

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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			
基本財産運用利益	523	521	2
基本財産受取利息	523	521	2
特定資産運用利益	670	734	-64
特定資産受取利息	670	734	-64
拠出金収益	336,000	413,500	-77,500
消防殉職者等救慰金拠出金	336,000	413,500	-77,500
事業収益	1,522,807	1,863,358	-340,551
県受託金委託金	1,492,807	1,633,358	-140,551
広告料収益	30,000	230,000	-200,000
受取補助金等	16,089,413	15,551,063	538,350
受取県補助金	10,528,000	9,390,000	1,138,000
日本消防協会補助金	5,561,413	6,161,063	-599,650
受取負担金	5,760,999	5,164,400	596,599
市町村負担金	5,760,999	5,164,400	596,599
寄付金収入	0	50,000	-50,000
寄付金収入	0	50,000	-50,000
雑収益	100,115	100,111	4
受取利息	115	111	4
雑収益	100,000	100,000	0
経常収益計	23,810,527	23,143,687	666,840
(2) 経常費用			
事業費	17,771,598	19,056,671	-1,285,073
給料手当	8,411,764	8,133,497	278,267
賃金	61,652	554,864	-493,212
退職給付費用	145,239	142,808	2,431
福利厚生費	1,410,660	1,305,823	104,837
報償費	0	100,000	-100,000
旅費	6,050	309,950	-303,900
食糧通搬費	3,560	219,204	-215,644
通信搬費	132,994	137,306	-4,312
委託費	1,365,000	1,365,000	0
消耗品費	2,760,442	2,792,115	-31,673
印刷製本費	1,321,460	923,220	398,240
使用材料及び賃借料	606,415	683,355	-76,940
支払手数料	846,362	259,529	586,833
支払金	100,000	221,000	-121,000
見舞金・弔慰金	600,000	1,909,000	-1,309,000
管料	5,845,177	6,146,244	-301,067
給料手当	4,044,154	3,867,456	176,698
賃金	29,698	267,283	-237,585
退職給付費用	69,961	68,792	1,169
福利厚生費	662,669	613,421	49,248
旅費	66,025	300,460	-234,435
食糧通搬費	20,000	36,200	-16,200
通信搬費	30,436	70,354	-39,918
消耗品費	79,435	51,379	28,056
印刷製本費	133,361	56,824	76,537
使用材料及び賃借料	8,330	4,460	3,870
支払手数料	291,265	284,345	6,920
支払金	63,246	63,401	-155
支払金	346,597	461,869	-115,272
経常費用計	23,616,775	25,202,915	-1,586,140
評価損益等調整前当期経常増減額	193,752	-2,059,228	2,252,980
当期経常増減額	193,752	-2,059,228	2,252,980
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	193,752	-2,059,228	2,252,980
一般正味財産期首残高	9,857,919	11,917,147	-2,059,228
一般正味財産期末残高	10,051,671	9,857,919	193,752
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	15,267,639	15,073,887	193,752

正味財産増減計算書内訳表

令和 2 年 4 月 1 日から令和 3 年 3 月 3 1 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					523	523
基本財産受取利息					523	523
特定資産運用益				570	100	670
特定資産受取利息				570	100	670
拠出金収益				336,000		336,000
消防殉職者等救慰金拠出金				336,000		336,000
事業収益	1,522,807	0	1,522,807			1,522,807
県受託金委託金	1,492,807	0	1,492,807			1,492,807
広告料収益	30,000	0	30,000			30,000
受取補助金等	5,022,413	3,981,384	9,003,797	3,138,367	3,947,249	16,089,413
受取県補助金	4,286,403	2,908,980	7,195,383	42,364	3,290,253	10,528,000
日本消防協会補助金	736,010	1,072,404	1,808,414	3,096,003	656,996	5,561,413
受取負担金	1,747,440	2,188,799	3,936,239	23,196	1,801,564	5,760,999
市町村負担金	1,747,440	2,188,799	3,936,239	23,196	1,801,564	5,760,999
寄付金収入	0	0	0	0		0
寄付金収入	0	0	0	0		0
雑収益	100,000	0	100,000	6	109	100,115
受取利息				6	109	115
雑収益	100,000	0	100,000			100,000
経常収益計	8,392,660	6,170,183	14,562,843	3,498,139	5,749,545	23,810,527
(2) 経常費用						
事業費	9,467,698	5,237,207	14,704,905	3,066,693		17,771,598
給料手当	3,815,317	3,561,056	7,376,373	1,035,391		8,411,764
賃金	23,683	23,684	47,367	14,285		61,652
退職給付費用	55,793	55,793	111,586	33,653		145,239
福利厚生費	642,760	585,880	1,228,640	182,020		1,410,660
報償費	0	0	0			0
旅費交通費	5,250	800	6,050	0		6,050
食糧費	0	3,560	3,560			3,560
通信運搬費	67,738	47,665	115,403	17,591		132,994
委託料	1,365,000	0	1,365,000			1,365,000
消耗品費	1,614,434	80,880	1,695,314	1,065,128		2,760,442
印刷製本費	734,310	584,862	1,319,172	2,288		1,321,460
使用料及び賃借料	287,903	243,013	530,916	75,499		606,415
支払手数料	755,510	50,014	805,524	40,838		846,362
支払負担金	100,000	0	100,000	0		100,000
見舞金・弔慰金				600,000		600,000
管理費					5,845,177	5,845,177
給料手当					4,044,154	4,044,154
賃金					29,698	29,698
退職給付費用					69,961	69,961
福利厚生費					662,669	662,669
旅費交通費					66,025	66,025
慶弔費					20,000	20,000
食糧費					30,436	30,436
通信運搬費					79,435	79,435
消耗品費					133,361	133,361
印刷製本費					8,330	8,330
使用料及び賃借料					291,265	291,265
支払手数料					63,246	63,246
支払負担金					346,597	346,597
経常費用計	9,467,698	5,237,207	14,704,905	3,066,693	5,845,177	23,616,775
評価損益等調整前当期経常増減額	-1,075,038	932,976	-142,062	431,446	-95,632	193,752
当期経常増減額	-1,075,038	932,976	-142,062	431,446	-95,632	193,752
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	1,075,038	-932,976	142,062	-695,530	553,468	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0	-264,084	457,836	193,752
一般正味財産期首残高	0	0	0	6,361,720	3,496,199	9,857,919
一般正味財産期末残高	0	0	0	6,097,636	3,954,035	10,051,671
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	6,097,636	9,170,003	15,267,639

貸 借 対 照 表

令和3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	3,391,671	3,157,919	233,752
流動資産合計	3,391,671	3,157,919	233,752
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	2,165,500	1,950,300	215,200
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	5,700,000	0
特定資産合計	8,865,500	8,650,300	215,200
固定資産合計	14,081,468	13,866,268	215,200
資 産 合 計	17,473,139	17,024,187	448,952
II 負債の部			
1 流動負債			
未 払 金	40,000	0	40,000
流動負債合計	40,000	0	40,000
2 固定負債			
退職手当引当金	2,165,500	1,950,300	215,200
固定負債合計	2,165,500	1,950,300	215,200
負 債 合 計	2,205,500	1,950,300	255,200
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	10,051,671	9,857,919	193,752
(うち特定資産への充当額)	(6,700,000)	(6,700,000)	0
正味財産合計	15,267,639	15,073,887	193,752
負債及び正味財産合計	17,473,139	17,024,187	448,952

財 産 目 録

令和3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	運転資金	2,994,035
		足利銀行県庁内支店	救慰金事業用運転資金	397,636
流動資産合計				3,391,671
(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	8,865,500 5,700,000 (2,000,000) (3,700,000)
		退職手当積立資産	職員1名に対する退職金支払い積立資産	2,165,500
	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			
資産合計				17,473,139
(流動負債)	未払金	栃木県からの補助金の返納		40,000
流動負債合計				40,000
(固定負債)	退職給与引当金	職員1名に対する退職金支払いに備えたもの		2,165,500
固定負債合計				2,165,500
負債合計				2,205,500
正味財産				15,267,639

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	0	0	5,215,968
小計	5,215,968	0	0	5,215,968
特定資産				
退職手当積立資産	1,950,300	215,200	0	2,165,500
諸準備積立資産	5,700,000	0	0	5,700,000
事業調整積立資産	1,000,000	0	0	1,000,000
小計	8,650,300	215,200	0	8,865,500
合計	13,866,268	215,200	0	14,081,468

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	2,165,500	0	0	(2,165,500)
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	8,865,500	0	(6,700,000)	(2,165,500)
合計	14,081,468	(5,215,968)	(6,700,000)	(2,165,500)

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	10,528,000	10,528,000	0	
日本消防協会補助金	日本消防協会	0	5,561,413	5,561,413	0	
合 計		0	16,089,413	16,089,413	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	1,950,300	215,200	0	0	2,165,500