

貸借対照表

平成27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	15,826,238	16,428,565	△ 602,327
流動資産合計	15,826,238	16,428,565	△ 602,327
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	17,629,020	16,758,420	870,600
特定資産合計	17,629,020	16,758,420	870,600
(3) その他固定資産			
構築物	1,062,080	1,182,570	△ 120,490
什器備品	4,260	6,390	△ 2,130
その他固定資産合計	1,066,340	1,188,960	△ 122,620
固定資産合計	22,169,440	21,421,460	747,980
資産合計	37,995,678	37,850,025	145,653
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	14,166,687	14,336,696	△ 170,009
流動負債合計	14,166,687	14,336,696	△ 170,009
2. 固定負債			
退職給付引当金	15,965,020	15,244,420	720,600
固定負債合計	15,965,020	15,244,420	720,600
負債合計	30,131,707	29,581,116	550,591
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)	(3,474,080)	(3,474,080)	0
(うち特定資産への充当額)	(1,664,000)	(1,514,000)	150,000
正味財産合計	7,863,971	8,268,909	△ 404,938
負債及び正味財産合計	37,995,678	37,850,025	145,653

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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	280	△ 140
特定資産運用益	4,639	5,887	△ 1,248
受取業務手数料	2,101,128	2,545,586	△ 444,458
受取補助金等	6,401,980	6,913,871	△ 511,891
受取補助金	1,750,000	1,850,000	△ 100,000
受取補助金	4,651,980	5,063,871	△ 411,891
受取補助金	9,833,000	9,833,000	0
受取補助金	9,493,000	9,493,000	0
受取補助金	340,000	340,000	0
受取補助金	31,877	12,105	19,772
受取補助金	1,835	1,721	114
受取補助金	30,042	10,384	19,658
(2) 経常費用	18,372,764	19,310,729	△ 937,965
給退職会旅通消印光賃保諸租支支委雑減管	16,581,968	20,752,143	△ 4,170,175
給退職会旅通消印光賃保諸租支支委雑減管	8,120,382	8,094,921	25,461
給退職会旅通消印光賃保諸租支支委雑減管	634,200	644,100	△ 9,900
給退職会旅通消印光賃保諸租支支委雑減管	1,283,213	1,306,839	△ 23,626
給退職会旅通消印光賃保諸租支支委雑減管	158,278	193,624	△ 35,346
給退職会旅通消印光賃保諸租支支委雑減管	1,147,517	1,185,640	△ 38,123
給退職会旅通消印光賃保諸租支支委雑減管	296,652	305,716	△ 9,064
給退職会旅通消印光賃保諸租支支委雑減管	2,694,644	2,952,946	△ 258,302
給退職会旅通消印光賃保諸租支支委雑減管	0	3,107,000	△ 3,107,000
給退職会旅通消印光賃保諸租支支委雑減管	119,693	134,523	△ 14,830
給退職会旅通消印光賃保諸租支支委雑減管	97,275	98,344	△ 1,069
給退職会旅通消印光賃保諸租支支委雑減管	85,536	92,842	△ 7,306
給退職会旅通消印光賃保諸租支支委雑減管	532,964	529,387	3,577
給退職会旅通消印光賃保諸租支支委雑減管	8,000	65,115	△ 57,115
給退職会旅通消印光賃保諸租支支委雑減管	247,768	254,000	△ 6,232
給退職会旅通消印光賃保諸租支支委雑減管	274,200	309,640	△ 35,440
給退職会旅通消印光賃保諸租支支委雑減管	157,500	182,500	△ 25,000
給退職会旅通消印光賃保諸租支支委雑減管	495,000	888,400	△ 393,400
給退職会旅通消印光賃保諸租支支委雑減管	51,690	149,250	△ 97,560
給退職会旅通消印光賃保諸租支支委雑減管	54,836	52,960	1,876
給退職会旅通消印光賃保諸租支支委雑減管	122,620	204,396	△ 81,776
給退職会旅通消印光賃保諸租支支委雑減管	2,195,734	2,001,924	193,810
給退職会旅通消印光賃保諸租支支委雑減管	1,107,325	899,434	207,891
給退職会旅通消印光賃保諸租支支委雑減管	86,400	71,600	14,800
給退職会旅通消印光賃保諸租支支委雑減管	174,984	145,206	29,778
給退職会旅通消印光賃保諸租支支委雑減管	9,345	17,756	△ 8,411
給退職会旅通消印光賃保諸租支支委雑減管	141,914	136,750	5,164
給退職会旅通消印光賃保諸租支支委雑減管	20,886	24,773	△ 3,887
給退職会旅通消印光賃保諸租支支委雑減管	5,600	9,653	△ 4,053
給退職会旅通消印光賃保諸租支支委雑減管	0	0	0
給退職会旅通消印光賃保諸租支支委雑減管	21,143	23,193	△ 2,050
給退職会旅通消印光賃保諸租支支委雑減管	51,410	46,236	5,174
給退職会旅通消印光賃保諸租支支委雑減管	0	11,984	△ 11,984
給退職会旅通消印光賃保諸租支支委雑減管	16,200	33,560	△ 17,360
給退職会旅通消印光賃保諸租支支委雑減管	167,181	171,537	△ 4,356
給退職会旅通消印光賃保諸租支支委雑減管	14,211	14,211	0
給退職会旅通消印光賃保諸租支支委雑減管	0	0	0
給退職会旅通消印光賃保諸租支支委雑減管	0	0	0
給退職会旅通消印光賃保諸租支支委雑減管	379,135	396,031	△ 16,896
経常費用計	18,777,702	22,754,067	△ 3,976,365
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 404,938	△ 3,443,338	3,038,400
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 404,938	△ 3,443,338	3,038,400
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
(2) 経常外費用			
固定資産減損損失	0	834,255	△ 834,255
固定資産除却損	0	834,255	△ 834,255
経常外費用計	0	834,255	△ 834,255
当期経常外増減額	0	△ 834,255	834,255
当期一般正味財産増減額	△ 404,938	△ 4,277,593	3,872,655
一般正味財産期首残高	8,268,909	12,546,502	△ 4,277,593
一般正味財産期末残高	7,863,971	8,268,909	△ 404,938
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	7,863,971	8,268,909	△ 404,938

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定額法及び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	15,244,420	720,600	0	15,965,020
弔慰救済事業引当積立金	514,000	50,000	0	564,000
消防福祉基金積立金	1,000,000	0	0	1,000,000
特定積立金	0	100,000	0	100,000
小 計	16,758,420	870,600	0	17,629,020
合 計	20,232,500	870,600	0	21,103,100

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	15,965,020	0	0	15,965,020
弔慰救済事業引当積立金	564,000	0	564,000	0
消防福祉基金積立金	1,000,000	0	1,000,000	0
特定積立金	100,000	0	100,000	0
小 計	17,629,020	0	1,664,000	15,965,020
合 計	21,103,100	0	5,138,080	15,965,020

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	除却損	当期末残高
構築物	1,492,140	430,060	0	1,062,080
什器備品	213,000	208,740	0	4,260
合計	1,705,140	638,800	0	1,066,340

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 日消防助成金	日本消防協会	0	4,651,980	4,651,980	0	一般正味財産
合計		0	6,401,980	6,401,980	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	15,244,420	720,600	0	15,965,020
	弔慰救済事業引当積立金	514,000	50,000	0	564,000
	消防福祉基金積立金	1,000,000	0	0	1,000,000
	特定積立金	0	100,000	0	100,000
	特定資産合計	16,758,420	870,600	0	17,629,020

※ 特定資産の特定積立金 駐車場施設の修繕及び改修費用に充てるための積立金

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	15,244,420	720,600	0	0	15,965,020

財 産 目 録

平成27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	486,861
		山陰合同銀行日野橋支店	2124082	運転資金として使用	14,312,310
		山陰合同銀行日野橋支店	2447471	運転資金として使用	1,027,067
流動資産合計					15,826,238
(固定資産)					
基本財産					
	土 地	鳥取市田園町3丁目124番地		貸付用駐車場として使用	
	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			17,629,020
	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	564,000
	特定積立金	山陰合同銀行日野橋支店		駐車場施設の修繕等に充当	100,000
					(1,664,000)
	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			5,965,020
					(15,965,020)
その他固定資産					
	構築物	駐車場及びブロック塀		収益事業に使用	1,062,080
	什器備品	消防協会旗 1本		全国規模式典の際に使用	4,260
					(1,066,340)
固定資産合計					22,169,440
資産合計					37,995,678
(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	81,687
	掛金	日本消防協会に送金予定額		福祉共済制度掛金	14,085,000
流動負債合計					14,166,687
(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	15,965,020
固定負債合計					15,965,020
負債合計					30,131,707
正味財産					7,863,971