

正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30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	1,307	-786
基本財産受取利息	521	1,307	-786
特定資産運用益	648	1,353	-705
特定資産受取利息	648	1,353	-705
拠出金収益	471,500	436,500	35,000
消防殉職者等救慰金拠出金	471,500	436,500	35,000
事業収益	636,949	341,088	295,861
県受託金委託金	606,949	290,088	316,861
広告料収益	30,000	51,000	-21,000
受取補助金等	16,792,917	17,693,634	-900,717
受取県補助金	9,777,000	10,185,000	-408,000
日本消防協会補助金	7,015,917	7,508,634	-492,717
受取負担金	5,164,400	6,367,600	-1,203,200
市町村負担金	5,164,400	6,367,600	-1,203,200
寄付金収入	100,000	0	100,000
寄付金収入	100,000	0	100,000
雑収	100,100	200,106	-100,006
受取利息	100	106	-6
雑収益	100,000	200,000	-100,000
経常収益計	23,267,035	25,041,588	-1,774,553
(2) 経常費用			
事業費	16,558,953	18,398,883	-1,839,930
給料手当	7,368,721	7,966,179	-597,458
退職給付費	129,107	124,721	4,386
福利厚生費	1,228,957	1,319,047	-90,090
旅費	150,000	188,888	-38,888
旅費	353,540	566,530	-212,990
食糧搬入費	163,942	316,341	-152,399
通信運搬費	209,816	190,360	19,456
委託品費	1,365,000	1,361,550	3,450
消耗品費	3,438,715	3,465,782	-27,067
印刷製本費	1,143,135	1,326,468	-183,333
燃料費	10,152	10,152	0
使用料及び賃借料	456,656	506,242	-49,586
支払手数料	123,212	148,775	-25,563
支払負担金	218,000	218,000	0
見舞金・弔慰金	200,000	700,000	-500,000
管理費	5,865,660	5,855,254	10,406
給料手当	3,507,018	3,855,012	-347,994
退職給付費	62,193	60,079	2,114
福利厚生費	577,313	619,633	-42,320
旅費	419,285	175,965	243,320
旅費	39,440	10,000	29,440
食糧搬入費	53,390	54,008	-618
通信運搬費	59,737	47,967	11,770
消耗品費	76,633	76,758	-125
印刷製本費	3,717	13,380	-9,663
使用料及び賃借料	455,262	328,415	126,847
支払手数料	170,863	173,063	-2,200
支払負担金	440,809	440,974	-165
経常費用計	22,424,613	24,254,137	-1,829,524
評価損益等調整前当期経常増減額	842,422	787,451	54,971
当期経常増減額	842,422	787,451	54,971
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			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	842,422	787,451	54,971
一般正味財産期首残高	11,125,170	10,337,719	787,451
一般正味財産期末残高	11,967,592	11,125,170	842,422
			0
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
			0
III 正味財産期末残高	17,183,560	16,341,138	842,422

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30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				648		648
特定資産受取利息				648		648
拠出金収益				471,500		471,500
消防殉職者等救慰金拠出金				471,500		471,500
事業収益	636,949		636,949			636,949
県受託金委託金	606,949		606,949			606,949
広告料収益	30,000		30,000			30,000
受取補助金等	4,531,000	3,669,000	8,200,000	4,457,000	4,135,917	16,792,917
受取県補助金	3,734,000	2,752,000	6,486,000	44,000	3,247,000	9,777,000
日本消防協会補助金	797,000	917,000	1,714,000	4,413,000	888,917	7,015,917
受取負担金	1,897,000	1,593,000	3,490,000	23,000	1,651,400	5,164,400
市町村負担金	1,897,000	1,593,000	3,490,000	23,000	1,651,400	5,164,400
寄付金収入	50,000	50,000	100,000			100,000
寄付金収入	50,000	50,000	100,000			100,000
雑収益	100,000		100,000	17	83	100,100
受取利息				17	83	100
雑収益	100,000		100,000			100,000
経常収益計	7,214,949	5,312,000	12,526,949	4,952,165	5,787,921	23,267,035
(2) 経常費用						
事業費	7,839,923	5,372,015	13,211,938	3,347,015		16,558,953
給料手当	3,356,251	3,097,731	6,453,982	914,739		7,368,721
退職給付費用	49,596	49,596	99,192	29,915		129,107
福利厚生費	559,968	510,414	1,070,382	158,575		1,228,957
報償費	100,000	50,000	150,000			150,000
旅費交通費	60,860	292,680	353,540	0		353,540
食糧費	6,753	157,189	163,942			163,942
通信運搬費	70,060	78,592	148,652	61,164		209,816
委託料	1,365,000		1,365,000			1,365,000
消耗品費	1,383,612	144,870	1,528,482	1,910,233		3,438,715
印刷製本費	504,652	637,462	1,142,114	1,021		1,143,135
燃料費		10,152	10,152			10,152
使用料及び賃借料	199,084	211,577	410,661	45,995		456,656
支払手数料	84,087	13,752	97,839	25,373		123,212
支払負担金	100,000	118,000	218,000	0		218,000
見舞金・弔慰金				200,000		200,000
管理費					5,865,660	5,865,660
給料手当					3,507,018	3,507,018
退職給付費用					62,193	62,193
福利厚生費					577,313	577,313
旅費交通費					419,285	419,285
慶弔費					39,440	39,440
食糧費					53,390	53,390
通信運搬費					59,737	59,737
消耗品費					76,633	76,633
印刷製本費					3,717	3,717
使用料及び賃借料					455,262	455,262
支払手数料					170,863	170,863
支払負担金					440,809	440,809
経常費用計	7,839,923	5,372,015	13,211,938	3,347,015	5,865,660	22,424,613
評価損益等調整前当期経常増減額	-624,974	-60,015	-684,989	1,605,150	-77,739	842,422
当期経常増減額	-624,974	-60,015	-684,989	1,605,150	-77,739	842,422
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	624,974	60,015	684,989	1,333,633	648,644	2,022,222
当期一般正味財産増減額	0	0	0	271,517	570,905	842,422
一般正味財産期首残高	0	0	0	7,969,121	3,156,049	11,125,170
一般正味財産期末残高	0	0	0	8,240,638	3,726,954	11,967,592
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	8,240,638	8,942,922	17,183,560

貸借対照表

平成30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	3,984,592	4,642,170	▲ 657,578
流動資産合計	3,984,592	4,642,170	▲ 657,578
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	1,547,400	1,356,100	191,300
事業調整積立資産	500,000	-	500,000
諸準備積立資産	7,483,000	6,483,000	1,000,000
特定資産合計	9,530,400	7,839,100	1,691,300
固定資産合計	14,746,368	13,055,068	1,691,300
資 産 合 計	18,730,960	17,697,238	1,033,722
II 負債の部			
1 固定負債			
退職手当引当金	1,547,400	1,356,100	191,300
固定負債合計	1,547,400	1,356,100	191,300
負 債 合 計	1,547,400	1,356,100	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)	(7,983,000)	(6,483,000)	1,500,000
正味財産合計	17,183,560	16,341,138	842,422
負債及び正味財産合計	18,730,960	17,697,238	1,033,722

貸借対照表内訳表

平成30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		757,638	3,226,954	3,984,592
流動資産合計		757,638	3,226,954	3,984,592
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	802,354	241,981	503,065	1,547,400
事業調整積立資産			500,000	500,000
諸準備積立資産		7,483,000		7,483,000
特定資産合計	802,354	7,724,981	1,003,065	9,530,400
固定資産合計	802,354	7,724,981	6,219,033	14,746,368
資 産 合 計	802,354	8,482,619	9,445,987	18,730,960
II 負債の部				
1 固定負債				
退職手当引当金	802,354	241,981	503,065	1,547,400
固定負債合計	802,354	241,981	503,065	1,547,400
負 債 合 計	802,354	241,981	503,065	1,547,400
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		8,240,638	3,726,954	11,967,592
(うち特定資産への充当額)		(7,483,000)	(500,000)	(7,983,000)
正味財産合計		8,240,638	8,942,922	17,183,560
負債及び正味財産合計	802,354	8,482,619	9,445,987	18,730,960

財 産 目 録

平成30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	3,226,954 757,638
流動資産合計			3,984,592
(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		9,530,400
	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	7,483,000 (3,783,000) (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に対する積立資産	1,547,400
	事業調整積立資産	公益目的事業に必要なその他の活動の用に供する財産。	500,000
固定資産合計			14,746,368
資産合計			18,730,960
(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	1,547,400
固定負債合計			1,547,400
負債合計			1,547,400
正味財産			17,183,560

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	1,356,100	191,300	0	1,547,400
諸準備積立資産	6,483,000	1,000,000	0	7,483,000
事業調整積立資産	-	500,000	-	500,000
小計	7,839,100	1,691,300	-	9,530,400
合計	13,055,068	1,691,300	-	14,746,368

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	1,547,400	0	0	(1,547,400)
諸準備積立資産	7,483,000	0	(7,483,000)	0
事業調整積立資産	500,000	0	(500,000)	0
小計	9,530,400	0	(7,983,000)	(1,547,400)
合計	14,746,368	(5,215,968)	(7,983,000)	(1,547,400)

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	9,777,000	9,777,000	0	-
日本消防協会補助金	日本消防協会	0	7,015,917	7,015,917	0	-
合 計		0	16,792,917	16,792,917	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	1,356,100	191,300	0	0	1,547,400