

貸借対照表

平成26年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	5,648,896	2,519,360	3,129,536
流動資産合計	5,648,896	2,519,360	3,129,536
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	3,000,000	3,000,000	0
基本財産合計	3,000,000	3,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	617,040	5,929,193	▲ 5,312,153
消防福祉基金	1,000,000	1,000,000	0
財源調整引当資産	7,200,000	7,200,000	0
特定資産合計	8,817,040	14,129,193	▲ 5,312,153
(3) その他固定資産			
構築物	2,050,000	2,050,000	0
減価償却累計額	▲ 2,049,999	▲ 2,049,999	0
その他固定資産合計	1	1	0
固定資産合計	11,817,041	17,129,194	▲ 5,312,153
資産合計	17,465,937	19,648,554	▲ 2,182,617
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	5,528,329	2,386,469	3,141,860
流動負債合計	5,528,329	2,386,469	3,141,860
2. 固定負債			
退職給付引当金	617,040	5,929,193	▲ 5,312,153
固定負債合計	617,040	5,929,193	▲ 5,312,153
負債合計	6,145,369	8,315,662	▲ 2,170,293
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
民間助成金	1,000,000	1,000,000	0
指定正味財産合計	1,000,000	1,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	(1,000,000)	(1,000,000)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(3,000,000)	(3,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(7,200,000)	(7,200,000)	(0)
正味財産合計	11,320,568	11,332,892	▲ 12,324
負債及び正味財産合計	17,465,937	19,648,554	▲ 2,182,617

正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26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			
①基本財産運用益	26,409	8,400	18,009
基本財産受取利息	26,409	8,400	18,009
②特定資産運用益	95,482	155,801	▲ 60,319
特定資産受取利息	95,482	155,801	▲ 60,319
③事業収益	2,529,805	2,501,879	27,926
福祉共済事業収益	2,369,310	2,387,860	▲ 18,550
その他	160,495	114,019	46,476
④受取補助金等	11,628,896	10,719,114	909,782
受取県費補助金	5,001,000	5,001,000	0
受取日本消防協会助成金	6,627,896	5,718,114	909,782
⑤受取負担金	9,350,000	8,700,000	650,000
受取県負担金	650,000	0	0
受取市町負担金	7,502,000	7,502,000	0
受取共済会負担金	928,000	928,000	0
受取火災予防作品負担金	270,000	270,000	0
⑥受取寄付金	0	100,000	▲ 100,000
受取寄付金	0	100,000	▲ 100,000
⑦雑収益	1,962	27,174	▲ 25,212
受取利息	1,812	2,553	▲ 741
雑収益	150	24,621	▲ 24,471
経常収益計	23,632,554	22,212,368	1,420,186
(2) 経常費用			
①事業費	21,404,854	20,837,019	567,835
給料手当	9,276,485	10,583,826	▲ 1,307,341
退職金給付費用	524,537	920,000	▲ 395,463
福利厚生費	1,249,735	1,504,824	▲ 255,089
会議費	328,269	345,358	▲ 17,089
旅費交通費	2,018,437	1,440,844	577,593
通信運搬費	217,791	264,780	▲ 46,989
消耗品費	3,773,240	2,023,027	1,750,213
印刷製本費	627,698	533,960	93,738
光熱水料費	166,594	164,815	1,779
賃借料	1,153,144	976,267	176,877
諸謝金	71,000	13,800	57,200
広告宣伝費	525,000	0	525,000
支払負担金	955,708	305,141	650,567
支払助成金	290,000	160,000	130,000
支払手数料	116,005	101,430	14,575
遺族懇談会費	64,741	74,200	▲ 9,459
健康器具及び体力錬成器具購入費	0	1,356,210	▲ 1,356,210
雑費	46,470	68,537	▲ 22,067
②管理費	2,240,024	2,189,340	50,684
給料手当	750,348	814,886	▲ 64,538
退職金給付費用	51,372	80,000	▲ 28,628
福利厚生費	249,013	290,336	▲ 41,323
会議費	155,418	85,324	70,094
旅費交通費	266,630	85,090	181,540
通信運搬費	52,809	46,000	6,809
消耗品費	61,856	221,794	▲ 159,938
印刷製本費	63,998	20,247	43,751
光熱水料費	22,716	22,475	241
賃借料	193,366	171,743	21,623
諸謝金	218,545	41,400	177,145
租税公課	72,300	72,400	▲ 100
支払手数料	55,755	234,645	▲ 178,890
雑費	25,898	3,000	22,898
経常費用計	23,644,878	23,026,359	618,519
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 12,324	▲ 813,991	801,667
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	▲ 12,324	▲ 813,991	801,667
2. 経常外増減の部			0
(1) 経常外収益			0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			0
指定正味財産への振替額	0	0	0
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	▲ 12,324	▲ 813,991	801,667
一般正味財産期首残高	10,332,892	11,146,883	▲ 813,991
一般正味財産期末残高	10,320,568	10,332,892	▲ 12,324
II 指定正味財産増減の部			0
①特定資産運用益	1,000	1,000	0
特定資産受取利息	1,000	1,000	0
一般正味財産への振替額	▲ 1,000	▲ 1,000	0
一般正味財産への振替額	▲ 1,000	▲ 1,000	0
民間助成金	▲ 1,000	▲ 1,000	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	1,000,000	1,000,000	0
指定正味財産期末残高	1,000,000	1,000,000	0
III 正味財産期末残高	11,320,568	11,332,892	▲ 12,324

正味財産増減計算書内訳表

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計 その他の事業	法人会計 (管理費)	合 計
	消防思想普及	消防知識技能	消防防災活動	共通事業	小 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	0	0	0	26,409	26,409	0	0	26,409
基本財産受取利息	0	0	0	26,409	26,409	0	0	26,409
②特定資産運用益	1,159	229	247	0	1,635	176	93,671	95,482
特定資産受取利息	1,159	229	247	0	1,635	176	93,671	95,482
③事業収益	0	0	0	0	0	2,529,805	0	2,529,805
福祉共済事業収益	0	0	0	0	0	2,369,310	0	2,369,310
その他	0	0	0	0	0	160,495	0	160,495
④受取補助金等	1,760,000	2,590,000	5,472,000	0	9,822,000	1,806,896	0	11,628,896
受取県費補助金	841,000	2,090,000	2,070,000	0	5,001,000	0	0	5,001,000
受取日本消防協会助成金	919,000	500,000	3,402,000	0	4,821,000	1,806,896	0	6,627,896
⑤受取負担金	437,000	241,000	910,000	4,501,200	6,089,200	1,686,400	1,574,400	9,350,000
受取県負担金	0	0	650,000	0	650,000	0	0	650,000
受取市町負担金	0	0	0	4,501,200	4,501,200	1,500,400	1,500,400	7,502,000
受取共済会負担金	167,000	241,000	260,000	0	668,000	186,000	74,000	928,000
受取火災予防作品負担金	270,000	0	0	0	270,000	0	0	270,000
⑥受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0
⑦雑収益	0	0	0	0	0	1,962	0	1,962
受取利息	0	0	0	0	0	1,812	0	1,812
雑収益	0	0	0	0	0	150	0	150
経常収益計	2,198,159	2,831,229	6,382,247	4,527,609	15,939,244	6,025,239	1,668,071	23,632,554
(2) 経常費用								
①事業費	3,747,973	5,253,743	8,216,061	0	17,217,777	4,187,077	0	21,404,854
給料手当	1,850,642	2,604,324	2,806,185	0	7,261,151	2,015,334	0	9,276,485
退職金給付費用	127,807	162,823	167,798	0	458,428	66,109	0	524,537
福利厚生費	258,278	357,142	381,782	0	997,202	252,533	0	1,249,735
会議費	0	301,269	27,000	0	328,269	0	0	328,269
旅費交通費	459,670	398,009	1,156,018	0	2,013,697	4,740	0	2,018,437
通信運搬費	42,811	55,089	75,732	0	173,632	44,159	0	217,791
消耗品費	314,888	706,636	1,460,619	0	2,482,143	1,291,097	0	3,773,240
印刷製本費	116,051	222,172	192,254	0	530,477	97,221	0	627,698
光熱水料費	32,183	43,542	54,900	0	130,625	35,969	0	166,594
賃借料	405,757	263,377	285,940	0	955,074	198,070	0	1,153,144
諸謝金	0	71,000	0	0	71,000	0	0	71,000
広告宣伝費	0	0	525,000	0	525,000	0	0	525,000
支払負担金	0	0	955,708	0	955,708	0	0	955,708
支払助成金	0	50,000	120,000	0	170,000	120,000	0	290,000
支払手数料	41,050	5,985	7,125	0	54,160	61,845	0	116,005
遺族懇談会費	64,741	0	0	0	64,741	0	0	64,741
雑費	34,095	12,375	0	0	46,470	0	0	46,470
②管理費	0	0	0	0	0	0	2,240,024	2,240,024
給料手当	0	0	0	0	0	0	750,348	750,348
退職金給付費用	0	0	0	0	0	0	51,372	51,372
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	249,013	249,013
会議費	0	0	0	0	0	0	155,418	155,418
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	266,630	266,630
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	52,809	52,809
消耗品費	0	0	0	0	0	0	61,856	61,856
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	63,998	63,998
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	22,716	22,716
賃借料	0	0	0	0	0	0	193,366	193,366
諸謝金	0	0	0	0	0	0	218,545	218,545
租税公課	0	0	0	0	0	0	72,300	72,300
支払手数料	0	0	0	0	0	0	55,755	55,755
雑費	0	0	0	0	0	0	25,898	25,898
経常費用計	3,747,973	5,253,743	8,216,061	0	17,217,777	4,187,077	2,240,024	23,644,878
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 1,549,814	▲ 2,422,514	▲ 1,833,814	4,527,609	▲ 1,278,533	1,838,162	▲ 571,953	▲ 12,324
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	▲ 1,549,814	▲ 2,422,514	▲ 1,833,814	4,527,609	▲ 1,278,533	1,838,162	▲ 571,953	▲ 12,324
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
過年度修正(平成24年度期中訂正)	110	159	21,172	▲ 155,618	▲ 134,177	750,940	▲ 616,763	0
経常外収益計	110	159	21,172	▲ 155,618	▲ 134,177	750,940	▲ 616,763	0
(2) 経常外費用								
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	110	159	21,172	▲ 155,618	▲ 134,177	750,940	▲ 616,763	0
他会計振替額	0	0	0	1,072,586	1,072,586	▲ 1,072,586	0	0
当期振替額	0	0	0	699,991	699,991	▲ 699,991	0	0
前期分追加振替額				372,595	372,595	▲ 372,595	0	0
当期一般正味財産増減額	▲ 1,549,704	▲ 2,422,355	▲ 1,812,642	5,444,577	▲ 340,124	1,516,516	▲ 1,188,716	▲ 12,324
一般正味財産期首残高	▲ 2,992,978	▲ 5,386,642	▲ 3,914,114	20,633,814	8,340,080	1,118,903	873,909	10,332,892
平成24年度期首訂正(内訳表示訂正)	1,409,784	2,811,155	1,635,926	▲ 12,778,626	▲ 6,921,761	▲ 339,990	7,261,751	0
一般正味財産期末残高	▲ 3,132,898	▲ 4,997,842	▲ 4,090,830	13,299,765	1,078,195	2,295,429	6,946,944	10,320,568
II 指定正味財産増減の部								
①特定資産運用益	1,000	0	0	0	1,000	0	0	1,000
特定資産受取利息	1,000	0	0	0	1,000	0	0	1,000
一般正味財産への振替額	▲ 1,000	0	0	0	▲ 1,000	0	0	▲ 1,000
一般正味財産への振替額	▲ 1,000	0	0	0	▲ 1,000	0	0	▲ 1,000
民間助成金	▲ 1,000	0	0	0	▲ 1,000	0	0	▲ 1,000
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	0	1,000,000
指定正味財産期末残高	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	0	1,000,000
III 正味財産期末残高	▲ 2,132,898	▲ 4,997,842	▲ 4,090,830	13,299,765	2,078,195	2,295,429	6,946,944	11,320,568

財産目録

平成26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)	現金預金	普通預金			
		山口銀行県庁内支店 6062301	運転資金として使用	155,216	
		山口銀行県庁内支店 0200709	次年度福祉共済掛金に使用	5,445,830	
		山口銀行県庁内支店 6054351	刊行物等斡旋用として使用	47,850	
流動資産合計				5,648,896	
(固定資産)	基本財産	定期預金	定期預金 山口銀行県庁内支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業共有の財源として使用	3,000,000
		特定資産	退職給付引当資産	定期預金 山口銀行県庁内支店 普通預金 山口銀行県庁内支店	職員退職給付引当金見合の引当資産として管理
	消防福祉基金		定期預金 三井住友信託銀行 山口防府支店	公的目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用	1,000,000
	財源調整引当資産		国債(第299回利付国庫債券10年)	将来の財源不足に備えた引当資産として管理	7,200,000
	その他固定資産	構築物	慰霊塔 山口県消防学校	公的目的保有財産であり、殉職者の慰霊塔として消防思想の普及徹底のために使用	1
	固定資産合計				11,817,041
	資産合計				17,465,937
(流動負債)	預り金	源泉所得税	個人源泉所得税	32,621	
		雇用保険料	雇用保険料	2,028	
		福祉共済掛金	次年度福祉共済掛金	5,430,630	
		婦人福祉共済掛金	次年度婦人福祉共済掛金	15,200	
		刊行物代金	刊行物代金	47,850	
		流動負債合計			
(固定負債)	退職給付引当金	公益事業会計	職員2名に対する退職給付金の支払い引当金	493,389	
		収益事業会計		68,166	
		法人会計		55,485	
		固定負債合計			
負債合計				6,145,369	
正味財産				11,320,568	