

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	11,780,356	13,007,873	△ 1,227,517
他会計未収金	0	6	△ 6
流動資産合計	11,780,356	13,007,879	△ 1,227,523
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	2,774,080	2,774,080	0
定期預金	3,000,000	3,000,000	0
基本財産合計	5,774,080	5,774,080	0
(2) 特定資産			
積立預金			
退職給付引当金	3,140,920	2,812,032	328,888
消防福祉基金	1,000,000	1,000,000	0
弔意救済事業引当金	1,000,000	964,000	36,000
特定積立金	1,000,000	900,000	100,000
特定資産合計	6,140,920	5,676,032	464,888
(3) その他固定資産			
構築物	201,252	373,436	△ 172,184
車両運搬具	1	1	0
什器備品	1	1	0
その他固定資産合計	201,254	373,438	△ 172,184
固定資産合計	12,116,254	11,823,550	292,704
資産合計	23,896,610	24,831,429	△ 934,819
II 負債の部			
1. 流動負債			
他会計未払金	0	6	△ 6
預り金	11,228,466	11,587,390	△ 358,924
流動負債合計	11,228,466	11,587,396	△ 358,930
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,140,920	2,812,032	328,888
固定負債合計	3,140,920	2,812,032	328,888
負債合計	14,369,386	14,399,428	△ 30,042
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	9,527,224	10,432,001	△ 904,777
正味財産合計	9,527,224	10,432,001	△ 904,777
負債及び正味財産合計	23,896,610	24,831,429	△ 934,819

正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日 から令和 6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			
基本財産受取利息	60	60	0
特定資産運用益			
特定資産受取利息	113	104	9
事業収益			
事務手数料収益	789,320	844,870	△ 55,550
事務受託費収益	390,000	226,506	163,494
不動産貸付収益	1,108,274	1,108,274	0
事業収益計	2,287,594	2,179,650	107,944
受取補助金等			
受取県補助金	1,850,000	1,750,000	100,000
受取日消助成金	3,534,685	3,144,797	389,888
受取補助金等計	5,384,685	4,894,797	489,888
受取負担金			
受取市町村負担金	7,950,000	7,950,000	0
受取共済会負担金	340,000	350,000	△ 10,000
受取負担金計	8,290,000	8,300,000	△ 10,000
雑収益			
受取利息	69	66	3
その他雑収益	10,000	10,000	0
雑収益計	10,069	10,066	3
経常収益計	15,972,521	15,384,677	587,844
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	7,723,425	7,423,420	300,005
退職給付費用	289,420	271,420	18,000
福利厚生費	1,257,695	1,177,620	80,075
旅費交通費	639,277	373,216	266,061
通信運搬費	211,530	212,064	△ 534
減価償却費	172,184	420,371	△ 248,187
会議費	140,251	98,140	42,111
消耗品費	1,932,952	1,878,551	54,401
印刷製本費	199,740	112,225	87,515
筆耕料	126,225	92,240	33,985
光熱水料費	61,095	77,025	△ 15,930
賃借料	492,767	356,587	136,180
保険料	51,350	31,903	19,447
諸謝金	158,120	134,080	24,040
租税公課	347,725	327,925	19,800
支払負担金	125,400	79,000	46,400
支払助成金	606,520	382,200	224,320
委託費	59,400	59,400	0
手数料	43,065	14,300	28,765
雑費	52,525	51,810	715
事業費計	14,690,666	13,573,497	1,117,169
管理費			
給料手当	1,053,194	1,012,281	40,913
退職給付費用	39,468	37,020	2,448
福利厚生費	171,503	160,562	10,941
会議費	13,171	14,965	△ 1,794
旅費交通費	148,992	133,375	15,617
通信運搬費	28,887	27,599	1,288
消耗品費	19,803	11,268	8,535
印刷製本費	5,028	4,617	411
光熱水料費	16,290	20,541	△ 4,251
賃借料	48,954	53,464	△ 4,510
保険料	20,760	15,207	5,553
租税公課	16,475	9,875	6,600
支払負担金	166,815	165,689	1,126
委託費	20,609	20,609	0
手数料	391,105	376,750	14,355
雑費	25,578	12,635	12,943
管理費計	2,186,632	2,076,457	110,175
経常費用計	16,877,298	15,649,954	1,227,344
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 904,777	△ 265,277	△ 639,500
当期経常増減額	△ 904,777	△ 265,277	△ 639,500
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
税引前当期一般正味財産増減額	△ 904,777	△ 265,277	△ 639,500
当期一般正味財産増減額	△ 904,777	△ 265,277	△ 639,500
一般正味財産期首残高	10,432,001	10,697,278	△ 265,277
一般正味財産期末残高	9,527,224	10,432,001	△ 904,777
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	9,527,224	10,432,001	△ 904,777

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)	3,000,000	0	0	3,000,000
小 計	5,774,080	0	0	5,774,080
特定資産				
退職給付引当積立金	2,812,032	328,888	0	3,140,920
弔慰救済事業引当積立金	964,000	36,000	0	1,000,000
消防福祉基金積立金	1,000,000	0	0	1,000,000
特定積立金	900,000	100,000	0	1,000,000
小 計	5,676,032	464,888	0	6,140,920
合 計	11,450,112	464,888	0	11,915,000

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)	3,000,000	0	3,000,000	0
小 計	5,774,080	0	5,774,080	0
特定資産				
退職給付引当積立金	3,140,920	0	0	3,140,920
弔慰救済事業引当積立金	1,000,000	0	1,000,000	0
消防福祉基金積立金	1,000,000	0	1,000,000	0
特定積立金	1,000,000	0	1,000,000	0
小 計	6,140,920	0	3,000,000	3,140,920
合 計	11,915,000	0	8,774,080	3,140,920

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	1,721,856	1,520,604	0	201,252
車 両 運 搬 具	2,270,000	2,269,999	0	1
什 器 備 品	213,000	212,999	0	1
合 計	4,204,856	4,003,602	0	201,254

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	1,850,000	1,850,000	0	
助成金 日消助成金	日本消防 協会	0	3,534,685	3,534,685	0	
合 計		0	5,384,685	5,384,685	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	3,000,000	0	0	3,000,000
	基本財産合計	5,774,080	0	0	5,774,080
特定資産	退職給付引当積立金	2,812,032	328,888	0	3,140,920
	弔慰救済事業引当積立金	964,000	36,000	0	1,000,000
	消防福祉基金積立金	1,000,000	0	0	1,000,000
	特定積立金	900,000	100,000	0	1,000,000
	特定資産合計	5,676,032	464,888	0	6,140,920

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	2,812,032	328,888	0	0	3,140,920

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			
(流動資産)	普通預金	山陰合同銀行日野橋支店 No. 2124076	運転資金として使用	459,291			
		山陰合同銀行日野橋支店 No. 2124082	運転資金として使用	11,128,335			
		山陰合同銀行日野橋支店 No. 2447471	運転資金として使用	192,730			
流動資産合計				11,780,356			
(固定資産)	基本財産	土地	鳥取市田園町3丁目124番地 宅地451.07㎡	貸付用駐車場として使用	2,774,080		
		定期預金	山陰合同銀行日野橋支店	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	3,000,000		
		定期預金(一般)					
	特定資産	積立預金	山陰合同銀行日野橋支店	職員退職給付引当金見合の引当 資産として管理	3,140,920		
		退職給付引当資産					
		消防福祉基金				公益目的保有財産であり、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				一般会計で補填できない場合の 弔慰見舞金に充当	1,000,000
		特定積立金				駐車場施設の修繕等に充当する ため、特定費用準備資金として 管理している預金	1,000,000
	その他固定資産	構築物	駐車場及びフェンス	収益事業に使用	201,252		
		車両運搬具	車両 1台(日産バネット)	公益目的保有財産であり、公益 目的事業等で使用	1		
		什器備品	消防協会旗 1本	公益目的保有財産であり、公益 目的事業全国規模式典の際に使	1		
					(201,254)		
	固定資産合計				12,116,254		
資産合計				23,896,610			
(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	79,866		
		県操法要領冊子代	印刷会社に支払予定額	市町村等負担分資料代	39,600		
		掛金	日本消防協会に送金予定額	福祉共済制度掛金	11,109,000		
流動負債合計				11,228,466			
(固定負債)	退職給付引当金			3,140,920			
固定負債合計				3,140,920			
負債合計				14,369,386			
正味財産				9,527,224			