

第 期 自 平成 30 年 4 月 1 日 事業年度
至 平成 31 年 3 月 31 日

《 事 業 報 告 》

1. 正 味 財 産 増 減 計 算 書
2. 正味財産増減計算内訳書
3. 貸 借 対 照 表
4. 財 務 諸 表 に 関 す る 注 記
5. 財 産 目 録

上記は別紙のとおりであります

令和元 年 5月15日

高知県高知市丸ノ内一丁目2番20号

公益財団法人 高知県消防協会

会 長 山 本 紘 宇

正 味 財 産 増 減 計 算 書

自 平成 30 年 4 月 1 日
至 平成 31 年 3 月 31 日

(単位:円)

科 目		金 額		
		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				
① 基本財産運用益		951	1,258	△ 307
② 特定資産運用益		0	1	△ 1
③ 受取会費		5,115,000	5,113,700	1,300
④ 受取補助金等		7,115,507	7,636,318	△ 520,811
⑤ 受取委託金		7,448,592	8,037,297	△ 588,705
⑥ 受取寄付金		0	0	0
⑦ 雑収		519,994	1,089,147	△ 569,153
	受取利息	187	223	△ 36
	雑収益	519,807	1,088,924	△ 569,117
	経常収益計	20,200,044	21,877,721	△ 1,677,677
(2) 経常費用				
① 事業費				
	当年度	前年度	増 減	
給料手当	6,372,157	6,096,326	275,831	
賃退職給付費用		231,680	△ 231,680	
厚生生活費	201,800	188,800	13,000	
需用品消耗品費	1,045,931	1,126,012	△ 80,081	
備品消耗品費	635,369	625,288	10,081	
使費用材料	923,949	1,180,569	△ 256,620	
旅費交通費	148,256	221,215	△ 72,959	
助成金	1,090,534	874,873	215,661	
委託料金	1,065,000	1,320,000	△ 255,000	
見舞金	1,240,187	1,222,304	17,883	
福祉増進費	41,776	36,512	5,264	
印刷製本費	1,934,432	1,511,918	422,514	
フェア消耗品費	970,229	1,300,227	△ 329,998	
出演謝金	3,341,877	3,961,758	△ 619,881	
会議費	110,000	40,000	70,000	
減価償却費	0	268	△ 268	
特定費用積立費用	239,573	239,400	173	
雑費	0	260,000	△ 260,000	
	2,466	63,836	△ 61,370	
	事業費計	19,363,536	20,500,986	△ 1,137,450
② 管理費				
給料手当	153,118	677,370	△ 524,252	
厚生生活費	27,938	0	27,938	
需用品消耗品費	0	2,016	△ 2,016	
旅費交通費	425,593	478,746	△ 53,153	
会議費	17,526	11,934	5,592	
負担金	212,412	212,239	173	
	管理費計	836,587	1,382,305	△ 545,718
当期一般正味財産増減額		△ 79	△ 5,570	5,491
一般正味財産期首残高		13,595,911	13,601,481	△ 5,570
一般正味財産期末残高		13,595,832	13,595,911	△ 79
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額		0	0	
指定正味財産期首残高		8,501,000	8,501,000	0
指定正味財産期末残高		8,501,000	8,501,000	0
II 正味財産期末残高		22,096,832	22,096,911	△ 79

正味財産増減計算内訳書

自 平成 30 年 4 月 1 日
至 平成 31 年 3 月 31 日

(単位:円)

項 目	金 額						
	公1	公2	共通	公益事業 計	他1	法人会計	合計
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
① 基本財産運用益	190	761	0	951	0	0	951
② 特定資産運用益	0		0	0	0	0	0
③ 受 取 会 費	1,278,750	1,278,750	0	2,557,500	2,046,000	511,500	5,115,000
④ 受 取 補 助 金 等	1,730,802	2,038,903	0	3,769,705	2,917,802	428,000	7,115,507
受 取 果 費 補 助 金	400,000	200,000	0	600,000	200,000	0	800,000
受取日本消防協会補助金	1,330,802	1,838,903	0	3,169,705	2,717,802		5,887,507
⑤ 受 取 委 託 金	2,280,704	4,999,888		7,280,592	168,000	0	7,448,592
⑥ 受 取 寄 付 金			0	0	0	0	0
⑦ 雑 収 益	0	130,000	0	130,000	160,187	229,807	519,994
受 取 利 息		0	0	0	187	0	187
雑 収 益		130,000	0	130,000	160,000	229,807	519,807
経 常 収 益 計	5,290,446	8,448,302	0	13,738,748	5,291,989	1,169,307	20,200,044
(2) 経常費用							
① 事 業 費							
給 料 手 当	2,396,908	3,194,778	0	5,591,686	780,471		6,372,157
賃 金	0	0	0	0	0		0
退 職 給 付 費 用	0	0	0	0	201,800		201,800
福 利 厚 生 費	398,301	535,878	0	934,179	111,752		1,045,931
需 用 費	192,269	245,000	0	437,269	198,100		635,369
備 品 消 耗 品 費	923,247	702	0	923,949	0		923,949
使 用 料	0	112,290	0	112,290	35,966		148,256
旅 費 交 通 費	620,446	453,953	0	1,074,399	16,135		1,090,534
助 成 金	0	515,000	0	515,000	550,000		1,065,000
委 託 料	0	827,207	0	827,207	412,980		1,240,187
見 舞 金	41,776	0	0	41,776	0		41,776
福 祉 増 進 費	0	0	0	0	1,934,432		1,934,432
印 刷 製 本 費	585,269	192,960	0	778,229	192,000		970,229
フ ェ ア ー 消 耗 品 費	414,098	2,927,779	0	3,341,877	0		3,341,877
出 演 謝 金	50,000	60,000	0	110,000	0		110,000
会 議 費	0	0	0	0	0		0
減 価 償 却 費	79,858	79,857	0	159,715	79,858		239,573
特 定 費 用 積 立 費 用	0	0	0	0	0		0
雑 費	0	2,424	0	2,424	42		2,466
事業費計	5,702,172	9,147,828	0	14,850,000	4,513,536	0	19,363,536
② 管 理 費							
給 料 手 当						153,118	153,118
福 利 厚 生 費						27,938	27,938
旅 費 交 通 費						425,593	425,593
印 刷 製 本 費						0	0
会 議 費						17,526	17,526
負 担 金						212,412	212,412
雑 費						0	0
管 理 費 計	0	0	0	0	0	836,587	836,587
経 常 費 用 計	5,702,172	9,147,828	0	14,850,000	4,513,536	836,587	20,200,123
当 期 経 常 増 減 額	△ 411,726	△ 699,526	0	△ 1,111,252	778,453	332,720	△ 79
他 会 計 振 替 高	108,086	183,638	0	291,724	△ 291,724	0	0
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	△ 303,640	△ 515,888	0	△ 819,528	486,729	332,720	△ 79
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	△ 1,080,088	△ 5,413,293	0	△ 6,493,381	21,289,998	△ 1,200,706	13,595,911
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	△ 1,383,728	△ 5,929,181	0	△ 7,312,909	21,776,727	△ 867,986	13,595,832
II 指定正味財産増減の部							
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高		8,501,000	0	8,501,000		0	8,501,000
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高		8,501,000	0	8,501,000	0	0	8,501,000
III 正味財産期末残高	△ 1,383,728	2,571,819	0	1,188,091	21,776,727	△ 867,986	22,096,832

貸 借 対 照 表

平成 31 年 3 月 31 日

(単位:円)

項 目	当 年 度	前 年 度	増 減
《資産の部》			
I 流動資産			
普 通 預 金	14,157,031	14,675,016	△ 517,985
事 業 未 収 金			0
立 替 金			0
流 動 資 産 合 計	14,157,031	14,675,016	△ 517,985
II 固定資産			
1. 基本財産			
基 本 財 産	10,000,000	10,000,000	0
基 本 財 産 合 計	10,000,000	10,000,000	0
1. 特定資産			
退職給付引当資金	330,600	188,800	141,800
特 定 資 産 合 計	330,600	188,800	141,800
2. その他の固定資産			
什 器 備 品	214,621	0	214,621
ソ フ ト ウ ェ ア	365,400	516,600	△ 151,200
その他の固定資産合計	580,021	516,600	63,421
固 定 資 産 計	10,910,621	10,705,400	205,221
資 産 合 計	25,067,652	25,380,416	△ 312,764
《負債の部》			
I 流動負債			
未 払 金	976,775	1,495,741	△ 518,966
預 り 金	1,261,445	1,338,964	△ 77,519
流 動 負 債 計	2,238,220	2,834,705	△ 596,485
II 固定負債			
退職給付引当金	330,600	188,800	141,800
パソコン積立金	0	180,000	△ 180,000
団員確保積立金	80,000	80,000	0
福祉増進積立金	322,000	0	322,000
固 定 負 債 計	732,600	448,800	283,800
負 債 の 部 合 計	2,970,820	3,283,505	△ 312,685
III 正味財産の部			
指 定 正 味 財 産	8,501,000	8,501,000	0
(内基本財産への充当額)	(8,501,000)	(8,501,000)	0
(内特定資産への充当額)	0	0	0
一 般 正 味 財 産	13,595,832	13,595,911	△ 79
(内基本財産への充当額)	0	0	0
(内特定資産への充当額)	0	0	0
正 味 財 産 合 計	22,096,832	22,096,911	△ 79
負 債 ・ 正 味 財 産 合 計	25,067,652	25,380,416	△ 312,764

財 産 目 録

平成 31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	四国銀行 No,0010091	運転資金として	4,852,999	
		四国銀行 No,0408052	運転資金として	8,570,150	
		みずほ銀行 No,1351531	運転資金として	733,882	
		小計	14,157,031		
流動資産合計				14,157,031	
(固定資産)	基本財産 定期預金	四国銀行 No,5127909	運用益を公益事業の財源として使用	8,040,000	
		みずほ銀行 No,6112942-0020	運用益を公益事業の財源として使用	1,960,000	
			小計	10,000,000	
	特定資産 退職給付引当資産	普通預金 四国銀行県庁支店 普通預金 No,5129340	退職金の支給財源として使用	330,600	
				小計	330,600
	その他の 固定資産	ソフトウェア	ソフトウェア	会計ソフト	365,400
		什器備品	デスクトップ型パソコン	会計処理用	214,621
			小計	580,021	
	固定資産合計				10,910,621
	資産合計				25,067,652
(流動負債)	未払金 預り金	30年度経費	3月分需用費及び表彰事業経費等	976,775	
		源泉所得税	1～3月分	215,045	
		福祉共済金	消防団からの31年度分共済掛金	1,046,400	
	流動負債合計				2,238,220
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員の退職給付引当	330,600	
	団員確保積立金	事業の実施に関するもの	消防団員定数確保事業実施積立	80,000	
	福祉増進積立金	事業の実施に関するもの	福祉増進事業実施積立	322,000	
固定負債合計				732,600	
負債合計				2,970,820	
正味財産				22,096,832	

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産・貯蔵品・・・最終仕入原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

- ・ 平成19年4月1日以降取得資産
法人税法に定める定率法
- ・ 平成19年3月31日以前取得資産
法人税法に定める旧定率法

② 無形固定資産

- ・ 平成19年4月1日以降取得資産
法人税法に定める定額法
- ・ 平成19年3月31日以前取得資産
法人税法に定める旧定額法

(3) 引当金等の計上基準

退職給付引当金・・・期末時点で在職する職員(理事、事務局長を除く)の将来発生するであろう退職金支給にそなえるため、中小企業退職金共済の掛金相当額を除く期末要支給額(簡便法による期末自己都合要支給額)を退職給付引当金として計上しています。

団員確保積立金・・・県から委託を受けて実施している消防団員定数確保事業を充実した内容で実施するため、その事業費に充当する積立金を計上しています。

福祉増進積立金・・・次年度の福祉増進事業費の一部に充当するため、積立金を計上しています。

(4) 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2. 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、次のとおりです。

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				
四国銀行 No,0236010	800,000	0	800,000	0
四国銀行 No,0242494	252,369	0	252,369	0
四国銀行 No,0262258	400,000	0	400,000	0
四国銀行 No,0284863	1,400,000	0	1,400,000	0
四国銀行 No,5109651	457,908	0	457,908	0
四国銀行 No,5109642	1,054,992	0	1,054,992	0
四国銀行 No,5109660	3,674,731	0	3,674,731	0
四国銀行 No,5127909	0	8,040,000	0	8,040,000
みずほ銀行 No,6112942-0013	1,000,000	0	1,000,000	0
みずほ銀行 No,6112942-0018	460,000	0	460,000	0
みずほ銀行 No,6112942-0019	500,000	0	500,000	0
みずほ銀行 No,6112942-0020	0	1,960,000	0	1,960,000
定期預金	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000
特定資産				
退職給付引当資産				
四国銀行 No,5129340	188,800	141,800	0	330,600
普通預金	188,800	141,800	0	330,600
計	10,188,800	10,141,800	10,000,000	10,330,600

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、次のとおりです。

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				
四国銀行 No,5127909	8,040,000	6,541,000	1,499,000	0
みずほ銀行 No,6112942-0020	1,960,000	1,960,000	0	0
定期預金	10,000,000	8,501,000	1,499,000	0
特定資産				
退職給付引当資産				
四国銀行 No,5129340	330,600	0	0	330,600
普通預金	330,600	0	0	330,600
計	10,330,600	8,501,000	1,499,000	330,600

4. 担保に供している資産

該当事項ありません

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、次のとおりです。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
ソフトウェア	756,000	390,600	365,400
什器備品	302,994	88,373	214,621
計	1,058,994	478,973	580,021

6. 債権の金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

該当事項ありません

7. 保証債務等の偶発債務

該当事項ありません

8. 満期保有目的の債権等の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当事項ありません

9. 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、次のとおりです。

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
県費補助金	高知県	0	800,000	800,000	0	
消防個人年金加入推進活動助成金	公益財団法人 日本消防協会	0	23,497	23,497	0	
福祉増進事業推進助成金	公益財団法人 日本消防協会	0	2,318,000	2,318,000	0	
消防団員福祉共済事務費	公益財団法人 日本消防協会	0	1,403,790	1,403,790	0	
福祉増進事業助成金	公益財団法人 日本消防協会	0	2,495,000	2,495,000	0	
婦人消防隊員等福祉共済 制度事務費	公益財団法人 日本消防協会	0	75,220	75,220	0	
合計		0	7,115,507	7,115,507	0	

10. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

当期に一般正味財産に振替えた指定正味財産はありません。

11. 関連当事者との取引の内容

該当事項ありません。

12. 重要な後発事象

該当事項ありません。