

貸借対照表

2021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	13,976,605	14,359,796	△ 383,191
流動資産合計	13,976,605	14,359,796	△ 383,191
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土 地	2,774,080	2,774,080	0
定 期 預 金	2,900,000	1,500,000	1,400,000
基本財産合計	5,674,080	4,274,080	1,400,000
(2) 特定資産			
積 立 預 金			
退 職 給 付 引 当 金	2,254,560	1,994,448	260,112
消 防 福 祉 基 金	1,000,000	1,000,000	0
弔 慰 救 済 事 業 引 当 金	864,000	814,000	50,000
特 定 積 立 金	700,000	600,000	100,000
特定資産合計	4,818,560	4,408,448	410,112
(3) その他固定資産			
構 築 物	717,806	889,991	△ 172,185
車 両 運 搬 具	627,277	1,006,367	△ 379,090
什 器 備 品	1	1	0
その他固定資産合計	1,345,084	1,896,359	△ 551,275
固定資産合計	11,837,724	10,578,887	1,258,837
資産合計	25,814,329	24,938,683	875,646
II 負債の部			
1. 流動負債			
預 り 金	12,929,868	12,865,536	64,332
流動負債合計	12,929,868	12,865,536	64,332
2. 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金	2,254,560	1,994,448	260,112
固定負債合計	2,254,560	1,994,448	260,112
負債合計	15,184,428	14,859,984	324,444
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)	(5,674,080)	(4,274,080)	(1,400,000)
(うち特定資産への充当額)	(2,564,000)	(2,414,000)	(150,000)
正味財産合計	10,629,901	10,078,699	551,202
負債及び正味財産合計	25,814,329	24,938,683	875,646

正味財産増減計算書

2020年4月1日から2021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	150	100	50
受取利息	150	100	50
特定資産運用益	440	357	83
受取利息	440	357	83
事業収益	1,972,724	2,366,890	△ 394,166
事業手取料	864,450	869,350	△ 4,900
事業手数料	0	390,000	△ 390,000
事業手数料	1,108,274	1,107,540	734
受取補助金	4,425,388	5,972,549	△ 1,547,161
受取補助金	1,750,000	1,850,000	△ 100,000
受取補助金	2,675,388	4,122,549	△ 1,447,161
受取補助金	8,700,000	8,887,000	△ 187,000
受取補助金	8,350,000	8,537,000	△ 187,000
受取補助金	350,000	350,000	0
受取補助金	10,669	10,468	201
受取補助金	93	84	9
受取補助金	10,576	10,384	192
経常収益計	15,109,371	17,237,364	△ 2,127,993
(2) 経常費用			
事業費	12,552,136	15,017,796	△ 2,465,660
給退職会旅通消修印筆光賃保諸租支委手雑減管	7,158,679	6,908,273	250,406
職給	228,800	597,520	△ 368,720
厚議交運	1,123,458	1,043,187	80,271
通搬	13,751	138,552	△ 124,801
品	24,425	952,962	△ 928,537
本料	189,955	196,030	△ 6,075
費用	1,805,185	2,255,791	△ 450,606
印刷	0	0	0
製水借	116,858	146,017	△ 29,159
料	85,008	110,045	△ 25,037
課金	58,954	60,522	△ 1,568
課金	317,445	442,703	△ 125,258
課金	33,373	62,470	△ 29,097
課金	10,000	229,000	△ 219,000
課金	317,325	336,675	△ 19,350
課金	29,000	161,500	△ 132,500
課金	154,000	506,000	△ 352,000
課金	59,400	58,860	540
課金	224,840	209,182	15,658
課金	50,405	51,232	△ 827
課金	551,275	551,275	0
課金	2,006,033	2,065,508	△ 59,475
課金	976,183	942,037	34,146
課金	31,312	81,488	△ 50,176
課金	153,199	142,254	10,945
課金	13,231	16,339	△ 3,108
課金	91,323	133,615	△ 42,292
課金	36,137	35,653	484
課金	24,607	26,262	△ 1,655
課金	18,647	4,467	14,180
課金	15,721	16,139	△ 418
課金	38,374	31,720	6,654
課金	12,327	23,020	△ 10,693
課金	26,075	32,525	△ 6,450
課金	166,255	166,153	102
課金	14,430	14,430	0
課金	376,750	384,028	△ 7,278
課金	0	0	0
課金	11,462	15,378	△ 3,916
経常費用計	14,558,169	17,083,304	△ 2,525,135
評価損益等調整前当期経常増減額	551,202	154,060	397,142
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	551,202	154,060	397,142
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産受贈益	0	0	0
車両運搬具受贈益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産減損損失	0	0	1
固定資産除却損	0	0	1
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	551,202	154,060	397,142
一般正味財産期首残高	10,078,699	9,924,639	154,060
一般正味財産期末残高	10,629,901	10,078,699	551,202
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	10,629,901	10,078,699	551,202

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定額法及び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)	1,500,000	1,400,000	0	2,900,000
小 計	4,274,080	1,400,000	0	5,674,080
特定資産				
退職給付引当積立金	1,994,448	260,112	0	2,254,560
弔慰救済事業引当積立金	814,000	50,000	0	864,000
消防福祉基金積立金	1,000,000	0	0	1,000,000
特定積立金	600,000	100,000	0	700,000
小 計	4,408,448	410,112	0	4,818,560
合 計	8,682,528	1,810,112	0	10,492,640

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)	2,900,000	0	2,900,000	0
小 計	5,674,080	0	5,674,080	0
特定資産				
退職給付引当積立金	2,254,560	0	0	2,254,560
弔慰救済事業引当積立金	864,000	0	864,000	0
消防福祉基金積立金	1,000,000	0	1,000,000	0
特定積立金	700,000	0	700,000	0
小 計	4,818,560	0	2,564,000	2,254,560
合 計	10,492,640	0	8,238,080	2,254,560

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	除却損	当期末残高
構 築 物	1,721,856	1,004,050	0	717,806
車 両 運 搬 具	2,270,000	1,642,723	0	627,277
什 器 備 品	213,000	212,999	0	1
合 計	4,204,856	2,859,772	0	1,345,084

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	1,750,000	1,750,000	0	
助成金 日消助成金	日本消防協会	0	2,675,388	2,675,388	0	
合 計		0	4,425,388	4,425,388	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	1,500,000	1,400,000	0	2,900,000
	基本財産合計	4,274,080	1,400,000	0	5,674,080
特定資産	退職給付引当積立金	1,994,448	260,112	0	2,254,560
	弔慰救済事業引当積立金	814,000	50,000	0	864,000
	消防福祉基金積立金	1,000,000	0	0	1,000,000
	特定積立金	600,000	100,000	0	700,000
	特定資産合計	4,408,448	410,112	0	4,818,560

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	
退職給付引当金	1,994,448	260,112	0	0	2,254,560

財 産 目 録

2021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			
		山陰合同銀行日野橋支店	2124076	運転資金として使用	813,605
		山陰合同銀行日野橋支店	2124082	運転資金として使用	12,872,308
		山陰合同銀行日野橋支店	2447471	運転資金として使用	290,692
流動資産合計					13,976,605
(固定資産)					
基本財産					
	土 地	鳥取市田園町3丁目124番地		貸付用駐車場として使用	
	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	
	定期預金(一般)	山陰合同銀行日野橋支店			2,900,000
					(5,674,080)
特定資産					
	積立預金	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のために使用 一般会計で補填できない場合の弔慰見舞金に充当 駐車場施設の修繕等に充当するため、特定費用準備資金として管理している	4,818,560
	消防福祉基金	山陰合同銀行日野橋支店			1,000,000
	弔慰救済事業引当金	山陰合同銀行日野橋支店			864,000
	特定積立金	山陰合同銀行日野橋支店			700,000
	退職給付引当資産	山陰合同銀行日野橋支店		職員退職給付引当金見合の引当資産として管理	2,254,560
その他固定資産					
	構築物	駐車場及びフェンス		収益事業に使用	717,806
	車両運搬具	車両 1台(日産パネット)		公益目的保有財産であり、公益目的事業等に使用	627,277
	什器備品	消防協会旗 1本		公益目的保有財産であり、公益目的事業全国規模式典の際に使用	1
					(1,345,084)
固定資産合計					11,837,724
資産合計					25,814,329
(流動負債)					
	預り金				12,929,868
	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	72,168
	資料代負担金	印刷会社に支払予定額		市町村等負担分資料代	35,700
	掛金	日本消防協会に送金予定額		福祉共済制度掛金	12,822,000
流動負債合計					12,929,868
(固定負債)					
	退職給付引当金	職員に対するもの		職員に対する退職給付金の支払に備えた引当金	2,254,560
固定負債合計					2,254,560
負債合計					15,184,428
正味財産					10,629,901