

令和5（2023）年度

収支決算書

令和5年4月 1日から
令和6年3月31日まで

公益財団法人大阪交通災害遺族会

令和5（2023）年度 貸借対照表

令和6年3月31日現在

（単位：円）

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	6,461,758	8,798,051	△ 2,336,293
流動資産合計	6,461,758	8,798,051	△ 2,336,293
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	9,963,100	9,963,100	0
当座預金	36,900	36,900	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2) 特定資産			
交通遺児健全育成活動基金	148,127,803	159,019,723	△ 10,891,920
パンジー基金	79,095,500	82,431,844	△ 3,336,344
佐倉井基金	20,003,940	21,381,617	△ 1,377,677
高野基金	44,875,709	47,147,148	△ 2,271,439
森田美智子基金	12,405,402	12,745,302	△ 339,900
緊急援護資金	3,726,625	3,726,625	0
育英資金	31,302,923	31,569,262	△ 266,339
貸倒引当金	△ 2,922,250	△ 2,842,250	△ 80,000
特定資産合計	336,615,652	355,179,271	△ 18,563,619
(3) その他固定資産			
器具備品	33	51	△ 18
電話加入権	80,000	80,000	0
投資有価証券	625,746	625,746	0
その他固定資産合計	705,779	705,797	△ 18
固定資産合計	347,321,431	365,885,068	△ 18,563,637
資産合計	353,783,189	374,683,119	△ 20,899,930
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	174,887	106,160	68,727
未払金	805,051	52,846	752,205
流動負債合計	979,938	159,006	820,932
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,754,140	7,037,050	717,090
固定負債合計	7,754,140	7,037,050	717,090
負債合計	8,734,078	7,196,056	1,538,022
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	336,715,505	355,179,271	△ 18,463,766
指定正味財産合計	336,715,505	355,179,271	△ 18,463,766
(うち基本財産への充当額)	—	—	—
(うち特定資産への充当額)	(336,715,505)	(355,179,271)	(△ 18,463,766)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	8,333,606	12,307,792	△ 3,974,186
(うち特定資産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	—
正味財産合計	345,049,111	367,487,063	△ 22,437,952
負債及び正味財産合計	353,783,189	374,683,119	△ 20,899,930

令和5(2023)年度 決算書(正味財産増減計算書内訳表)
令和5年4月1日から令和6年3月31日まで
公益財団法人 大阪交通災害遺族会

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				
基本財産運用益	40,000	40,000	0	
特定資産運用益	3,667,588	8,646,042	△ 4,978,454	
受取寄付金	9,156,349	9,662,621	△ 506,272	
補助金収益	349,000	446,000	△ 97,000	
受取寄付金等振替額	4,191,147	1,058,924	3,132,223	
雑収益	146,978	145,589	1,389	
経常収益計	17,551,062	19,999,176	△ 2,448,114	
(2) 経常費用				
① 事業費				
給料手当	11,003,279	10,130,292	872,987	
退職給付費用	1,035,024	516,229	518,795	
福利厚生費	1,433,406	1,346,650	86,756	
旅費交通費	394,373	432,058	△ 37,685	
通信運搬費	838,928	867,258	△ 28,330	
消耗什器備品費	0	40,927	△ 40,927	
賃借料	1,160,433	1,092,811	67,622	
光熱水料費	187,796	189,680	△ 1,884	
支払手数料	457,542	205,823	251,719	
雑費	477,742	389,432	88,310	
会場費	1,543,860	1,194,504	349,356	
材料費	22,190	14,608	7,582	
記念品費	392,691	549,669	△ 156,978	
奨学祝金	175,000	30,000	145,000	
製本印刷費	1,030,753	1,073,600	△ 42,847	
諸謝金	22,274	52,274	△ 30,000	
損害保険料	79,388	86,546	△ 7,158	
減価償却費	15	33	△ 18	
育英資金一部免除金	264,000	1,056,000	△ 792,000	
事業費計	20,518,694	19,268,394	1,250,300	
② 管理費				
給料手当	702,339	646,616	55,723	
退職給付費用	66,066	32,951	33,115	
福利厚生費	91,494	85,958	5,536	
旅費交通費	12,407	15,732	△ 3,325	
通信運搬費	9,234	10,651	△ 1,417	
消耗什器備品費	0	2,614	△ 2,614	
賃借料	68,067	67,929	138	
光熱水料費	11,990	12,109	△ 119	
支払手数料	28,691	12,786	15,905	
雑費	15,363	14,181	1,182	
損害保険料	900	900	0	
管理費計	1,006,554	902,427	104,127	
経常費用計	21,525,248	20,170,821	1,354,427	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,974,186	△ 171,645	△ 3,802,541	
投資有価証券評価損益等	0	0	0	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	△ 3,974,186	△ 171,645	△ 3,802,541	
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	
他会計振替額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 3,974,186	△ 171,645	△ 3,802,541	
一般正味財産期首残高	12,307,792	12,479,437	△ 171,645	
一般正味財産期末残高	8,333,606	12,307,792	△ 3,974,186	
II 指定正味財産増減の部				
受取寄附金等	100,000	0	100,000	
指定正味財産評価損益等	△ 14,372,619	△ 18,155,538	3,782,919	
一般正味財産への振替額	△ 4,191,147	△ 1,058,924	△ 3,132,223	
当期指定正味財産増減額	△ 18,463,766	△ 19,214,462	750,696	
指定正味財産期首残高	355,179,271	374,393,733	△ 19,214,462	
指定正味財産期末残高	336,715,505	355,179,271	△ 18,463,766	
III 正味財産期末残高	345,049,111	367,487,063	△ 22,437,952	

令和5(2023)年度 決算書(正味財産増減計算書内訳表)
令和5年4月1日から令和6年3月31日まで
公益財団法人 大阪交通災害遺族会

単位:円

科 目	公益目的事業会計						法人会計	合 計
	公1 啓発事業	公2 援護事業	公3 激励事業	公4 育英事業	共通	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					40,000	40,000		40,000
特定資産運用益					3,667,588	3,667,588		3,667,588
受取寄付金					8,149,795	8,149,795	1,006,554	9,156,349
補助金収益	0	0	349,000			349,000		349,000
受取寄付金等振替額	0	0	0	266,633	3,924,514	4,191,147	0	4,191,147
雑収益		33,000	110,910		3,068	146,978		146,978
経常収益計	0	33,000	459,910	266,633	15,784,965	16,544,508	1,006,554	17,551,062
(2) 経常費用								
① 事業費								
給料手当	3,511,685	2,926,404	3,511,685	1,053,505	0	11,003,279	0	11,003,279
退職給付費用	330,327	275,272	330,327	99,098	0	1,035,024	0	1,035,024
福利厚生費	457,470	381,225	457,470	137,241	0	1,433,406	0	1,433,406
旅費交通費	116,674	66,815	169,274	18,610	23,000	394,373	0	394,373
通信運搬費	703,514	40,906	49,210	13,847	31,451	838,928	0	838,928
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0
賃借料	399,729	289,677	340,329	102,098	28,600	1,160,433	0	1,160,433
光熱水料費	59,935	49,946	59,935	17,980	0	187,796	0	187,796
支払手数料	144,770	120,421	145,210	45,521	1,620	457,542	0	457,542
雑費	131,877	135,814	187,008	23,043	0	477,742	0	477,742
会場費	208,030	938,720	397,110	0	0	1,543,860	0	1,543,860
材料費	0	20,650	1,540	0	0	22,190	0	22,190
記念品費	172,392	0	220,299	0	0	392,691	0	392,691
奨学祝金	0	0	175,000	0	0	175,000	0	175,000
製本印刷費	987,399	0	0	0	43,354	1,030,753	0	1,030,753
諸謝金	11,137	0	11,137	0	0	22,274	0	22,274
損害保険料	4,500	62,016	4,500	8,372	0	79,388	0	79,388
減価償却費	5	4	5	1	0	15	0	15
育英資金一部免除金	0	0	0	264,000	0	264,000	0	264,000
事業費計	7,239,444	5,307,870	6,060,039	1,783,316	128,025	20,518,694	0	20,518,694
② 管理費								
給料手当	0	0	0	0	0	0	702,339	702,339
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	66,066	66,066
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	91,494	91,494
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	12,407	12,407
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	9,234	9,234
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0
賃借料	0	0	0	0	0	0	68,067	68,067
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	11,990	11,990
支払手数料	0	0	0	0	0	0	28,691	28,691
雑費	0	0	0	0	0	0	15,363	15,363
損害保険料	0	0	0	0	0	0	900	900
管理費計	0	0	0	0	0	0	1,006,554	1,006,554
経常費用計	7,239,444	5,307,870	6,060,039	1,783,316	128,025	20,518,694	1,006,554	21,525,248
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 7,239,444	△ 5,274,870	△ 5,600,129	△ 1,516,683	15,656,940	△ 3,974,186	0	△ 3,974,186
投資有価証券評価損益等						0		0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 7,239,444	△ 5,274,870	△ 5,600,129	△ 1,516,683	15,656,940	△ 3,974,186	0	△ 3,974,186
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	0
(2) 経常外費用								
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額						0		0
当期一般正味財産増減額	△ 7,239,444	△ 5,274,870	△ 5,600,129	△ 1,516,683	15,656,940	△ 3,974,186	0	△ 3,974,186
一般正味財産期首残高								12,307,792
一般正味財産期末残高								8,333,606
II 指定正味財産増減の部								
受取寄附金等	0	0	100,000	0	0	100,000	0	100,000
指定正味財産評価損益等	0	0	0	147	△ 14,372,766	△ 14,372,619	0	△ 14,372,619
一般正味財産への振替額	0	0	0	△ 266,633	△ 3,924,514	△ 4,191,147	0	△ 4,191,147
当期指定正味財産増減額	0	0	100,000	△ 266,486	△ 18,297,280	△ 18,463,766	0	△ 18,463,766
指定正味財産期首残高								355,179,271
指定正味財産期末残高								336,715,505
III 正味財産期末残高								345,049,111

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 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)を採用している。

その他有価証券:時価のあるものは決算日の市場価格に基づく時価法を採用している。

(2) 固定資産等の減価償却の方法

器具備品:定率法による減価償却を実施している。

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

総平均法による原価法を採用している。

(4) 引当金の計上基準

貸倒引当金 : 緊急援護資金及び育英資金の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

退職給付引当金 : 職員の退職金の支給に備えるため、期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(5) 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。

3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

(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	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
交通遺児健全育成活動基金	159,019,723	7,948,796	18,840,716	148,127,803
パンジー基金	82,431,844	5,234,100	8,570,444	79,095,500
佐倉井基金	21,381,617	2,133,710	3,511,387	20,003,940
高野基金	47,147,148	5,840,182	8,111,621	44,875,709
森田美智子基金	12,745,302	741,400	1,081,300	12,405,402
緊急援護資金	3,726,625	600,000	600,000	3,726,625
育英資金	31,569,262	12,307,647	12,573,986	31,302,923
貸倒引当金	△ 2,842,250	2,842,250	2,922,250	△ 2,922,250
小 計	355,179,271	37,648,085	56,211,704	336,615,652
合 計	365,179,271	37,648,085	56,211,704	346,615,652

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(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	10,000,000	0	10,000,000	
小 計	10,000,000	0	10,000,000	0
特定資産				
交通遺児健全育成活動基金	148,127,803	148,127,803	0	0
パンジー基金	79,095,500	79,095,500	0	0
佐倉井基金	20,003,940	20,003,940	0	0
高野基金	44,875,709	44,875,709	0	0
森田美智子基金	12,405,402	12,405,402	0	0
緊急援護資金	3,726,625	3,726,625	0	0
育英資金・育英基金	31,302,923	31,302,923	0	0
貸倒引当金	△ 2,922,250	△ 2,922,250	0	0
小 計	336,615,652	336,615,652	0	0
合 計	346,615,652	336,615,652	10,000,000	0

5. 担保に供している資産
担保に供している資産はない。

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 (単位:円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
器具備品	958,219	958,186	33
合 計	958,219	958,186	33

7. 保証債務等の偶発債務
保証債務はない。

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価、及び評価損益 (単位:円)

科 目	帳簿価格	時 価	評価損益
利付国債(20年)	9,963,100	9,434,000	△ 529,100
合 計	9,963,100	9,434,000	△ 529,100

9. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
クリスマスの集い助成金	大阪府共同募金会	0	227,000	227,000	0
NHK歳末たすけあい	大阪府共同募金会	0	22,000	22,000	0
Co-seiふれあい基金	大阪厚生信用金庫	0	100,000	100,000	0
公募福祉助成金	毎日新聞大阪社会事業団	0	100,000	0	100,000
合 計		0	449,000	349,000	100,000

10. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳 (単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
育英資金一部免除等による振替額等	266,633
特定資産取崩による振替額	3,924,514
合 計	4,191,147

11. 関連当事者との取引の内容
該当事項はない。

12. 重要な後発事象
該当事項はない。

貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表の注記3. に記載をしているため省略する。

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		当期末残高
			目的使用	その他	
貸倒引当金	2,842,250	2,922,250	2,842,250	0	2,922,250
退職給付引当金	7,037,050	1,101,090	384,000	0	7,754,140

令和5(2023)年度 財産目録

令和6年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金 額
1. 流動資産			
現金預金			
現金	手元保管	運転資金として	27,663
当座預金	りそな銀行大手支店	運転資金として	1,009,460
普通預金	三井住友銀行大阪公務部	運転資金として	1,130,810
	りそな銀行大手支店	運転資金として	10,081
	大和ネクスト銀行毘沙門支店	運転資金として	1,333,371
	大阪厚生信用金庫	運転資金として	183,228
	ゆうちょ銀行	運転資金として	2,043,832
	大阪貯金事務センター	運転資金として	622,395
	りそな銀行募金口	運転資金として	100,918
流動資産 合計			6,461,758
2. 固定資産			
(1)基本財産			
投資有価証券	第156回利付国債(20年)	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業に使用している	9,963,100
当座預金	りそな銀行大手支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業に使用している	36,900
基本財産 合計			10,000,000
(2)特定資産			
交通遺児健全育成活動基金			
投資有価証券	第143回利付国債(20年)	交付者の定めた使途に充てるために保有している資金であり、運用益を公益目的事業に使用している	39,301,162
	第44回利付国債(30年)	交付者の定めた使途に充てるために保有している資金であり、運用益を公益目的事業に使用している	52,617,976
	第52回利付国債(30年)	交付者の定めた使途に充てるために保有している資金であり、運用益を公益目的事業に使用している	23,913,150
	第181回利付国債(20年)	交付者の定めた使途に充てるために保有している資金であり、運用益を公益目的事業に使用している	32,295,515
定期預金	大阪厚生信用金庫	交付者の定めた使途に充てるために保有している資金であり、運用益を公益目的事業に使用している	0
定期預金	大阪厚生信用金庫	交付者の定めた使途に充てるために保有している資金であり、運用益を公益目的事業に使用している	0
定期預金	大阪厚生信用金庫	交付者の定めた使途に充てるために保有している資金であり、運用益を公益目的事業に使用している	0
小計			148,127,803
パンジー基金			
投資有価証券	第143回利付国債(20年)	交付者の定めた使途に充てるために保有している資金であり、運用益を公益目的事業に使用している	79,095,500
定期預金	大阪厚生信用金庫	交付者の定めた使途に充てるために保有している資金であり、運用益を公益目的事業に使用している	0
小計			79,095,500

佐倉井基金			
投資有価証券	第173回利付国債(20年)	交付者の定めた使途に充てるために保有している資金であり、運用益を公益目的事業に使用している	20,003,940
小計			20,003,940
高野基金			
投資有価証券	第169回利付国債(20年)	交付者の定めた使途に充てるために保有している資金であり、運用益を公益目的事業に使用している	12,919,806
	第171回利付国債(20年)	交付者の定めた使途に充てるために保有している資金であり、運用益を公益目的事業に使用している	25,926,000
	杏の実(ハイクレイト・オセアニア・ボンド・オープン)他	交付者の定めた使途に充てるために保有している資金であり、運用益を公益目的事業に使用している	4,137,720
定期預金	大阪厚生信用金庫	交付者の定めた使途に充てるために保有している資金であり、運用益を公益目的事業に使用している	0
定期預金	大阪厚生信用金庫	交付者の定めた使途に充てるために保有している資金であり、運用益を公益目的事業に使用している	1,678,982
定期預金	大阪厚生信用金庫	交付者の定めた使途に充てるために保有している資金であり、運用益を公益目的事業に使用している	213,201
小計			44,875,709
森田美智子基金			
投資有価証券	第145回利付国債(20年)	交付者の定めた使途に充てるために保有している資金であり、運用益を公益目的事業に使用している	12,021,900
定期預金	大阪厚生信用金庫	交付者の定めた使途に充てるために保有している資金であり、運用益を公益目的事業に使用している	383,502
小計			12,405,402
緊急援護資金			
普通預金	ゆうちょ銀行	交付者の定めた使途に充てるために保有している資金であり、緊急援護資金に使用している	2,224,625
緊急援護資金貸与金		交付者の定めた使途に充てるために保有している資金であり、緊急援護資金の貸与者への貸与残高である	1,502,000
小計			3,726,625
育英資金			
普通預金	ゆうちょ銀行	交付者の定めた使途に充てるために保有している資金であり、奨学資金に使用している	9,980,673
定期預金		交付者の定めた使途に充てるために保有している資金であり、奨学資金に使用している	5,000,000
育英資金貸与金		交付者の定めた使途に充てるために保有している資金であり、奨学資金の貸与者への貸与残高である	16,322,250
小計			31,302,923
貸倒引当金		貸与金の貸倒に備えたもの	△ 2,922,250
特定資産 合計			336,615,652
(3)その他固定資産			
器具備品	パソコン等	公益目的保有財産であり、公益目的事業で使用している	33
電話加入権	2回線	公益目的保有財産であり、公益目的事業で使用している	80,000
投資有価証券	第169、173回利付国債(20年)	公益目的保有財産であり、公益目的事業で使用している	625,746
その他固定資産 合計			705,779
固定資産 合計			347,321,431
資産合計			353,783,189

1. 流動負債			
預り金		社会保険、源泉所得税預り等	174,887
未払金		社会保険、携帯電話代	805,051
流動負債 合計			979,938
2. 固定負債			
退職給付引当金		従業員に対する退職金の引当金	7,754,140
固定負債 合計			7,754,140
負債合計			8,734,078
正味財産			345,049,111

監 査 報 告 書

令和6（2024）年5月8日

公益財団法人大阪交通災害遺族会

理事長 本津 小夜子 殿

公益財団法人 大阪交通災害遺族会

監 事

丹羽正子

監 事

松元美保

私たち監事は、令和5年4月1日から令和6年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行について監査を行いましたので、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律第197条において準用する第99条第1項並びに公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律施行規則第33条第2項の規定に基づき本監査報告書を作成し、次のとおり報告いたします。

1. 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、理事会その他重要な会議に出席し、理事等からその職務の執行状況について報告を受け、重要な決裁書類等を閲覧し、法人の事務所において業務及び財産の状況を調査いたしました。

以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告を監査しました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類及びその附属明細書並びに財産目録等について監査しました。

2 監査の結果

（1）事業報告等の監査結果

- ①事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ②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等の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録等は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以上