

# 正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	734	798	-64
特定資産受取利息	734	798	-64
拋出金収益	413,500	371,000	42,500
消防殉職者等救慰金拋出金	413,500	371,000	42,500
事業収益	1,863,358	1,302,928	560,430
県受託金委託金	1,633,358	1,232,928	400,430
広告料収入	230,000	70,000	160,000
受取補助金等	15,551,063	17,912,946	-2,361,883
受取県補助金	9,390,000	10,281,000	-891,000
日本消防協会補助金	6,161,063	7,631,946	-1,470,883
受取負担金	5,164,400	5,864,400	-700,000
市町村負担金	5,164,400	5,864,400	-700,000
寄付金収入	50,000	0	50,000
寄付金収入	50,000	0	50,000
雑収益	100,111	200,116	-100,005
受取利息	111	116	-5
雑収益	100,000	200,000	-100,000
経常収益計	23,143,687	25,652,709	-2,509,022
(2) 経常費用			
事業費	19,056,671	20,119,207	-1,062,536
給料手当	8,133,497	7,488,870	644,627
賃料	554,864	0	554,864
退職給付費用	142,808	129,107	13,701
福利厚生費	1,305,823	1,227,610	78,213
旅費	100,000	155,685	-55,685
食糧通費	309,950	639,570	-329,620
通信搬費	219,204	353,845	-134,641
消耗品費	137,306	199,999	-62,693
委託品費	1,365,000	1,434,120	-69,120
消耗品費	2,792,115	3,893,575	-1,101,460
印刷製本費	923,220	1,987,848	-1,064,628
使用材料及び賃借料	683,355	689,837	-6,482
支払手数料	259,529	898,141	-638,612
支払負担金	221,000	221,000	0
見舞金・弔慰金	1,909,000	800,000	1,109,000
管料手当	6,146,244	5,583,947	562,297
給料	3,867,456	3,575,183	292,273
賃料	267,283	0	267,283
退職給付費用	68,792	62,193	6,599
福利厚生費	613,421	576,680	36,741
旅費	300,460	275,745	24,715
食糧通費	36,200	83,760	-47,560
通信搬費	70,354	93,775	-23,421
消耗品費	51,379	54,178	-2,799
印刷製本費	56,824	76,030	-19,206
消耗品費	4,460	0	4,460
使用材料及び賃借料	284,345	287,289	-2,944
支払手数料	63,401	57,891	5,510
支払負担金	461,869	441,223	20,646
経常費用計	25,202,915	25,703,154	-500,239
評価損益等調整前当期経常増減額	-2,059,228	-50,445	-2,008,783
当期経常増減額	-2,059,228	-50,445	-2,008,783
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
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	-2,059,228	-50,445	-2,008,783
一般正味財産期首残高	11,917,147	11,967,592	-50,445
一般正味財産期末残高	9,857,919	11,917,147	-2,059,228
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	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	15,073,887	17,133,115	-2,059,228

# 正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2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				634	100	734
特定資産受取利息				634	100	734
拠出金収益				413,500		413,500
消防殉職者等救済金拠出金				413,500		413,500
事業収益	1,572,358	291,000	1,863,358			1,863,358
県受託金委託金	1,342,358	291,000	1,633,358			1,633,358
広告料収益	230,000	0	230,000			230,000
受取補助金等	5,488,249	3,331,803	8,820,052	2,490,811	4,240,200	15,551,063
受取県補助金	4,396,976	2,044,497	6,441,473	41,724	2,906,803	9,390,000
日本消防協会補助金	1,091,273	1,287,306	2,378,579	2,449,087	1,333,397	6,161,063
受取負担金	1,747,237	1,592,614	3,339,851	23,149	1,801,400	5,164,400
市町村負担金	1,747,237	1,592,614	3,339,851	23,149	1,801,400	5,164,400
寄付金収入	0	0	0	50,000		50,000
寄付金収入	0	0	0	50,000		50,000
雑収益	100,000	0	100,000	5	106	100,111
受取利息				5	106	111
雑収益	100,000	0	100,000			100,000
経常収益計	8,907,844	5,215,417	14,123,261	2,978,099	6,042,327	23,143,687
(2) 経常費用						
事業費	9,118,054	5,577,025	14,695,079	4,361,592		19,056,671
給料手当	3,704,122	3,416,004	7,120,126	1,013,371		8,133,497
賃金	213,149	213,149	426,298	128,566		554,864
退職給付費用	54,859	54,859	109,718	33,090		142,808
福利厚生費	594,992	542,338	1,137,330	168,493		1,305,823
報償費	100,000	0	100,000			100,000
旅費交通費	15,000	294,950	309,950	0		309,950
食糧費	9,800	209,404	219,204			219,204
通信運搬費	51,804	57,469	109,273	28,033		137,306
委託料	1,365,000	0	1,365,000			1,365,000
消耗品費	1,708,908	122,461	1,831,369	960,746		2,792,115
印刷製本費	744,481	177,514	921,995	1,225		923,220
使用料及び賃借料	302,614	306,651	609,265	74,090		683,355
支払手数料	153,325	61,226	214,551	44,978		259,529
支払負担金	100,000	121,000	221,000	0		221,000
見舞金・弔慰金				1,909,000		1,909,000
管理費					6,146,244	6,146,244
給料手当					3,867,456	3,867,456
賃金					267,283	267,283
退職給付費用					68,792	68,792
福利厚生費					613,421	613,421
旅費交通費					300,460	300,460
慶弔費					36,200	36,200
食糧費					70,354	70,354
通信運搬費					51,379	51,379
消耗品費					56,824	56,824
印刷製本費					4,460	4,460
使用料及び賃借料					284,345	284,345
支払手数料					63,401	63,401
支払負担金					461,869	461,869
経常費用計	9,118,054	5,577,025	14,695,079	4,361,592	6,146,244	25,202,915
評価損益等調整前当期経常増減額	-210,210	-361,608	-571,818	-1,383,493	-103,917	-2,059,228
当期経常増減額	-210,210	-361,608	-571,818	-1,383,493	-103,917	-2,059,228
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	0
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	210,210	361,608	571,818	-66,532	-505,286	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0	-1,450,025	-609,203	-2,059,228
一般正味財産期首残高	0	0	0	7,811,745	4,105,402	11,917,147
一般正味財産期末残高	0	0	0	6,361,720	3,496,199	9,857,919
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	6,361,720	8,712,167	15,073,887

# 貸 借 対 照 表

令和2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	3,157,919	3,434,147	▲ 276,228
流動資産合計	3,157,919	3,434,147	▲ 276,228
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	1,950,300	1,738,700	211,600
事業調整積立資産	1,000,000	1,000,000	0
諸準備積立資産	5,700,000	7,483,000	▲ 1,783,000
特定資産合計	8,650,300	10,221,700	▲ 1,571,400
固定資産合計	13,866,268	15,437,668	▲ 1,571,400
資 産 合 計	17,024,187	18,871,815	▲ 1,847,628
II 負債の部			
1 固定負債			
退職手当引当金	1,950,300	1,738,700	211,600
固定負債合計	1,950,300	1,738,700	211,600
負 債 合 計	1,950,300	1,738,700	211,600
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	9,857,919	11,917,147	▲ 2,059,228
(うち特定資産への充当額)	(6,700,000)	(8,483,000)	1,783,000
正味財産合計	15,073,887	17,133,115	▲ 2,059,228
負債及び正味財産合計	17,024,187	18,871,815	▲ 1,847,628



# 財 産 目 録

令和2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	2,496,199 661,720
流動資産合計				3,157,919
(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	8,650,300 5,700,000 (2,000,000) (3,700,000)
	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	1,950,300
	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				13,866,268
資産合計				17,024,187
(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	1,950,300
固定負債合計				1,950,300
負債合計				1,950,300
正味財産				15,073,887

## 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	1,738,700	211,600	0	1,950,300
諸準備積立資産	7,483,000		1,783,000	5,700,000
事業調整積立資産	1,000,000		-	1,000,000
小計	10,221,700	211,600	1,783,000	8,650,300
合計	15,437,668	211,600	1,783,000	13,866,268

### 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	1,950,300	0	0	(1,950,300)
諸準備積立資産	5,700,000	0	(5,700,000)	0
事業調整積立資産	1,000,000	0	(1,000,000)	0
小計	8,650,300	0	(6,700,000)	(1,950,300)
合計	13,866,268	(5,215,968)	(6,700,000)	(1,950,300)

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	9,390,000	9,390,000	0	-
日本消防協会補助金	日本消防協会	0	6,161,063	6,161,063	0	-
合 計		0	15,551,063	15,551,063	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	1,738,700	211,600	0	0	1,950,300