会計振替				2,414,563	△ 3,174,858	760,295	0
当期一般正味財産増減額	△ 4,115,777	△ 5,759,036	7,460,250	0	1,195,861	0	1,195,861
一般正味財産期首残高				122,255,418	4,600,285	22,782,948	149,638,651
一般正味財産期末残高	△ 4,115,777	△ 5,759,036	7,460,250	122,255,418	5,796,146	22,782,948	150,834,512
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	△ 4,115,777	△ 5,759,036	7,460,250	122,255,418	5,796,146	22,782,948	150,834,512

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)	10,545,716	555,184	2,992,700	8,108,200
	減収対策資産				
	定期預金(第四北越銀行巻支店)	2,000,000	500,000		2,500,000
	補修積立資産				
	定期預金(第四北越銀行巻支店)	12,000,000	1,500,000	0	13,500,000
	交通安全活動資産				
	定期預金(第四北越銀行巻支店)	3,000,000	500,000	0	3,500,000
	特定資産計	27,545,716	3,055,184	2,992,700	27,608,200

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	10,545,716	555,184	2,992,700	0	8,108,200

財産目録

令和7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	321,668
	普通預金	第四北越銀行巻支店	運転資金として	7,301,703
	普通預金	第四北越銀行巻支店	運転資金として	634,732
	普通預金	ゆうちょ銀行	運転資金として	3,889,032
	当座預金	ゆうちょ銀行	運転資金として	33,664
	当座預金	ゆうちょ銀行	運転資金として	365,268
	未収入金		3月分運転免許委託料、キャッシュレス決済(3/17～3/31分)	760,901
流動資産合計				13,306,968
(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	8,108,200
	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	2,500,000
	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	13,500,000
	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	3,500,000
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%	12,730,287
	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。	1
		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				145,712,526
資産合計				159,019,494
(流動負債)	未払金		令和6年度分法人市県民税均等割分、原付保険料、振込手数料	70,866
	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	5,916
流動負債合計				76,782
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	8,108,200
固定負債合計				8,108,200
負債合計				8,184,982
正味財産				150,834,512

監査報告書

令和 7 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 高井 栄志英 
監事 小川 法子 
監事 田中 千秋 

私たち監事は、当協会の令和 6 年 4 月 1 日から令和 7 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 7 年 5 月 13 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執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 理事の執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。