

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

(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 経常費用増減の部				
(1) 経常収益				
① 特定資産運用益				
特定資産運用益	221	238	△ 17	
② 受取会費				
運転者会員会費	11,001,000	12,074,500	△ 1,073,500	
事業所会員会費	901,470	908,300	△ 6,830	
特別会員会費	60,687	60,687	0	
③ 事業収益				
免許事務補助事業収益	1,759,813	888,745	871,068	
原付講習事業収益	136,995	182,659	△ 45,664	
社会参加講習事業収益	28,800	22,400	6,400	
自動車保管場所事業収益	5,581,818	5,004,159	577,659	
写真事業収益	298,800	358,400	△ 59,600	
郵送事業収益	5,605	13,450	△ 7,845	
安全用品等普及収益	27,380	27,496	△ 116	
④ 受取補助金等				
受取地方公共団体補助金	113,000	112,000	1,000	
受取民間補助金	237,000	200,000	37,000	
⑤ 受取寄付金				
受取寄付金	0	0	0	
⑥ 雑収益				
受取利息	74	84	△ 10	
雑収益	23,500	25,250	△ 1,750	
経常収益計	20,176,163	19,878,368	297,795	
(2) 経常費用				
① 事業費				
役員報酬	0	0	0	
給料手当	13,553,550	15,462,401	△ 1,908,851	
退職給付費用	176,669	40,965	135,704	
福利厚生費	2,097,635	2,275,916	△ 178,281	
会議費	10,000	11,710	△ 1,710	
教育研修費	4,860	4,500	360	
旅費交通費	54,000	84,000	△ 30,000	
通信運搬費	150,165	152,265	△ 2,100	
減価償却費	0	0	0	
広報啓発費	160,490	151,833	8,657	
消耗什器備品費	0	0	0	
消耗品費	199,113	303,271	△ 104,158	
安全用品費	26,251	21,410	4,841	
修繕費	236,896	203,589	33,307	
印刷製本費	361,020	212,850	148,170	
燃料費	43,338	51,789	△ 8,451	
光熱水料費	114,296	113,342	954	
賃借料	1,002,334	1,312,672	△ 310,338	
保険料	156,140	156,300	△ 160	
諸謝金	0	0	0	
手数料	34,540	32,017	2,523	
租税公課	64,900	64,700	200	
会員管理負担金	1,573,500	1,705,500	△ 132,000	
支部広報啓発費	830,000	880,000	△ 50,000	
写真事業費	186,927	40,006	146,921	
表彰顕彰事業費	12,750	18,361	△ 5,611	
雑費	30,000	30,000	0	
事業費計	21,079,374	23,329,397	△ 2,250,023	

科 目	当年度	前年度	増減	備考
②管理費				
役員報酬	741,942	839,760	△ 97,818	
給料手当	291,540	295,680	△ 4,140	
退職給付費用	26,371	6,115	20,256	
福利厚生費	170,318	180,551	△ 10,233	
会議費	217,938	152,944	64,994	
旅費交通費	46,000	6,000	40,000	
通信運搬費	108,975	133,268	△ 24,293	
減価償却費	8	0	8	
消耗什器備品費	0	0	0	
消耗費費	122,236	103,749	18,487	
修繕費	0	0	0	
印刷製本費	16,830	0	16,830	
光熱水料費	6,796	7,047	△ 251	
賃借料	24,722	22,996	1,726	
諸謝金	66,000	66,000	0	
租税公課	80,600	80,600	0	
手数料	21,550	28,260	△ 6,710	
委託費	0	0	0	
慶弔費	0	20,000	△ 20,000	
負担金	0	0	0	
雑費	5,001	5,000	1	
管理費計	1,946,827	1,947,970	△ 1,143	
經常費用計	23,026,201	25,277,367	△ 2,251,166	
当期經常増減額	△ 2,850,038	△ 5,398,999	2,548,961	
2 經常外費用増減の部				
(1) 經常外収益				
經常外収益計				
(2) 經常外費用 (財産寄付)				
經常外費用計				
当期經常外増減額				
一般正味財産期首残高	20,576,455	25,975,454	△ 5,398,999	
一般正味財産期末残高	17,726,417	20,576,455	△ 2,850,038	
II 指定正味財産の部				
当期指定財産増減額				
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	17,726,417	20,576,455	△ 2,850,038	

財 産 目 録

令和6年3月31日現在

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	259,829
	預 金	普通預金 ゆうちょ銀行	運転資金として	865,533
	預 金	振替口座 ゆうちょ銀行	運転資金として	89,198
	預 金	普通預金 第四北越銀行駅前支店	運転資金として	1,189,619
	預 金	普通預金 第四北越銀行駅前支店	運転資金として	283,972
	預 金	普通預金 第四北越銀行沼垂中央支店	運転資金として	145,294
流動資産合計				2,833,445
(固定資産) 特 定 資 産	交通安全事業積立資産	定期預金 第四北越銀行沼垂支店	交通安全活動に充当し資金調整に当てる	10,000,000
	法人運営積立資産	定期預金 大光銀行駅南支店	法人の管理運営に充当し、資金調整に当てる	0
		定期預金 ゆうちょ銀行		3,000,000
	保証金	普通預金 新潟県信用組合鳥屋野支店	借り上げ車庫の保証金に充当するもの	2,000,000
退職給付引当資産	普通預金 第四北越銀行沼垂中央支店	職員3名に対する退職金の支給のため保有するもの	1,589,560	
そ の 他 固 定 資 産	車両運搬具	広報車 手元保管	交通安全活動事業の広報啓発活動用として保有	2
		トラック・ 手元保管	運転免許等委託事業の原付講習用として保有	
	什器備品	複写機 リコーMP1300F 購入価格399,000円 視力検査機 購入価格682,500円	運転免許等委託事業・法人管理に使用するため保有	
執務室の机、キャビネット類		庁用品として保有		
固定資産合計				16,589,569
資産合計				19,423,014
(流動負債)	預 り 金 等	保険料・源泉税・源泉所得税等	社会保険料・源泉所得税・税理士の源泉所得税	107,037
流動負債合計				107,037
(固定負債)	退職給付引当金	従業員に対するもの	従業員3名に対する退職金の支払いに備えたもの	1,589,560
固定負債合計				1,589,560
負債合計				1,696,597
正味財産				17,726,417

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

車両及び備品・・・定額法による減価償却を実施している。

(3) 引当金の計上基準

退職給与引当金・・・期末退職給与の要支給に相当する金額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2 会計方針の変更

該当なし

3 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び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
基本財産	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
特定資産				
預金（交通安全事業）	10,000,000	0	0	10,000,000
預金（法人運営）	3,000,000	0	0	3,000,000
退職給付引当資産	1,386,520	203,040	0	1,589,560
車庫借上保証金積立資産	2,000,000	0	0	2,000,000
小 計	16,386,520	203,040	0	16,589,560
合 計	16,386,520	203,040	0	16,589,560

4 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び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				
預金（交通安全事業）	10,000,000	(-)	(10,000,000)	(-)
預金（法人運営）	3,000,000	(-)	(3,000,000)	(-)
小 計	13,000,000	(-)	(13,000,000)	(-)
退職給付引当資産	1,589,560	(-)	(-)	(1,589,560)
車庫借上保証金積立資産	2,000,000	(-)	(2,000,000)	(-)
小 計	3,589,560	(-)	(2,000,000)	(1,589,560)
合 計	16,589,560	(-)	(15,000,000)	(1,589,560)

5 担保に供している資産

該当なし

6 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	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車 両	3,259,200	3,259,198	2
什 器 備 品	5,610,139	5,610,132	7
合 計	8,869,339	8,869,330	9

7 保証債務等の偶発債務

該当なし