

令和 2 年度第 1 回理事会議決

令和 2 年度定時評議員会議決

令和元年度

決 算 報 告 書

自 平成 3 1 年 4 月 1 日

至 令和 2 年 3 月 3 1 日

公益財団法人愛媛県消防協会

貸借対照表

令和 2年 3月31日現在

公益財団法人 愛媛県消防協会

(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	7,789,557	8,193,826	△ 404,269
未収金	4,245,402	3,065,776	1,179,626
前払金	208,120	16,900	191,220
貯蔵品	24,570	193,570	△ 169,000
流動資産合計	12,267,649	11,470,072	797,577
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	33,385,390	33,385,390	0
基本財産合計	33,385,390	33,385,390	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	1,069,756	693,484	376,272
消防殉職者遺家族援護基金	1,024,230	1,024,128	102
災害対策支援金積立金	851,078	551,074	300,004
消防操法県大会積立金	500,000	500,000	0
会館補修修繕等積立金	5,862,776	4,714,943	1,147,833
事業運営安定化積立金	2,327,002	2,326,770	232
公益目的事業積立金	7,000,000	7,000,000	0
特定資産合計	18,634,842	16,810,399	1,824,443
(3) その他固定資産			
建物	5,812,800	6,244,800	△ 432,000
車両運搬具	394,400	928,800	△ 534,400
備品	172,885	273,593	△ 100,708
その他固定資産合計	6,380,085	7,447,193	△ 1,067,108
固定資産合計	58,400,317	57,642,982	757,335
資産合計	70,667,966	69,113,054	1,554,912
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	229,613	1,960,517	△ 1,730,904
預り金	249,510	242,929	6,581
前受金	76,200	74,520	1,680
賞与引当金	890,330	850,770	39,560
未払法人税等	81,400	81,400	0
流動負債合計	1,527,053	3,210,136	△ 1,683,083
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,069,756	693,484	376,272
固定負債合計	1,069,756	693,484	376,272
負債合計	2,596,809	3,903,620	△ 1,306,811
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
車両運搬具	394,400	928,800	△ 534,400
会館補修修繕等積立金	362,326	214,943	147,383
指定正味財産合計	756,726	1,143,743	△ 387,017
(うち特定資産への充当額)	362,326	214,943	147,383
2. 一般正味財産	67,314,431	64,065,691	3,248,740
(うち基本財産への充当額)	33,385,390	33,385,390	0
(うち特定資産への充当額)	17,202,760	15,901,972	1,300,788
正味財産合計	68,071,157	65,209,434	2,861,723
負債及び正味財産合計	70,667,966	69,113,054	1,554,912

正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日から令和 2年 3月31日まで

公益財団法人 愛媛県消防協会

(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			
特定資産運用益	1,606	714	892
特定資産受取利息	1,606	714	892
事業収益	10,001,566	10,788,674	△ 787,108
県委託事業収益	6,006,340	6,618,000	△ 611,660
消防防災情報事業収益	634,768	200,304	434,464
リーフレット事業収益	0	500,700	△ 500,700
消防防災物資斡旋事業収益	1,154,258	1,250,790	△ 96,532
消防団員応援事業収益	0	16,000	△ 16,000
駐車場賃貸収益	1,257,120	1,257,120	0
広告事業収益	949,080	945,760	3,320
受取補助金等	9,545,818	11,534,886	△ 1,989,068
受取日消補助金	308,249	2,540,058	△ 2,231,809
受取日消交付金	9,237,569	8,854,828	382,741
受取県補助金	0	140,000	△ 140,000
受取負担金	12,887,000	10,896,300	1,990,700
市町村負担金	10,790,000	10,790,000	0
共済会負担金	106,200	106,300	△ 100
協賛会費	1,990,800	0	1,990,800
受取寄附金	0	4,311,424	△ 4,311,424
受取寄附金	0	2,305,124	△ 2,305,124
受取協賛会費	0	2,006,300	△ 2,006,300
雑収益	26,734	12,190	14,544
受取利息	199	190	9
雑収益	26,535	12,000	14,535
経常収益計	32,462,724	37,544,188	△ 5,081,464
(2) 経常費用			
事業費	26,847,258	33,935,095	△ 7,087,837
給料手当	7,978,585	7,936,185	42,400
法定福利費	1,405,015	1,460,709	△ 55,694
福利厚生費	48,943	54,477	△ 5,534
賞与引当金繰入額	792,394	765,693	26,701
退職給付費用	334,883	322,002	12,881
旅費交通費	1,455,707	1,891,859	△ 436,152
通信運搬費	495,378	596,957	△ 101,579
渉外費	109,188	201,692	△ 92,504
会議費	127,797	214,062	△ 86,265
燃料費	93,243	104,392	△ 11,149
光熱水料費	204,126	222,618	△ 18,492
消耗品費	3,899,700	4,842,257	△ 942,557
消耗什器備品費	86,322	136,296	△ 49,974
租税公課	253,200	224,580	28,620
新聞図書費	168,565	154,818	13,747
支払手数料	959,613	1,265,064	△ 305,451
支払負担金	402,142	403,516	△ 1,374
支払助成金	1,709,000	4,277,000	△ 2,568,000
委託費	0	766,908	△ 766,908
印刷製本費	730,435	1,321,037	△ 590,602
支払報償費	2,506,788	1,997,114	509,674
諸謝金	111,779	23,001	88,778
賃借料	1,447,111	1,946,860	△ 499,749
保険料	177,394	185,973	△ 8,579
車両費	154,638	33,407	121,231
修繕費	88,110	1,711,660	△ 1,623,550
減価償却費	1,107,202	874,958	232,244

正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日から令和 2年 3月31日まで

公益財団法人 愛媛県消防協会

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	2,819,725	2,567,505	252,220
役員報酬	0	79,200	△ 79,200
給料手当	766,410	740,647	25,763
法定福利費	173,653	162,301	11,352
福利厚生費	6,049	6,052	△ 3
賞与引当金繰入額	97,936	85,077	12,859
退職給付費用	41,389	35,778	5,611
旅費交通費	639,374	294,783	344,591
通信運搬費	42,804	59,279	△ 16,475
渉外費	307,255	71,074	236,181
会議費	0	11,435	△ 11,435
燃料費	4,923	7,701	△ 2,778
光熱水料費	25,228	24,735	493
消耗品費	20,281	9,691	10,590
消耗什器備品費	10,668	7,128	3,540
租税公課	9,120	5,440	3,680
新聞図書費	6,726	4,962	1,764
支払手数料	136,116	150,734	△ 14,618
支払負担金	23,300	1,030	22,270
印刷製本費	7,627	4,326	3,301
賃借料	77,862	80,149	△ 2,287
保険料	27,847	18,907	8,940
車両費	17,182	3,711	13,471
修繕費	10,890	198,340	△ 187,450
減価償却費	367,085	505,025	△ 137,940
経常費用計	29,666,983	36,502,600	△ 6,835,617
評価損益等調整前当期経常増減額	2,795,741	1,041,588	1,754,153
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,795,741	1,041,588	1,754,153
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産受贈益	534,400	534,400	0
経常外収益計	534,400	534,400	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	1	0	1
経常外費用計	1	0	1
当期経常外増減額	534,399	534,400	△ 1
税引前当期一般正味財産増減額	3,330,140	1,575,988	1,754,152
法人税・住民税及び事業税	81,400	81,400	0
当期一般正味財産増減額	3,248,740	1,494,588	1,754,152
一般正味財産期首残高	64,065,691	62,571,103	1,494,588
一般正味財産期末残高	67,314,431	64,065,691	3,248,740
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	0	11,534,886	△ 11,534,886
受取日消補助金	0	2,540,058	△ 2,540,058
受取日消交付金	0	8,854,828	△ 8,854,828
受取県補助金	0	140,000	△ 140,000
受取県委託事業金	0	6,618,000	△ 6,618,000
受取寄付金	147,383	214,943	△ 67,560
特別寄附金	147,383	214,943	△ 67,560
一般正味財産への振替額	△ 534,400	△ 18,687,286	18,152,886
日消補助金	0	△ 2,540,058	2,540,058
日消交付金	0	△ 8,854,828	8,854,828
県補助金	0	△ 140,000	140,000
県委託事業収益	0	△ 6,618,000	6,618,000
固定資産受贈益	△ 534,400	△ 534,400	0
当期指定正味財産増減額	△ 387,017	△ 319,457	△ 67,560
指定正味財産期首残高	1,143,743	1,463,200	△ 319,457
指定正味財産期末残高	756,726	1,143,743	△ 387,017
Ⅲ 正味財産期末残高	68,071,157	65,209,434	2,861,723

財産目録

令和 2年 3月31日現在

公益財団法人 愛媛県消防協会

(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	手元保管	運転資金として	45,033
	預金	普通預金	運転資金として	7,744,524
		伊予銀行新立支店 1165684		7,647,524
		伊予銀行新立支店 1025698	駐車場保証金用	97,000
	未収金		2020年版『守れわがまち』斡旋	4,245,402
	松山市		愛媛県委託事業収益等	7,850
	今治市			4,396
	八幡浜市			7,850
	新居浜市			18,096
	伊予市			5,200
	四国中央市			785
	東温市			7,850
	愛南町			12,815
	その他			4,180,560
	前払金			208,120
	貯蔵品	県操法大会メダル	平成30年度愛媛県消防操法大会 中止になったため在庫計上	24,570
流動資産合計				12,267,649
(固定資産)	基本財産			
	土地	松山市築山町1-35 542.14平方メートル	(共有財産) 公益目的保有財産として59.7%を保有して使用している。 収益事業等として29.0%を使用している。 管理業務に11.3%を使用している。	33,385,390
特定資産	退職給付引当資産	伊予銀行新立支店 定期 7433268	職員2名に対する退職金の支払いに備えた 預金	1,069,756
	伊予銀行新立支店 (定期) 7433268			1,069,756
	消防殉職者遺家族 援護基金	愛媛銀行本店営業部 定期 80452930	消防職団員で公務上の災害を受けて死亡または 相当重い身体障害が残っている者やその 遺族または家族の援護事業を行うもの	1,024,230
	愛媛銀行本店営業 部(定期) 1013190			1,024,230
	災害対策支援金 積立金	愛媛銀行本店営業部 (普) 0876554		851,078
	愛媛銀行本店営業 部(普) 0876554			851,078
	消防操法県大会 積立金	伊予銀行新立支店 定期 7281196-117		500,000
	伊予銀行新立支店 (定期) 7281196			500,000
	会館補修修繕等 積立金	伊予銀行新立支店 定期 7281196		5,862,776
	伊予銀行新立支店 (定期) 7281196			5,500,450
	伊予銀行新立支店 (定期) 7281196			362,326
	事業運営安定化 積立金	伊予銀行新立支店 定期 7281196-115	将来の不測の事態に備えるとともに、消防協 会の安定的・継続的な事業活動を維持し、財 政の健全化を確保することを目的とするもの	2,327,002
	伊予銀行新立支店 (定期) 7281196-115			2,327,002
その他固定資産	公益目的事業積立金			7,000,000
	伊予銀行新立支店 定期 7281196-113			2,000,000
	定期 7281196-112			5,000,000
	建物	松山市築山町1-35 303.6平方メートル	(共有財産) 公益目的保有財産として86.1%を使用してい る。	5,812,800
	車両運搬具	三菱デリカD:5 1台	収益事業等として1.8%を使用している。 管理業務に12.1%を使用している。	394,400
	備品	金庫他		172,885
固定資産合計				58,400,317
資産合計				70,667,966
(流動負債)	未払金		水料光熱費・高速道路料金他	229,613
	預り金		社会保険料・税金・駐車場保証金他	249,510
	社会保険料			90,480
	源泉所得税			32,500
	雇用保険料			29,530
	保証金			97,000
	前受金		4月分駐車場代	76,200
	賞与引当金		賞与支払に備えたもの	890,330
	未払法人税等			81,400
流動負債合計				1,527,053
(固定負債)	退職給付引当金		職員2名に対する退職金の支払いに 備えたもの	1,069,756
固定負債合計				1,069,756
負債合計				2,596,809
正味財産				68,071,157

貸借対照表内訳表

令和 2年 3月31日現在

公益財団法人 愛媛県消防協会

(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
		駐車場賃貸事業	広告事業	小計		
I 資産の部						
1. 流動資産						
現金預金	0	97,000	0	97,000	7,692,557	7,789,557
未収金	4,245,402	0	0	0	0	4,245,402
前払金	121,000	0	0	0	87,120	208,120
貯蔵品	24,570	0	0	0	0	24,570
流動資産合計	4,390,972	97,000	0	97,000	7,779,677	12,267,649
2. 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	19,931,078	8,179,420	1,502,343	9,681,763	3,772,549	33,385,390
基本財産合計	19,931,078	8,179,420	1,502,343	9,681,763	3,772,549	33,385,390
(2) 特定資産						
退職給付引当資産	0	0	0	0	1,069,756	1,069,756
消防殉職者遺家族援護基金	1,024,230	0	0	0	0	1,024,230
災害対策支援金積立金	851,078	0	0	0	0	851,078
消防操法県大会積立金	500,000	0	0	0	0	500,000
会館補修修繕等積立金	5,862,776	0	0	0	0	5,862,776
事業運営安定化積立金	2,327,002	0	0	0	0	2,327,002
公益目的事業積立金	7,000,000	0	0	0	0	7,000,000
特定資産合計	17,565,086	0	0	0	1,069,756	18,634,842
(3) その他固定資産						
建物	5,112,240	58,128	58,128	116,256	584,304	5,812,800
車両運搬具	354,840	60	60	120	39,440	394,400
備品	25,890	0	0	0	146,995	172,885
その他固定資産合計	5,492,970	58,188	58,188	116,376	770,739	6,380,085
固定資産合計	42,989,134	8,237,608	1,560,531	9,798,139	5,613,044	58,400,317
資産合計	47,380,106	8,334,608	1,560,531	9,895,139	13,392,721	70,667,966
II 負債の部						
1. 流動負債						
未払金	21,564	0	720	720	207,329	229,613
預り金	0	97,000	0	97,000	152,510	249,510
前受金	0	76,200	0	76,200	0	76,200
賞与引当金	0	0	0	0	890,330	890,330
未払法人税等	0	0	81,400	81,400	0	81,400
流動負債合計	21,564	173,200	82,120	255,320	1,250,169	1,527,053
2. 固定負債						
退職給付引当金	0	0	0	0	1,069,756	1,069,756
固定負債合計	0	0	0	0	1,069,756	1,069,756
負債合計	21,564	173,200	82,120	255,320	2,319,925	2,596,809
III 正味財産の部						
1. 指定正味財産						
車両運搬具	354,840	60	60	120	39,440	394,400
会館補修修繕等積立金	362,326	0	0	0	0	362,326
指定正味財産合計	717,166	60	60	120	39,440	756,726
(うち特定資産への充当額)	362,326	0	0	0	0	362,326
2. 一般正味財産	46,641,376	8,161,348	1,478,351	9,639,699	11,033,356	67,314,431
(うち基本財産への充当額)	19,931,078	8,179,420	1,502,343	9,681,763	3,772,549	33,385,390
(うち特定資産への充当額)	17,202,760	0	0	0	0	17,202,760
正味財産合計	47,358,542	8,161,408	1,478,411	9,639,819	11,072,796	68,071,157
負債及び正味財産合計	47,380,106	8,334,608	1,560,531	9,895,139	13,392,721	70,667,966

正味財産増減計算書内訳表

平成31年 4月 1日から令和 2年 3月31日まで

公益財団法人 愛媛県消防協会

(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
		駐車場賃貸事業	広告事業	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						
特定資産運用益	1,606	0	0	0	0	1,606
特定資産受取利息	1,606	0	0	0	0	1,606
事業収益	7,795,366	1,257,120	949,080	2,206,200	0	10,001,566
県委託事業収益	6,006,340	0	0	0	0	6,006,340
消防防災情報事業収益	634,768	0	0	0	0	634,768
消防防災物資斡旋事業収益	1,154,258	0	0	0	0	1,154,258
駐車場賃貸収益	0	1,257,120	0	1,257,120	0	1,257,120
広告事業収益	0	0	949,080	949,080	0	949,080
受取補助金等	9,060,718	0	0	0	485,100	9,545,818
受取日消補助金	308,249	0	0	0	0	308,249
受取日消交付金	8,752,469	0	0	0	485,100	9,237,569
受取負担金	6,443,500	0	0	0	6,443,500	12,887,000
市町村負担金	5,395,000	0	0	0	5,395,000	10,790,000
共済会負担金	53,100	0	0	0	53,100	106,200
協賛会費	995,400	0	0	0	995,400	1,990,800
雑収益	26,734	0	0	0	0	26,734
受取利息	199	0	0	0	0	199
雑収益	26,535	0	0	0	0	26,535
経常収益計	23,327,924	1,257,120	949,080	2,206,200	6,928,600	32,462,724
(2) 経常費用						
事業費	25,998,132	567,516	281,610	849,126	0	26,847,258
給料手当	7,699,891	139,347	139,347	278,694	0	7,978,585
法定福利費	1,341,869	31,573	31,573	63,146	0	1,405,015
福利厚生費	46,745	1,099	1,099	2,198	0	48,943
賞与引当金繰入額	756,782	17,806	17,806	35,612	0	792,394
退職給付費用	319,833	7,525	7,525	15,050	0	334,883
旅費交通費	1,453,355	1,176	1,176	2,352	0	1,455,707
通信運搬費	480,083	7,237	8,058	15,295	0	495,378
渉外費	106,888	0	2,300	2,300	0	109,188
会議費	127,797	0	0	0	0	127,797
燃料費	91,453	895	895	1,790	0	93,243
光熱水料費	194,952	4,587	4,587	9,174	0	204,126
消耗品費	3,894,710	2,495	2,495	4,990	0	3,899,700
消耗什器備品費	82,444	1,939	1,939	3,878	0	86,322
租税公課	72,900	180,300	0	180,300	0	253,200
新聞図書費	166,119	1,223	1,223	2,446	0	168,565
支払手数料	887,979	36,141	35,493	71,634	0	959,613
支払負担金	402,142	0	0	0	0	402,142
支払助成金	1,709,000	0	0	0	0	1,709,000
印刷製本費	728,576	969	890	1,859	0	730,435
支払報償費	2,506,788	0	0	0	0	2,506,788
諸謝金	111,779	0	0	0	0	111,779
賃借料	1,427,759	9,676	9,676	19,352	0	1,447,111
保険料	177,394	0	0	0	0	177,394
車両費	154,638	0	0	0	0	154,638
修繕費	84,150	1,980	1,980	3,960	0	88,110
減価償却費	972,106	121,548	13,548	135,096	0	1,107,202
管理費	0	0	0	0	2,819,725	2,819,725
給料手当	0	0	0	0	766,410	766,410
法定福利費	0	0	0	0	173,653	173,653
福利厚生費	0	0	0	0	6,049	6,049
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	97,936	97,936
退職給付費用	0	0	0	0	41,389	41,389
旅費交通費	0	0	0	0	639,374	639,374
通信運搬費	0	0	0	0	42,804	42,804
渉外費	0	0	0	0	307,255	307,255
燃料費	0	0	0	0	4,923	4,923
光熱水料費	0	0	0	0	25,228	25,228
消耗品費	0	0	0	0	20,281	20,281
消耗什器備品費	0	0	0	0	10,668	10,668
租税公課	0	0	0	0	9,120	9,120
新聞図書費	0	0	0	0	6,726	6,726
支払手数料	0	0	0	0	136,116	136,116
支払負担金	0	0	0	0	23,300	23,300
印刷製本費	0	0	0	0	7,627	7,627
賃借料	0	0	0	0	77,862	77,862
保険料	0	0	0	0	27,847	27,847
車両費	0	0	0	0	17,182	17,182
修繕費	0	0	0	0	10,890	10,890
減価償却費	0	0	0	0	367,085	367,085
経常費用計	25,998,132	567,516	281,610	849,126	2,819,725	29,666,983
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,670,208	689,604	667,470	1,357,074	4,108,875	2,795,741
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,670,208	689,604	667,470	1,357,074	4,108,875	2,795,741
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
固定資産受贈益	0	0	0	0	534,400	534,400
経常外収益計	0	0	0	0	534,400	534,400
(2) 経常外費用						
固定資産除却損	0	0	0	0	1	1
経常外費用計	0	0	0	0	1	1
当期経常外増減額	0	0	0	0	534,399	534,399
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 2,670,208	689,604	667,470	1,357,074	4,643,274	3,330,140
他会計振替額	5,350,426	329,890	△ 714,616	△ 384,726	△ 4,965,700	0
税引前当期一般正味財産増減額	2,680,218	1,019,494	△ 47,146	972,348	△ 322,426	3,330,140
法人税・住民税及び事業税	0	0	81,400	81,400	0	81,400
当期一般正味財産増減額	2,680,218	1,019,494	△ 128,546	890,948	△ 322,426	3,248,740
一般正味財産期首残高	43,961,158	7,141,854	1,606,897	8,748,751	11,355,782	64,065,691
一般正味財産期末残高	46,641,376	8,161,348	1,478,351	9,639,699	11,033,356	67,314,431
II 指定正味財産増減の部						
受取寄付金	147,383	0	0	0	0	147,383
特別寄附金	147,383	0	0	0	0	147,383
一般正味財産への振替額	△ 462,504	△ 9,228	△ 9,228	△ 18,456	△ 53,440	△ 534,400
固定資産受贈益	△ 462,504	△ 9,228	△ 9,228	△ 18,456	△ 53,440	△ 534,400
当期指定正味財産増減額	△ 315,121	△ 9,228	△ 9,228	△ 18,456	△ 53,440	△ 387,017
指定正味財産期首残高	1,032,287	9,288	9,288	18,576	92,880	1,143,743
指定正味財産期末残高	717,166	60	60	120	39,440	756,726
III 正味財産期末残高	47,358,542	8,161,408	1,478,411	9,639,819	11,072,796	68,071,157

財務諸表に対する注記

(平成31年4月1日～令和2年3月31日)
公益財団法人愛媛県消防協会

1.重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ①建物・車両運搬具・什器備品
平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
 - ②リース資産
該当なし
- (2) 引当金の計上基準
 - ①賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。
 - ②退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。
なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。
- (3) リース取引の処理方法
通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2.基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

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				
土 地	33,385,390	0	0	33,385,390
小 計	33,385,390	0	0	33,385,390
特定資産				
退職給付引当資産	693,484	376,272	0	1,069,756
消防殉職者遺家族援護基金	1,024,128	102	0	1,024,230
災害対策支援金積立金	551,074	500,004	200,000	851,078
消防操法県大会積立金	500,000	0	0	500,000
会館補修修繕等積立金	4,714,943	1,147,833	0	5,862,776
事業運営安定化積立金	2,326,770	232	0	2,327,002
公益目的事業積立金	7,000,000	0	0	7,000,000
小 計	16,810,399	2,024,443	200,000	18,634,842
合 計	50,195,789	2,024,443	200,000	52,020,232

3.基本財産及び特定資産の財源等の内訳

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				
土 地	33,385,390	—	(33,385,390)	—
小 計	33,385,390	—	(33,385,390)	—
特定資産				
退職給付引当資産	1,069,756	—	—	(1,069,756)
消防殉職者遺家族援護基金	1,024,230	—	(1,024,230)	—
災害対策支援金積立金	851,078	—	(851,078)	—
消防操法県大会積立金	500,000	—	(500,000)	—
会館補修修繕等積立金	5,862,776	(362,326)	(5,500,450)	—
事業運営安定化積立金	2,327,002	—	(2,327,002)	—
公益目的事業積立金	7,000,000	—	(7,000,000)	—
小 計	18,634,842	(362,326)	(17,202,760)	(1,069,756)
合 計	52,020,232	(362,326)	(50,588,150)	(1,069,756)

4.固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	24,000,000	17,755,200	6,244,800
車両運搬具	3,200,000	2,805,600	394,400
什器備品	2,208,360	2,035,475	172,885
合 計	29,408,360	22,596,275	6,812,085

5.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
補助金等						
日消補助金	日本消防協会	0	362,000	362,000	0	—
交付金等						
日消交付金	日本消防協会	0	8,743,000	8,743,000	0	—
県補助金	愛媛県	0	0	0	0	—
合 計		0	9,105,000	9,105,000	0	—

6.指定正味財産から一般正味財産への振替額

内 容	金額
経常外収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	534,400
合 計	534,400

収 支 計 算 書 に 対 す る 注 記

(平成31年4月1日～令和2年3月31日)
公益財団法人愛媛県消防協会

1. 資金の範囲

資金の範囲には、下記の科目を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2. に記載するとおりである。

現金
預金
未収金
前払金
貯蔵品
未払金
日消共済金預り金
福祉共済掛金預り金
預り金
前受金
未払法人税等

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科 目	前期末残高	当期末残高
資 産		
現金	47,932	45,033
預金	8,145,894	7,744,524
未収金	3,065,776	4,245,402
前払金	16,900	208,120
貯蔵品	193,570	24,570
合 計	11,470,072	12,267,649
負 債		
未払金	1,960,517	229,613
日消共済金預り金	0	0
福祉共済掛金預り金	0	0
預り金	242,929	249,510
前受金	74,520	76,200
未払法人税等	81,400	81,400
合 計	2,359,366	636,723
次期繰越収支差額	9,110,706	11,630,926

附 属 明 細 書

公益財団法人 愛媛県消防協会
(平成31年4月1日～令和2年3月31日)

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表の注記に記載している。

2. 引当金の明細

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	850,770	890,330	850,770	0	890,330
小 計	850,770	890,330	850,770	0	890,330

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	693,484	376,272	0	0	1,069,756
小 計	693,484	376,272	0	0	1,069,756

令和 2 年 4 月 14 日

監査報告書

公益財団法人 愛媛県消防協会
代表理事 土居 敏夫 殿

監事 高橋 公一 

監事 嘉村 重雄 

監事 篠崎 耕太郎 

私たち監事は、平成 31 年 4 月 1 日から令和 2 年 3 月 31 日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。

その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

事業報告等の監査結果

- ① 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況を全ての重要な点において適正に示しているものと認めます。