

貸借対照表

平成29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	14,046,724	15,043,598	△ 996,874
流動資産合計	14,046,724	15,043,598	△ 996,874
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	17,692,260	16,804,870	887,390
消防福祉基金	1,000,000	1,000,000	0
弔慰救済事業引当金	664,000	614,000	50,000
特定積立金	300,000	200,000	100,000
特定資産合計	19,656,260	18,618,870	1,037,390
(3) その他固定資産			
構 築 物	821,101	941,590	△ 120,489
車 両 運 搬 具	2,143,637	0	2,143,637
什 器 備 品	1	2,130	△ 2,129
その他固定資産合計	2,964,739	943,720	2,021,019
固定資産合計	26,095,079	23,036,670	3,058,409
資産合計	40,141,803	38,080,268	2,061,535
II 負債の部			
1. 流動負債			
預 り 金	13,202,466	13,366,035	△ 163,569
流動負債合計	13,202,466	13,366,035	△ 163,569
2. 固定負債			
退職給付引当金	17,692,260	16,804,870	887,390
固定負債合計	17,692,260	16,804,870	887,390
負債合計	30,894,726	30,170,905	723,821
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)	(1,964,000)	(1,814,000)	150,000
正味財産合計	9,247,077	7,909,363	1,337,714
負債及び正味財産合計	40,141,803	38,080,268	2,061,535

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	280	△ 105
特定資産運用益	175	280	△ 105
受取利息	5,154	5,069	85
受取利息	5,154	5,069	85
業務手取	2,368,429	2,388,407	△ 19,978
事務手数料	896,350	904,672	△ 8,322
事務手数料	390,000	390,000	0
受取補助金	1,082,079	1,093,735	△ 11,656
受取補助金	6,562,697	7,690,334	△ 1,127,637
受取補助金	1,750,000	2,550,000	△ 800,000
受取補助金	4,812,697	5,140,334	△ 327,637
受取補助金	9,883,000	9,853,000	30,000
受取補助金	9,493,000	9,493,000	0
受取補助金	390,000	360,000	30,000
受取補助金	10,532	14,562	△ 4,030
受取補助金	148	4,178	△ 4,030
受取補助金	10,384	10,384	0
経常収益計	18,829,987	19,951,652	△ 1,121,665
(2) 経常費用			
給退福会旅通消印筆光賃保諸租支支委雑減管	17,432,969	17,680,868	△ 247,899
給退福会旅通消印筆光賃保諸租支支委雑減管	8,505,675	8,326,230	179,445
給退福会旅通消印筆光賃保諸租支支委雑減管	780,910	739,050	41,860
給退福会旅通消印筆光賃保諸租支支委雑減管	1,351,035	1,310,629	40,406
給退福会旅通消印筆光賃保諸租支支委雑減管	150,886	189,728	△ 38,842
給退福会旅通消印筆光賃保諸租支支委雑減管	1,170,766	1,257,796	△ 87,030
給退福会旅通消印筆光賃保諸租支支委雑減管	247,959	392,400	△ 144,441
給退福会旅通消印筆光賃保諸租支支委雑減管	2,805,276	2,931,610	△ 126,334
給退福会旅通消印筆光賃保諸租支支委雑減管	0	0	0
給退福会旅通消印筆光賃保諸租支支委雑減管	115,529	144,674	△ 29,145
給退福会旅通消印筆光賃保諸租支支委雑減管	88,931	95,358	△ 6,427
給退福会旅通消印筆光賃保諸租支支委雑減管	75,922	63,848	12,074
給退福会旅通消印筆光賃保諸租支支委雑減管	330,301	387,226	△ 56,925
給退福会旅通消印筆光賃保諸租支支委雑減管	60,430	8,000	52,430
給退福会旅通消印筆光賃保諸租支支委雑減管	244,000	233,000	11,000
給退福会旅通消印筆光賃保諸租支支委雑減管	367,120	296,600	70,520
給退福会旅通消印筆光賃保諸租支支委雑減管	163,000	214,500	△ 51,500
給退福会旅通消印筆光賃保諸租支支委雑減管	473,000	559,000	△ 86,000
給退福会旅通消印筆光賃保諸租支支委雑減管	200,490	349,631	△ 149,141
給退福会旅通消印筆光賃保諸租支支委雑減管	52,758	58,968	△ 6,210
給退福会旅通消印筆光賃保諸租支支委雑減管	248,981	122,620	126,361
給退福会旅通消印筆光賃保諸租支支委雑減管	2,329,304	2,225,392	103,912
給退福会旅通消印筆光賃保諸租支支委雑減管	1,159,863	1,135,395	24,468
給退福会旅通消印筆光賃保諸租支支委雑減管	106,480	100,800	5,680
給退福会旅通消印筆光賃保諸租支支委雑減管	184,233	178,722	5,511
給退福会旅通消印筆光賃保諸租支支委雑減管	23,593	11,715	11,878
給退福会旅通消印筆光賃保諸租支支委雑減管	113,356	125,177	△ 11,821
給退福会旅通消印筆光賃保諸租支支委雑減管	30,926	23,361	7,565
給退福会旅通消印筆光賃保諸租支支委雑減管	14,312	7,398	6,914
給退福会旅通消印筆光賃保諸租支支委雑減管	5,198	17,263	△ 12,065
給退福会旅通消印筆光賃保諸租支支委雑減管	20,246	17,026	3,220
給退福会旅通消印筆光賃保諸租支支委雑減管	28,089	25,700	2,389
給退福会旅通消印筆光賃保諸租支支委雑減管	23,650	4,920	18,730
給退福会旅通消印筆光賃保諸租支支委雑減管	40,780	16,200	24,580
給退福会旅通消印筆光賃保諸租支支委雑減管	167,323	167,208	115
給退福会旅通消印筆光賃保諸租支支委雑減管	31,739	14,019	17,720
給退福会旅通消印筆光賃保諸租支支委雑減管	369,900	369,900	0
給退福会旅通消印筆光賃保諸租支支委雑減管	0	0	0
給退福会旅通消印筆光賃保諸租支支委雑減管	9,616	10,588	△ 972
経常費用計	19,762,273	19,906,260	△ 143,987
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 932,286	45,392	△ 977,678
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 932,286	45,392	△ 977,678
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産受贈益	2,270,000	0	2,270,000
車両運搬具受贈益	2,270,000	0	2,270,000
経常外収益計	2,270,000	0	2,270,000
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	2,270,000	0	2,270,000
当期一般正味財産増減額	1,337,714	45,392	1,292,322
一般正味財産期首残高	7,909,363	7,863,971	45,392
一般正味財産期末残高	9,247,077	7,909,363	1,337,714
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	9,247,077	7,909,363	1,337,714

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	16,804,870	887,390	0	17,692,260
弔慰救済事業引当積立金	614,000	50,000	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	200,000	100,000	0	300,000
小 計	18,618,870	1,037,390	0	19,656,260
合 計	22,092,950	1,037,390	0	23,130,340

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	17,692,260	0	0	17,692,260
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	300,000	0	300,000	0
小 計	19,656,260	0	1,964,000	17,692,260
合 計	23,130,340	0	5,438,080	17,692,260

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	671,039	0	821,101
車 両 運 搬 具	2,270,000	126,363	0	2,143,637
什 器 備 品	213,000	212,999	0	1
合 計	3,975,140	1,010,401	0	2,964,739

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						
日消助成金	日本消防協会	0	4,812,697	4,812,697	0	一般正味財産
合 計		0	6,562,697	6,562,697	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	16,804,870	887,390	0	17,692,260
	弔慰救済事業引当積立金	614,000	50,000	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	200,000	100,000	0	300,000
	特定資産合計	18,618,870	1,037,390	0	19,656,260

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	16,804,870	887,390	0	0	17,692,260

財 産 目 録

平成29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	108,531
		山陰合同銀行日野橋支店 2124082	運転資金として使用	13,174,755
		山陰合同銀行日野橋支店 2447471	運転資金として使用	763,438
流動資産合計				14,046,724
(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		19,656,260
	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	664,000
	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	300,000
				(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	10,000,000
	"	山陰合同銀行日野橋支店	として管理	7,692,260
				(17,692,260)
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	821,101
	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	2,143,637
	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
				(2,964,739)
固定資産合計				26,095,079
資産合計				40,141,803
(流動負債)				
	預り金			13,202,466
	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	89,466
	掛金	日本消防協会に送金予定額	福祉共済制度掛金	13,113,000
流動負債合計				13,202,466
(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	17,692,260
固定負債合計				17,692,260
負債合計				30,894,726
正味財産				9,247,077