平成２５年度

第一期　決算報告書

平成２６年１月　６日から
平成２６年３月３１日まで

公益財団法人　大阪交通災害遺族会

平成25年度　貸借対照表
平成26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	12,050,195	—	—
貯蔵品	3,000	—	—
流動資産合計	12,053,195	—	—
2. 固定資産			
(1)基本財産			
投資有価証券	10,000,000	—	—
(2)特定資産			
交通遺児健全育成活動基金	157,601,524	—	—
パンジー基金	76,314,444	—	—
佐倉井基金	23,891,077	—	—
高野基金	55,205,845	—	—
森田美智子基金	11,847,702	—	—
緊急援護資金	4,639,625	—	—
育英資金	37,315,948	—	—
貸倒引当金	△ 4,474,599	—	—
職員退職引当預金	988,566	—	—
特定資産合計	363,330,132	—	—
(3)その他固定資産			
器具備品	95,224	—	—
電話加入権	80,000	—	—
保険積立金	3,961,190	—	—
その他固定資産合計	4,136,414	—	—
固定資産合計	377,466,546	—	—
資産合計	389,519,741	—	—
Ⅱ　負債の部			
1. 流動負債			
預り金	299,324	—	—
未払費用	252,000	—	—
流動負債合計	551,324	—	—
2. 固定負債			
退職給付引当金	988,566	—	—
固定負債合計	988,566	—	—
負債合計	1,539,890	—	—
Ⅲ　正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	362,341,566	—	—
指定正味財産合計	362,341,566	—	—
(うち基本財産への充当額)	—	—	—
(うち特定資産への充当額)	(362,341,566)	—	—
2. 一般正味財産	25,638,285	—	—
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	—	—
(うち特定資産への充当額)	—	—	—
正味財産合計	387,979,851	—	—
負債及び正味財産合計	389,519,741	—	—

平成25年度　正味財産増減計算書
平成26年1月6日から平成26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	80,000	－	－	
特定資産運用益	2,831,780	－	－	
受取寄付金	4,299,673	－	－	
受取寄附金等振替額	720,000			
雑収益	6,000	－	－	
経常収益計	7,937,453	－	－	
(2)経常費用				
①事業費				
給料手当	2,613,153	－	－	
退職給付費用	1,661	－	－	
福利厚生費	269,331	－	－	
旅費交通費	73,461	－	－	
通信運搬費	153,239	－	－	
消耗什器備品費	7,106	－	－	
賃借料	285,068	－	－	
光熱水料費	32,266	－	－	
清掃費	7,725	－	－	
支払手数料	2,538	－	－	
雑費	478,622	－	－	
会場費	356,510	－	－	
記念品費	252,050	－	－	
製本印刷費	529,585	－	－	
諸謝金	50,000	－	－	
減価償却費	5,527	－	－	
育英資金一部免除金	720,000	－	－	
事業費計	5,837,842	－	－	
②管理費				
給料手当	166,797	－	－	
退職給付費用	106	－	－	
福利厚生費	17,191	－	－	
旅費交通費	4,519	－	－	
通信運搬費	3,286	－	－	
消耗什器備品費	454	－	－	
賃借料	18,196	－	－	
光熱水料費	2,060	－	－	
清掃費	493	－	－	
支払手数料	1,802	－	－	
雑費	26,137	－	－	
経常費用計	6,078,882	－	－	
評価損益等調整前当期経常増減額	1,858,571	－	－	
評価損益等計	0	－	－	
当期経常増減額	1,858,571	－	－	
2．経常外増減の部				
(1)経常外収益				
経常外収益計	0	－	－	
(2)経常外費用				
経常外費用計	0	－	－	
当期経常外増減額	0	－	－	
他会計振替額	0	－	－	
当期一般正味財産増減額	1,858,571	－	－	
一般正味財産期首残高	23,779,714	－	－	
一般正味財産期末残高	25,638,285	－	－	
Ⅱ　指定正味財産増減の部				
特定資産評価損益等	5,032,571	－	－	
一般正味財産への振替額	△ 720,000	－	－	
当期指定正味財産増減額	4,312,571	－	－	
指定正味財産期首残高	358,028,995	－	－	
指定正味財産期末残高	362,341,566	－	－	
Ⅲ　正味財産期末残高	387,979,851	－	－	

平成25年度　正味財産増減計算書内訳表
平成26年1月6日から平成26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					80,000	80,000		80,000
特定資産運用益					2,831,780	2,831,780		2,831,780
受取寄付金					3,899,673	3,899,673	400,000	4,299,673
受取寄附金等振替額				720,000		720,000		720,000
雑収益					6,000	6,000		6,000
経常収益計	0	0	0	720,000	6,817,453	7,537,453	400,000	7,937,453
(2)経常費用								
①事業費								
給料手当	833,985	694,988	833,985	250,196	0	2,613,153	0	2,613,153
退職給付費用	530	442	530	159	0	1,661	0	1,661
福利厚生費	85,957	71,631	85,957	25,787	0	269,331	0	269,331
旅費交通費	15,594	21,555	31,634	4,678	0	73,461	0	73,461
通信運搬費	118,185	13,693	16,432	4,929	0	153,239	0	153,239
消耗什器備品費	2,268	1,890	2,268	680	0	7,106	0	7,106
賃借料	90,979	75,816	90,979	27,294	0	285,068	0	285,068
光熱水料費	10,298	8,581	10,298	3,089	0	32,266	0	32,266
清掃費	2,465	2,055	2,465	740	0	7,725	0	7,725
支払手数料	810	675	810	243	0	2,538	0	2,538
雑費	130,684	108,903	184,850	39,205	14,981	478,622	0	478,622
会場費	0	321,500	35,010	0	0	356,510	0	356,510
記念品費	0	16,800	235,250	0	0	252,050	0	252,050
製本印刷費	528,885	0	0	0	700	529,585	0	529,585
諸謝金	0	50,000	0	0	0	50,000	0	50,000
減価償却費	0	0	0	0	5,527	5,527	0	5,527
育英資金一部免除金	0	0	0	720,000	0	720,000	0	720,000
事業費計	1,820,639	1,388,528	1,530,467	1,077,000	21,208	5,837,842	0	5,837,842
②管理費								
給料手当	0	0	0	0	0	0	166,797	166,797
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	106	106
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	17,191	17,191
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	4,519	4,519
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	3,286	3,286
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	454	454
賃借料	0	0	0	0	0	0	18,196	18,196
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	2,060	2,060
清掃費	0	0	0	0	0	0	493	493
支払手数料	0	0	0	0	0	0	1,802	1,802
雑費	0	0	0	0	0	0	26,137	26,137
経常費用計	1,820,639	1,388,528	1,530,467	1,077,000	21,208	5,837,842	241,040	6,078,882
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,820,639	△ 1,388,528	△ 1,530,467	△ 357,000	6,796,245	1,699,611	158,960	1,858,571
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,820,639	△ 1,388,528	△ 1,530,467	△ 357,000	6,796,245	1,699,611	158,960	1,858,571
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	△ 1,820,639	△ 1,388,528	△ 1,530,467	△ 357,000	6,796,245	1,699,611	158,960	1,858,571
一般正味財産期首残高								23,779,714
一般正味財産期末残高								25,638,285
Ⅱ　指定正味財産増減の部								
特定資産評価損益等					5,032,571	5,032,571		5,032,571
一般正味財産への振替額				△ 720,000		△ 720,000		△ 720,000
当期指定正味財産増減額	0	0	0	△ 720,000	5,032,571	4,312,571	0	4,312,571
指定正味財産期首残高								358,028,995
指定正味財産期末残高								362,341,566
Ⅲ　正味財産期末残高								387,979,851

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	154,952,880	2,648,644		157,601,524
パンジー基金	75,044,244	1,270,200		76,314,444
佐倉井基金	23,515,327	375,750		23,891,077
高野基金	55,071,783	760,467	626,405	55,205,845
森田美智子基金	11,664,002	183,700		11,847,702
緊急援護資金	4,639,625			4,639,625
育英資金・育英基金	37,835,948		520,000	37,315,948
貸倒引当金	△ 4,694,814	△ 4,474,599	△ 4,694,814	△ 4,474,599
職員退職積立金	12,505,774	1,767	11,518,975	988,566
小　計	370,534,769	765,929	7,970,566	363,330,132
合　計	380,534,769	765,929	7,970,566	373,330,132

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	
特定資産				
交通遺児健全育成活動基金	157,601,524	157,601,524	0	
パンジー基金	76,314,444	76,314,444	0	
佐倉井基金	23,891,077	23,891,077	0	
高野基金	55,205,845	55,205,845	0	
森田美智子基金	11,847,702	11,847,702	0	
緊急援護資金	4,639,625	4,639,625	0	
育英資金・育英基金	37,315,948	37,315,948	0	
貸倒引当金	△ 4,474,599	△ 4,474,599	0	
職員退職積立金	988,566	0	0	988,566
小　計	363,330,132	362,341,566	0	988,566
合　計	373,330,132	362,341,566	10,000,000	988,566

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. 固定資産の取得価格、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	1,189,219	1,093,995	95,224
合　　計	1,189,219	1,093,995	95,224

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
10年国債	10,000,000	10,298,000	298,000
合　　計	10,000,000	10,298,000	298,000

9. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高（単位：円）
該当事項はない。

10. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

内容	金額
経常収益への振替額	
育英資金一部免除による振替額	720,000
合　　計	0

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。

平成25年度　財産目録
平成26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	422,051
当座預金	りそな銀行大手支店	運転資金として	2,591,525
普通預金	三井住友銀行大阪公務部	運転資金として	805,124
	近畿大阪銀行谷町支店	運転資金として	168,530
	りそな銀行大手支店	運転資金として	335,611
	大和ネクスト銀行毘沙門支店	運転資金として	6,595,898
	ゆうちょ銀行	運転資金として	1,129,576
	大阪貯金事務センター	運転資金として	1,880
合計			12,050,195
貯蔵品	百貨店共通商品券	運転資金として	3,000
流動資産合計			12,053,195
2．固定資産			
(1)基本財産			
投資有価証券	第227回利付国債10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	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	104,206,500
	第144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	52,863,410
普通預金	大和ネクスト銀行毘沙門支店	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	531,614
合計			157,601,524
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	75,131,600
普通預金	大和ネクスト銀行毘沙門支店	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	1,182,844
合計			76,314,444
佐倉井基金			
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	23,449,500
普通預金	大和ネクスト銀行毘沙門支店	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	441,577
合計			23,891,077
高野基金			
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	30,670,160
	杏の実（ﾊｲｸﾞﾚｰﾄﾞ・ｵｾｱﾆｱ・ﾎﾞﾝﾄﾞ・ｵｰﾌﾟﾝ）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	24,328,161
普通預金	大和ネクスト銀行毘沙門支店	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	207,524
合計			55,205,845

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	11,464,200
普通預金	大和ネクスト銀行毘沙門支店	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
合計			11,847,702
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	1,118,125
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	3,521,500
合計			4,639,625
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	8,615,698
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	28,700,250
合計			37,315,948
貸倒引当金		貸与金の貸倒に備えたもの	−4,474,599
職員退職引当預金			
普通預金	野村證券大阪支店	従業員に対する退職金の支払いに備えたもの	988,566
合計			988,566
特定資産合計			363,330,132
(3)その他固定資産			
器具備品	パソコン等	各事業及び管理業務で使用している	95,224
電話加入権		各事業及び管理業務で使用している	80,000
保険積立金	大同生命保険	長期運用資産	3,961,190
その他固定資産合計			4,136,414
固定資産合計			377,466,546
資産合計			389,519,741
1. 流動負債			
預り金		社会保険、源泉所得税預り等	299,324
未払費用		3月分の事業費、管理費の未払費用	252,000
流動負債合計			551,324
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	988,566
固定負債合計			988,566
負債合計			1,539,890
正味財産			387,979,851

監　査　報　告　書

平成26年5月19日

公益財団法人　大阪交通災害遺族会
理事長　　橋　本　久　子　殿

公益財団法人　大阪交通災害遺族会

監　事　北岡慎吾　㊞

監　事　山田隆之　㊞

私たち監事は、法人の平成26年1月6日から平成26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、以下の通り報告いたします。

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、情報の収集およ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しました。

以上の方法によって、当該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