

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	521	521	0
基本財産受取利息	521	521	0
特定資産運用益	798	648	150
特定資産受取利息	798	648	150
拠出金収益	371,000	471,500	-100,500
消防殉職者等救慰金拠出金	371,000	471,500	-100,500
事業収入	1,302,928	636,949	665,979
県受託金委託金	1,232,928	606,949	625,979
広告料収入	70,000	30,000	40,000
受取補助金等	17,912,946	16,792,917	1,120,029
受取県補助金	10,281,000	9,777,000	504,000
日本消防協会補助金	7,631,946	7,015,917	616,029
受取町負担金	5,864,400	5,164,400	700,000
市町村負担金	5,864,400	5,164,400	700,000
寄付金収入	0	100,000	-100,000
寄付金収入	0	100,000	-100,000
雑収入	200,116	100,100	100,016
受取利息	116	100	16
雑収入	200,000	100,000	100,000
経常収益計	25,652,709	23,267,035	2,385,674
(2) 経常費用			
事業費	20,119,207	16,558,953	3,560,254
給料手当	7,488,870	7,368,721	120,149
退職給付費用	129,107	129,107	0
福利厚生費	1,227,610	1,228,957	-1,347
報償費	155,685	150,000	5,685
旅費	639,570	353,540	286,030
食糧通搬費	353,845	163,942	189,903
通信運搬費	199,999	209,816	-9,817
委託託	1,434,120	1,365,000	69,120
消耗品	3,893,575	3,438,715	454,860
印刷製本費	1,987,848	1,143,135	844,713
燃費	0	10,152	-10,152
使用料及び賃借料	689,837	456,656	233,181
支払手数料	898,141	123,212	774,929
支払金	221,000	218,000	3,000
見舞金・弔慰金	800,000	200,000	600,000
管料	5,583,947	5,865,660	-281,713
給料手当	3,575,183	3,507,018	68,165
退職給付費用	62,193	62,193	0
福利厚生費	576,680	577,313	-633
旅費	275,745	419,285	-143,540
慶弔費	83,760	39,440	44,320
食糧通搬費	93,775	53,390	40,385
通信運搬費	54,178	59,737	-5,559
消耗品	76,030	76,633	-603
印刷製本費	0	3,717	-3,717
使用料及び賃借料	287,289	455,262	-167,973
支払手数料	57,891	170,863	-112,972
支払金	441,223	440,809	414
経常費用計	25,703,154	22,424,613	3,278,541
評価損益等調整前当期経常増減額	-50,445	842,422	-892,867
当期経常増減額	-50,445	842,422	-892,867
2. 経常外増減の部			0
(1) 経常外収益			0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			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	-50,445	842,422	-892,867
一般正味財産期首残高	11,967,592	11,125,170	842,422
一般正味財産期末残高	11,917,147	11,967,592	-50,445
II 指定正味財産増減の部			0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	5,215,968	5,215,968	0
指定正味財産期末残高	5,215,968	5,215,968	0
III 正味財産期末残高	17,133,115	17,183,560	-50,445

正味財産増減計算書内訳表

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	公益目的事業会計			収益事業等会計	法人会計	合計
	公 1	公 2	小計			
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					521	521
基本財産受取利息					521	521
特定資産運用益				748	50	798
特定資産受取利息				748	50	798
拠出金収益				371,000		371,000
消防殉職者等救慰金拠出金				371,000		371,000
事業収益	972,840	330,088	1,302,928			1,302,928
県受託金委託金	942,840	290,088	1,232,928			1,232,928
広告料収益	30,000	40,000	70,000			70,000
受取補助金等	5,424,000	4,311,000	9,735,000	4,444,000	3,733,946	17,912,946
受取県補助金	4,127,000	2,793,000	6,920,000	43,000	3,318,000	10,281,000
日本消防協会補助金	1,297,000	1,518,000	2,815,000	4,401,000	415,946	7,631,946
受取負担金	1,747,000	2,293,000	4,040,000	23,000	1,801,400	5,864,400
市町村負担金	1,747,000	2,293,000	4,040,000	23,000	1,801,400	5,864,400
寄付金収入	0	0	0			0
寄付金収入	0	0	0			0
雑収益	100,000	100,000	200,000	7	109	200,116
受取利息				7	109	116
雑収益	100,000	100,000	200,000			200,000
経常収益計	8,243,840	7,034,088	15,277,928	4,838,755	5,536,026	25,652,709
(2) 経常費用						
事業費	9,412,716	6,746,387	16,159,103	3,960,104		20,119,207
給料手当	3,408,163	3,155,809	6,563,972	924,898		7,488,870
退職給付費用	49,596	49,596	99,192	29,915		129,107
福利厚生費	559,355	509,854	1,069,209	158,401		1,227,610
報償費	100,000	55,685	155,685			155,685
旅費交通費	48,135	591,435	639,570	0		639,570
食糧費	23,160	330,685	353,845			353,845
通信運搬費	70,338	57,797	128,135	71,864		199,999
委託料	1,365,000	69,120	1,434,120			1,434,120
消耗品費	1,443,459	590,511	2,033,970	1,859,605		3,893,575
印刷製本費	1,145,880	841,968	1,987,848	0		1,987,848
燃料費						0
使用料及び賃借料	304,865	310,074	614,939	74,898		689,837
支払手数料	794,765	62,853	857,618	40,523		898,141
支払負担金	100,000	121,000	221,000	0		221,000
見舞金・弔慰金				800,000		800,000
管理費					5,583,947	5,583,947
給料手当					3,575,183	3,575,183
退職給付費用					62,193	62,193
福利厚生費					576,680	576,680
旅費交通費					275,745	275,745
慶弔費					83,760	83,760
食糧費					93,775	93,775
通信運搬費					54,178	54,178
消耗品費					76,030	76,030
印刷製本費					0	0
使用料及び賃借料					287,289	287,289
支払手数料					57,891	57,891
支払負担金					441,223	441,223
経常費用計	9,412,716	6,746,387	16,159,103	3,960,104	5,583,947	25,703,154
評価損益等調整前当期経常増減額	-1,168,876	287,701	-881,175	878,651	-47,921	-50,445
当期経常増減額	-1,168,876	287,701	-881,175	878,651	-47,921	-50,445
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
経常外収益計	0	0		0	0	0
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0		0	0	0
当期経常外増減額	0	0		0	0	0
他会計振替額	1,168,876	-287,701	881,175	-1,307,544	426,369	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0	-428,893	378,448	-50,445
一般正味財産期首残高	0	0	0	8,240,638	3,726,954	11,967,592
一般正味財産期末残高	0	0	0	7,811,745	4,105,402	11,917,147
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	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	5,215,968	5,215,968
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	5,215,968	5,215,968
III 正味財産期末残高	0	0	0	7,811,745	9,321,370	17,133,115

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			
普通預金	3,434,147	3,984,592	▲ 550,445
流動資産合計	3,434,147	3,984,592	▲ 550,445
2 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	5,215,968	5,215,968	0
基本財産合計	5,215,968	5,215,968	0
(2)特定資産			
退職手当積立資産	1,738,700	1,547,400	191,300
事業調整積立資産	1,000,000	500,000	500,000
諸準備積立資産	7,483,000	7,483,000	0
特定資産合計	10,221,700	9,530,400	691,300
固定資産合計	15,437,668	14,746,368	691,300
資 産 合 計	18,871,815	18,730,960	140,855
II 負債の部			
1 固定負債			
退職手当引当金	1,738,700	1,547,400	191,300
固定負債合計	1,738,700	1,547,400	191,300
負 債 合 計	1,738,700	1,547,400	191,300
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産合計	5,215,968	5,215,968	0
(うち基本財産への充当額)	(5,215,968)	(5,215,968)	0
2 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(8,483,000)	(7,983,000)	1,500,000
正味財産合計	17,133,115	17,183,560	▲ 50,445
負債及び正味財産合計	18,871,815	18,730,960	140,855

貸借対照表内訳表

平成31年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合計
I 資産の部				
1 流動資産				
現金預金				
普通預金		328,745	3,105,402	3,434,147
流動資産合計		328,745	3,105,402	3,434,147
2 固定資産				
(1) 基本財産				
定期預金			5,215,968	5,215,968
基本財産合計			5,215,968	5,215,968
(2) 特定資産				
退職手当積立資産	901,546	271,896	565,258	1,738,700
事業調整積立資産			1,000,000	1,000,000
諸準備積立資産		7,483,000		7,483,000
特定資産合計	901,546	7,754,896	1,565,258	10,221,700
固定資産合計	901,546	7,754,896	6,781,226	15,437,668
資 産 合 計	901,546	8,083,641	9,886,628	18,871,815
II 負債の部				
1 固定負債				
退職手当引当金	901,546	271,896	565,258	1,738,700
固定負債合計	901,546	271,896	565,258	1,738,700
負 債 合 計	901,546	271,896	565,258	1,738,700
III 正味財産の部				
1 指定正味財産				
指定正味財産合計			5,215,968	5,215,968
(うち基本財産への充当額)			(5,215,968)	(5,215,968)
2 一般正味財産		7,811,745	4,105,402	11,917,147
(うち特定資産への充当額)		(7,483,000)	(1,000,000)	(8,483,000)
正味財産合計		7,811,745	9,321,370	17,133,115
負債及び正味財産合計	901,546	8,083,641	9,886,628	18,871,815

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
(流動資産)				
	預金	普通預金 足利銀行県庁内支店	運転資金 救慰金事業用運転資金	3,105,402 328,745
流動資産合計				3,434,147
(固定資産)				
基本財産	預金	定期預金 栃木銀行馬場町支店	公益目的事業に必要なその他の活動の用に供する財産であり、運用益を管理費の財源として使用している。	5,215,968
特定資産	諸準備積立資産	定期預金 足利銀行県庁内支店 栃木銀行馬場町支店	救慰金事業の用に供する財産	10,221,700 7,483,000 (3,783,000)
	退職手当積立資産	普通預金 足利銀行県庁内支店	職員1名に対する退職金支払いに対する積立資産	(3,700,000) 1,738,700
	事業調整積立資産	定期預金 栃木銀行馬場町支店	公益目的事業に必要なその他の活動の用に供する財産。	1,000,000
固定資産合計				15,437,668
資産合計				18,871,815
(固定負債)				
	退職給与引当金	職員に対するもの	職員1名に対する退職金支払いに備えたもの	1,738,700
固定負債合計				1,738,700
負債合計				1,738,700
正味財産				17,133,115

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正内閣府公益認定等委員会)を採用している。

(1) 引当金の計上基準

退職給与引当金:職員の退職金の支給に備えるため、当期末における自己都合要支給額を計上している。

(2) 消費税等の会計処理

税込方式を採用している。

2 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

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	5,215,968	-	-	5,215,968
小計	5,215,968	-	-	5,215,968
特定資産				
退職手当積立資産	1,547,400	191,300	0	1,738,700
諸準備積立資産	7,483,000	-	0	7,483,000
事業調整積立資産	500,000	500,000	-	1,000,000
小計	9,530,400	691,300	-	10,221,700
合計	14,746,368	691,300	-	15,437,668

3 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	5,215,968	(5,215,968)	0	0
小計	5,215,968	(5,215,968)	0	0
特定資産				
退職手当積立資産	1,738,700	0	0	(1,738,700)
諸準備積立資産	7,483,000	0	(7,483,000)	0
事業調整積立資産	1,000,000	0	(1,000,000)	0
小計	10,221,700	0	(8,483,000)	(1,738,700)
合計	15,437,668	(5,215,968)	(8,483,000)	(1,738,700)

4. 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						
消防防災活動推進・ 強化事業費補助金	栃木県	0	10,281,000	10,281,000	0	-
日本消防協会補助金	日本消防協会	0	7,631,946	7,631,946	0	-
合 計		0	17,912,946	17,912,946	0	

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表の注記に記載している。

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	
退職手当引当金	1,547,400	191,300	0	0	1,738,700