

貸借対照表

平成23年10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	5,364,224	14,971,805	△ 9,607,581
流動資産合計	5,364,224	14,971,805	△ 9,607,581
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土 地	2,774,080	2,774,080	0
定期預金	700,000	700,000	0
基本財産合計	3,474,080	3,474,080	0
(2) 特定資産			
積立預金	17,823,042	17,893,945	△ 70,903
特定資産合計	17,823,042	17,893,945	△ 70,903
(3) その他固定資産			
建築物	1,338,483	1,338,483	0
構築物	31,900	31,900	0
什器備品	186,300	186,300	0
その他固定資産合計	1,556,683	1,556,683	0
固定資産合計	22,853,805	22,924,708	△ 70,903
資産合計	28,218,029	37,896,513	△ 9,678,484
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	72,615	14,512,430	△ 14,439,815
流動負債合計	72,615	14,512,430	△ 14,439,815
2. 固定負債			
退職給付引当金	12,509,042	12,509,042	0
固定負債合計	12,509,042	12,509,042	0
負債合計	12,581,657	27,021,472	△ 14,439,815
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(3,474,080)	(3,474,080)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(5,314,000)	(5,384,903)	(△ 70,903)
正味財産合計	15,636,372	10,875,041	4,761,331
負債及び正味財産合計	28,218,029	37,896,513	△ 9,678,484

正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成23年10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	0	490	△ 490
特定資産運用益	1,045	11,209	△ 10,164
事業収益	2,966,600	4,120,600	△ 1,154,000
事務手数料	902,800	908,800	△ 6,000
事務受託料	390,000	390,000	0
不動産補助金	1,673,800	2,821,800	△ 1,148,000
受取日消補助金	1,929,738	6,332,844	△ 4,403,106
受取町会負担金	1,850,000	1,750,000	100,000
受取市共済村会負担金	79,738	4,582,844	△ 4,503,106
受取市共済村会負担金	9,643,000	9,773,000	△ 130,000
受取市共済村会負担金	9,493,000	9,493,000	0
雑収益	150,000	280,000	△ 130,000
受取の他雑収益	5,864	7,485	△ 1,621
経常収益計	864	2,101	△ 1,237
(2) 経常費用	5,000	5,384	△ 384
事業費	8,189,295	16,092,739	△ 7,903,444
給退職福利給付生費用	4,102,847	6,764,535	△ 2,661,688
職給厚議交通搬	0	846,000	△ 846,000
福利給厚議交通搬	701,752	1,037,594	△ 335,842
旅通消耗品	137,530	186,415	△ 48,885
印刷製本料	439,720	1,253,430	△ 813,710
光賃保諸租支委雑減管	157,576	394,740	△ 237,164
印刷製本料	815,122	2,830,017	△ 2,014,895
光賃保諸租支委雑減管	0	140,175	△ 140,175
印刷製本料	23,158	113,657	△ 90,499
光賃保諸租支委雑減管	9,752	92,255	△ 82,503
光賃保諸租支委雑減管	33,959	30,799	3,160
光賃保諸租支委雑減管	355,344	654,679	△ 299,335
光賃保諸租支委雑減管	42,139	47,139	△ 5,000
光賃保諸租支委雑減管	195,000	249,080	△ 54,080
光賃保諸租支委雑減管	271,400	277,100	△ 5,700
光賃保諸租支委雑減管	129,000	186,000	△ 57,000
光賃保諸租支委雑減管	622,000	568,060	53,940
光賃保諸租支委雑減管	122,325	190,050	△ 67,725
光賃保諸租支委雑減管	30,671	49,938	△ 19,267
光賃保諸租支委雑減管	0	181,076	△ 181,076
光賃保諸租支委雑減管	1,595,621	3,571,334	△ 1,975,713
光賃保諸租支委雑減管	724,031	1,747,193	△ 1,023,162
光賃保諸租支委雑減管	0	346,470	△ 346,470
光賃保諸租支委雑減管	123,838	263,844	△ 140,006
光賃保諸租支委雑減管	15,330	27,240	△ 11,910
光賃保諸租支委雑減管	103,740	233,460	△ 129,720
光賃保諸租支委雑減管	16,710	40,150	△ 23,440
光賃保諸租支委雑減管	27,115	102,914	△ 75,799
光賃保諸租支委雑減管	6,300	0	6,300
光賃保諸租支委雑減管	18,857	59,253	△ 40,396
光賃保諸租支委雑減管	65,890	76,020	△ 10,130
光賃保諸租支委雑減管	29,960	52,430	△ 22,470
光賃保諸租支委雑減管	84,400	115,500	△ 31,100
光賃保諸租支委雑減管	172,971	172,644	327
光賃保諸租支委雑減管	0	10,683	△ 10,683
光賃保諸租支委雑減管	206,479	323,533	△ 117,054
経常費用計	9,784,916	19,664,073	△ 9,879,157
評価損益等調整前当期経常増減額	4,761,331	581,555	4,179,776
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	4,761,331	581,555	4,179,776
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
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	4,761,331	581,555	4,179,776
一般正味財産期首残高	10,875,041	10,293,486	581,555
一般正味財産期末残高	15,636,372	10,875,041	4,761,331
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	15,636,372	10,875,041	4,761,331

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却方法については旧定額法を採用している。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金の計上基準は、期末退職給与の要支給額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2 会計方針の変更

なし

3 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

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				
土地 451.07㎡ 鳥取市田園町3丁目124番地	2,774,080	0	0	2,774,080
基本積立金(定期預金)	700,000	0	0	700,000
小 計	3,474,080	0	0	3,474,080
特定資産				
退職給付引当資産	12,509,042	0	0	12,509,042
弔慰救済事業引当金	414,000	0	0	414,000
消防福祉基金積立金	1,070,903	0	70,903	1,000,000
特定積立金	3,900,000	0	0	3,900,000
小 計	17,893,945	0	70,903	17,823,042
合 計	21,368,025	0	70,903	21,297,122

4 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				
土地 451.07㎡ 鳥取市田園町3丁目124番地	2,774,080	0	2,774,080	0
基本積立金(定期預金)	700,000	0	700,000	0
小 計	3,474,080	0	3,474,080	0
特定資産				
退職給付引当資産	12,509,042	0	0	12,509,042
弔慰救済事業引当金	414,000	0	414,000	0
消防福祉基金積立金	1,000,000	0	1,000,000	0
特定積立金	3,900,000	0	3,900,000	0
小 計	17,823,042	0	5,314,000	12,509,042
合 計	21,297,122	0	8,788,080	12,509,042

5 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	8,897,610	7,559,127	1,338,483
構 築 物	319,140	287,240	31,900
什 器 備 品	1,863,000	1,676,700	186,300
合 計	11,079,750	9,523,067	1,556,683

6 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 県補助金	鳥取県	0	1,850,000	1,850,000	0	一般正味財産
助成金 日消助成金	日本消防協会	0	79,738	79,738	0	一般正味財産
合 計		0	1,929,738	1,929,738	0	

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	土地	2,774,080	0	0	2,774,080
	定期預金	700,000	0	0	700,000
	基本財産合計	3,474,080	0	0	3,474,080
特定資産	退職給付引当資産	12,509,042	0	0	12,509,042
	弔慰救済事業引当金	414,000	0	0	414,000
	消防福祉基金積立金	1,070,903	0	70,903	1,000,000
	特定積立金	3,900,000	0	0	3,900,000
	特定資産合計	17,893,945	0	70,903	17,823,042

2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	期末残高		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	12,509,042	0	0	0	12,509,042

財 産 目 録

平成23年10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			
		山陰合同銀行日野橋支店 2124076	運転資金として使用	3,814,313	
		山陰合同銀行日野橋支店 2124082	運転資金として使用	562,064	
		山陰合同銀行日野橋支店 2447471	運転資金として使用	987,847	
流動資産合計				5,364,224	
(固定資産)	基本財産	土地	鳥取市田園町3丁目124番地	消防会館の敷地として使用	
		土地(一般)	宅地451.07㎡		2,774,080
		定期預金	定期預金	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業共用の財源として使用	700,000
		定期預金(一般)	山陰合同銀行日野橋支店		(3,474,080)
	特定資産	積立預金	定期預金		
		消防福祉基金	山陰合同銀行日野橋支店	運用益を公益目的事業のために使用	1,000,000
		弔慰救済事業引当金	山陰合同銀行日野橋支店	一般会計で補填できない場合の弔慰見舞金に充当	414,000
		特定積立金	山陰合同銀行日野橋支店	消防会館の修繕等に充当	3,900,000
					(5,314,000)
	その他固定資産	退職給付引当資産	鳥取銀行イオン日吉津支店	職員退職給付引当金見合の引当資産	10,000,000
		"	山陰合同銀行日野橋支店	として管理	2,509,042
					(12,509,042)
		建物	鉄筋造2階建一部木造 延248.8㎡	消防会館として収益事業に使用	1,323,483
		付属物置	木造亜鉛鉄鋼板葺平屋 床面積9.93㎡	消防会館として収益事業に使用	15,000
		構築物	ブロック塀及びフェンス	消防会館として収益事業に使用	31,900
		什器備品	消防協会旗 1本	全国規模式典の際に使用	21,300
	"	車両 1台	公用車として使用	165,000	
				(1,556,683)	
	固定資産合計				22,853,805
	資産合計				28,218,029
(流動負債)	預り金				
		社会保険料	米子年金事務所に納付予定額	個人負担分保険料	72,615
流動負債合計				72,615	
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員2名に対する退職給付金の支払に備えた引当金	12,509,042	
固定負債合計				12,509,042	
負債合計				12,581,657	
正味財産				15,636,372	