

第 期 自 令和 2 年 4 月 1 日 事業年度
至 令和 3 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 3 年 月 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 鍋島 雅俊

正 味 財 産 増 減 計 算 書

自 令和 2 年 4 月 1 日
至 令和 3 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	1,061	941	120
② 特定資産運用益	3	4	△ 1
③ 受取会費	5,116,100	5,116,100	0
④ 受取補助金等	5,653,443	6,975,954	△ 1,322,511
⑤ 受取委託金	4,030,362	9,117,477	△ 5,087,115
⑥ 受取寄付金	0	0	0
⑦ 雑収	465,306	198,174	267,132
受取利息	160	185	△ 25
雑収益	465,146	197,989	267,157
経常収益計	15,266,275	21,408,650	△ 6,142,375
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	6,608,690	6,570,071	38,619
退職給付費用	200,040	152,040	48,000
厚生費	1,200,314	1,013,403	186,911
需用費	225,542	540,211	△ 314,669
備品消耗品費	893,432	145,920	747,512
使用料	177,466	220,597	△ 43,131
旅費交通費	244,759	908,084	△ 663,325
助成金	400,000	1,370,000	△ 970,000
委託料	1,308,967	1,259,225	49,742
見舞金	6,040	278,465	△ 272,425
名簿発行費	209,000	190,000	19,000
福祉増進費	1,041,730	955,035	86,695
印刷製本費	713,701	576,311	137,390
フエアー消耗品費	544,214	5,332,238	△ 4,788,024
出演謝金	50,000	120,000	△ 70,000
会議費	0	19,323	△ 19,323
減価償却費	204,855	258,511	△ 53,656
通信運搬費	182,974	195,160	△ 12,186
特定費用積立費用	366,000	243,000	123,000
雑費	10,027	1,393	8,634
事業費計	14,587,751	20,348,987	△ 5,761,236
② 管理費			
給料手当	347,826	345,793	2,033
厚生費	0	53,336	△ 53,336
旅費交通費	110,508	366,918	△ 256,410
会議費	6,468	31,165	△ 24,697
負担金	212,811	212,396	415
管理費計	677,613	1,009,608	△ 331,995
当期一般正味財産増減額	911	50,055	△ 49,144
一般正味財産期首残高	13,645,887	13,595,832	50,055
一般正味財産期末残高	13,646,798	13,645,887	911
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	22,147,798	22,146,887	911

正味財産増減計算内訳書

自 令和 2 年 4 月 1 日
至 令和 3 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	212	849	1,061	0	0	1,061
② 特定資産運用益	0	0	0	3	0	3
③ 受取会費	767,415	1,790,635	2,558,050	1,534,830	1,023,220	5,116,100
④ 受取補助金等	1,577,606	1,144,606	2,722,212	2,931,231	0	5,653,443
受取県費補助金	633,000	200,000	833,000	200,000	0	1,033,000
受取日本消防協会補助金	944,606	944,606	1,889,212	2,731,231	0	4,620,443
⑤ 受取委託金	1,326,379	2,588,783	3,915,162	115,200	0	4,030,362
⑥ 受取寄付金	0	0	0	0	0	0
⑦ 雑収益	246,117	3,085	249,202	214,889	1,215	465,306
受取利息	80	48	128	32	0	160
雑収益	246,037	3,037	249,074	214,857	1,215	465,146
経常収益計	3,917,729	5,527,958	9,445,687	4,796,153	1,024,435	15,266,275
(2) 経常費用						
① 事業費						
給料手当	1,739,129	3,478,258	5,217,387	1,391,303		6,608,690
退職給付費用	0	0	0	200,040		200,040
福利厚生費	240,063	720,189	960,252	240,062		1,200,314
需用費	72,650	0	72,650	152,892		225,542
備品消耗品費	860,772	0	860,772	32,660		893,432
使用料	140,800	0	140,800	36,666		177,466
旅費交通費	170,786	69,749	240,535	4,224		244,759
助成金	0	200,000	200,000	200,000		400,000
委託料	0	886,297	886,297	422,670		1,308,967
見舞金	6,040	0	6,040	0		6,040
名簿発行費	0	0	0	209,000		209,000
福祉増進費	0	0	0	1,041,730		1,041,730
印刷製本費	545,061	168,640	713,701	0		713,701
フエアー消耗品費	352,814	191,400	544,214	0		544,214
出演謝金	50,000	0	50,000	0		50,000
会議費		0	0	0		0
減価償却費	40,971	40,971	81,942	122,913		204,855
通信運搬費			0	182,974		182,974
特定費用積立費用			0	366,000		366,000
雑費	10,027		10,027	0		10,027
事業費計	4,229,113	5,755,504	9,984,617	4,603,134	0	14,587,751
② 管理費						
給料手当					347,826	347,826
福利厚生費					0	0
旅費交通費					110,508	110,508
印刷製本費					0	0
会議費					6,468	6,468
負担金					212,811	212,811
雑費					0	0
管理費計	0	0	0	0	677,613	677,613
経常費用計	4,229,113	5,755,504	9,984,617	4,603,134	677,613	15,265,364
当期経常増減額	△ 311,384	△ 227,546	△ 538,930	193,019	346,822	911
他会計振替高			0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 311,384	△ 227,546	△ 538,930	193,019	346,822	911
一般正味財産期首残高	△ 1,621,385	△ 6,426,830	△ 8,048,215	22,548,476	△ 854,374	13,645,887
一般正味財産期末残高	△ 1,932,769	△ 6,654,376	△ 8,587,145	22,741,495	△ 507,552	13,646,798
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	△ 1,932,769	1,846,624	△ 86,145	22,741,495	△ 507,552	22,147,798

貸 借 対 照 表

令和 3 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	13,683,268	13,392,885	290,383
事 業 未 収 金	0	345	△ 345
前 払 金	0	363,666	△ 363,666
流 動 資 産 合 計	13,683,268	13,756,896	△ 73,628
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	360,603	330,602	30,001
特 定 資 産 合 計	360,603	330,602	30,001
2. その他の固定資産			
什 器 備 品	53,655	107,310	△ 53,655
ソ フ ト ウ ェ ア	63,000	214,200	△ 151,200
その他の固定資産合計	116,655	321,510	△ 204,855
固 定 資 産 計	10,477,258	10,652,112	△ 174,854
資 産 合 計	24,160,526	24,409,008	△ 248,482
《負債の部》			
I 流動負債			
未 払 金	137,566	488,769	△ 351,203
預 り 金	1,148,562	1,169,752	△ 21,190
流 動 負 債 計	1,286,128	1,658,521	△ 372,393
II 固定負債			
退職給付引当金	360,600	360,600	0
団 員 確 保 積 立 金	0	243,000	△ 243,000
パ ソ コ ン 積 立 金	366,000	0	366,000
固 定 負 債 計	726,600	603,600	123,000
負 債 の 部 合 計	2,012,728	2,262,121	△ 249,393
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	13,646,798	13,645,887	911
(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	22,147,798	22,146,887	911
負 債 ・ 正 味 財 産 合 計	24,160,526	24,409,008	△ 248,482

財 産 目 録

令和3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	4,378,662	
		四国銀行 No,0408052	運転資金として	8,570,320	
		みずほ銀行 No,1351531	運転資金として	734,286	
		小計	13,683,268		
	流動資産合計				13,683,268
(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
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	360,603
			小計	360,603	
その他の	固定資産	什器備品	デスクトップ型パソコン	会計処理用	53,655
			ソフトウェア	会計ソフト	63,000
			小計	116,655	
固定資産合計				10,477,258	
資産合計				24,160,526	
(流動負債)	未払金	令和2年度経費	3月分需用費等	137,566	
			源泉所得税他	1～3月分	108,162
			福祉共済金	消防団からの令和3年度分共済掛金	1,040,400
流動負債合計				1,286,128	
(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	
	パソコン積立金	事業の実施に関するもの	会計ソフトの使用ライセンス更新積立	366,000	
固定負債合計				726,600	
負債合計				2,012,728	
正味財産				22,147,798	

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。

パソコン積立金 …… パソコンの老朽化に伴う入替の為、購入資金を積み立えています。

(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	30,003	0	360,603
普通預金	330,600	30,003	0	360,603
計	10,330,600	30,003	0	10,360,603

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	360,603	0	3	360,600
普通預金	360,603	0	3	360,600
計	10,360,603	8,501,000	1,499,003	360,600

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
什器備品	302,994	249,339	53,655
ソフトウェア	756,000	693,000	63,000
計	1,058,994	942,339	116,655

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	1,033,000	1,033,000	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	17,753	17,753	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	1,402,460	1,402,460	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	1,382,440	1,382,440	0	
福祉増進事業助成金	公益財団法人 日本消防協会	0	1,758,000	1,758,000	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	59,790	59,790	0	
合計		0	5,653,443	5,653,443	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。