

# 貸借対照表

2022年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	14,660,101	13,976,605	683,496
流動資産合計	14,660,101	13,976,605	683,496
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	2,774,080	2,774,080	0
定期預金	3,000,000	2,900,000	100,000
基本財産合計	5,774,080	5,674,080	100,000
(2) 特定資産			
積立預金			
退職給付引当金	2,503,592	2,254,560	249,032
消防福祉基金	1,000,000	1,000,000	0
弔慰救済事業引当金	914,000	864,000	50,000
特定積立金	800,000	700,000	100,000
特定資産合計	5,217,592	4,818,560	399,032
(3) その他固定資産			
構築物	545,621	717,806	-172,185
車両運搬具	248,187	627,277	-379,090
什器備品	1	1	0
その他固定資産合計	793,809	1,345,084	-551,275
固定資産合計	11,785,481	11,837,724	-52,243
資産合計	26,445,582	25,814,329	631,253
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
預り金	13,244,712	12,929,868	314,844
流動負債合計	13,244,712	12,929,868	314,844
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,503,592	2,254,560	249,032
固定負債合計	2,503,592	2,254,560	249,032
負債合計	15,748,304	15,184,428	563,876
<b>III 正味財産の部</b>			
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)	(5,774,080)	(5,674,080)	(100,000)
(うち特定資産への充当額)	(2,714,000)	(2,564,000)	(150,000)
正味財産合計	10,697,278	10,629,901	67,377
負債及び正味財産合計	26,445,582	25,814,329	631,253

# 正味財産増減計算書

2021年4月1日から2022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	58	150	-92
受取利息	58	150	-92
特定資産運用益	96	440	-344
受取利息	96	440	-344
事業収益	2,003,138	1,972,724	30,414
事務手数料収益	854,410	864,450	-10,040
事務受託費収益	40,454	0	40,454
不動産貸付収益	1,108,274	1,108,274	0
受取補助金等	4,311,914	4,425,388	-113,474
受取県補助金	1,750,000	1,750,000	0
受取日消助成金	2,561,914	2,675,388	-113,474
受取負担金	8,300,000	8,700,000	-400,000
受取市町村負担金	7,950,000	8,350,000	-400,000
受取共済会負担金	350,000	350,000	0
雑収益	10,462	10,669	-207
受取利息	78	93	-15
その他雑収益	10,384	10,576	-192
経常収益計	14,625,668	15,109,371	-483,703
(2) 経常費用			
事業費	12,465,379	12,552,136	-86,757
人件費	8,420,958	8,510,937	-89,979
給料手当	7,068,529	7,158,679	-90,150
退職給付費用	219,150	228,800	-9,650
福利厚生費	1,133,279	1,123,458	9,821
会議費	40,207	13,751	26,456
旅費交通費	66,995	24,425	42,570
通信運搬費	202,306	189,955	12,351
減価償却費	551,275	551,275	0
消耗品費	1,625,684	1,805,185	-179,501
印刷製本費	164,225	116,858	47,367
筆耕料	83,875	85,008	-1,133
光熱水料費	67,950	58,954	8,996
賃借料	297,167	317,445	-20,278
保険料	46,909	33,373	13,536
諸謝金	2,000	10,000	-8,000
租税公課	331,375	317,325	14,050
支払負担金	64,000	29,000	35,000
支払助成金	240,000	154,000	86,000
委託費	59,400	59,400	0
手数料	150,508	224,840	-74,332
雑費	50,545	50,405	140
管理費	2,092,912	2,006,033	86,879
人件費	1,148,310	1,160,694	-12,384
給料手当	963,890	976,183	-12,293
退職給付費用	29,882	31,312	-1,430
福利厚生費	154,538	153,199	1,339
会議費	12,668	13,231	-563
旅費交通費	159,007	91,323	67,684
通信運搬費	41,237	36,137	5,100
消耗品費	19,739	24,607	-4,868
印刷製本費	7,941	18,647	-10,706
光熱水料費	18,111	15,721	2,390
賃借料	41,674	38,374	3,300
保険料	20,941	12,327	8,614
租税公課	32,625	26,075	6,550
支払負担金	166,603	166,255	348
委託費	20,609	14,430	6,179
手数料	390,252	376,750	13,502
雑費	13,195	11,462	1,733
経常費用計	14,558,291	14,558,169	122
評価損益等調整前当期経常増減額	67,377	551,202	-483,825
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	67,377	551,202	-483,825
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	67,377	551,202	-483,825
一般正味財産期首残高	10,629,901	10,078,699	551,202
一般正味財産期末残高	10,697,278	10,629,901	67,377
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	10,697,278	10,629,901	67,377

## 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)	2,900,000	100,000	0	3,000,000
小 計	5,674,080	100,000	0	5,774,080
特定資産				
退職給付引当積立金	2,254,560	249,032	0	2,503,592
弔慰救済事業引当積立金	864,000	50,000	0	914,000
消防福祉基金積立金	1,000,000	0	0	1,000,000
特定積立金	700,000	100,000	0	800,000
小 計	4,818,560	399,032	0	5,217,592
合 計	10,492,640	499,032	0	10,991,672

### 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)	3,000,000	0	3,000,000	0
小 計	5,774,080	0	5,774,080	0
特定資産				
退職給付引当積立金	2,503,592	0	0	2,503,592
弔慰救済事業引当積立金	914,000	0	914,000	0
消防福祉基金積立金	1,000,000	0	1,000,000	0
特定積立金	800,000	0	800,000	0
小 計	5,217,592	0	2,714,000	2,503,592
合 計	10,991,672	0	8,488,080	2,503,592

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	1,176,235	0	545,621
車 両 運 搬 具	2,270,000	2,021,813	0	248,187
什 器 備 品	213,000	212,999	0	1
合 計	4,204,856	3,411,047	0	793,809

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	2,561,914	2,561,914	0	
合 計		0	4,311,914	4,311,914	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	2,900,000	100,000	0	3,000,000
	基本財産合計	5,674,080	100,000	0	5,774,080
特定資産	退職給付引当積立金	2,254,560	249,032	0	2,503,592
	弔慰救済事業引当積立金	864,000	50,000	0	914,000
	消防福祉基金積立金	1,000,000	0	0	1,000,000
	特定積立金	700,000	100,000	0	800,000
	特定資産合計	4,818,560	399,032	0	5,217,592

### 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	2,254,560	249,032	0	0	2,503,592

# 財 産 目 録

2022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	1,063,143	
		山陰合同銀行日野橋支店 2124082	運転資金として使用	13,233,585	
		山陰合同銀行日野橋支店 2447471	運転資金として使用	363,373	
流動資産合計				14,660,101	
(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	3,000,000
	特定資産	定期預金(一般)	山陰合同銀行日野橋支店		(5,774,080)
		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	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	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	914,000
		特定積立金	山陰合同銀行日野橋支店	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	800,000
					(2,714,000)
	その他固定資産	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	2,503,592
		構築物	駐車場及びフェンス	収益事業に使用	545,621
		車両運搬具	車両 1台 (日産バネット)	公益目的保有財産であり、公益目的事業等で使用	248,187
		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
固定資産合計				11,785,481	
資産合計				26,445,582	
(流動負債)	預り金			13,244,712	
	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	71,712	
	掛金	日本消防協会に送金予定額	福祉共済制度掛金	13,173,000	
流動負債合計				13,244,712	
(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	2,503,592	
固定負債合計				2,503,592	
負債合計				15,748,304	
正味財産				10,697,278	