

## 貸借対照表

平成30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          | 11,385,139  | 5,427,373   | 5,957,766 |
| 流動資産合計        | 11,385,139  | 5,427,373   | 5,957,766 |
| 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      | 730,591     | 464,162     | 266,429   |
| 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        | 8,930,591   | 8,664,162   | 266,429   |
| (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         |
| 電話加入権         | 1,500       | 1,500       | 0         |
| その他固定資産合計     | 1,501       | 1,501       | 0         |
| 固定資産合計        | 11,932,092  | 11,665,663  | 266,429   |
| 資産合計          | 23,317,231  | 17,093,036  | 6,224,195 |
| II 負債の部       |             |             |           |
| 1. 流動負債       |             |             |           |
| 未払金           | 105,260     | 103,467     | 1,793     |
| 預り金           | 11,020,944  | 5,075,926   | 5,945,018 |
| 未払法人税等        | 71,000      | 71,000      | 0         |
| 流動負債合計        | 11,197,204  | 5,250,393   | 5,946,811 |
| 2. 固定負債       |             |             |           |
| 退職給付引当金       | 730,591     | 464,162     | 266,429   |
| 固定負債合計        | 730,591     | 464,162     | 266,429   |
| 負債合計          | 11,927,795  | 5,714,555   | 6,213,240 |
| 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        | 11,389,436  | 11,378,481  | 10,955    |
| 負債及び正味財産合計    | 23,317,231  | 17,093,036  | 6,224,195 |

## 正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30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        | 600        | 600        | 0         |
| 基本財産受取利息        | 600        | 600        | 0         |
| ②特定資産運用益        | 93,814     | 93,829     | ▲ 15      |
| 特定資産受取利息        | 93,814     | 93,829     | ▲ 15      |
| ③事業収益           | 2,476,939  | 2,465,571  | 11,368    |
| 福祉共済事業収益        | 2,348,630  | 2,364,420  | ▲ 15,790  |
| その他             | 128,309    | 101,151    | 27,158    |
| ④受取補助金等         | 11,530,205 | 11,534,975 | ▲ 4,770   |
| 受取県費補助金         | 5,000,000  | 5,001,000  | ▲ 1,000   |
| 受取日本消防協会助成金     | 6,530,205  | 6,533,975  | ▲ 3,770   |
| ⑤受取負担金          | 8,808,000  | 8,808,000  | 0         |
| 受取市町負担金         | 7,502,000  | 7,502,000  | 0         |
| 受取火災予防作品負担金     | 270,000    | 270,000    | 0         |
| 受取消防人共済会        | 1,036,000  | 1,036,000  | 0         |
| ⑥受取寄付金          | 0          | 0          | 0         |
| 受取寄付金           | 0          | 0          | 0         |
| ⑦雑収益            | 1,067      | 19,258     | ▲ 18,191  |
| 受取利息            | 99         | 154        | ▲ 55      |
| 雑収益             | 968        | 19,104     | ▲ 18,136  |
| 経常収益計           | 22,910,625 | 22,922,233 | ▲ 11,608  |
| (2) 経常費用        |            |            |           |
| ①事業費            | 20,894,246 | 20,905,911 | ▲ 11,665  |
| 給料手当            | 9,611,986  | 9,291,053  | 320,933   |
| 退職金給付費用         | 246,045    | 558,247    | ▲ 312,202 |
| 福利厚生費           | 1,494,979  | 1,333,216  | 161,763   |
| 会議費             | 261,486    | 311,746    | ▲ 50,260  |
| 旅費交通費           | 1,784,310  | 1,980,780  | ▲ 196,470 |
| 通信運搬費           | 202,151    | 202,151    | 0         |
| 備品費             | 300,707    | 346,063    | ▲ 45,356  |
| 消耗品費            | 4,347,562  | 3,694,654  | 652,908   |
| 印刷製本費           | 508,741    | 670,609    | ▲ 161,868 |
| 光熱水料費           | 128,683    | 138,509    | ▲ 9,826   |
| 賃借料             | 963,164    | 981,164    | ▲ 18,000  |
| 諸謝金             | 31,800     | 31,800     | 0         |
| 広告宣伝費           | 277,776    | 605,924    | ▲ 328,148 |
| 支払負担金           | 304,193    | 306,065    | ▲ 1,872   |
| 支払助成金           | 230,000    | 260,000    | ▲ 30,000  |
| 支払手数料           | 145,559    | 130,270    | 15,289    |
| 遺族懇談会費          | 52,004     | 61,460     | ▲ 9,456   |
| 雑費              | 3,100      | 2,200      | 900       |
| ②管理費            | 2,005,424  | 2,007,947  | ▲ 2,523   |
| 給料手当            | 758,639    | 715,999    | 42,640    |
| 退職金給付費用         | 20,384     | 55,207     | ▲ 34,823  |
| 福利厚生費           | 248,873    | 233,309    | 15,564    |
| 会議費             | 167,480    | 160,109    | 7,371     |
| 旅費交通費           | 135,280    | 176,570    | ▲ 41,290  |
| 通信運搬費           | 57,799     | 50,708     | 7,091     |
| 備品費             | 41,005     | 9,617      | 31,388    |
| 消耗品費            | 96,001     | 85,861     | 10,140    |
| 印刷製本費           | 28,287     | 35,755     | ▲ 7,468   |
| 光熱水料費           | 17,549     | 18,887     | ▲ 1,338   |
| 賃借料             | 106,556    | 108,536    | ▲ 1,980   |
| 諸謝金             | 226,535    | 197,497    | 29,038    |
| 租税公課            | 71,000     | 71,000     | 0         |
| 広告宣伝費           | 0          | 39,268     | ▲ 39,268  |
| 支払手数料           | 5,912      | 6,624      | ▲ 712     |
| 雑費              | 24,124     | 43,000     | ▲ 18,876  |
| 経常費用計           | 22,899,670 | 22,913,858 | ▲ 14,188  |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 10,955     | 8,375      | 2,580     |
| 評価損益等計          | 0          | 0          | 0         |
| 当期経常増減額         | 10,955     | 8,375      | 2,580     |
| 2. 経常外増減の部      |            |            |           |
| (1) 経常外収益       |            |            |           |
| 経常外収益計          | 0          | 0          | 0         |
| (2) 経常外費用       |            |            |           |
| 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     | 10,955     | 8,375      | 2,580     |
| 一般正味財産期首残高      | 10,378,481 | 10,370,106 | 8,375     |
| 一般正味財産期末残高      | 10,389,436 | 10,378,481 | 10,955    |
| II 指定正味財産増減の部   |            |            |           |
| ①特定資産運用益        | 210        | 210        | 0         |
| 特定資産受取利息        | 210        | 210        | 0         |
| ②一般正味財産への振替額    | ▲ 210      | ▲ 210      | 0         |
| 一般正味財産への振替額     | ▲ 210      | ▲ 210      | 0         |
| 民間助成金           | ▲ 210      | ▲ 210      | 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    | 11,389,436 | 11,378,481 | 10,955    |

正味財産増減計算書内訳表

平成29年 4月 1日から平成30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     | 法人会計      | 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         | その他の事業      | (管理費)     |            |
| 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            | 600        | 600         | 0           | 0         | 600        |
| 基本財産受取利息        | 0           | 0            | 0            | 600        | 600         | 0           | 0         | 600        |
| ②特定資産運用益        | 211         | 1            | 1            | 0          | 213         | 1           | 93,600    | 93,814     |
| 特定資産受取利息        | 211         | 1            | 1            | 0          | 213         | 1           | 93,600    | 93,814     |
| ③事業収益           | 0           | 0            | 0            | 0          | 0           | 2,476,939   | 0         | 2,476,939  |
| 福祉共済事業収益        | 0           | 0            | 0            | 0          | 0           | 2,348,630   | 0         | 2,348,630  |
| その他             | 0           | 0            | 0            | 0          | 0           | 128,309     | 0         | 128,309    |
| ④受取補助金等         | 1,816,000   | 2,590,000    | 4,774,400    | 0          | 9,180,400   | 2,349,805   | 0         | 11,530,205 |
| 受取県費補助金         | 840,000     | 2,090,000    | 2,070,000    | 0          | 5,000,000   | 0           | 0         | 5,000,000  |
| 受取日本消防協会助成金     | 976,000     | 500,000      | 2,704,400    | 0          | 4,180,400   | 2,349,805   | 0         | 6,530,205  |
| ⑤受取負担金          | 394,000     | 228,000      | 270,000      | 4,501,200  | 5,393,200   | 1,862,400   | 1,552,400 | 8,808,000  |
| 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  |
| 受取火災予防作品負担金     | 270,000     | 0            | 0            | 0          | 270,000     | 0           | 0         | 270,000    |
| 受取消防人共済会        | 124,000     | 228,000      | 270,000      | 0          | 622,000     | 362,000     | 52,000    | 1,036,000  |
| 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           | 1,067       | 0         | 1,067      |
| 受取利息            | 0           | 0            | 0            | 0          | 0           | 99          | 0         | 99         |
| 雑収益             | 0           | 0            | 0            | 0          | 0           | 968         | 0         | 968        |
| 経常収益計           | 2,210,211   | 2,818,001    | 5,044,401    | 4,501,800  | 14,574,413  | 6,690,212   | 1,646,000 | 22,910,625 |
| (2) 経常費用        |             |              |              |            |             |             |           |            |
| ①事業費            | 3,537,153   | 5,556,222    | 6,848,498    | 0          | 15,941,873  | 4,952,373   | 0         | 20,894,246 |
| 給料手当            | 1,868,753   | 2,665,709    | 2,888,447    | 0          | 7,422,909   | 2,189,077   | 0         | 9,611,986  |
| 退職金給付費用         | 50,334      | 69,915       | 74,922       | 0          | 195,171     | 50,874      | 0         | 246,045    |
| 福利厚生費           | 288,796     | 413,357      | 448,513      | 0          | 1,150,666   | 344,313     | 0         | 1,494,979  |
| 会議費             | 0           | 261,486      | 0            | 0          | 261,486     | 0           | 0         | 261,486    |
| 旅費交通費           | 270,400     | 360,220      | 1,153,690    | 0          | 1,784,310   | 0           | 0         | 1,784,310  |
| 通信運搬費           | 38,459      | 35,106       | 42,858       | 0          | 116,423     | 85,728      | 0         | 202,151    |
| 備品費             | 58,091      | 78,594       | 99,097       | 0          | 235,782     | 64,925      | 0         | 300,707    |
| 消耗品費            | 563,644     | 883,612      | 1,105,629    | 0          | 2,552,885   | 1,794,677   | 0         | 4,347,562  |
| 印刷製本費           | 81,328      | 160,807      | 178,131      | 0          | 420,266     | 88,475      | 0         | 508,741    |
| 光熱水料費           | 24,859      | 33,633       | 42,407       | 0          | 100,899     | 27,784      | 0         | 128,683    |
| 賃借料             | 153,930     | 382,852      | 258,615      | 0          | 795,397     | 167,767     | 0         | 963,164    |
| 諸謝金             | 0           | 31,800       | 0            | 0          | 31,800      | 0           | 0         | 31,800     |
| 広告宣伝費           | 35,316      | 0            | 242,460      | 0          | 277,776     | 0           | 0         | 277,776    |
| 支払負担金           | 0           | 0            | 304,193      | 0          | 304,193     | 0           | 0         | 304,193    |
| 支払助成金           | 0           | 170,000      | 0            | 0          | 170,000     | 60,000      | 0         | 230,000    |
| 支払手数料           | 50,239      | 7,031        | 9,536        | 0          | 66,806      | 78,753      | 0         | 145,559    |
| 遺族懇談会費          | 52,004      | 0            | 0            | 0          | 52,004      | 0           | 0         | 52,004     |
| 雑費              | 1,000       | 2,100        | 0            | 0          | 3,100       | 0           | 0         | 3,100      |
| ②管理費            | 0           | 0            | 0            | 0          | 0           | 0           | 2,005,424 | 2,005,424  |
| 給料手当            | 0           | 0            | 0            | 0          | 0           | 0           | 758,639   | 758,639    |
| 退職金給付費用         | 0           | 0            | 0            | 0          | 0           | 0           | 20,384    | 20,384     |
| 福利厚生費           | 0           | 0            | 0            | 0          | 0           | 0           | 248,873   | 248,873    |
| 会議費             | 0           | 0            | 0            | 0          | 0           | 0           | 167,480   | 167,480    |
| 旅費交通費           | 0           | 0            | 0            | 0          | 0           | 0           | 135,280   | 135,280    |
| 通信運搬費           | 0           | 0            | 0            | 0          | 0           | 0           | 57,799    | 57,799     |
| 備品費             | 0           | 0            | 0            | 0          | 0           | 0           | 41,005    | 41,005     |
| 消耗品費            | 0           | 0            | 0            | 0          | 0           | 0           | 96,001    | 96,001     |
| 印刷製本費           | 0           | 0            | 0            | 0          | 0           | 0           | 28,287    | 28,287     |
| 光熱水料費           | 0           | 0            | 0            | 0          | 0           | 0           | 17,549    | 17,549     |
| 賃借料             | 0           | 0            | 0            | 0          | 0           | 0           | 106,556   | 106,556    |
| 諸謝金             | 0           | 0            | 0            | 0          | 0           | 0           | 226,535   | 226,535    |
| 租税公課            | 0           | 0            | 0            | 0          | 0           | 0           | 71,000    | 71,000     |
| 支払手数料           | 0           | 0            | 0            | 0          | 0           | 0           | 5,912     | 5,912      |
| 雑費              | 0           | 0            | 0            | 0          | 0           | 0           | 24,124    | 24,124     |
| 経常費用計           | 3,537,153   | 5,556,222    | 6,848,498    | 0          | 15,941,873  | 4,952,373   | 2,005,424 | 22,899,670 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | ▲ 1,326,942 | ▲ 2,738,221  | ▲ 1,804,097  | 4,501,800  | ▲ 1,367,460 | 1,737,839   | ▲ 359,424 | 10,955     |
| 評価損益等計          | 0           | 0            | 0            | 0          | 0           | 0           | 0         | 0          |
| 当期経常増減額         | ▲ 1,326,942 | ▲ 2,738,221  | ▲ 1,804,097  | 4,501,800  | ▲ 1,367,460 | 1,737,839   | ▲ 359,424 | 10,955     |
| 2. 経常外増減の部      |             |              |              |            |             |             |           |            |
| (1) 経常外収益       |             |              |              |            |             |             |           |            |
| 経常外収益計          | 0           | 0            | 0            | 0          | 0           | 0           | 0         | 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        | 0           | 0            | 0            | 0          | 0           | 0           | 0         | 0          |
| 他会計振替額          | 0           | 0            | 0            | 1,367,460  | 1,367,460   | ▲ 1,367,460 | 0         | 0          |
| 当期一般正味財産増減額     | ▲ 1,326,942 | ▲ 2,738,221  | ▲ 1,804,097  | 5,869,260  | 0           | 370,379     | ▲ 359,424 | 10,955     |
| 一般正味財産期首残高      | ▲ 7,578,160 | ▲ 12,930,954 | ▲ 9,556,801  | 29,065,915 | ▲ 1,000,000 | 5,444,670   | 5,933,811 | 10,378,481 |
| 一般正味財産期末残高      | ▲ 8,905,102 | ▲ 15,669,175 | ▲ 11,360,898 | 34,935,175 | ▲ 1,000,000 | 5,815,049   | 5,574,387 | 10,389,436 |
| II 指定正味財産増減の部   |             |              |              |            |             |             |           |            |
| ①特定資産運用益        | 210         | 0            | 0            | 0          | 210         | 0           | 0         | 210        |
| 特定資産受取利息        | 210         | 0            | 0            | 0          | 210         | 0           | 0         | 210        |
| ②一般正味財産への振替額    | ▲ 210       | 0            | 0            | 0          | ▲ 210       | 0           | 0         | ▲ 210      |
| 一般正味財産への振替額     | ▲ 210       | 0            | 0            | 0          | ▲ 210       | 0           | 0         | ▲ 210      |
| 民間助成金           | ▲ 210       | 0            | 0            | 0          | ▲ 210       | 0           | 0         | ▲ 210      |
| 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    | ▲ 7,905,102 | ▲ 15,669,175 | ▲ 11,360,898 | 34,935,175 | 0           | 5,815,049   | 5,574,387 | 11,389,436 |

## 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)  | 現金預金         | 普通預金               | 山口銀行県庁内支店                             | 運転資金として使用                        | 396,739    |
|         |              |                    | 6062301                               |                                  |            |
|         |              |                    | 山口銀行県庁内支店                             | 次年度福祉共済掛金に使用                     | 10,988,400 |
|         |              |                    | 0200709                               |                                  |            |
| 流動資産合計  |              |                    |                                       |                                  | 11,385,139 |
| (固定資産)  | 基本財産         | 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                             | 職員退職給付引当金見合の引当資産として管理            | 0          |
|         |              | 普通預金               | 山口銀行県庁内支店                             |                                  | 730,591    |
|         |              |                    |                                       |                                  | (730,591)  |
| その他固定資産 | 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  |
| 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          |
|         |              |                    |                                       |                                  |            |
| 電話加入権   | 083-924-8776 |                    |                                       | 法人会計の用に供している                     | 1,500      |
| 固定資産合計  |              |                    |                                       |                                  | 11,932,092 |
| 資産合計    |              |                    |                                       |                                  | 23,317,231 |
| (流動負債)  | 未払金          |                    |                                       | 3月分社会保険料(事業主負担分)                 | 105,260    |
|         |              |                    |                                       |                                  |            |
| 預り金     |              |                    | 個人源泉所得税                               | 32,250                           |            |
|         |              |                    | 雇用保険料                                 | 294                              |            |
|         |              |                    |                                       | 次年度福祉共済掛金                        | 10,974,000 |
|         |              |                    |                                       | 次年度婦人福祉共済掛金                      | 14,400     |
| 未払法人税等  |              |                    | 29年度分法人市民税                            | 50,000                           |            |
|         |              |                    | 29年度分法人県民税                            | 21,000                           |            |
| 流動負債合計  |              |                    |                                       |                                  | 11,197,204 |
| (固定負債)  | 退職給付引当金      |                    |                                       | 職員2名に対する退職給付金の支払い引当金             | 473,668    |
|         |              |                    |                                       |                                  |            |
|         |              |                    |                                       | 公益事業会計                           | 213,331    |
|         |              |                    |                                       | 収益事業等会計                          | 43,592     |
|         |              |                    |                                       | 法人会計                             |            |
| 固定負債合計  |              |                    |                                       |                                  | 730,591    |
| 負債合計    |              |                    |                                       |                                  | 11,927,795 |
| 正味財産    |              |                    |                                       |                                  | 11,389,436 |