

## 貸借対照表

令和3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          | 7,338,887   | 7,420,474   | ▲ 81,587 |
| 流動資産合計        | 7,338,887   | 7,420,474   | ▲ 81,587 |
| 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      | 1,502,583   | 1,228,131   | 274,452  |
| 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        | 9,702,583   | 9,428,131   | 274,452  |
| (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        | 12,704,084  | 12,429,632  | 274,452  |
| 資産合計          | 20,042,971  | 19,850,106  | 192,865  |
| II 負債の部       |             |             |          |
| 1. 流動負債       |             |             |          |
| 未払金           | 104,388     | 102,510     | 1,878    |
| 預り金           | 6,948,280   | 7,040,862   | ▲ 92,582 |
| 未払法人税等        | 71,000      | 71,000      | 0        |
| 流動負債合計        | 7,123,668   | 7,214,372   | ▲ 90,704 |
| 2. 固定負債       |             |             |          |
| 退職給付引当金       | 1,502,583   | 1,228,131   | 274,452  |
| 固定負債合計        | 1,502,583   | 1,228,131   | 274,452  |
| 負債合計          | 8,626,251   | 8,442,503   | 183,748  |
| 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        | 11,416,720  | 11,407,603  | 9,117    |
| 負債及び正味財産合計    | 20,042,971  | 19,850,106  | 192,865  |

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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        | 3,000      | 6,016      | ▲ 3,016     |
| 基本財産受取利息        | 3,000      | 6,016      | ▲ 3,016     |
| ②特定資産運用益        | 7,281      | 15,108     | ▲ 7,827     |
| 特定資産受取利息①       | 70         | 611        | ▲ 541       |
| 特定資産受取利息②       | 7,211      | 14,497     | ▲ 7,286     |
| ③事業収益           | 2,351,455  | 2,375,068  | ▲ 23,613    |
| 福祉共済事業収益        | 2,243,780  | 2,274,290  | ▲ 30,510    |
| その他             | 107,675    | 100,778    | 6,897       |
| ④受取補助金等         | 9,063,548  | 10,564,448 | ▲ 1,500,900 |
| 受取県費補助金         | 5,000,000  | 5,000,000  | 0           |
| 受取日本消防協会助成金     | 4,063,548  | 5,564,448  | ▲ 1,500,900 |
| ⑤受取負担金          | 8,758,000  | 8,808,000  | ▲ 50,000    |
| 受取市町負担金         | 7,502,000  | 7,502,000  | 0           |
| 受取消防人共済会        | 1,036,000  | 1,036,000  | 0           |
| 受取火災予防作品負担金     | 220,000    | 270,000    | ▲ 50,000    |
| ⑥受取寄付金          | 0          | 0          | 0           |
| 受取寄付金           | 0          | 0          | 0           |
| ⑦雑収益            | 20,803     | 812        | 19,991      |
| 受取利息            | 77         | 86         | ▲ 9         |
| 雑収益             | 20,726     | 726        | 20,000      |
| 経常収益計           | 20,204,087 | 21,769,452 | ▲ 1,565,365 |
| (2) 経常費用        |            |            |             |
| ①事業費            | 18,524,768 | 20,014,242 | ▲ 1,489,474 |
| 給料手当            | 9,879,321  | 9,741,850  | 137,471     |
| 退職金給付費用         | 253,455    | 225,375    | 28,080      |
| 福利厚生費           | 1,568,538  | 1,517,386  | 51,152      |
| 会議費             | 128,244    | 245,802    | ▲ 117,558   |
| 旅費交通費           | 157,690    | 2,114,860  | ▲ 1,957,170 |
| 通信運搬費           | 230,449    | 193,903    | 36,546      |
| 備品費             | 505,334    | 163,006    | 342,328     |
| 消耗品費            | 3,032,769  | 3,067,606  | ▲ 34,837    |
| 印刷製本費           | 444,809    | 518,044    | ▲ 73,235    |
| 光熱水料費           | 132,378    | 127,699    | 4,679       |
| 賃借料             | 969,584    | 1,006,154  | ▲ 36,570    |
| 諸謝金             | 0          | 21,200     | ▲ 21,200    |
| 広告宣伝費           | 591,855    | 309,540    | 282,315     |
| 支払負担金           | 304,227    | 304,805    | ▲ 578       |
| 支払助成金           | 120,000    | 230,000    | ▲ 110,000   |
| 支払手数料           | 147,955    | 142,686    | 5,269       |
| 遺族懇談会費          | 40,536     | 70,136     | ▲ 29,600    |
| 雑費              | 17,624     | 14,190     | 3,434       |
| ②管理費            | 1,670,202  | 1,739,444  | ▲ 69,242    |
| 給料手当            | 776,618    | 767,264    | 9,354       |
| 退職金給付費用         | 20,997     | 18,574     | 2,423       |
| 福利厚生費           | 238,749    | 239,311    | ▲ 562       |
| 会議費             | 81,948     | 147,270    | ▲ 65,322    |
| 旅費交通費           | 57,940     | 126,130    | ▲ 68,190    |
| 通信運搬費           | 65,747     | 46,338     | 19,409      |
| 備品費             | 20,646     | 13,544     | 7,102       |
| 消耗品費            | 40,849     | 26,968     | 13,881      |
| 印刷製本費           | 13,530     | 16,221     | ▲ 2,691     |
| 光熱水料費           | 17,414     | 17,414     | 637         |
| 賃借料             | 91,083     | 98,303     | ▲ 7,220     |
| 諸謝金             | 132,000    | 129,600    | 2,400       |
| 租税公課            | 71,000     | 71,000     | 0           |
| 広告宣伝費           | 660        | 0          | 660         |
| 支払手数料           | 5,508      | 6,707      | ▲ 1,199     |
| 雑費              | 34,876     | 14,800     | 20,076      |
| 経常費用計           | 20,194,970 | 21,753,686 | ▲ 1,558,716 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 9,117      | 15,766     | ▲ 6,649     |
| 評価損益等計          | 0          | 0          | 0           |
| 当期経常増減額         | 9,117      | 15,766     | ▲ 6,649     |
| 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     | 9,117      | 15,766     | ▲ 6,649     |
| 一般正味財産期首残高      | 10,407,603 | 10,391,837 | 15,766      |
| 一般正味財産期末残高      | 10,416,720 | 10,407,603 | 9,117       |
| II 指定正味財産増減の部   |            |            |             |
| ①特定資産運用益        | 70         | 661        | ▲ 591       |
| 特定資産受取利息        | 70         | 661        | ▲ 591       |
| ②一般正味財産への振替額    | ▲ 70       | ▲ 661      | 591         |
| 一般正味財産への振替額     | ▲ 70       | ▲ 661      | 591         |
| 民間助成金           | ▲ 70       | ▲ 661      | 591         |
| 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    | 11,416,720 | 11,407,603 | 9,117       |

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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            | 3,000      | 3,000       | 0           | 0         | 3,000      |
| 基本財産受取利息        | 0            | 0            | 0            | 3,000      | 3,000       | 0           | 0         | 3,000      |
| ②特定資産運用益        | 73           | 3            | 3            | 0          | 79          | 1           | 7,201     | 7,281      |
| 特定資産受取利息①       | 70           | 0            | 0            | 0          | 70          | 0           | 0         | 70         |
| 特定資産受取利息②       | 3            | 3            | 3            | 0          | 9           | 1           | 7,201     | 7,211      |
| ③事業収益           | 0            | 0            | 0            | 0          | 0           | 2,351,455   | 0         | 2,351,455  |
| 福祉共済事業収益        | 0            | 0            | 0            | 0          | 0           | 2,243,780   | 0         | 2,243,780  |
| その他             | 0            | 0            | 0            | 0          | 0           | 107,675     | 0         | 107,675    |
| ④受取補助金等         | 1,562,000    | 1,438,000    | 4,645,000    | 0          | 7,645,000   | 1,418,548   | 0         | 9,063,548  |
| 受取県費補助金         | 1,156,000    | 1,438,000    | 2,406,000    | 0          | 5,000,000   | 0           | 0         | 5,000,000  |
| 受取日本消防協会助成金     | 406,000      | 0            | 2,239,000    | 0          | 2,645,000   | 1,418,548   | 0         | 4,063,548  |
| ⑤受取負担金          | 344,000      | 228,000      | 270,000      | 4,501,200  | 5,343,200   | 1,862,400   | 1,552,400 | 8,758,000  |
| 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  |
| 受取消防人共済会        | 124,000      | 228,000      | 270,000      | 0          | 622,000     | 362,000     | 52,000    | 1,036,000  |
| 受取火災予防作品負担金     | 220,000      | 0            | 0            | 0          | 220,000     | 0           | 0         | 220,000    |
| 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            | 20,000       | 0            | 0          | 20,000      | 803         | 0         | 20,803     |
| 受取利息            | 0            | 0            | 0            | 0          | 0           | 77          | 0         | 77         |
| 雑収益             | 0            | 20,000       | 0            | 0          | 20,000      | 726         | 0         | 20,726     |
| 経常収益計           | 1,906,073    | 1,686,003    | 4,915,003    | 4,504,200  | 13,011,279  | 5,633,207   | 1,559,601 | 20,204,087 |
| (2) 経常費用        |              |              |              |            |             |             |           |            |
| ①事業費            | 3,413,852    | 4,398,370    | 6,427,210    | 0          | 14,239,432  | 4,285,336   | 0         | 18,524,768 |
| 給料手当            | 1,912,653    | 2,734,424    | 2,965,603    | 0          | 7,612,680   | 2,266,641   | 0         | 9,879,321  |
| 退職金給付費用         | 51,848       | 72,018       | 77,177       | 0          | 201,043     | 52,412      | 0         | 253,455    |
| 福利厚生費           | 291,205      | 417,117      | 452,722      | 0          | 1,161,044   | 407,494     | 0         | 1,568,538  |
| 会議費             | 0            | 95,344       | 32,900       | 0          | 128,244     | 0           | 0         | 128,244    |
| 旅費交通費           | 146,300      | 4,230        | 7,160        | 0          | 157,690     | 0           | 0         | 157,690    |
| 通信運搬費           | 30,985       | 33,367       | 73,703       | 0          | 138,055     | 92,394      | 0         | 230,449    |
| 備品費             | 29,247       | 393,509      | 49,891       | 0          | 472,647     | 32,687      | 0         | 505,334    |
| 消耗品費            | 346,567      | 206,256      | 1,399,378    | 0          | 1,952,201   | 1,080,568   | 0         | 3,032,769  |
| 印刷製本費           | 83,900       | 67,028       | 205,472      | 0          | 356,400     | 88,409      | 0         | 444,809    |
| 光熱水料費           | 25,573       | 34,599       | 43,625       | 0          | 103,797     | 28,581      | 0         | 132,378    |
| 賃借料             | 359,324      | 210,832      | 234,841      | 0          | 804,997     | 164,587     | 0         | 969,584    |
| 諸謝金             | 0            | 0            | 0            | 0          | 0           | 0           | 0         | 0          |
| 広告宣伝費           | 37,950       | 1,265        | 551,595      | 0          | 590,810     | 1,045       | 0         | 591,855    |
| 支払負担金           | 0            | 0            | 304,227      | 0          | 304,227     | 0           | 0         | 304,227    |
| 支払助成金           | 0            | 120,000      | 0            | 0          | 120,000     | 0           | 0         | 120,000    |
| 支払手数料           | 54,198       | 3,827        | 23,174       | 0          | 81,199      | 66,756      | 0         | 147,955    |
| 遺族懇談会費          | 40,536       | 0            | 0            | 0          | 40,536      | 0           | 0         | 40,536     |
| 雑費              | 3,566        | 4,554        | 5,742        | 0          | 13,862      | 3,762       | 0         | 17,624     |
| ②管理費            | 0            | 0            | 0            | 0          | 0           | 0           | 1,670,202 | 1,670,202  |
| 給料手当            | 0            | 0            | 0            | 0          | 0           | 0           | 776,618   | 776,618    |
| 退職金給付費用         | 0            | 0            | 0            | 0          | 0           | 0           | 20,997    | 20,997     |
| 福利厚生費           | 0            | 0            | 0            | 0          | 0           | 0           | 238,749   | 238,749    |
| 会議費             | 0            | 0            | 0            | 0          | 0           | 0           | 81,948    | 81,948     |
| 旅費交通費           | 0            | 0            | 0            | 0          | 0           | 0           | 57,940    | 57,940     |
| 通信運搬費           | 0            | 0            | 0            | 0          | 0           | 0           | 65,747    | 65,747     |
| 備品費             | 0            | 0            | 0            | 0          | 0           | 0           | 20,646    | 20,646     |
| 消耗品費            | 0            | 0            | 0            | 0          | 0           | 0           | 40,849    | 40,849     |
| 印刷製本費           | 0            | 0            | 0            | 0          | 0           | 0           | 13,530    | 13,530     |
| 光熱水料費           | 0            | 0            | 0            | 0          | 0           | 0           | 18,051    | 18,051     |
| 賃借料             | 0            | 0            | 0            | 0          | 0           | 0           | 91,083    | 91,083     |
| 諸謝金             | 0            | 0            | 0            | 0          | 0           | 0           | 132,000   | 132,000    |
| 租税公課            | 0            | 0            | 0            | 0          | 0           | 0           | 71,000    | 71,000     |
| 広告宣伝費           | 0            | 0            | 0            | 0          | 0           | 0           | 660       | 660        |
| 支払手数料           | 0            | 0            | 0            | 0          | 0           | 0           | 5,508     | 5,508      |
| 雑費              | 0            | 0            | 0            | 0          | 0           | 0           | 34,876    | 34,876     |
| 経常費用計           | 3,413,852    | 4,398,370    | 6,427,210    | 0          | 14,239,432  | 4,285,336   | 1,670,202 | 20,194,970 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | ▲ 1,507,779  | ▲ 2,712,367  | ▲ 1,512,207  | 4,504,200  | ▲ 1,228,153 | 1,347,871   | ▲ 110,601 | 9,117      |
| 評価損益等計          | 0            | 0            | 0            | 0          | 0           | 0           | 0         | 0          |
| 当期経常増減額         | ▲ 1,507,779  | ▲ 2,712,367  | ▲ 1,512,207  | 4,504,200  | ▲ 1,228,153 | 1,347,871   | ▲ 110,601 | 9,117      |
| 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            | 1,228,153  | 1,228,153   | ▲ 1,228,153 | 0         | 0          |
| 当期一般正味財産増減額     | ▲ 1,507,779  | ▲ 2,712,367  | ▲ 1,512,207  | 5,732,353  | 0           | 119,718     | ▲ 110,601 | 9,117      |
| 一般正味財産期首残高      | ▲ 11,707,260 | ▲ 21,466,512 | ▲ 14,625,813 | 46,799,585 | ▲ 1,000,000 | 6,188,631   | 5,218,972 | 10,407,603 |
| 一般正味財産期末残高      | ▲ 13,215,039 | ▲ 24,178,879 | ▲ 16,138,020 | 52,531,938 | ▲ 1,000,000 | 6,308,349   | 5,108,371 | 10,416,720 |
| II 指定正味財産増減の部   |              |              |              |            |             |             |           |            |
| ①特定資産運用益        | 70           | 0            | 0            | 0          | 70          | 0           | 0         | 70         |
| 特定資産受取利息        | 70           | 0            | 0            | 0          | 70          | 0           | 0         | 70         |
| ②一般正味財産への振替額    | ▲ 70         | 0            | 0            | 0          | ▲ 70        | 0           | 0         | ▲ 70       |
| 一般正味財産への振替額     | ▲ 70         | 0            | 0            | 0          | ▲ 70        | 0           | 0         | ▲ 70       |
| 民間助成金           | ▲ 70         | 0            | 0            | 0          | ▲ 70        | 0           | 0         | ▲ 70       |
| 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    | ▲ 12,215,039 | ▲ 24,178,879 | ▲ 16,138,020 | 52,531,938 | 0           | 6,308,349   | 5,108,371 | 11,416,720 |

## 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)      | 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                             | 424,687     |
|             |          |                      | 6062301        |                                       |             |
|             |          |                      | 山口銀行県庁内支店      |                                       |             |
|             |          |                      | 0200709        | 次年度福祉共済掛金に使用                          | 6,914,200   |
|             |          |                      | 山口銀行県庁内支店      | 刊行物等斡旋用として使用                          | 0           |
|             |          |                      | 6054351        |                                       |             |
| 流動資産合計      |          |                      |                |                                       | 7,338,887   |
| (固定資産)      | 基本財産     | 定期預金                 | 西京銀行県庁支店       | 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      |                                       | 1,502,583   |
|             |          |                      |                |                                       | (1,502,583) |
|             |          | 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   |
|             |          | 定期預金                 | 西京銀行県庁支店       | 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           |
|             |          |                      |                |                                       |             |
|             |          |                      |                |                                       |             |
|             | 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      |          |                      |                |                                       | 12,704,084  |
| 資産合計        |          |                      |                |                                       | 20,042,971  |
| (流動負債)      | 未払金      | 3月分社会保険料(事業主負担分)     |                |                                       | 104,388     |
|             |          | 個人源泉所得税              |                |                                       | 34,080      |
|             |          | 雇用保険料                |                |                                       | 0           |
|             |          | 次年度福祉共済掛金            |                |                                       | 6,903,000   |
|             |          | 次年度婦人福祉共済掛金          |                |                                       | 11,200      |
|             |          | 冊子購入代金               |                |                                       | 0           |
|             | 未払法人税等   | 令和2年度分法人市民税          |                |                                       | 50,000      |
| 令和2年度分法人県民税 |          |                      | 21,000         |                                       |             |
| 流動負債合計      |          |                      |                |                                       | 7,123,668   |
| (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 |                |                                       | 1,041,764   |
|             |          | 公益事業会計               |                |                                       | 357,647     |
|             |          | 収益事業等会計              |                |                                       | 103,172     |
|             |          | 法人会計                 |                |                                       |             |
| 固定負債合計      |          |                      |                |                                       | 1,502,583   |
| 負債合計        |          |                      |                |                                       | 8,626,251   |
| 正味財産        |          |                      |                |                                       | 11,416,720  |