

# 貸借対照表

平成28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	15,043,598	15,826,238	△ 782,640
流動資産合計	15,043,598	15,826,238	△ 782,640
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	16,804,870	15,965,020	839,850
消防福祉基金	1,000,000	1,000,000	0
弔慰救済事業引当金	614,000	564,000	50,000
特定積立金	200,000	100,000	100,000
特定資産合計	18,618,870	17,629,020	989,850
(3) その他固定資産			
構築物	941,590	1,062,080	△ 120,490
什器備品	2,130	4,260	△ 2,130
その他固定資産合計	943,720	1,066,340	△ 122,620
固定資産合計	23,036,670	22,169,440	867,230
資産合計	38,080,268	37,995,678	84,590
II 負債の部			
1. 流動負債			
預 り 金	13,366,035	14,166,687	△ 800,652
流動負債合計	13,366,035	14,166,687	△ 800,652
2. 固定負債			
退職給付引当金	16,804,870	15,965,020	839,850
固定負債合計	16,804,870	15,965,020	839,850
負債合計	30,170,905	30,131,707	39,198
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)	7,909,363	7,863,971	45,392
(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)	(1,814,000)	(1,664,000)	150,000
正味財産合計	7,909,363	7,863,971	45,392
負債及び正味財産合計	38,080,268	37,995,678	84,590

# 正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	280	140	140
受取利息	280	140	140
特定資産運用益	5,069	4,639	430
受取利息	5,069	4,639	430
事業収益	2,388,407	2,101,128	287,279
事業手数料	904,672	901,270	3,402
事業手数料	390,000	390,000	0
事業手数料	1,093,735	809,858	283,877
受取補助金等	7,690,334	6,401,980	1,288,354
受取補助金	2,550,000	1,750,000	800,000
受取補助金	5,140,334	4,651,980	488,354
受取補助金	9,853,000	9,833,000	20,000
受取補助金	9,493,000	9,493,000	0
受取補助金	360,000	340,000	20,000
受取補助金	14,562	31,877	△ 17,315
受取補助金	4,178	1,835	2,343
受取補助金	10,384	30,042	△ 19,658
経常収益計	19,951,652	18,372,764	1,578,888
(2) 経常費用			
事業費	17,680,868	16,581,968	1,098,900
給付手当	8,326,230	8,120,382	205,848
給付手当	739,050	634,200	104,850
給付手当	1,310,629	1,283,213	27,416
給付手当	189,728	158,278	31,450
給付手当	1,257,796	1,147,517	110,279
給付手当	392,400	296,652	95,748
給付手当	2,931,610	2,694,644	236,966
給付手当	0	0	0
給付手当	144,674	119,693	24,981
給付手当	95,358	97,275	△ 1,917
給付手当	63,848	85,536	△ 21,688
給付手当	387,226	532,964	△ 145,738
給付手当	8,000	8,000	0
給付手当	233,000	247,768	△ 14,768
給付手当	296,600	274,200	22,400
給付手当	214,500	157,500	57,000
給付手当	559,000	495,000	64,000
給付手当	349,631	51,690	297,941
給付手当	58,968	54,836	4,132
給付手当	122,620	122,620	0
給付手当	2,225,392	2,195,734	29,658
給付手当	1,135,395	1,107,325	28,070
給付手当	100,800	86,400	14,400
給付手当	178,722	174,984	3,738
給付手当	11,715	9,345	2,370
給付手当	125,177	141,914	△ 16,737
給付手当	23,361	20,886	2,475
給付手当	7,398	5,600	1,798
給付手当	17,263	0	17,263
給付手当	17,026	21,143	△ 4,117
給付手当	25,700	51,410	△ 25,710
給付手当	4,920	0	4,920
給付手当	16,200	16,200	0
給付手当	167,208	167,181	27
給付手当	14,019	14,211	△ 192
給付手当	369,900	0	369,900
給付手当	0	0	0
給付手当	10,588	379,135	△ 368,547
経常費用計	19,906,260	18,777,702	1,128,558
評価損益等調整前当期経常増減額	45,392	△ 404,938	450,330
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	45,392	△ 404,938	450,330
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			
固定資産減損損失	0	0	0
固定資産除却損	0	0	0
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	45,392	△ 404,938	450,330
一般正味財産期首残高	7,863,971	8,268,909	△ 404,938
一般正味財産期末残高	7,909,363	7,863,971	45,392
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	7,909,363	7,863,971	45,392

## 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	15,965,020	839,850	0	16,804,870
弔慰救済事業引当積立金	564,000	50,000	0	614,000
消防福祉基金積立金	1,000,000	0	0	1,000,000
特定積立金	100,000	100,000	0	200,000
小 計	17,629,020	989,850	0	18,618,870
合 計	21,103,100	989,850	0	22,092,950

### 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	16,804,870	0	0	16,804,870
弔慰救済事業引当積立金	614,000	0	614,000	0
消防福祉基金積立金	1,000,000	0	1,000,000	0
特定積立金	200,000	0	200,000	0
小 計	18,618,870	0	1,814,000	16,804,870
合 計	22,092,950	0	5,288,080	16,804,870

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	550,550	0	941,590
什 器 備 品	213,000	210,870	0	2,130
合 計	1,705,140	761,420	0	943,720

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	2,550,000	2,550,000	0	一般正味財産
助成金 日消助成金	日本消防協会	0	5,140,334	5,140,334	0	一般正味財産
合 計		0	7,690,334	7,690,334	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	15,965,020	839,850	0	16,804,870
	弔慰救済事業引当積立金	564,000	50,000	0	614,000
	消防福祉基金積立金	1,000,000	0	0	1,000,000
	特定積立金	100,000	100,000	0	200,000
	特定資産合計	17,629,020	989,850	0	18,618,870

※ 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	15,965,020	839,850	0	0	16,804,870

# 財 産 目 録

平成28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	568,731	
		山陰合同銀行日野橋支店 2124082	運転資金として使用	13,427,310	
		山陰合同銀行日野橋支店 2447471	運転資金として使用	1,047,557	
流動資産合計				15,043,598	
(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	700,000
	特定資産	定期預金(一般)	山陰合同銀行日野橋支店		(3,474,080)
		積立預金	定期預金		18,618,870
		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	614,000
		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	200,000
					(1,814,000)
		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		6,804,870	
	その他固定資産				(16,804,870)
		構築物	駐車場及びブロック塀	収益事業に使用	941,590
什器備品		消防協会旗 1本	全国規模式典の際に使用	2,130	
固定資産合計				23,036,670	
資産合計				38,080,268	
(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	82,230
		負担金	印刷会社に納付予定額	市町村等負担分資料代	83,805
		掛金	日本消防協会に送金予定額	福祉共済制度掛金	13,200,000
流動負債合計				13,366,035	
(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	16,804,870	
固定負債合計				16,804,870	
負債合計				30,170,905	
正味財産				7,909,363	