

# 貸借対照表

平成31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	14,568,969	13,127,049	1,441,920
流動資産合計	14,568,969	13,127,049	1,441,920
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土 地	2,774,080	2,774,080	0
定期預金	1,000,000	700,000	300,000
基本財産合計	3,774,080	3,474,080	300,000
(2) 特定資産			
積立預金			
退職給付引当金	1,315,440	1,157,760	157,680
消防福祉基金	1,000,000	1,000,000	0
弔慰救済事業引当金	764,000	664,000	100,000
特定積立金	500,000	0	500,000
特定資産合計	3,579,440	2,821,760	757,680
(3) その他固定資産			
構築物	1,062,176	1,234,361	△ 172,185
車両運搬具	1,385,457	1,764,547	△ 379,090
什器備品	1	1	0
その他固定資産合計	2,447,634	2,998,909	△ 551,275
固定資産合計	9,801,154	9,294,749	506,405
資産合計	24,370,123	22,421,798	1,948,325
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	13,130,044	12,804,407	325,637
流動負債合計	13,130,044	12,804,407	325,637
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,315,440	1,157,760	157,680
固定負債合計	1,315,440	1,157,760	157,680
負債合計	14,445,484	13,962,167	483,317
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)	(3,774,080)	(3,474,080)	(300,000)
(うち特定資産への充当額)	(2,264,000)	(1,664,000)	(600,000)
正味財産合計	9,924,639	8,459,631	1,465,008
負債及び正味財産合計	24,370,123	22,421,798	1,948,325

# 正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	70	175	△ 105
受取利息	70	175	△ 105
特定資産運用益	251	3,477	△ 3,226
受取利息	251	3,477	△ 3,226
事業手取	2,374,360	2,371,948	2,412
業務受取	876,820	885,450	△ 8,630
事務補助	390,000	390,000	0
受取補助金	1,107,540	1,096,498	11,042
受取補助金	6,509,644	6,597,785	△ 88,141
受取補助金	1,750,000	1,850,000	△ 100,000
受取補助金	4,759,644	4,747,785	11,859
受取補助金	9,189,000	11,074,000	△ 1,885,000
受取補助金	8,809,000	10,694,000	△ 1,885,000
受取補助金	380,000	380,000	0
受取補助金	15,457	10,460	4,997
受取補助金	73	76	△ 3
受取補助金	15,384	10,384	5,000
経常収益計	18,088,782	20,057,845	△ 1,969,063
(2) 経常費用			
給退職福利会旅通消印筆光貸保諸租支委手雑減管	14,696,639	17,652,059	△ 2,955,420
職給	6,636,142	8,630,679	△ 1,994,537
料給	138,750	857,800	△ 719,050
厚議交運	1,046,580	1,359,512	△ 312,932
品搬	153,805	169,885	△ 16,080
本料	972,202	1,039,631	△ 67,429
費	283,564	247,710	35,854
費	2,722,636	2,778,623	△ 55,987
費	89,000	86,400	2,600
費	117,702	116,131	1,571
費	98,992	88,871	10,121
費	66,185	67,629	△ 1,444
費	398,045	303,168	94,877
費	41,268	44,038	△ 2,770
費	175,000	187,000	△ 12,000
費	317,325	321,525	△ 4,200
費	150,500	162,500	△ 12,000
費	401,000	532,000	△ 131,000
費	93,420	93,280	140
費	193,838	0	193,838
費	49,410	50,992	△ 1,582
費	551,275	514,685	36,590
費	1,927,135	3,193,231	△ 1,266,096
費	904,928	1,176,910	△ 271,982
費	18,930	970,877	△ 951,947
費	142,715	185,387	△ 42,672
費	17,195	13,660	3,535
費	114,370	129,700	△ 15,330
費	38,454	40,631	△ 2,177
費	11,351	9,518	1,833
費	16,995	7,014	9,981
費	17,650	18,032	△ 382
費	31,660	34,406	△ 2,746
費	16,662	18,632	△ 1,970
費	26,075	26,075	0
費	166,325	166,898	△ 573
費	14,430	14,019	411
費	376,380	369,900	6,480
費	0	0	0
費	13,015	11,572	1,443
経常費用計	16,623,774	20,845,290	△ 4,221,516
評価損益等調整前当期経常増減額	1,465,008	△ 787,445	2,252,453
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,465,008	△ 787,445	2,252,453
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	1	1
固定資産除却損	0	1	1
経常外費用計	0	1	△ 1
当期経常外増減額	0	△ 1	1
当期一般正味財産増減額	1,465,008	△ 787,446	2,252,454
一般正味財産期首残高	8,459,631	9,247,077	△ 787,446
一般正味財産期末残高	9,924,639	8,459,631	1,465,008
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	9,924,639	8,459,631	1,465,008

## 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	300,000	0	1,000,000
小 計	3,474,080	300,000	0	3,774,080
特定資産				
退職給付引当積立金	1,157,760	157,680	0	1,315,440
弔慰救済事業引当積立金	664,000	100,000	0	764,000
消防福祉基金積立金	1,000,000	0	0	1,000,000
特定積立金	0	500,000	0	500,000
小 計	2,821,760	757,680	0	3,579,440
合 計	6,295,840	1,057,680	0	7,353,520

### 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)	1,000,000	0	1,000,000	0
小 計	3,774,080	0	3,774,080	0
特定資産				
退職給付引当積立金	1,315,440	0	0	1,315,440
弔慰救済事業引当積立金	764,000	0	764,000	0
消防福祉基金積立金	1,000,000	0	1,000,000	0
特定積立金	500,000	0	500,000	0
小 計	3,579,440	0	2,264,000	1,315,440
合 計	7,353,520	0	6,038,080	1,315,440

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	659,680	0	1,062,176
車 両 運 搬 具	2,270,000	884,543	0	1,385,457
什 器 備 品	213,000	212,999	0	1
合 計	4,204,856	1,757,222	0	2,447,634

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	4,759,644	4,759,644	0	一般正味財産
合 計		0	6,509,644	6,509,644	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	300,000	0	1,000,000
	基本財産合計	3,474,080	300,000	0	3,774,080
特定資産	退職給付引当積立金	1,157,760	157,680	0	1,315,440
	弔慰救済事業引当積立金	664,000	100,000	0	764,000
	消防福祉基金積立金	1,000,000	0	0	1,000,000
	特定積立金	0	500,000	0	500,000
	特定資産合計	2,821,760	757,680	0	3,579,440

### 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	1,157,760	157,680	0	0	1,315,440

# 財 産 目 録

平成31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
<b>(流動資産)</b>					
	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	1,484,459
		山陰合同銀行日野橋支店	2124082	運転資金として使用	13,015,944
		山陰合同銀行日野橋支店	2447471	運転資金として使用	68,566
<b>流動資産合計</b>					<b>14,568,969</b>
<b>(固定資産)</b>					
<b>基本財産</b>					
	土 地	烏取市田園町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			1,000,000
					(3,774,080)
<b>特定資産</b>					
	積立預金	定期預金			3,579,440
	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	764,000
	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	500,000
					(2,264,000)
	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	1,315,440
					(1,315,440)
<b>その他固定資産</b>					
	構築物	駐車場及びフェンス		収益事業に使用	1,062,176
	車両運搬具	車両 1台(日産パネット)		公益目的保有財産であり、公益目的事業等で使用	1,385,457
	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
					(2,447,634)
<b>固定資産合計</b>					<b>9,801,154</b>
<b>資産合計</b>					<b>24,370,123</b>
<b>(流動負債)</b>					
	預り金				13,130,044
	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	66,993
	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	106,051
	掛金	日本消防協会に送金予定額		福祉共済制度掛金	12,957,000
<b>流動負債合計</b>					<b>13,130,044</b>
<b>(固定負債)</b>					
	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	1,315,440
<b>固定負債合計</b>					<b>1,315,440</b>
<b>負債合計</b>					<b>14,445,484</b>
<b>正味財産</b>					<b>9,924,639</b>