

# 正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	104	523	-419
基本財産受取利息	104	523	-419
特定資産運用益	134	670	-536
特定資産受取利息	134	670	-536
拠出金収益	277,500	336,000	-58,500
消防殉職者等救慰金拠出金	277,500	336,000	-58,500
事業収	1,052,516	1,522,807	-470,291
県受託金委託金	1,022,516	1,492,807	-470,291
広告料収益	30,000	30,000	0
受取補助金等	14,362,154	16,089,413	-1,727,259
受取県補助金	9,390,000	10,528,000	-1,138,000
日本消防協会補助金	4,972,154	5,561,413	-589,259
受取負担金	5,174,623	5,760,999	-586,376
市町村負担金	5,174,623	5,760,999	-586,376
寄付金収入	0	0	0
寄付金収入	0	0	0
雑収	100,125	100,115	10
受取利息	125	115	10
雑収	100,000	100,000	0
経常収益計	20,967,156	23,810,527	-2,843,371
(2) 経常費用			
事業費	16,407,226	17,771,598	-1,364,372
給料手当	8,054,558	8,411,764	-357,206
賃金	678,470	61,652	616,818
退職給付費用	145,239	145,239	0
福利厚生費	1,374,514	1,410,660	-36,146
旅費	0	0	0
交通費	19,830	6,050	13,780
食糧費	5,880	3,560	2,320
通信搬	137,683	132,994	4,689
委託	1,365,000	1,365,000	0
消耗品	2,905,189	2,760,442	144,747
印刷製本費	723,184	1,321,460	-598,276
使用料及び賃借料	599,754	606,415	-6,661
支払手数料	247,925	846,362	-598,437
支払金	50,000	100,000	-50,000
見舞金・弔慰金	100,000	600,000	-500,000
管理費	5,971,862	5,845,177	126,685
給料手当	3,815,900	4,044,154	-228,254
賃金	326,824	29,698	297,126
退職給付費用	69,961	69,961	0
福利厚生費	645,689	662,669	-16,980
旅費	142,205	66,025	76,180
交通費	20,000	20,000	0
食糧費	53,761	30,436	23,325
通信搬	60,291	79,435	-19,144
消耗品	107,289	133,361	-26,072
印刷製本費	0	8,330	-8,330
使用料及び賃借料	306,820	291,265	15,555
支払手数料	75,603	63,246	12,357
支払金	347,519	346,597	922
経常費用計	22,379,088	23,616,775	-1,237,687
評価損益等調整前当期経常増減額	-1,411,932	193,752	-1,605,684
当期経常増減額	-1,411,932	193,752	-1,605,684
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	-1,411,932	193,752	-1,605,684
一般正味財産期首残高	10,051,671	9,857,919	193,752
一般正味財産期末残高	8,639,739	10,051,671	-1,411,932
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	13,855,707	15,267,639	-1,411,932

# 正味財産増減計算書内訳表

令和 3 年 4 月 1 日から令和 4 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					104	104
基本財産受取利息					104	104
特定資産運用益				114	20	134
特定資産受取利息				114	20	134
抛 出 金 収 益				277,500		277,500
消防殉職者等救慰金抛出金				277,500		277,500
事業収益	1,052,516	0	1,052,516			1,052,516
県受託金委託金	1,022,516	0	1,022,516			1,022,516
広告料収益	30,000	0	30,000			30,000
受取補助金等	4,845,140	3,263,109	8,108,249	2,549,928	3,703,977	14,362,154
受取県補助金	4,080,045	2,474,775	6,554,820	36,040	2,799,140	9,390,000
日本消防協会補助金	765,095	788,334	1,553,429	2,513,888	904,837	4,972,154
受取負担金	1,750,696	1,595,767	3,346,463	23,239	1,804,921	5,174,623
市町村負担金	1,750,696	1,595,767	3,346,463	23,239	1,804,921	5,174,623
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	119	100,125
受取利息				6	119	125
雑収益	100,000	0	100,000			100,000
経常収益計	7,748,352	4,858,876	12,607,228	2,850,787	5,509,141	20,967,156
(2) 経常費用						
事業費	9,011,903	4,688,875	13,700,778	2,706,448		16,407,226
給料手当	3,671,766	3,373,189	7,044,955	1,009,603		8,054,558
賃金	260,632	260,632	521,264	157,206		678,470
退職給付費用	55,793	55,793	111,586	33,653		145,239
福利厚生費	626,291	570,867	1,197,158	177,356		1,374,514
報償費	0	0	0			0
旅費交通費	15,230	4,600	19,830	0		19,830
食糧費	5,880	0	5,880			5,880
通信運搬費	66,659	57,343	124,002	13,681		137,683
委託料	1,365,000	0	1,365,000			1,365,000
消耗品費	1,768,459	42,156	1,810,615	1,094,574		2,905,189
印刷製本費	706,860	16,324	723,184	0		723,184
使用料及び賃借料	280,107	243,879	523,986	75,768		599,754
支払手数料	139,226	64,092	203,318	44,607		247,925
支払負担金	50,000	0	50,000	0		50,000
見舞金・弔慰金				100,000		100,000
管理費					5,971,862	5,971,862
給料手当					3,815,900	3,815,900
賃金					326,824	326,824
退職給付費用					69,961	69,961
福利厚生費					645,689	645,689
旅費交通費					142,205	142,205
慶弔費					20,000	20,000
食糧費					53,761	53,761
通信運搬費					60,291	60,291
消耗品費					107,289	107,289
印刷製本費					0	0
使用料及び賃借料					306,820	306,820
支払手数料					75,603	75,603
支払負担金					347,519	347,519
経常費用計	9,011,903	4,688,875	13,700,778	2,706,448	5,971,862	22,379,088
評価損益等調整前当期経常増減額	-1,263,551	170,001	-1,093,550	144,339	-462,721	-1,411,932
当期経常増減額	-1,263,551	170,001	-1,093,550	144,339	-462,721	-1,411,932
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	1,263,551	-170,001	1,093,550	32,951	-1,126,501	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0	177,290	-1,589,222	-1,411,932
一般正味財産期首残高	0	0	0	6,097,636	3,954,035	10,051,671
一般正味財産期末残高	0	0	0	6,274,926	2,364,813	8,639,739
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	6,274,926	7,580,781	13,855,707

# 貸 借 対 照 表

令和4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	1,939,739	3,391,671	▲ 1,451,932
流動資産合計	1,939,739	3,391,671	▲ 1,451,932
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	2,380,700	2,165,500	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	9,080,700	8,865,500	215,200
固定資産合計	14,296,668	14,081,468	215,200
資 産 合 計	16,236,407	17,473,139	▲ 1,236,732
II 負債の部			
1 流動負債			
未 払 金	-	40,000	▲ 40,000
流動負債合計	-	40,000	▲ 40,000
2 固定負債			
退職手当引当金	2,380,700	2,165,500	215,200
固定負債合計	2,380,700	2,165,500	215,200
負 債 合 計	2,380,700	2,205,500	175,200
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			
(うち特定資産への充当額)	(6,700,000)	(6,700,000)	0
正味財産合計	13,855,707	15,267,639	▲ 1,411,932
負債及び正味財産合計	16,236,407	17,473,139	▲ 1,236,732



# 財 産 目 録

令和4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	1,364,813 574,926
流動資産合計				1,939,739
(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	9,080,700 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積立資産	2,380,700
	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				14,296,668
資産合計				16,236,407
(流動負債)	未払金	栃木県からの補助金の返納		-
流動負債合計				-
(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		2,380,700
固定負債合計				2,380,700
負債合計				2,380,700
正味財産				13,855,707

## 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	2,165,500	215,200	0	2,380,700
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	8,865,500	215,200	0	9,080,700
合計	14,081,468	215,200	0	14,296,668

### 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	2,380,700	0	0	(2,380,700)
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	9,080,700	0	(6,700,000)	(2,380,700)
合計	14,296,668	(5,215,968)	(6,700,000)	(2,380,700)

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	10,412,516	10,412,516	0	
日本消防協会補助金	日本消防協会	0	4,972,154	4,972,154	0	
合 計		0	15,384,670	15,384,670	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	2,165,500	215,200	0	0	2,380,700