

第 期 自 平成 28 年 4 月 1 日 事業年度
至 平成 29 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

上記は別紙の通りであります

平成 29 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 友 村 承 蔵

正 味 財 産 増 減 計 算 書

自 平成 28 年 4 月 1 日
至 平成 29 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	2,824	2,398	426
② 特定資産運用益	4	54	△ 50
③ 受取会費	5,114,500	5,114,600	△ 100
④ 受取補助金等	7,240,930	7,884,097	△ 643,167
⑤ 受取委託金	8,126,301	8,672,801	△ 546,500
⑥ 受取寄付金	0	0	0
⑦ 雑収益	183,395	342,492	△ 159,097
受取利息	357	3,665	△ 3,308
雑収益	183,038	338,827	△ 155,789
経常収益計	20,667,954	22,016,442	△ 1,348,488
(2) 経常費用			
① 事業費	当年度	前年度	増 減
給料手当	2,522,880	2,541,789	△ 18,909
賃金	2,374,998	3,167,675	△ 792,677
退職給付費用	215,600	79,848	135,752
厚生費	680,726	1,090,945	△ 410,219
需用費	706,498	1,102,171	△ 395,673
備品消耗品費	1,692,822	1,224,745	468,077
使用料	207,467	281,854	△ 74,387
旅費交通費	1,357,250	1,143,501	213,749
助成金	1,235,000	1,370,000	△ 135,000
委託料金	1,465,647	1,243,188	222,459
見舞金	2,368	124,144	△ 121,776
火災予防費	0	0	0
福祉増進費	1,431,390	1,464,000	△ 32,610
印刷製本費	1,243,766	1,068,131	175,635
フェア消耗品費	5,653,156	4,020,578	1,632,578
出演謝金	160,000	60,000	100,000
減価償却費	0	23,942	△ 23,942
雑費	4,392	34,923	△ 30,531
事業費計	20,953,960	20,041,434	912,526
② 管理費			
給料手当	280,320	282,421	△ 2,101
需用費	22,860	0	22,860
旅費交通費	661,161	980,479	△ 319,318
印刷製本費	40,028	222,092	△ 182,064
会議費	55,548	29,293	26,255
負担金	213,725	213,263	462
雑費	380	0	380
管理費計	1,274,022	1,727,548	△ 453,906
当期一般正味財産増減額	△ 1,560,028	247,460	△ 1,807,108
一般正味財産期首残高	15,161,509	14,914,049	247,460
一般正味財産期末残高	13,601,481	15,161,509	△ 1,560,028
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	22,102,481	23,662,509	△ 1,560,028

正 味 財 産 増 減 計 算 書

自 平成 28 年 4 月 1 日
至 平成 29 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	424	2,400	0	2,824	0	0	2,824
② 特定資産運用益			0	0	4	0	4
③ 受取会費	1,278,625	1,278,625	0	2,557,250	1,534,350	1,022,900	5,114,500
④ 受取補助金等	1,488,186	1,288,186	0	2,776,372	4,014,558	450,000	7,240,930
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	1,088,186	1,088,186	0	2,176,372	3,814,558	450,000	6,440,930
⑤ 受取委託金				0	1,855,640	0	1,855,640
⑥ 受取寄付金	2,796,449	3,474,212	0	6,270,661	0	0	6,270,661
⑦ 雑収益	0	0	0	0	183,395	0	183,395
受取利息	0	0	0	0	357	0	357
雑収益	0	0	0	0	183,038	0	183,038
経常収益計	5,563,684	6,043,423	0	11,607,107	7,587,947	1,472,900	20,667,954
(2) 経常費用							
① 事業費							
給料手当	560,640	1,401,600	0	1,962,240	560,640		2,522,880
職員給与	1,187,499	712,499	0	1,899,998	475,000		2,374,998
退職給付費用	97,020	97,020	0	194,040	21,560		215,600
福利厚生費	136,145	408,436	0	544,581	136,145		680,726
需用費	444,536	157,834	0	602,370	104,128		706,498
備品消耗品費	1,314,822	226,800	0	1,541,622	151,200		1,692,822
使用料	18,628	181,387	0	200,015	7,452		207,467
旅費交通費	775,405	572,774	0	1,348,179	9,071		1,357,250
助成金	120,000	515,000	0	635,000	600,000		1,235,000
委託料	222,428	1,154,247	0	1,376,675	88,972		1,465,647
見舞金	2,368	0	0	2,368	0		2,368
福祉増進費	0	0	0	0	1,431,390		1,431,390
印刷製本費	743,705	310,093	0	1,053,798	189,968		1,243,766
フェア消耗品費	708,952	3,075,804	0	3,784,756	1,868,400		5,653,156
出演謝金	50,000	110,000	0	160,000	0		160,000
会議費	0	0	0	0	0		0
減価償却費	0	0	0	0	0		0
雑費	0	4,392	0	4,392	0		4,392
事業費計	6,382,148	8,927,886	0	15,310,034	5,643,926	0	20,953,960
② 管理費							
給料手当						280,320	280,320
需用費						22,860	22,860
旅費交通費						661,161	661,161
印刷製本費						40,028	40,028
会議費						55,548	55,548
負担金						213,725	213,725
雑費						380	380
管理費計	0	0	0	0	0	1,274,022	1,274,022
経常費用計	6,382,148	8,927,886	0	15,310,034	5,643,926	1,274,022	22,227,982
当期経常増減額	△ 818,464	△ 2,884,463	0	△ 3,702,927	1,944,021	198,878	△ 1,560,028
他会計振替高	176,921	623,511	0	800,432	△ 800,432	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 641,543	△ 2,260,952	0	△ 2,902,495	1,143,589	198,878	△ 1,560,028
一般正味財産期首残高	70,128	△ 1,908,719	0	△ 1,838,591	17,624,341	△ 624,241	15,161,509
一般正味財産期末残高	△ 571,415	△ 4,169,671	0	△ 4,741,086	18,767,930	△ 425,363	13,601,481
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	△ 571,415	4,331,329	0	3,759,914	18,767,930	△ 425,363	22,102,481

貸 借 対 照 表

平成 29 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	14,328,539	16,282,645	△ 1,954,106
事 業 未 収 金			0
立 替 金			0
流 動 資 産 合 計	14,328,539	16,282,645	△ 1,954,106
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	90,000	305,600	△ 215,600
特 定 資 産 合 計	90,000	305,600	△ 215,600
2. その他の固定資産			
ソ フ ト ウ ェ ア	0		0
その他の固定資産合計	0	0	0
固 定 資 産 計	10,090,000	10,305,600	△ 215,600
資 産 合 計	24,418,539	26,588,245	△ 2,169,706
《負債の部》			
I 流動負債			
未 払 金	1,069,764	1,292,396	△ 222,632
預 り 金	1,156,294	1,327,740	△ 171,446
流 動 負 債 計	2,226,058	2,620,136	△ 394,078
II 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金	90,000	305,600	△ 215,600
固 定 負 債 計	90,000	305,600	△ 215,600
負 債 の 部 合 計	2,316,058	2,925,736	△ 609,678
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	13,601,481	15,161,509	△ 1,560,028
(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	22,102,481	23,662,509	△ 1,560,028
負 債 ・ 正 味 財 産 合 計	24,418,539	26,588,245	△ 2,169,706

財 産 目 録

平成 29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		5,025,105
		四国銀行 No,0408052	運転資金として		8,569,982
		みずほ銀行 No,1351531	運転資金として		733,452
		小計			14,328,539
		流動資産合計 14,328,539			
(固定資産)					
基本財産	定期預金	四国銀行 No,0236010	運用益を公益事業の財源として使用		800,000
		四国銀行 No,0242494	運用益を公益事業の財源として使用		252,369
		四国銀行 No,0262258	運用益を公益事業の財源として使用		400,000
		四国銀行 No,0284863	運用益を公益事業の財源として使用		1,400,000
		四国銀行 No,5109651	運用益を公益事業の財源として使用		457,908
		四国銀行 No,5109642	運用益を公益事業の財源として使用		1,054,992
		四国銀行 No,5109660	運用益を公益事業の財源として使用		3,674,731
		みずほ銀行 No,6112942-0013	運用益を公益事業の財源として使用		1,000,000
		みずほ銀行 No,6112942-0018	運用益を公益事業の財源として使用		460,000
		みずほ銀行 No,6112942-0019	運用益を公益事業の財源として使用		500,000
		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	90,000
			小計	90,000	
その他の 固定資産	ソフトウェア	ソフトウェア	協会の会計処理用		0
				小計	0
固定資産合計					10,090,000
資産合計					24,418,539
(流動負債)					
	未払金 預り金	3月分経費	当財団の維持経費3月分		1,069,764
		福祉共済金	各消防団からの共済金		1,124,724
		源泉所得税	H29/1～3月分		31,570
		小計			1,156,294
		流動負債合計 2,226,058			
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員の退職給付引当	90,000	
固定負債合計					90,000
負債合計					2,316,058
正味財産					22,102,481

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。ただし、建物(建物附属設備は除く。)は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率法。ただし、平成10年4月1日から平成19年3月31日までに取得した建物(建物附属設備を除く。)は法人税法に定める旧定額法。

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) 引当金の計上基準

退職給付引当金 … 期末時点で在職する財団職員(理事を除く)の将来発生するであろう退職金支給にそなえるため、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。

(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	0	800,000
四国銀行 No,0242494	252,369	0	0	252,369
四国銀行 No,0262258	400,000	0	0	400,000
四国銀行 No,0284863	1,400,000	0	0	1,400,000
四国銀行 No,5109651	457,908	0	0	457,908
四国銀行 No,5109642	1,054,992	0	0	1,054,992
四国銀行 No,5109660	3,674,731	0	0	3,674,731
みずほ銀行 No,6112942-0013	1,000,000	0	0	1,000,000
みずほ銀行 No,6112942-0018	460,000	0	0	460,000
みずほ銀行 No,6112942-0019	500,000	0	0	500,000
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	305,600		215,600	90,000
普通預金	305,600	0	215,600	90,000
計	10,305,600	0	215,600	10,090,000

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,0236010	800,000	800,000	0	0
四国銀行 No,0242494	252,369	252,369	0	0
四国銀行 No,0262258	400,000	301,000	99,000	0
四国銀行 No,0284863	1,400,000	0	1,400,000	0
四国銀行 No,5109651	457,908	457,908	0	0
四国銀行 No,5109642	1,054,992	1,054,992	0	0
四国銀行 No,5109660	3,674,731	3,674,731	0	0
みずほ銀行 No,6112942-0013	1,000,000	1,000,000	0	0
みずほ銀行 No,6112942-0018	460,000	460,000	0	0
みずほ銀行 No,6112942-0019	500,000	500,000	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	90,000	0	0	90,000
普通預金	90,000	0	0	90,000
計	10,090,000	8,501,000	1,499,000	90,000

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	689,750	689,750	0
計	689,750	689,750	0

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
H28年度県費補助金	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	26,590	26,590	0	
殉職消防団員等慰霊祭事業助成金	公益財団法人 日本消防協会	0	100,000	100,000	0	
消防団員福祉共済事務費	公益財団法人 日本消防協会	0	1,500,950	1,500,950	0	
H28年度福祉増進事業助成金	公益財団法人 日本消防協会	0	4,813,390	4,813,390	0	
合計		0	7,240,930	7,240,930	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。