

貸借対照表

平成30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	13,127,049	14,046,724	△ 919,675
流動資産合計	13,127,049	14,046,724	△ 919,675
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			
退 職 給 付 引 当 金	1,157,760	17,692,260	△ 16,534,500
消 防 福 祉 基 金	1,000,000	1,000,000	0
弔 慰 救 済 事 業 引 当 金	664,000	664,000	0
特 定 積 立 金	0	300,000	△ 300,000
特定資産合計	2,821,760	19,656,260	△ 16,834,500
(3) その他固定資産			
構 築 物	1,234,361	821,101	413,260
車 両 運 搬 具	1,764,547	2,143,637	△ 379,090
什 器 備 品	1	1	0
その他固定資産合計	2,998,909	2,964,739	34,170
固定資産合計	9,294,749	26,095,079	△ 16,800,330
資産合計	22,421,798	40,141,803	△ 17,720,005
II 負債の部			
1. 流動負債			
預 り 金	12,804,407	13,202,466	△ 398,059
流動負債合計	12,804,407	13,202,466	△ 398,059
2. 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金	1,157,760	17,692,260	△ 16,534,500
固定負債合計	1,157,760	17,692,260	△ 16,534,500
負債合計	13,962,167	30,894,726	△ 16,932,559
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)	(1,964,000)	(△ 300,000)
正味財産合計	8,459,631	9,247,077	△ 787,446
負債及び正味財産合計	22,421,798	40,141,803	△ 17,720,005

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	175	175	0
受取利息	175	175	0
特定資産運用益	3,477	5,154	△ 1,677
受取利息	3,477	5,154	△ 1,677
事業収益	2,371,948	2,368,429	3,519
事務手数料	885,450	896,350	△ 10,900
不動産	390,000	390,000	0
補助金等	1,096,498	1,082,079	14,419
受取補助金	6,597,785	6,562,697	35,088
受取補助金	1,850,000	1,750,000	100,000
受取補助金	4,747,785	4,812,697	△ 64,912
受取補助金	11,074,000	9,883,000	1,191,000
受取補助金	10,694,000	9,493,000	1,201,000
受取補助金	380,000	390,000	△ 10,000
雑収益	10,460	10,532	△ 72
受取利息	76	148	△ 72
その他	10,384	10,384	0
経常収益計	20,057,845	18,829,987	1,227,858
(2) 経常費用			
事業	17,652,059	17,432,969	219,090
給退職福利給付	8,630,679	8,505,675	125,004
給退職福利給付	857,800	780,910	76,890
給退職福利給付	1,359,512	1,351,035	8,477
給退職福利給付	169,885	150,886	18,999
給退職福利給付	1,039,631	1,170,766	△ 131,135
給退職福利給付	247,710	247,959	△ 249
給退職福利給付	2,778,623	2,805,276	△ 26,653
給退職福利給付	86,400	0	86,400
給退職福利給付	116,131	115,529	602
給退職福利給付	88,871	88,931	△ 60
給退職福利給付	67,629	75,922	△ 8,293
給退職福利給付	303,168	330,301	△ 27,133
給退職福利給付	44,038	60,430	△ 16,392
給退職福利給付	187,000	244,000	△ 57,000
給退職福利給付	321,525	367,120	△ 45,595
給退職福利給付	162,500	163,000	△ 500
給退職福利給付	532,000	473,000	59,000
給退職福利給付	93,280	200,490	△ 107,210
給退職福利給付	50,992	52,758	△ 1,766
給退職福利給付	514,685	248,981	265,704
給退職福利給付	3,193,231	2,329,304	863,927
給退職福利給付	1,176,910	1,159,863	17,047
給退職福利給付	970,877	106,480	864,397
給退職福利給付	185,387	184,233	1,154
給退職福利給付	13,660	23,593	△ 9,933
給退職福利給付	129,700	113,356	16,344
給退職福利給付	40,631	30,926	9,705
給退職福利給付	9,518	14,312	△ 4,794
給退職福利給付	7,014	5,198	1,816
給退職福利給付	18,032	20,246	△ 2,214
給退職福利給付	34,406	28,089	6,317
給退職福利給付	18,632	23,650	△ 5,018
給退職福利給付	26,075	40,780	△ 14,705
給退職福利給付	166,898	167,323	△ 425
給退職福利給付	14,019	31,739	△ 17,720
給退職福利給付	369,900	369,900	0
給退職福利給付	0	0	0
給退職福利給付	11,572	9,616	1,956
経常費用計	20,845,290	19,762,273	1,083,017
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 787,445	△ 932,286	144,841
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 787,445	△ 932,286	144,841
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産受贈益	0	2,270,000	△ 2,270,000
車両運搬具受贈益	0	2,270,000	△ 2,270,000
経常外収益計	0	2,270,000	△ 2,270,000
(2) 経常外費用			
固定資産減損損失	1	0	1
固定資産除却損	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	△ 1	2,270,000	△ 2,270,001
当期一般正味財産増減額	△ 787,446	1,337,714	△ 2,125,160
一般正味財産期首残高	9,247,077	7,909,363	1,337,714
一般正味財産期末残高	8,459,631	9,247,077	△ 787,446
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	8,459,631	9,247,077	△ 787,446

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	17,692,260	1,828,677	18,363,177	1,157,760
弔慰救済事業引当積立金	664,000	0	0	664,000
消防福祉基金積立金	1,000,000	0	0	1,000,000
特定積立金	300,000	0	300,000	0
小 計	19,656,260	1,828,677	18,663,177	2,821,760
合 計	23,130,340	1,828,677	18,663,177	6,295,840

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	1,157,760	0	0	1,157,760
弔慰救済事業引当積立金	664,000	0	664,000	0
消防福祉基金積立金	1,000,000	0	1,000,000	0
特定積立金	0	0	0	0
小 計	2,821,760	0	1,664,000	1,157,760
合 計	6,295,840	0	5,138,080	1,157,760

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	2,040,996	806,634	1	1,234,361
車 両 運 搬 具	2,270,000	505,453	0	1,764,547
什 器 備 品	213,000	212,999	0	1
合 計	4,523,996	1,525,086	1	2,998,909

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	一般正味財産
助成金 日消助成金	日本消防協会	0	4,747,785	4,747,785	0	一般正味財産
合 計		0	6,597,785	6,597,785	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	17,692,260	1,828,677	18,363,177	1,157,760
	弔慰救済事業引当積立金	664,000	0	0	664,000
	消防福祉基金積立金	1,000,000	0	0	1,000,000
	特定積立金	300,000	0	300,000	0
	特定資産合計	19,656,260	1,828,677	18,663,177	2,821,760

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	17,692,260	1,828,677	18,363,177	0	1,157,760

財 産 目 録

平成30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	172,945		
		山陰合同銀行日野橋支店	2124082	運転資金として使用	12,752,299		
		山陰合同銀行日野橋支店	2447471	運転資金として使用	201,805		
流動資産合計					13,127,049		
(固定資産)	基本財産	土 地					
		土地(一般)		鳥取市田園町3丁目124番地	貸付用駐車場として使用		
			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		
	定期預金(一般)		山陰合同銀行日野橋支店		公益目的事業共用の財源として使用	700,000	
	(3,474,080)						
	特定資産	積立預金		定期預金		(2,821,760)	
		消防福祉基金		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	1,000,000
		弔慰救済事業引当金		山陰合同銀行日野橋支店		公益目的事業のために使用	
						一般会計で補填できない場合の弔慰	664,000
	(1,664,000)						
	退職給付引当資産		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	1,157,760	
	(1,157,760)						
	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	1,234,361
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	1,764,547		
什器備品		消防協会旗 1本		事業等で使用			
				公益目的保有財産であり、公益目的	1		
(2,998,909)							
固定資産合計					9,294,749		
資産合計					22,421,798		
(流動負債)	預り金				12,804,407		
	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	86,507	
	資料代		印刷会社に支払予定額		市町村等負担分資料代	12,900	
	掛金		日本消防協会に送金予定額		福祉共済制度掛金	12,705,000	
	流動負債合計					12,804,407	
(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	1,157,760	
					えた引当金		
固定負債合計					1,157,760		
負債合計					13,962,167		
正味財産					8,459,631		