

貸借対照表

平成24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	19,090,942	—	—
流動資産合計	19,090,942	—	—
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土 地	2,774,080	—	—
定 期 預 金	700,000	—	—
基本財産合計	3,474,080	—	—
(2) 特定資産			
積 立 預 金	19,078,000	—	—
特定資産合計	19,078,000	—	—
(3) その他固定資産			
建 物	1,149,907	—	—
構 築 物 品	15,950	—	—
什 器 備 品	93,150	—	—
その他固定資産合計	1,259,007	—	—
固定資産合計	23,811,087	—	—
資産合計	42,902,029	—	—
II 負債の部			
1. 流動負債			
預 り 金	17,750,046	—	—
流動負債合計	17,750,046	—	—
2. 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金	13,508,000	—	—
固定負債合計	13,508,000	—	—
負債合計	31,258,046	—	—
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	—	—
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(3,474,080)	—	—
(うち特定資産への充当額)	(5,570,000)	—	—
正味財産合計	11,643,983	—	—
負債及び正味財産合計	42,902,029	—	—

(注) 当期は、公益財団法人移行後第1期であるため、前年度及び増減は記載していない。

正味財産増減計算書

平成23年11月1日から平成24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	210	-	-
受取利息	210	-	-
特定資産運用益	5,086	-	-
受取利息	5,086	-	-
事業収益	1,155,070	-	-
事業不収	7,070	-	-
受取補助金	0	-	-
受取補助金	1,148,000	-	-
受取補助金	3,897,512	-	-
受取補助金	0	-	-
受取補助金	3,897,512	-	-
受取補助金	150,000	-	-
受取補助金	0	-	-
受取補助金	150,000	-	-
受取補助金	563	-	-
受取補助金	563	-	-
受取補助金	0	-	-
経常収益計	5,208,441	-	-
(2) 経常費用			
事業費用	8,270,350	-	-
給退福会旅通消修印筆光賃保諸租支支委雑減管	3,489,033	-	-
職費	899,100	-	-
利信	473,367	-	-
費信	49,670	-	-
耗	785,550	-	-
給	183,196	-	-
厚議交運	1,522,400	-	-
給	46,500	-	-
給	83,383	-	-
給	75,168	-	-
給	1,475	-	-
給	162,771	-	-
給	5,000	-	-
給	32,000	-	-
給	28,600	-	-
給	50,000	-	-
給	0	-	-
給	63,000	-	-
給	22,461	-	-
給	297,676	-	-
給	930,480	-	-
給	387,683	-	-
給	99,858	-	-
給	52,598	-	-
給	12,540	-	-
給	101,440	-	-
給	6,250	-	-
給	8,746	-	-
給	0	-	-
給	43,531	-	-
給	12,810	-	-
給	0	-	-
給	18,600	-	-
給	0	-	-
給	10,683	-	-
給	65,257	-	-
給	0	-	-
給	110,484	-	-
経常費用計	9,200,830	-	-
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,992,389	-	-
評価損益等計	0	-	-
当期経常増減額	△ 3,992,389	-	-
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	-	-
(2) 経常外費用	0	-	-
経常外費用計	0	-	-
当期経常外増減額	0	-	-
当期一般正味財産増減額	△ 3,992,389	-	-
一般正味財産期首残高	15,636,372	-	-
一般正味財産期末残高	11,643,983	-	-
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	-	-
指定正味財産期首残高	0	-	-
指定正味財産期末残高	0	-	-
III 正味財産期末残高	11,643,983	-	-

(注) 当期は、公益財団法人移行後第1期であるため、前年度及び増減は記載していない。

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

固定資産の減価償却方法については旧定額法を採用している。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金の計上基準は、期末退職給与の要支給額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2 会計方針の変更

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。

(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				
土地 451.07㎡ 鳥取市田園町3丁目124番地	2,774,080	0	0	2,774,080
基本積立金(定期預金)	700,000	0	0	700,000
小 計	3,474,080	0	0	3,474,080
特定資産				
退職給付引当積立金	12,509,042	998,958	0	13,508,000
弔慰救済事業引当積立金	414,000	0	0	414,000
消防福祉基金積立金	1,000,000	0	0	1,000,000
特定積立金	3,900,000	256,000	0	4,156,000
小 計	17,823,042	1,254,958	0	19,078,000
合 計	21,297,122	1,254,958	0	22,552,080

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。

(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				
土地 451.07㎡ 鳥取市田園町3丁目124番地	2,774,080	0	2,774,080	0
基本積立金(定期預金)	700,000	0	700,000	0
小 計	3,474,080	0	3,474,080	0
特定資産				
退職給付引当積立金	13,508,000	0	0	13,508,000
弔慰救済事業引当積立金	414,000	0	414,000	0
消防福祉基金積立金	1,000,000	0	1,000,000	0
特定積立金	4,156,000	0	4,156,000	0
小 計	19,078,000	0	5,570,000	13,508,000
合 計	22,552,080	0	9,044,080	13,508,000

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。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	8,897,610	7,747,703	1,149,907
構 築 物	319,140	303,190	15,950
什 器 備 品	1,863,000	1,769,850	93,150
合 計	11,079,750	9,820,743	1,259,007

6 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

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	貸借対照表上の記載区分
助成金 日消助成金	日本消防協会	0	3,897,512	3,897,512	0	一般正味財産
合 計		0	3,897,512	3,897,512	0	

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(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	土地	2,774,080	0	0	2,774,080
	定期預金	700,000	0	0	700,000
	基本財産合計	3,474,080	0	0	3,474,080
特定資産	退職給付引当積立金	12,509,042	998,958	0	13,508,000
	弔慰救済事業引当積立金	414,000	0	0	414,000
	消防福祉基金積立金	1,000,000	0	0	1,000,000
	特定積立金	3,900,000	256,000	0	4,156,000
	特定資産合計	17,823,042	1,254,958	0	19,078,000

2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	期末残高		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	12,509,042	998,958	0	0	13,508,000

財 産 目 録

平成24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
(流動資産)					
	預 金	普通預金			
		山陰合同銀行日野橋支店	2124076	運転資金として使用	245,555
		鳥取銀行イオン日吉津支店	0036180	運転資金として使用	4,010
		山陰合同銀行日野橋支店	2124082	運転資金として使用	17,905,004
		山陰合同銀行日野橋支店	2447471	運転資金として使用	936,373
流動資産合計					19,090,942
(固定資産)					
基本財産					
	土 地	鳥取市田園町3丁目124番地		消防会館の敷地として使用	
	土地(一般)	宅地451.07㎡			2,774,080
	定期預金	定期預金		公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業共用の財源として使用	
	定期預金(一般)	山陰合同銀行日野橋支店			700,000
					(3,474,080)
特定資産					
	積立預金	定期預金			19,078,000
	消防福祉基金	山陰合同銀行日野橋支店		運用益を公益目的事業のために使用	1,000,000
	弔慰救済事業引当金	山陰合同銀行日野橋支店		一般会計で補填できない場合の弔慰見舞金に充当	414,000
	特定積立金	山陰合同銀行日野橋支店		消防会館の修繕等に充当	4,156,000
					(5,570,000)
	退職給付引当資産	鳥取銀行イオン日吉津支店		職員退職給付引当金見合の引当資産	10,000,000
	"	山陰合同銀行日野橋支店		として管理	3,508,000
					(13,508,000)
その他固定資産					
	建 物	鉄筋造2階建一部木造	延248.8㎡	消防会館として収益事業に使用	1,142,407
	付属物置	木造垂鉛鉄鋼板葺平屋	床面積9.93㎡	消防会館として収益事業に使用	7,500
	構築物	ブロック塀及びフェンス		消防会館として収益事業に使用	15,950
	什器備品	消防協会旗	1本	全国規模式典の際に使用	10,650
	"	車両	1台	公用車として使用	82,500
					(1,259,007)
固定資産合計					23,811,087
資産合計					42,902,029
(流動負債)					
	預り金				
	社会保険料	米子年金事務所に納付予定額		個人負担分保険料	74,046
	掛金	日本消防協会に送金予定額		福祉共済制度掛金	17,676,000
流動負債合計					17,750,046
(固定負債)					
	退職給付引当金	職員に対するもの		職員に対する退職給付金の支払に備えた引当金	13,508,000
固定負債合計					13,508,000
負債合計					31,258,046
正味財産					11,643,983