

貸借対照表

2020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	14,359,796	14,568,969	△ 209,173
流動資産合計	14,359,796	14,568,969	△ 209,173
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土 地	2,774,080	2,774,080	0
定 期 預 金	1,500,000	1,000,000	500,000
基本財産合計	4,274,080	3,774,080	500,000
(2) 特定資産			
積立預金			
退職給付引当金	1,994,448	1,315,440	679,008
消防福祉基金	1,000,000	1,000,000	0
弔慰救済事業引当金	814,000	764,000	50,000
特定積立金	600,000	500,000	100,000
特定資産合計	4,408,448	3,579,440	829,008
(3) その他固定資産			
構 築 物	889,991	1,062,176	△ 172,185
車 両 運 搬 具	1,006,367	1,385,457	△ 379,090
什 器 備 品	1	1	0
その他固定資産合計	1,896,359	2,447,634	△ 551,275
固定資産合計	10,578,887	9,801,154	777,733
資産合計	24,938,683	24,370,123	568,560
II 負債の部			
1. 流動負債			
預 り 金	12,865,536	13,130,044	△ 264,508
流動負債合計	12,865,536	13,130,044	△ 264,508
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,994,448	1,315,440	679,008
固定負債合計	1,994,448	1,315,440	679,008
負債合計	14,859,984	14,445,484	414,500
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)	(4,274,080)	(3,774,080)	(500,000)
(うち特定資産への充当額)	(2,414,000)	(2,264,000)	(150,000)
正味財産合計	10,078,699	9,924,639	154,060
負債及び正味財産合計	24,938,683	24,370,123	568,560

正味財産増減計算書

2019年4月1日から2020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	100	70	30
受取利息	100	70	30
特定資産運用益	357	251	106
受取利息	357	251	106
事業収益	2,366,890	2,374,360	△ 7,470
事業手受託料収入	869,350	876,820	△ 7,470
事業不活動受取補助金等	390,000	390,000	0
受取補助金	1,107,540	1,107,540	0
受取日消補助金	5,972,549	6,509,644	△ 537,095
受取日消補助金	1,850,000	1,750,000	100,000
受取町会負担金	4,122,549	4,759,644	△ 637,095
受取町会負担金	8,887,000	9,189,000	△ 302,000
受取町会負担金	8,537,000	8,809,000	△ 272,000
受取町会負担金	350,000	380,000	△ 30,000
雑収益	10,468	15,457	△ 4,989
受取の雑収益	84	73	11
経常収益計	17,237,364	18,088,782	△ 851,418
(2) 経常費用			
事業料	15,017,796	14,696,639	321,157
給退職福利給付費	6,908,273	6,636,142	272,131
厚議交通運賃	597,520	138,750	458,770
通搬	1,043,187	1,046,580	△ 3,393
費	138,552	153,805	△ 15,253
費	952,962	972,202	△ 19,240
費	196,030	283,564	△ 87,534
費	2,255,791	2,722,636	△ 466,845
費	0	89,000	△ 89,000
費	146,017	117,702	28,315
費	110,045	98,992	11,053
費	60,522	66,185	△ 5,663
費	442,703	398,045	44,658
費	62,470	41,268	21,202
費	229,000	175,000	54,000
費	336,675	317,325	19,350
費	161,500	150,500	11,000
費	506,000	401,000	105,000
費	58,860	93,420	△ 34,560
費	209,182	193,838	15,344
費	51,232	49,410	1,822
費	551,275	551,275	0
費	2,065,508	1,927,135	138,373
費	942,037	904,928	37,109
費	81,488	18,930	62,558
費	142,254	142,715	△ 461
費	16,339	17,195	△ 856
費	133,615	114,370	19,245
費	35,653	38,454	△ 2,801
費	26,262	11,351	14,911
費	4,467	16,995	△ 12,528
費	16,139	17,650	△ 1,511
費	31,720	31,660	60
費	23,020	16,662	6,358
費	32,525	26,075	6,450
費	166,153	166,325	△ 172
費	14,430	14,430	0
費	384,028	376,380	7,648
費	0	0	0
費	15,378	13,015	2,363
経常費用計	17,083,304	16,623,774	459,530
評価損益等調整前当期経常増減額	154,060	1,465,008	△ 1,310,948
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	154,060	1,465,008	△ 1,310,948
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産受贈益	0	0	0
車両運搬具受贈益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産減損損失	0	0	1
固定資産除却損	0	0	1
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	154,060	1,465,008	△ 1,310,948
一般正味財産期首残高	9,924,639	8,459,631	1,465,008
一般正味財産期末残高	10,078,699	9,924,639	154,060
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	10,078,699	9,924,639	154,060

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)	1,000,000	500,000	0	1,500,000
小 計	3,774,080	500,000	0	4,274,080
特定資産				
退職給付引当積立金	1,315,440	679,008	0	1,994,448
弔慰救済事業引当積立金	764,000	50,000	0	814,000
消防福祉基金積立金	1,000,000	0	0	1,000,000
特定積立金	500,000	100,000	0	600,000
小 計	3,579,440	829,008	0	4,408,448
合 計	7,353,520	1,329,008	0	8,682,528

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)	1,500,000	0	1,500,000	0
小 計	4,274,080	0	4,274,080	0
特定資産				
退職給付引当積立金	1,994,448	0	0	1,994,448
弔慰救済事業引当積立金	814,000	0	814,000	0
消防福祉基金積立金	1,000,000	0	1,000,000	0
特定積立金	600,000	0	600,000	0
小 計	4,408,448	0	2,414,000	1,994,448
合 計	8,682,528	0	6,688,080	1,994,448

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	831,865	0	889,991
車 両 運 搬 具	2,270,000	1,263,633	0	1,006,367
什 器 備 品	213,000	212,999	0	1
合 計	4,204,856	2,308,497	0	1,896,359

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	4,122,549	4,122,549	0	一般正味財産
合 計		0	5,972,549	5,972,549	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	1,000,000	500,000	0	1,500,000
	基本財産合計	3,774,080	500,000	0	4,274,080
特定資産	退職給付引当積立金	1,315,440	679,008	0	1,994,448
	弔慰救済事業引当積立金	764,000	50,000	0	814,000
	消防福祉基金積立金	1,000,000	0	0	1,000,000
	特定積立金	500,000	100,000	0	600,000
	特定資産合計	3,579,440	829,008	0	4,408,448

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	1,315,440	679,008	0	0	1,994,448

財 産 目 録

2020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	1,359,801
		山陰合同銀行日野橋支店	2124082	運転資金として使用	12,784,518
		山陰合同銀行日野橋支店	2447471	運転資金として使用	215,477
流動資産合計					14,359,796
(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			1,500,000
					(4,274,080)
特定資産					
	積立預金	定期預金			4,408,448
	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	814,000
	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するため、特定費用準備資金として管理している預金	600,000
					(2,414,000)
	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として管理	1,994,448
					(1,994,448)
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	889,991
	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	1,006,367
	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用	1
					(1,896,359)
固定資産合計					10,578,887
資産合計					24,938,683
(流動負債)					
	預り金				12,865,536
	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	67,036
	資料代負担金	印刷会社に支払予定額		市町村等負担分資料代	60,500
	掛金	日本消防協会に送金予定額		福祉共済制度掛金	12,738,000
流動負債合計					12,865,536
(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	1,994,448
固定負債合計					1,994,448
負債合計					14,859,984
正味財産					10,078,699