

貸借対照表

平成25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	15,974,040	19,090,942	△ 3,116,902
流動資産合計	15,974,040	19,090,942	△ 3,116,902
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土 地	2,774,080	2,774,080	0
定期預金	700,000	700,000	0
基本財産合計	3,474,080	3,474,080	0
(2) 特定資産			
積立預金	20,931,720	19,078,000	1,853,720
特定資産合計	20,931,720	19,078,000	1,853,720
(3) その他固定資産			
建築物	967,331	1,149,907	△ 182,576
構築物	12,760	15,950	△ 3,190
什器備品	74,520	93,150	△ 18,630
その他固定資産合計	1,054,611	1,259,007	△ 204,396
固定資産合計	25,460,411	23,811,087	1,649,324
資産合計	41,434,451	42,902,029	△ 1,467,578
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	14,359,229	17,750,046	△ 3,390,817
流動負債合計	14,359,229	17,750,046	△ 3,390,817
2. 固定負債			
退職給付引当金	14,528,720	13,508,000	1,020,720
固定負債合計	14,528,720	13,508,000	1,020,720
負債合計	28,887,949	31,258,046	△ 2,370,097
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	12,546,502	11,643,983	902,519
(うち特定資産への充当額)	(3,474,080)	(3,474,080)	0
(うち特定資産への充当額)	(6,403,000)	(5,570,000)	833,000
正味財産合計	12,546,502	11,643,983	902,519
負債及び正味財産合計	41,434,451	42,902,029	△ 1,467,578

(注) 前年度は、平成23年11月1日～平成24年3月31日

正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25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	140	210	△ 70
受取運用利益	140	210	△ 70
特定資産運用利益	5,219	5,086	133
受取業務収入	5,219	5,086	133
受取手数料	4,118,970	1,155,070	2,963,900
受取手数料	907,170	7,070	900,100
受取手数料	390,000	0	390,000
受取補助金	2,821,800	1,148,000	1,673,800
受取補助金	6,293,774	3,897,512	2,396,262
受取補助金	1,750,000	0	1,750,000
受取補助金	4,543,774	3,897,512	646,262
受取補助金	9,853,000	150,000	9,703,000
受取補助金	9,493,000	0	9,493,000
受取補助金	360,000	150,000	210,000
受取補助金	11,675	563	11,112
受取補助金	1,675	563	1,112
受取補助金	10,000	0	10,000
経常収益計	20,282,778	5,208,441	15,074,337
(2) 経常費用			
給退職会旅通消修印筆光賃保諸租支支委雑減管	17,348,365	8,270,350	9,078,015
給退職会旅通消修印筆光賃保諸租支支委雑減管	8,077,317	3,489,033	4,588,284
給退職会旅通消修印筆光賃保諸租支支委雑減管	918,600	899,100	19,500
給退職会旅通消修印筆光賃保諸租支支委雑減管	1,269,738	473,367	796,371
給退職会旅通消修印筆光賃保諸租支支委雑減管	220,045	49,670	170,375
給退職会旅通消修印筆光賃保諸租支支委雑減管	1,148,150	785,550	362,600
給退職会旅通消修印筆光賃保諸租支支委雑減管	300,663	183,196	117,467
給退職会旅通消修印筆光賃保諸租支支委雑減管	2,876,500	1,522,400	1,354,100
給退職会旅通消修印筆光賃保諸租支支委雑減管	36,750	46,500	△ 9,750
給退職会旅通消修印筆光賃保諸租支支委雑減管	89,893	83,383	6,510
給退職会旅通消修印筆光賃保諸租支支委雑減管	85,624	75,168	10,456
給退職会旅通消修印筆光賃保諸租支支委雑減管	88,847	1,475	87,372
給退職会旅通消修印筆光賃保諸租支支委雑減管	586,433	162,771	423,662
給退職会旅通消修印筆光賃保諸租支支委雑減管	80,085	5,000	75,085
給退職会旅通消修印筆光賃保諸租支支委雑減管	213,000	32,000	181,000
給退職会旅通消修印筆光賃保諸租支支委雑減管	299,375	28,600	270,775
給退職会旅通消修印筆光賃保諸租支支委雑減管	156,500	50,000	106,500
給退職会旅通消修印筆光賃保諸租支支委雑減管	453,000	0	453,000
給退職会旅通消修印筆光賃保諸租支支委雑減管	181,200	63,000	118,200
給退職会旅通消修印筆光賃保諸租支支委雑減管	62,249	22,461	39,788
給退職会旅通消修印筆光賃保諸租支支委雑減管	204,396	297,676	△ 93,280
給退職会旅通消修印筆光賃保諸租支支委雑減管	2,031,894	930,480	1,101,414
給退職会旅通消修印筆光賃保諸租支支委雑減管	897,478	387,683	509,795
給退職会旅通消修印筆光賃保諸租支支委雑減管	102,120	99,858	2,262
給退職会旅通消修印筆光賃保諸租支支委雑減管	141,082	52,598	88,484
給退職会旅通消修印筆光賃保諸租支支委雑減管	12,445	12,540	△ 95
給退職会旅通消修印筆光賃保諸租支支委雑減管	101,020	101,440	△ 420
給退職会旅通消修印筆光賃保諸租支支委雑減管	25,851	6,250	19,601
給退職会旅通消修印筆光賃保諸租支支委雑減管	36,247	8,746	27,501
給退職会旅通消修印筆光賃保諸租支支委雑減管	7,875	0	7,875
給退職会旅通消修印筆光賃保諸租支支委雑減管	22,736	43,531	△ 20,795
給退職会旅通消修印筆光賃保諸租支支委雑減管	44,336	12,810	31,526
給退職会旅通消修印筆光賃保諸租支支委雑減管	21,964	0	21,964
給退職会旅通消修印筆光賃保諸租支支委雑減管	36,540	18,600	17,940
給退職会旅通消修印筆光賃保諸租支支委雑減管	171,121	0	171,121
給退職会旅通消修印筆光賃保諸租支支委雑減管	14,211	10,683	3,528
給退職会旅通消修印筆光賃保諸租支支委雑減管	0	65,257	△ 65,257
給退職会旅通消修印筆光賃保諸租支支委雑減管	0	0	0
給退職会旅通消修印筆光賃保諸租支支委雑減管	396,868	110,484	286,384
経常費用計	19,380,259	9,200,830	10,179,429
評価損益等調整前当期経常増減額	902,519	△ 3,992,389	4,894,908
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	902,519	△ 3,992,389	4,894,908
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
当期一般正味財産増減額	902,519	△ 3,992,389	4,894,908
一般正味財産期首残高	11,643,983	15,636,372	△ 3,992,389
一般正味財産期末残高	12,546,502	11,643,983	902,519
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	12,546,502	11,643,983	902,519

(注) 前年度は、平成23年11月1日～平成24年3月31日

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	13,508,000	1,020,720	0	14,528,720
弔慰救済事業引当積立金	414,000	50,000	0	464,000
消防福祉基金積立金	1,000,000	0	0	1,000,000
特定積立金	4,156,000	783,000	0	4,939,000
小 計	19,078,000	1,853,720	0	20,931,720
合 計	22,552,080	1,853,720	0	24,405,800

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	14,528,720	0	0	14,528,720
弔慰救済事業引当積立金	464,000	0	464,000	0
消防福祉基金積立金	1,000,000	0	1,000,000	0
特定積立金	4,939,000	0	4,939,000	0
小 計	20,931,720	0	6,403,000	14,528,720
合 計	24,405,800	0	9,877,080	14,528,720

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	7,930,279	967,331
構 築 物	319,140	306,380	12,760
什 器 備 品	1,863,000	1,788,480	74,520
合 計	11,079,750	10,025,139	1,054,611

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
補助金 県補助金	鳥取県	0	1,750,000	1,750,000	0	一般正味財産
助成金 日消助成金	日本消防 協会	0	4,543,774	4,543,774	0	一般正味財産
合 計		0	6,293,774	6,293,774	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	13,508,000	1,020,720	0	14,528,720
	弔慰救済事業引当積立金	414,000	50,000	0	464,000
	消防福祉基金積立金	1,000,000	0	0	1,000,000
	特定積立金	4,156,000	783,000	0	4,939,000
	特定資産合計	19,078,000	1,853,720	0	20,931,720

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	
退職給付引当金	13,508,000	1,020,720	0	0	14,528,720

財 産 目 録

平成25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	605,152
		鳥取銀行イオン日吉津支店 0036180	運転資金として使用	3,000
		山陰合同銀行日野橋支店 2124082	運転資金として使用	14,429,515
		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				15,974,040
(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		20,931,720
	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	464,000
	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	4,939,000
				(6,403,000)
	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として管理	10,000,000
	"	山陰合同銀行日野橋支店		4,528,720
				(14,528,720)
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	961,331
	付属物置	木造亜鉛鉄鋼板葺平屋 床面積9.93㎡	消防会館として収益事業に使用	6,000
	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	12,760
	什器備品	消防協会旗 1本	全国規模式典の際に使用	8,520
	"	車両 1台	公用車として使用	66,000
				(1,054,611)
固定資産合計				25,460,411
資産合計				41,434,451
(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	79,229
	掛金	日本消防協会に送金予定額	福祉共済制度掛金	14,280,000
流動負債合計				14,359,229
(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	14,528,720
固定負債合計				14,528,720
負債合計				28,887,949
正味財産				12,546,502