

第 期 自 平成 29 年 4 月 1 日 事業年度
至 平成 30 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

平成 30 年 5 月 11 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 29 年 4 月 1 日
至 平成 30 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	1,258	2,824	△ 1,566
② 特定資産運用益	1	4	△ 3
③ 受取会費	5,113,700	5,114,500	△ 800
④ 受取補助金等	7,636,318	7,240,930	395,388
⑤ 受取委託金	8,037,297	8,126,301	△ 89,004
⑥ 受取寄付金	0	0	0
⑦ 雑収	1,089,147	183,395	905,752
受取利息	223	357	△ 134
雑収益	1,088,924	183,038	905,886
経常収益計	21,877,721	20,667,954	1,209,767
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	6,096,326	2,522,880	3,573,446
賃借金	231,680	2,374,998	△ 2,143,318
退職給付費用	188,800	215,600	△ 26,800
厚生生活費	1,126,012	680,726	445,286
需用費	625,288	706,498	△ 81,210
備品消耗品費	1,180,569	1,692,822	△ 512,253
使用料	221,215	207,467	13,748
旅費交通費	874,873	1,357,250	△ 482,377
助成金	1,320,000	1,235,000	85,000
委託料	1,222,304	1,465,647	△ 243,343
見舞金	36,512	2,368	34,144
福祉増進費	1,511,918	1,431,390	80,528
印刷製本費	1,300,227	1,243,766	56,461
フェア消耗品費	3,961,758	5,653,156	△ 1,691,398
出演謝金	40,000	160,000	△ 120,000
会議費	268	0	268
減価償却費	239,400	0	239,400
特定費用積立費用	260,000	0	260,000
雑費	63,836	4,392	59,444
事業費計	20,500,986	20,953,960	△ 452,974
② 管理費			
給料手当	677,370	280,320	397,050
需用費	2,016	22,860	△ 20,844
旅費交通費	478,746	661,161	△ 182,415
印刷製本費	0	40,028	△ 40,028
会議費	11,934	55,548	△ 43,614
会費	212,239	213,725	△ 1,486
負担金	0	380	△ 380
管理費計	1,382,305	1,274,022	108,663
当期一般正味財産増減額	△ 5,570	△ 1,560,028	1,554,078
一般正味財産期首残高	13,601,481	15,161,509	△ 1,560,028
一般正味財産期末残高	13,595,911	13,601,481	△ 5,570
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	22,096,911	22,102,481	△ 5,570

正味財産増減計算内訳書

自 平成 29 年 4 月 1 日
至 平成 30 年 3 月 31 日

(単位:円)

項 目	金 額						
I 一般正味財産増減の部	公1	公2	共通	公益事業 計	他1	法人会計	合計
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
① 基本財産運用益	189	1,069	0	1,258	0	0	1,258
② 特定資産運用益	1		0	1	0	0	1
③ 受取会費	1,278,425	1,278,425	0	2,556,850	2,045,480	511,370	5,113,700
④ 受取補助金等	1,170,480	1,470,480	0	2,640,960	4,995,358	0	7,636,318
受取県費補助金	400,000	200,000	0	600,000	200,000	0	800,000
受取日本消防協会補助金	770,480	1,270,480	0	2,040,960	4,795,358		6,836,318
⑤ 受取委託金	1,801,717	6,134,780		7,936,497	100,800	0	8,037,297
⑥ 受取寄付金			0	0	0	0	0
⑦ 雑収益	239,092	372,047	0	611,139	382,416	95,592	1,089,147
受取利息	111	66	0	177	46	0	223
雑収益	238,981	371,981	0	610,962	382,370	95,592	1,088,924
経常収益計	4,489,904	9,256,801	0	13,746,705	7,524,054	606,962	21,877,721
(2) 経常費用							
① 事業費	公1	公2	共通	公益事業 計	他1	法人会計	合計
給料手当	1,354,739	3,386,848	0	4,741,587	1,354,739		6,096,326
賃金	115,840	69,504	0	185,344	46,336		231,680
退職給付費用	94,400	56,640	0	151,040	37,760		188,800
福利厚生費	225,202	675,608	0	900,810	225,202		1,126,012
需用費	404,159	132,677	0	536,836	88,452		625,288
備品消耗品費	1,180,569	0	0	1,180,569	0		1,180,569
使用料	15,810	199,080	0	214,890	6,325		221,215
旅費交通費	406,892	467,981	0	874,873	0		874,873
助成金	0	770,000	0	770,000	550,000		1,320,000
委託料	236,164	891,674	0	1,127,838	94,466		1,222,304
見舞金	36,512	0	0	36,512	0		36,512
福祉増進費	0	0	0	0	1,511,918		1,511,918
印刷製本費	718,993	383,234	0	1,102,227	198,000		1,300,227
フェア消耗品費	86,000	3,875,758	0	3,961,758	0		3,961,758
出演謝金	0	40,000	0	40,000	0		40,000
会議費	0	0	0	0	268		268
減価償却費	119,700	71,820	0	191,520	47,880		239,400
特定費用積立費用	170,000	54,000	0	224,000	36,000		260,000
雑費	10,518	49,110	0	59,628	4,208		63,836
事業費計	5,175,498	11,123,934	0	16,299,432	4,201,554	0	20,500,986
② 管理費							
給料手当						677,370	677,370
需用費						2,016	2,016
旅費交通費						478,746	478,746
印刷製本費						0	0
会議費						11,934	11,934
負担金						212,239	212,239
雑費						0	0
管理費計	0	0	0	0	0	1,382,305	1,382,305
経常費用計	5,175,498	11,123,934	0	16,299,432	4,201,554	1,382,305	21,883,291
当期経常増減額	△ 685,594	△ 1,867,133	0	△ 2,552,727	3,322,500	△ 775,343	△ 5,570
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	△ 508,673	△ 1,243,622	0	△ 1,752,295	2,522,068	△ 775,343	△ 5,570
一般正味財産期首残高	△ 571,415	△ 4,169,671	0	△ 4,741,086	18,767,930	△ 425,363	13,601,481
一般正味財産期末残高	△ 1,080,088	△ 5,413,293	0	△ 6,493,381	21,289,998	△ 1,200,706	13,595,911
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	△ 1,080,088	3,087,707	0	2,007,619	21,289,998	△ 1,200,706	22,096,911

貸 借 対 照 表

平成 30 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	14,675,016	14,328,539	346,477
事 業 未 収 金			0
立 替 金			0
流 動 資 産 合 計	14,675,016	14,328,539	346,477
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	188,800	90,000	98,800
特 定 資 産 合 計	188,800	90,000	98,800
2. その他の固定資産			
ソ フ ト ウ ェ ア	516,600	0	516,600
その他の固定資産合計	516,600	0	516,600
固 定 資 産 計	10,705,400	10,090,000	615,400
資 産 合 計	25,380,416	24,418,539	961,877
《負債の部》			
I 流動負債			
未 払 金	1,495,741	1,069,764	425,977
預 り 金	1,338,964	1,156,294	182,670
流 動 負 債 計	2,834,705	2,226,058	608,647
II 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金	188,800	90,000	98,800
パ ソ コ ン 積 立 金	180,000	0	180,000
団 員 確 保 積 立 金	80,000	0	80,000
固 定 負 債 計	448,800	90,000	358,800
負 債 の 部 合 計	3,283,505	2,316,058	967,447
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	13,595,911	13,601,481	△ 5,570
(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	22,096,911	22,102,481	△ 5,570
負 債 ・ 正 味 財 産 合 計	25,380,416	24,418,539	961,877

財 産 目 録

平成 30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	5,371,153
		四国銀行 No,0408052	運転資金として	8,570,108
		みずほ銀行 No,1351531	運転資金として	733,755
		小計		14,675,016
流動資産合計				14,675,016
(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	188,800
		小計		188,800
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	516,600
			小計	516,600
固定資産合計				10,705,400
資産合計				25,380,416
(流動負債)				
	未払金	29年度経費	3月分需用費及び表彰事業経費等	1,495,741
	預り金	源泉所得税、社会保険料	H30/1～3月分	230,764
		福祉共済金	各消防団からの共済金	1,108,200
流動負債合計				2,834,705
(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	188,800
	パソコン積立金	固定資産の取得に関するもの	パソコン更新積立	180,000
	団員確保積立金	事業の実施に関する者	消防団員定数確保事業実施積立	80,000
固定負債合計				448,800
負債合計				3,283,505
正味財産				22,096,911

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、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 … 耐用年数が経過したパソコンの更新に備えるため、必要額の範囲内で積立金を計上しています。

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,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	90,000	188,800	90,000	188,800
普通預金	90,000	188,800	90,000	188,800
計	10,090,000	188,800	90,000	10,188,800

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	188,800	0	0	188,800
普通預金	188,800	0	0	188,800
計	10,188,800	8,501,000	1,499,000	188,800

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	239,400	516,600
計	756,000	239,400	516,600

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	25,330	25,330	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	2,332,000	2,332,000	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	1,412,190	1,412,190	0	
福祉増進事業助成金	公益財団法人 日本消防協会	0	2,483,918	2,483,918	0	
消防操法大会助成金	公益財団法人 日本消防協会	0	500,000	500,000	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	82,880	82,880	0	
合計		0	7,636,318	7,636,318	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。