

正味財産増減計算書

令和 7年 4月 1日 から令和 8年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	1,273,721	606,266	667,455
受取寄付金			
受取寄付金	0	5,000	△ 5,000
受取寄付金振替額	8,888,124	7,020,082	1,868,042
受取寄付金計	8,888,124	7,025,082	1,863,042
雑収益			
受取利息	14,204	10,844	3,360
経常収益計	10,176,049	7,642,192	2,533,857
(2) 経常費用			
事業費			
旅費交通費	616	3,342	△ 2,726
通信運搬費	176,410	144,406	32,004
消耗品費	314,841	75,189	239,652
印刷製本費	458,250	246,390	211,860
賃借料	166,000	166,000	0
支払手数料	79,267	61,902	17,365
奨学給付費	4,642,340	4,270,532	371,808
激励費	3,894,507	2,131,201	1,763,306
報償費	70,000	70,000	0
事業費計	9,802,231	7,168,962	2,633,269
管理費			
報酬費	20,000	40,000	△ 20,000
会議費	19,065	15,570	3,495
通信運搬費	18,510	12,714	5,796
消耗品費	36,638	2,376	34,262
印刷製本費	0	12,320	△ 12,320
賃借料	66,000	66,000	0
委託費	295,780	313,360	△ 17,580
支払手数料	4,270	10,890	△ 6,620
管理費計	460,263	473,230	△ 12,967
経常費用計	10,262,494	7,642,192	2,620,302
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 86,445	0	△ 86,445
当期経常増減額	△ 86,445	0	△ 86,445
(1) 経常外収益			
固定資産売却益			
什器備品売却益	68	0	68
経常外収益計	68	0	68
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	68	0	68
税引前当期一般正味財産増減額	△ 86,377	0	△ 86,377
当期一般正味財産増減額	△ 86,377	0	△ 86,377
一般正味財産期首残高	105,577,698	105,577,698	0
一般正味財産期末残高	105,491,321	105,577,698	△ 86,377
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	1,262,410	606,266	656,144
受取寄付金			
受取寄付金	11,194,683	9,153,597	2,041,086
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 10,150,534	△ 7,626,348	△ 2,524,186
当期指定正味財産増減額	2,306,559	2,133,515	173,044
指定正味財産期首残高	128,262,860	126,129,345	2,133,515
指定正味財産期末残高	130,569,419	128,262,860	2,306,559
III 正味財産期末残高	236,060,740	233,840,558	2,220,182

正味財産増減計算書内訳表

令和 7年 4月 1日 から令和 8年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計			法人会計	内部取引等消去	合計
	【公1】交通 遺児等支援事 業	【公2】交通 安全推進事業	小計			
I 一般正味財産増減の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
基本財産運用益						
基本財産受取利息	0	0	0	1,273,721	0	1,273,721
受取寄付金						
受取寄付金振替額	8,490,000	398,124	8,888,124	0	0	8,888,124
雑収益						
受取利息	14,204	0	14,204	0	0	14,204
経常収益計	8,504,204	398,124	8,902,328	1,273,721	0	10,176,049
(2) 経常費用						
事業費						
旅費交通費	616	0	616	0	0	616
通信運搬費	173,140	3,270	176,410	0	0	176,410
消耗品費	89,142	225,699	314,841	0	0	314,841
印刷製本費	365,661	92,589	458,250	0	0	458,250
賃借料	159,800	6,200	166,000	0	0	166,000
支払手数料	78,901	366	79,267	0	0	79,267
奨学給付費	4,642,340	0	4,642,340	0	0	4,642,340
激励費	3,894,507	0	3,894,507	0	0	3,894,507
報償費	0	70,000	70,000	0	0	70,000
事業費計	9,404,107	398,124	9,802,231	0	0	9,802,231
管理費						
報酬費	0	0	0	20,000	0	20,000
会議費	0	0	0	19,065	0	19,065
通信運搬費	0	0	0	18,510	0	18,510
消耗品費	0	0	0	36,638	0	36,638
賃借料	0	0	0	66,000	0	66,000
委託費	0	0	0	295,780	0	295,780
支払手数料	0	0	0	4,270	0	4,270
管理費計	0	0	0	460,263	0	460,263
経常費用計	9,404,107	398,124	9,802,231	460,263	0	10,262,494
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 899,903	0	△ 899,903	813,458	0	△ 86,445
当期経常増減額	△ 899,903	0	△ 899,903	813,458	0	△ 86,445
2. 経常外増減の部						
固定資産売却益						
什器備品売却益	34	0	34	34	0	68
経常外収益計	34	0	34	34	0	68
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	34	0	34	34	0	68
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 899,869	0	△ 899,869	813,492	0	△ 86,377
他会計振替額	813,492	0	813,492	△ 813,492	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 86,377	0	△ 86,377	0	0	△ 86,377
当期一般正味財産増減額	△ 86,377	0	△ 86,377	0	0	△ 86,377
一般正味財産期首残高	105,577,698	0	105,577,698	0	0	105,577,698
一般正味財産期末残高	105,491,321	0	105,491,321	0	0	105,491,321
II 指定正味財産増減の部						
基本財産運用益						
基本財産受取利息	0	0	0	1,262,410	0	1,262,410
受取寄付金						
受取寄付金	8,828,394	2,366,289	11,194,683	0	0	11,194,683
一般正味財産への振替額						
一般正味財産への振替額	△ 8,490,000	△ 398,124	△ 8,888,124	△ 1,262,410	0	△ 10,150,534
当期指定正味財産増減額	338,394	1,968,165	2,306,559	0	0	2,306,559
指定正味財産期首残高	127,357,489	905,371	128,262,860	0	0	128,262,860
指定正味財産期末残高	127,695,883	2,873,536	130,569,419	0	0	130,569,419
III 正味財産期末残高	233,187,204	2,873,536	236,060,740	0	0	236,060,740

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
満期保有目的の債券…償却原価法（定額法）によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
什器備品、ソフトウェア…定額法によっている。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 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。 (単位：円)

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				
定期預金	4,990,844	3,540	0	4,994,384
投資有価証券	205,009,156	0	3,540	205,005,616
基本財産計	210,000,000	3,540	3,540	210,000,000
特定資産				
交通遺児等激励事業資金	0	12,000,000	0	12,000,000
交通遺児等支援事業積立金	22,357,489	0	11,661,606	10,695,883
交通安全推進事業積立金	905,371	1,968,165	0	2,873,536
特定資産計	23,262,860	13,968,165	11,661,606	25,569,419
合 計	233,262,860	13,971,705	11,665,146	235,569,419

3. 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。 (単位：円)

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)
基本財産				
定期預金	4,994,384	(4,994,384)	0	—
投資有価証券	205,005,616	(100,005,616)	(105,000,000)	—
基本財産計	210,000,000	(105,000,000)	(105,000,000)	0
特定資産				
交通遺児等支援事業積立金	12,000,000	(12,000,000)	0	—
交通遺児等激励事業資金	10,695,883	(10,695,883)	0	—
交通安全推進事業積立金	2,873,536	(2,873,536)	0	—
特定資産計	25,569,419	(25,569,419)	0	0
合 計	235,569,419	(130,569,419)	(105,000,000)	0

4. 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。 (単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他固定資産			
什器備品	117,612	117,611	1
合 計	117,612	117,611	1

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。 (単位：円)

科 目	帳簿価額	時価	評価損益
29年度9回北海道公募公債	100,005,616	98,180,000	-1,825,616
第236回共同発行市場公募地方債	25,000,000	22,400,000	-2,600,000
第239回共同発行市場公募地方債	39,000,000	35,470,500	-3,529,500
令和6年度第3回新潟県公債10年	41,000,000	38,355,500	-2,644,500
合 計	205,005,616	194,406,000	-10,599,616

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	1,262,410
寄附金の振替額	8,888,124
合 計	10,150,534

附 属 明 細 書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金	4,990,844	3,540	0	4,994,384
	投資有価証券	205,009,156	0	3,540	205,005,616
	基本財産計	210,000,000	3,540	3,540	210,000,000
特定資産	交通遺児等激励事業資金	0	12,000,000	0	12,000,000
	交通遺児等支援事業積立金	22,357,489	0	11,661,606	10,695,883
	交通遺児等支援事業資金	905,371	1,968,165	0	2,873,536
	特定資産計	23,262,860	13,968,165	11,661,606	25,569,419
合 計		233,262,860	13,971,705	11,665,146	235,569,419

2. 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
該当なし					