

# 貸借対照表

平成26年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	16,428,565	15,974,040	454,525
流動資産合計	16,428,565	15,974,040	454,525
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	16,758,420	20,931,720	△ 4,173,300
特定資産合計	16,758,420	20,931,720	△ 4,173,300
(3) その他固定資産			
建物	0	967,331	△ 967,331
構築物	1,182,570	12,760	1,169,810
什器備品	6,390	74,520	△ 68,130
その他固定資産合計	1,188,960	1,054,611	134,349
固定資産合計	21,421,460	25,460,411	△ 4,038,951
資産合計	37,850,025	41,434,451	△ 3,584,426
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
預り金	14,336,696	14,359,229	△ 22,533
流動負債合計	14,336,696	14,359,229	△ 22,533
2. 固定負債			
退職給付引当金	15,244,420	14,528,720	715,700
固定負債合計	15,244,420	14,528,720	715,700
負債合計	29,581,116	28,887,949	693,167
<b>III 正味財産の部</b>			
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)	8,268,909	12,546,502	△ 4,277,593
(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)	(1,514,000)	(6,403,000)	△ 4,889,000
正味財産合計	8,268,909	12,546,502	△ 4,277,593
負債及び正味財産合計	37,850,025	41,434,451	△ 3,584,426

# 正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26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
受取運用益利息	280	140	140
特定資産運用益利息	5,887	5,219	668
受取運用益利息	5,887	5,219	668
事業業務手取	2,545,586	4,118,970	△ 1,573,384
事務手数料	906,320	907,170	△ 850
事業活動受取	390,000	390,000	0
補助金等	1,249,266	2,821,800	△ 1,572,534
補助金	6,913,871	6,293,774	620,097
補助金	1,850,000	1,750,000	100,000
補助金	5,063,871	4,543,774	520,097
補助金	9,833,000	9,853,000	△ 20,000
補助金	9,493,000	9,493,000	0
補助金	340,000	360,000	△ 20,000
補助金	12,105	11,675	430
補助金	1,721	1,675	46
補助金	10,384	10,000	384
の他雑収	19,310,729	20,282,778	△ 972,049
(2) 経常費用			
事業費	20,752,143	17,348,365	3,403,778
給退職福利金	8,094,921	8,077,317	17,604
給退職福利金	644,100	918,600	△ 274,500
給退職福利金	1,306,839	1,269,738	37,101
給退職福利金	193,624	220,045	△ 26,421
給退職福利金	1,185,640	1,148,150	37,490
給退職福利金	305,716	300,663	5,053
給退職福利金	2,952,946	2,876,500	76,446
給退職福利金	3,107,000	36,750	3,070,250
給退職福利金	134,523	89,893	44,630
給退職福利金	98,344	85,624	12,720
給退職福利金	92,842	88,847	3,995
給退職福利金	529,387	586,433	△ 57,046
給退職福利金	65,115	80,085	△ 14,970
給退職福利金	254,000	213,000	41,000
給退職福利金	309,640	299,375	10,265
給退職福利金	182,500	156,500	26,000
給退職福利金	888,400	453,000	435,400
給退職福利金	149,250	181,200	△ 31,950
給退職福利金	52,960	62,249	△ 9,289
給退職福利金	204,396	204,396	0
給退職福利金	2,001,924	2,031,894	△ 29,970
給退職福利金	899,434	897,478	1,956
給退職福利金	71,600	102,120	△ 30,520
給退職福利金	145,206	141,082	4,124
給退職福利金	17,756	12,445	5,311
給退職福利金	136,750	101,020	35,730
給退職福利金	24,773	25,851	△ 1,078
給退職福利金	9,653	36,247	△ 26,594
給退職福利金	0	7,875	△ 7,875
給退職福利金	23,193	22,736	457
給退職福利金	46,236	44,336	1,900
給退職福利金	11,984	21,964	△ 9,980
給退職福利金	33,560	36,540	△ 2,980
給退職福利金	171,537	171,121	416
給退職福利金	14,211	14,211	0
給退職福利金	0	0	0
給退職福利金	0	0	0
給退職福利金	396,031	396,868	△ 837
経常費用計	22,754,067	19,380,259	3,373,808
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,443,338	902,519	△ 4,345,857
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,443,338	902,519	△ 4,345,857
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	834,255	0	834,255
固定資産除却損	834,255	0	834,255
経常外費用計	834,255	0	834,255
当期経常外増減額	△ 834,255	0	△ 834,255
当期一般正味財産増減額	△ 4,277,593	902,519	△ 5,180,112
一般正味財産期首残高	12,546,502	11,643,983	902,519
一般正味財産期末残高	8,268,909	12,546,502	△ 4,277,593
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	8,268,909	12,546,502	△ 4,277,593

## 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	14,528,720	715,700	0	15,244,420
弔慰救済事業引当積立金	464,000	50,000	0	514,000
消防福祉基金積立金	1,000,000	0	0	1,000,000
特定積立金	4,939,000	0	4,939,000	0
小 計	20,931,720	765,700	4,939,000	16,758,420
合 計	24,405,800	765,700	4,939,000	20,232,500

### 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	15,244,420	0	0	15,244,420
弔慰救済事業引当積立金	514,000	0	514,000	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	16,758,420	0	1,514,000	15,244,420
合 計	20,232,500	0	4,988,080	15,244,420

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
建 物	8,897,610	8,112,855	△ 784,755	0
構 築 物	1,492,140	309,570	0	1,182,570
什 器 備 品	1,863,000	1,807,110	△ 49,500	6,390
合 計	22,482,285	10,229,535	△ 834,255	1,188,960

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 日消防助成金	日本消防協会	0	5,063,871	5,063,871	0	一般正味財産
合 計		0	6,913,871	6,913,871	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	14,528,720	715,700	0	15,244,420
	弔慰救済事業引当積立金	464,000	50,000	0	514,000
	消防福祉基金積立金	1,000,000	0	0	1,000,000
	特定積立金	4,939,000	0	4,939,000	0
	特定資産合計	20,931,720	765,700	4,939,000	16,758,420

※ 特定資産の特定積立金 当期減少額は、鳥取県消防会館解体・駐車場設置工事費用負担のため、特定積立金を取崩したものである。

### 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	14,528,720	715,700	0	0	15,244,420

# 財 産 目 録

平成26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	1,019,490
		山陰合同銀行日野橋支店 2124082	運転資金として使用	14,487,874
		山陰合同銀行日野橋支店 2447471	運転資金として使用	921,201
<b>流動資産合計</b>				<b>16,428,565</b>
<b>(固定資産)</b>				
<b>基本財産</b>				
	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
				<b>(3,474,080)</b>
<b>特定資産</b>				
	積立預金	定期預金		16,758,420
	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	514,000
				<b>(1,514,000)</b>
	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	5,244,420
				<b>(15,244,420)</b>
<b>その他固定資産</b>				
	構築物	駐車場及びブロック塀	収益事業に使用	1,182,570
	什器備品	消防協会旗 1本	全国規模式典の際に使用	6,390
				<b>(1,188,960)</b>
<b>固定資産合計</b>				<b>21,421,460</b>
<b>資産合計</b>				<b>37,850,025</b>
<b>(流動負債)</b>				
	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	80,696
	掛金	日本消防協会に送金予定額	福祉共済制度掛金	14,256,000
<b>流動負債合計</b>				<b>14,336,696</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	15,244,420
<b>固定負債合計</b>				<b>15,244,420</b>
<b>負債合計</b>				<b>29,581,116</b>
<b>正味財産</b>				<b>8,268,909</b>