

第 期 自 平成 31 年 4 月 1 日 事業年度
至 令和 2 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2年 5月12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 別役 隆雄

正 味 財 産 増 減 計 算 書

自 平成 31 年 4 月 1 日
至 令和 2 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	941	951	△ 10
② 特定資産運用益	4	0	4
③ 受取会費	5,116,100	5,115,000	1,100
④ 受取補助金等	6,975,954	7,115,507	△ 139,553
⑤ 受取委託金	9,117,477	7,448,592	1,668,885
⑥ 受取寄付金	0	0	0
⑦ 雑収益	198,174	519,994	△ 321,820
受取利息	185	187	△ 2
雑収益	197,989	519,807	△ 321,818
経常収益計	21,408,650	20,200,044	1,208,606
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	6,570,071	6,372,157	197,914
退職給付費用	152,040	201,800	△ 49,760
厚生費用	1,013,403	1,045,931	△ 32,528
需用費	540,211	635,369	△ 95,158
備品消耗品費	145,920	923,949	△ 778,029
使用料	220,597	148,256	72,341
旅費交通費	908,084	1,090,534	△ 182,450
助成金	1,370,000	1,065,000	305,000
委託料	1,259,225	1,240,187	19,038
舞金	278,465	41,776	236,689
名簿発行費	190,000	0	190,000
福祉増進費	955,035	1,934,432	△ 979,397
印刷製本費	576,311	970,229	△ 393,918
フエア一消耗品費	5,332,238	3,341,877	1,990,361
出演謝金	120,000	110,000	10,000
会議費	19,323	0	19,323
減価償却費	258,511	239,573	18,938
通信運搬費	195,160	0	195,160
特定費用積立費用	243,000	0	243,000
雑費	1,393	2,466	△ 1,073
事業費計	20,348,987	19,363,536	985,451
② 管理費			
給料手当	345,793	153,118	192,675
厚生費	53,336	27,938	25,398
旅費交通費	366,918	425,593	△ 58,675
会議費	31,165	17,526	13,639
負担金	212,396	212,412	△ 16
管理費計	1,009,608	836,587	173,021
当期一般正味財産増減額	50,055	△ 79	50,134
一般正味財産期首残高	13,595,832	13,595,911	△ 79
一般正味財産期末残高	13,645,887	13,595,832	50,055
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	22,146,887	22,096,832	50,055

正味財産増減計算内訳書

自 平成 31 年 4 月 1 日
至 令和 2 年 3 月 31 日

(単位:円)

項 目	金 額					
	公1	公2	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	188	753	941	0	0	941
② 特定資産運用益	0		0	4	0	4
③ 受取会費	511,610	2,046,440	2,558,050	1,534,830	1,023,220	5,116,100
④ 受取補助金等	1,760,914	1,960,914	3,721,828	3,254,126	0	6,975,954
受取県費補助金	400,000	200,000	600,000	200,000	0	800,000
受取日本消防協会補助金	1,360,914	1,760,914	3,121,828	3,054,126	0	6,175,954
⑤ 受取委託金	2,184,794	5,838,098	8,022,892	1,094,585	0	9,117,477
⑥ 受取寄付金			0	0	0	0
⑦ 雑収益	0	0	0	198,174	0	198,174
受取利息		0	0	185	0	185
雑収益		0	0	197,989	0	197,989
経常収益計	4,457,506	9,846,205	14,303,711	6,081,719	1,023,220	21,408,650
(2) 経常費用						
① 事業費	公1	公2	公益事業 計	他1	法人会計	合計
給料手当	1,728,966	3,457,932	5,186,898	1,383,173		6,570,071
退職給付費用	0	0	0	152,040		152,040
福利厚生費	266,684	533,369	800,053	213,350		1,013,403
需用費	187,663	23,410	211,073	329,138		540,211
備品消耗品費	120,000	0	120,000	25,920		145,920
使用料	0	180,410	180,410	40,187		220,597
旅費交通費	530,647	373,919	904,566	3,518		908,084
助成金	0	770,000	770,000	600,000		1,370,000
委託料	0	813,875	813,875	445,350		1,259,225
見舞金	278,465	0	278,465	0		278,465
名簿発行費	0	0	0	190,000		190,000
福祉増進費	0	0	0	955,035		955,035
印刷製本費	169,532	406,779	576,311	0		576,311
フエー消耗品費	1,231,882	4,100,356	5,332,238	0		5,332,238
出演謝金	90,000	30,000	120,000	0		120,000
会議費	0	19,323	19,323	0		19,323
減価償却費	0	0	0	258,511		258,511
通信運搬費	0	0	0	195,160		195,160
特定費用積立費用	243,000	0	243,000	0		243,000
雑費	0	1,393	1,393	0		1,393
事業費計	4,846,839	10,710,766	15,557,605	4,791,382	0	20,348,987
② 管理費						
給料手当					345,793	345,793
福利厚生費					53,336	53,336
旅費交通費					366,918	366,918
印刷製本費					0	0
会議費					31,165	31,165
負担金					212,396	212,396
雑費					0	0
管理費計	0	0	0	0	1,009,608	1,009,608
経常費用計	4,846,839	10,710,766	15,557,605	4,791,382	1,009,608	21,358,595
当期経常増減額	△ 389,333	△ 864,561	△ 1,253,894	1,290,337	13,612	50,055
他会計振替高	163,418	362,889	526,307	△ 526,307	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 225,915	△ 501,672	△ 727,587	764,030	13,612	50,055
一般正味財産期首残高	△ 1,395,470	△ 5,925,158	△ 7,320,628	21,784,446	△ 867,986	13,595,832
一般正味財産期末残高	△ 1,621,385	△ 6,426,830	△ 8,048,215	22,548,476	△ 854,374	13,645,887
II 指定正味財産増減の部						
指定正味財産期首残高		8,501,000	8,501,000		0	8,501,000
指定正味財産期末残高		8,501,000	8,501,000	0	0	8,501,000
III 正味財産期末残高	△ 1,621,385	2,074,170	452,785	22,548,476	△ 854,374	22,146,887

貸 借 対 照 表

平成 2 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	13,392,885	14,157,031	△ 764,146
事 業 未 収 金	345	0	345
前 払 金	363,666	0	363,666
流 動 資 産 合 計	13,756,896	14,157,031	△ 400,135
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	330,602	330,600	2
特 定 資 産 合 計	330,602	330,600	2
2. その他の固定資産			
什 器 備 品	107,310	214,621	△ 107,311
ソ フ ト ウ ェ ア	214,200	365,400	△ 151,200
その他の固定資産合計	321,510	580,021	△ 258,511
固 定 資 産 計	10,652,112	10,910,621	△ 258,509
資 産 合 計	24,409,008	25,067,652	△ 658,644
《負債の部》			
I 流動負債			
未 払 金	488,769	976,775	△ 488,006
預 り 金	1,169,752	1,261,445	△ 91,693
流 動 負 債 計	1,658,521	2,238,220	△ 579,699
II 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金	360,600	330,600	30,000
団 員 確 保 積 立 金	243,000	80,000	163,000
福 祉 増 進 積 立 金	0	322,000	△ 322,000
固 定 負 債 計	603,600	732,600	△ 129,000
負 債 の 部 合 計	2,262,121	2,970,820	△ 708,699
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	13,645,887	13,595,832	50,055
(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	22,146,887	22,096,832	50,055
負 債 ・ 正 味 財 産 合 計	24,409,008	25,067,652	△ 658,644

財 産 目 録

令和2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		4,088,624	
		四国銀行 No,0408052	運転資金として		8,570,236	
		みずほ銀行 No,1351531	運転資金として		734,025	
		小計			13,392,885	
	未収金				345	
	前払金				363,666	
流動資産合計					13,756,896	
(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	330,602
				小計		
	その他の 固定資産	ソフトウェア 什器備品	ソフトウェア デスクトップ型パソコン	会計ソフト	214,200	
				会計処理用	107,310	
				小計		
	固定資産合計					10,652,112
	資産合計					24,409,008
(流動負債)	未払金 預り金	令和元年度経費	3月分需用費及び県委託料(返還)等	488,769		
		源泉所得税他	1～3月分	120,952		
		福祉共済金	消防団からの令和2年度分共済掛金	1,048,800		
流動負債合計					1,658,521	
(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	360,600		
	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	243,000		
固定負債合計					603,600	
負債合計					2,262,121	
正味財産					22,146,887	

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。

(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,5127909	8,040,000	0	0	8,040,000
みずほ銀行 No,6112942-0020	1,960,000	0	0	1,960,000
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
退職給付引当資産				
四国銀行 No,5129340	330,600	2	0	330,602
普通預金	330,600	2	0	330,602
計	10,330,600	2	0	10,330,602

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	330,602	0	0	330,602
普通預金	330,602	0	0	330,602
計	10,330,602	8,501,000	1,499,000	330,602

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	541,800	214,200
什器備品	302,994	195,684	107,310
計	1,058,994	737,484	321,510

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	
消防団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	20,354	20,354	0	
福祉増進事務事業推進助成金	公益財団法人 日本消防協会	0	2,350,000	2,350,000	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	1,387,470	1,387,470	0	
福祉増進事業助成金	公益財団法人 日本消防協会	0	1,755,000	1,755,000	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	63,130	63,130	0	
慰霊祭事業助成金	公益財団法人 日本消防協会	0	100,000	100,000	0	
消防操法大会事業助成金	公益財団法人 日本消防協会	0	500,000	500,000	0	
合計		0	6,975,954	6,975,954	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。