

## 貸借対照表

令和 5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	13,007,873	14,660,101	△ 1,652,228
他会計未収金	6	0	6
流動資産合計	13,007,879	14,660,101	△ 1,652,222
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	3,000,000	0
基本財産合計	5,774,080	5,774,080	0
(2) 特定資産			
積立預金			
退職給付引当金	2,812,032	2,503,592	308,440
消防福祉基金	1,000,000	1,000,000	0
弔意救済事業引当金	964,000	914,000	50,000
特定積立金	900,000	800,000	100,000
特定資産合計	5,676,032	5,217,592	458,440
(3) その他固定資産			
構築物	373,436	545,621	△ 172,185
車両運搬具	1	248,187	△ 248,186
什器備品	1	1	0
その他固定資産合計	373,438	793,809	△ 420,371
固定資産合計	11,823,550	11,785,481	38,069
資産合計	24,831,429	26,445,582	△ 1,614,153
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
他会計未払金	6	0	6
預り金	11,587,390	13,244,712	△ 1,657,322
流動負債合計	11,587,396	13,244,712	△ 1,657,316
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,812,032	2,503,592	308,440
固定負債合計	2,812,032	2,503,592	308,440
負債合計	14,399,428	15,748,304	△ 1,348,876
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	10,432,001	10,697,278	△ 265,277
正味財産合計	10,432,001	10,697,278	△ 265,277
負債及び正味財産合計	24,831,429	26,445,582	△ 1,614,153

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日 から令和 5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			
基本財産受取利息	60	58	2
特定資産運用益			
特定資産受取利息	104	96	8
事業収益			
事務手数料収益	844,870	854,410	△ 9,540
事務受託費収益	226,506	40,454	186,052
不動産貸付収益	1,108,274	1,108,274	0
事業収益計	2,179,650	2,003,138	176,512
受取補助金等			
受取県補助金	1,750,000	1,750,000	0
受取日消助成金	3,144,797	2,561,914	582,883
受取補助金等計	4,894,797	4,311,914	582,883
受取負担金			
受取市町村負担金	7,950,000	7,950,000	0
受取共済会負担金	350,000	350,000	0
受取負担金計	8,300,000	8,300,000	0
雑収益			
受取利息	66	78	△ 12
その他雑収益	10,000	10,384	△ 384
雑収益計	10,066	10,462	△ 396
経常収益計	15,384,677	14,625,668	759,009
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	7,423,420	7,068,529	354,891
退職給付費用	271,420	219,150	52,270
福利厚生費	1,177,620	1,133,279	44,341
旅費交通費	373,216	66,995	306,221
通信運搬費	212,064	202,306	9,758
減価償却費	420,371	551,275	△ 130,904
会議費	98,140	40,207	57,933
消耗品費	1,878,551	1,625,684	252,867
印刷製本費	112,225	164,225	△ 52,000
筆耕料	92,240	83,875	8,365
光熱水料費	77,025	67,950	9,075
賃借料	356,587	297,167	59,420
保険料	31,903	46,909	△ 15,006
諸謝金	134,080	2,000	132,080
租税公課	327,925	331,375	△ 3,450
支払負担金	79,000	64,000	15,000
支払助成金	382,200	240,000	142,200
委託費	59,400	59,400	0
手数料	14,300	150,508	△ 136,208
雑費	51,810	50,545	1,265
事業費計	13,573,497	12,465,379	1,108,118
管理費			
給料手当	1,012,281	963,890	48,391
退職給付費用	37,020	29,882	7,138
福利厚生費	160,562	154,538	6,024
会議費	14,965	12,668	2,297
旅費交通費	133,375	159,007	△ 25,632
通信運搬費	27,599	41,237	△ 13,638
消耗品費	11,268	19,739	△ 8,471
印刷製本費	4,617	7,941	△ 3,324
光熱水料費	20,541	18,111	2,430
賃借料	53,464	41,674	11,790
保険料	15,207	20,941	△ 5,734
租税公課	9,875	32,625	△ 22,750
支払負担金	165,689	166,603	△ 914
委託費	20,609	20,609	0
手数料	376,750	390,252	△ 13,502
雑費	12,635	13,195	△ 560
管理費計	2,076,457	2,092,912	△ 16,455
経常費用計	15,649,954	14,558,291	1,091,663
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 265,277	67,377	△ 332,654
当期経常増減額	△ 265,277	67,377	△ 332,654
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
税引前当期一般正味財産増減額	△ 265,277	67,377	△ 332,654
当期一般正味財産増減額	△ 265,277	67,377	△ 332,654
一般正味財産期首残高	10,697,278	10,629,901	67,377
一般正味財産期末残高	10,432,001	10,697,278	△ 265,277
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	10,432,001	10,697,278	△ 265,277

## 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)	3,000,000	0	0	3,000,000
小 計	5,774,080	0	0	5,774,080
特定資産				
退職給付引当積立金	2,503,592	308,440	0	2,812,032
弔慰救済事業引当積立金	914,000	50,000	0	964,000
消防福祉基金積立金	1,000,000	0	0	1,000,000
特定積立金	800,000	100,000	0	900,000
小 計	5,217,592	458,440	0	5,676,032
合 計	10,991,672	458,440	0	11,450,112

### 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	2,812,032	0	0	2,812,032
弔慰救済事業引当積立金	964,000	0	964,000	0
消防福祉基金積立金	1,000,000	0	1,000,000	0
特定積立金	900,000	0	900,000	0
小 計	5,676,032	0	2,864,000	2,812,032
合 計	11,450,112	0	8,638,080	2,812,032

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	1,348,420	0	373,436
車 両 運 搬 具	2,270,000	2,269,999	0	1
什 器 備 品	213,000	212,999	0	1
合 計	4,204,856	3,831,418	0	373,438

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	3,144,797	3,144,797	0	
合 計		0	4,894,797	4,894,797	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	3,000,000	0	0	3,000,000
	基本財産合計	5,774,080	0	0	5,774,080
特定資産	退職給付引当積立金	2,503,592	308,440	0	2,812,032
	弔慰救済事業引当積立金	914,000	50,000	0	964,000
	消防福祉基金積立金	1,000,000	0	0	1,000,000
	特定積立金	800,000	100,000	0	900,000
	特定資産合計	5,217,592	458,440	0	5,676,032

### 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	2,503,592	308,440	0	0	2,812,032

財産目録

令和 5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)	普通預金	山陰合同銀行日野橋支店 No. 2124076	運転資金として使用	1,213,810	
		山陰合同銀行日野橋支店 No. 2124082	運転資金として使用	11,387,287	
		山陰合同銀行日野橋支店 No. 2447471	運転資金として使用	406,776	
	他会計未収金		他会計振替額	6	
流動資産合計				13,007,879	
(固定資産) 基本財産	土地	鳥取市田園町3丁目124番地 宅地451.07㎡	貸付用駐車場として使用	2,774,080	
	定期預金				
	定期預金(一般)	山陰合同銀行日野橋支店	公益目的保有財産であり、運用 益を公益目的事業共用の財源と して使用	3,000,000	
					(5,774,080)
	特定資産	積立預金			
		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	2,812,032
		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	964,000
		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 管理している預金	900,000
					(5,676,032)
	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	373,436
		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	1
		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	1
				(373,438)	
固定資産合計				11,823,550	
資産合計				24,831,429	
(流動負債)	他会計未払金		他会計振替額	6	
	預り金			11,587,390	
	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	74,850	
	県操法要領冊子代 掛金	印刷会社に支払予定額 日本消防協会に送金予定額	市町村等負担分資料代 福祉共済制度掛金	172,540 11,340,000	
流動負債合計				11,587,396	
(固定負債)	退職給付引当金			2,812,032	
	固定負債合計				2,812,032
負債合計				14,399,428	
正味財産				10,432,001	