令和４年度定時評議員会議決
令和４年度第１回理事会議決

令和３年度

決　算　報　告　書

自　　令和　３年４月　１日
至　　令和　４年３月３１日

公益財団法人愛媛県消防協会

貸借対照表

令和 4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	11,090,076	8,256,360	2,833,716	
未収金	3,013,058	2,766,935	246,123	※1
前払金	137,500	16,500	121,000	
貯蔵品	24,570	24,570	0	
流動資産合計	14,265,204	11,064,365	3,200,839	
２．固定資産				
(1) 基本財産				
土地	33,385,390	33,385,390	0	※2
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	1,978,840	1,558,952	419,888	
消防殉職者遺家族援護基金	1,024,352	1,024,332	20	
災害対策支援金積立金	851,094	851,086	8	
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	9,804,934	8,618,553	1,186,381	※3
事業運営安定化積立金	2,327,467	2,327,235	232	
公益目的事業積立金	7,000,000	7,000,000	0	
特定資産合計	23,486,687	21,880,158	1,606,529	
(3) その他固定資産				
建物	4,948,800	5,380,800	△ 432,000	
車両運搬具	1	1	0	
備品	40,878	77,243	△ 36,365	
その他固定資産合計	4,989,679	5,458,044	△ 468,365	※4
固定資産合計	61,861,756	60,723,592	1,138,164	
資産合計	76,126,960	71,787,957	4,339,003	
Ⅱ　負債の部				
１．流動負債				
未払金	376,533	99,396	277,137	※5
預り金	246,938	244,970	1,968	
前受金	74,800	75,900	△ 1,100	
賞与引当金	593,652	890,295	△ 296,643	
未払法人税等	81,400	81,400	0	
流動負債合計	1,373,323	1,391,961	△ 18,638	
２．固定負債				
退職給付引当金	1,978,840	1,558,952	419,888	
固定負債合計	1,978,840	1,558,952	419,888	
負債合計	3,352,163	2,950,913	401,250	
Ⅲ　正味財産の部				
１．指定正味財産				
車両運搬具	1	1	0	
会館補修修繕等積立金	867,998	617,552	250,446	
指定正味財産合計	867,999	617,553	250,446	
（うち特定資産への充当額）	867,998	617,552	250,446	
２．一般正味財産	71,906,798	68,219,491	3,687,307	
（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）	20,639,849	19,703,654	936,195	
正味財産合計	72,774,797	68,837,044	3,937,753	
負債及び正味財産合計	76,126,960	71,787,957	4,339,003	

正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日から令和 4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	986	1,750	△ 764	
特定資産受取利息	986	1,750	△ 764	
事業収益	8,075,370	7,403,894	671,476	
県委託事業収益	4,512,000	3,770,775	741,225	※1
消防防災情報事業収益	552,752	581,008	△ 28,256	
消防防災物資斡旋事業収益	943,435	1,088,811	△ 145,376	
駐車場賃貸収益	1,277,583	1,173,700	103,883	
広告事業収益	789,600	789,600	0	
受取補助金等	8,180,857	8,116,519	64,338	※2
受取日消補助金	255,325	163,996	91,329	
受取日消交付金	7,925,532	7,952,523	△ 26,991	
受取負担金	12,840,400	12,855,400	△ 15,000	
市町村負担金	10,790,000	10,790,000	0	
共済会負担金	103,100	103,800	△ 700	
協賛会費	1,947,300	1,961,600	△ 14,300	
雑収益	20,477	28,192	△ 7,715	
受取利息	235	244	△ 9	
雑収益	20,242	27,948	△ 7,706	
経常収益計	29,118,090	28,405,755	712,335	★1
(2) 経常費用				
事業費	23,226,238	25,520,976	△ 2,294,738	
給料手当	7,701,534	8,088,065	△ 386,531	
法定福利費	1,387,595	1,446,574	△ 58,979	
福利厚生費	49,201	49,201	0	
賞与引当金繰入額	528,351	792,363	△ 264,012	
退職給付費用	373,701	435,385	△ 61,684	
旅費交通費	415,527	459,054	△ 43,527	
通信運搬費	579,368	534,266	45,102	
渉外費	19,365	48,132	△ 28,767	
会議費	200,852	157,980	42,872	
燃料費	54,461	47,645	6,816	
光熱水料費	225,488	207,109	18,379	
消耗品費	4,742,460	4,201,346	541,114	※3
消耗什器備品費	24,475	156,268	△ 131,793	
租税公課	259,760	228,800	30,960	
新聞図書費	149,220	95,512	53,708	
支払手数料	1,270,219	1,083,966	186,253	
支払負担金	390,964	389,836	1,128	
支払助成金	709,000	639,000	70,000	
印刷製本費	794,063	881,209	△ 87,146	
支払報償費	1,316,442	1,138,715	177,727	※4
諸謝金	0	5,568	△ 5,568	
賃借料	937,681	665,655	272,026	※5
保険料	187,166	168,821	18,345	
車両費	90,009	63,799	26,210	
修繕費	15,130	2,351,525	△ 2,336,395	
減価償却費	804,206	1,185,182	△ 380,976	※6

正味財産増減計算書

令和 3年 4月 1日から令和 4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	2,123,145	2,292,652	△ 169,507	
給料手当	740,225	804,722	△ 64,497	
法定福利費	171,500	178,789	△ 7,289	
福利厚生費	6,081	6,081	0	
賞与引当金繰入額	65,301	97,932	△ 32,631	
退職給付費用	46,187	53,811	△ 7,624	
旅費交通費	381,245	273,892	107,353	※7
通信運搬費	49,910	98,581	△ 48,671	
渉外費	20,360	30,250	△ 9,890	
会議費	0	7,537	△ 7,537	
燃料費	272	2,242	△ 1,970	
光熱水料費	27,869	25,597	2,272	
消耗品費	14,599	20,886	△ 6,287	
消耗什器備品費	3,025	19,314	△ 16,289	
租税公課	9,610	7,760	1,850	
新聞図書費	6,881	6,560	321	
支払手数料	200,962	190,038	10,924	
支払負担金	21,300	21,300	0	
印刷製本費	8,517	29,803	△ 21,286	
賃借料	53,127	97,971	△ 44,844	
保険料	19,984	17,949	2,035	
車両費	10,001	7,089	2,912	
修繕費	1,870	137,775	△ 135,905	
減価償却費	264,319	156,773	107,546	※6
経常費用計	25,349,383	27,813,628	△ 2,464,245	★2
評価損益等調整前当期経常増減額	3,768,707	592,127	3,176,580	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	3,768,707	592,127	3,176,580	
２．経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産受贈益	0	394,399	△ 394,399	
経常外収益計	0	394,399	△ 394,399	
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	0	66	△ 66	
経常外費用計	0	66	△ 66	
当期経常外増減額	0	394,333	△ 394,333	
税引前当期一般正味財産増減額	3,768,707	986,460	2,782,247	
法人税・住民税及び事業税	81,400	81,400	0	★3
当期一般正味財産増減額	3,687,307	905,060	2,782,247	
一般正味財産期首残高	68,219,491	67,314,431	905,060	
一般正味財産期末残高	71,906,798	68,219,491	3,687,307	
Ⅱ　指定正味財産増減の部				
受取寄付金	250,446	255,226	△ 4,780	
特別寄附金	250,446	255,226	△ 4,780	
一般正味財産への振替額	0	△ 394,399	394,399	
固定資産受贈益	0	△ 394,399	394,399	
当期指定正味財産増減額	250,446	△ 139,173	389,619	
指定正味財産期首残高	617,553	756,726	△ 139,173	
指定正味財産期末残高	867,999	617,553	250,446	
Ⅲ　正味財産期末残高	72,774,797	68,837,044	3,937,753	★4

財産目録

令和 4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	62,475
	預金	普通預金	運転資金として	11,027,601
		伊予銀行新立支店 1165684		10,930,601
		伊予銀行新立支店 1025698	駐車場保証金用	97,000
	未収金		2022年版『守れわがまち』斡旋	3,013,058
	松山市		愛媛県委託事業収益等	7,850
	宇和島市			14,600
	八幡浜市			7,850
	新居浜市			18,444
	東温市			7,850
	愛南町			3,140
	その他			2,953,324
	前払金			137,500
	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				14,265,204
(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	1,978,840
	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	1,024,352
	災害対策支援金積立金	愛媛銀行本店営業部 (普)0876554		851,094
	消防操法県大会積立金	伊予銀行新立支店 定期 7281196-117		500,000
	会館補修修繕等積立金	伊予銀行新立支店 定期 7281196	（共有財産）愛媛県消防会館の施設及び修繕費用を目的とするもの	9,804,934
	伊予銀行新立支店 (定期)7281196		公益目的保有財産として86.3%、収益等事業して3.7%、管理業務として10.0%を使用している。	8,936,936
	伊予銀行新立支店 (定期)7281196			867,998
	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	2,327,467
	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
その他固定資産				
	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87.1%を使用している。	4,948,800
	車両運搬具	三菱ﾃﾞﾘｶD:5　1台	収益事業等として2.0%を使用している。 管理業務に10.9%を使用している。	1
	備品	金庫他		40,878
固定資産合計				61,861,756
資産合計				76,126,960
(流動負債)				
	未払金		水料光熱費･高速道路料金他	376,533
	預り金		社会保険料・税金・駐車場保証金他	246,938
	社会保険料			91,816
	源泉所得税			29,360
	雇用保険料			28,762
	保証金			97,000
	前受金		4月分駐車場代	74,800
	賞与引当金		賞与支払に備えたもの	593,652
	未払法人税等			81,400
流動負債合計				1,373,323
(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	1,978,840
固定負債合計				1,978,840
負債合計				3,352,163
正味財産				72,774,797

貸借対照表内訳表

令和 4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	広告	小計		
Ⅰ　資産の部						
１．流動資産						
現金預金	0	97,000	0	97,000	10,993,076	11,090,076
未収金	3,010,753	0	0	0	2,305	3,013,058
前払金	121,000	0	0	0	16,500	137,500
貯蔵品	24,570	0	0	0	0	24,570
流動資産合計	3,156,323	97,000	0	97,000	11,011,881	14,265,204
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	1,978,840	1,978,840
消防殉職者遺家族援護基金	1,024,352	0	0	0	0	1,024,352
災害対策支援金積立金	851,094	0	0	0	0	851,094
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	8,464,446	178,718	178,718	357,436	983,052	9,804,934
事業運営安定化積立金	2,327,467	0	0	0	0	2,327,467
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	20,167,359	178,718	178,718	357,436	2,961,892	23,486,687
(3) その他固定資産						
建物	4,345,872	49,488	49,488	98,976	503,952	4,948,800
車両運搬具	0	0	0	0	1	1
備品	0	0	0	0	40,878	40,878
その他固定資産合計	4,345,872	49,488	49,488	98,976	544,831	4,989,679
固定資産合計	44,444,309	8,407,626	1,730,549	10,138,175	7,279,272	61,861,756
資産合計	47,600,632	8,504,626	1,730,549	10,235,175	18,291,153	76,126,960
Ⅱ　負債の部						
１．流動負債						
未払金	340,686	0	720	720	35,127	376,533
預り金	0	97,000	0	97,000	149,938	246,938
前受金	0	74,800	0	74,800	0	74,800
賞与引当金	0	0	0	0	593,652	593,652
未払法人税等	0	81,400	0	81,400	0	81,400
流動負債合計	340,686	253,200	720	253,920	778,717	1,373,323
２．固定負債						
退職給付引当金	0	0	0	0	1,978,840	1,978,840
固定負債合計	0	0	0	0	1,978,840	1,978,840
負債合計	340,686	253,200	720	253,920	2,757,557	3,352,163
Ⅲ　正味財産の部						
１．指定正味財産						
車両運搬具	0	0	0	0	1	1
会館補修修繕等積立金	867,998	0	0	0	0	867,998
指定正味財産合計	867,998	0	0	0	1	867,999
（うち特定資産への充当額）	867,998	0	0	0	0	867,998
２．一般正味財産	46,391,948	8,251,426	1,729,829	9,981,255	15,533,595	71,906,798
（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）	19,299,361	178,718	178,718	357,436	983,052	20,639,849
正味財産合計	47,259,946	8,251,426	1,729,829	9,981,255	15,533,596	72,774,797
負債及び正味財産合計	47,600,632	8,504,626	1,730,549	10,235,175	18,291,153	76,126,960

正味財産増減計算書内訳表

令和 3年 4月 1日から令和 4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	広告	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	986	0	0	0	0	986
特定資産受取利息	986	0	0	0	0	986
事業収益	6,008,187	1,277,583	789,600	2,067,183	0	8,075,370
県委託事業収益	4,512,000	0	0	0	0	4,512,000
消防防災情報事業収益	552,752	0	0	0	0	552,752
消防防災物資斡旋事業収益	943,435	0	0	0	0	943,435
駐車場賃貸収益	0	1,277,583	0	1,277,583	0	1,277,583
広告事業収益	0	0	789,600	789,600	0	789,600
受取補助金等	8,171,857	0	0	0	9,000	8,180,857
受取日消補助金	246,325	0	0	0	9,000	255,325
受取日消交付金	7,925,532	0	0	0	0	7,925,532
受取負担金	6,368,650	0	0	0	6,471,750	12,840,400
市町村負担金	5,395,000	0	0	0	5,395,000	10,790,000
共済会負担金	0	0	0	0	103,100	103,100
協賛会費	973,650	0	0	0	973,650	1,947,300
雑収益	20,477	0	0	0	0	20,477
受取利息	235	0	0	0	0	235
雑収益	20,242	0	0	0	0	20,242
経常収益計	20,570,157	1,277,583	789,600	2,067,183	6,480,750	29,118,090
(2) 経常費用						
事業費	22,539,376	446,144	240,718	686,862	0	23,226,238
給料手当	7,432,362	134,586	134,586	269,172	0	7,701,534
法定福利費	1,325,233	31,181	31,181	62,362	0	1,387,595
福利厚生費	46,991	1,105	1,105	2,210	0	49,201
賞与引当金繰入額	504,605	11,873	11,873	23,746	0	528,351
退職給付費用	356,907	8,397	8,397	16,794	0	373,701
旅費交通費	413,175	1,176	1,176	2,352	0	415,527
通信運搬費	563,678	7,865	7,825	15,690	0	579,368
渉外費	19,365	0	0	0	0	19,365
会議費	200,852	0	0	0	0	200,852
燃料費	54,363	49	49	98	0	54,461
光熱水料費	215,354	5,067	5,067	10,134	0	225,488
消耗品費	4,740,642	909	909	1,818	0	4,742,460
消耗什器備品費	23,375	550	550	1,100	0	24,475
租税公課	72,660	187,100	0	187,100	0	259,760
新聞図書費	146,718	1,251	1,251	2,502	0	149,220
支払手数料	1,211,735	38,221	20,263	58,484	0	1,270,219
支払負担金	390,964	0	0	0	0	390,964
支払助成金	709,000	0	0	0	0	709,000
印刷製本費	791,487	1,452	1,124	2,576	0	794,063
支払報償費	1,316,442	0	0	0	0	1,316,442
賃借料	918,363	9,659	9,659	19,318	0	937,681
保険料	185,080	1,043	1,043	2,086	0	187,166
車両費	90,009	0	0	0	0	90,009
修繕費	14,450	340	340	680	0	15,130
減価償却費	795,566	4,320	4,320	8,640	0	804,206
管理費	0	0	0	0	2,123,145	2,123,145
給料手当	0	0	0	0	740,225	740,225
法定福利費	0	0	0	0	171,500	171,500
福利厚生費	0	0	0	0	6,081	6,081
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	65,301	65,301
退職給付費用	0	0	0	0	46,187	46,187
旅費交通費	0	0	0	0	381,245	381,245
通信運搬費	0	0	0	0	49,910	49,910
渉外費	0	0	0	0	20,360	20,360
燃料費	0	0	0	0	272	272
光熱水料費	0	0	0	0	27,869	27,869
消耗品費	0	0	0	0	14,599	14,599
消耗什器備品費	0	0	0	0	3,025	3,025
租税公課	0	0	0	0	9,610	9,610
新聞図書費	0	0	0	0	6,881	6,881
支払手数料	0	0	0	0	200,962	200,962
支払負担金	0	0	0	0	21,300	21,300
印刷製本費	0	0	0	0	8,517	8,517
賃借料	0	0	0	0	53,127	53,127
保険料	0	0	0	0	19,984	19,984
車両費	0	0	0	0	10,001	10,001
修繕費	0	0	0	0	1,870	1,870
減価償却費	0	0	0	0	264,319	264,319
経常費用計	22,539,376	446,144	240,718	686,862	2,123,145	25,349,383
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,969,219	831,439	548,882	1,380,321	4,357,605	3,768,707
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,969,219	831,439	548,882	1,380,321	4,357,605	3,768,707
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
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 1,969,219	831,439	548,882	1,380,321	4,357,605	3,768,707
他会計振替額	2,444,786	△ 815,941	△ 452,964	△ 1,268,905	△ 1,175,881	0
税引前当期一般正味財産増減額	475,567	15,498	95,918	111,416	3,181,724	3,768,707
法人税・住民税及び事業税	0	81,400	0	81,400	0	81,400
当期一般正味財産増減額	475,567	△ 65,902	95,918	30,016	3,181,724	3,687,307
一般正味財産期首残高	45,916,381	8,317,328	1,633,911	9,951,239	12,351,871	68,219,491
一般正味財産期末残高	46,391,948	8,251,426	1,729,829	9,981,255	15,533,595	71,906,798
Ⅱ　指定正味財産増減の部						
受取寄付金	250,446	0	0	0	0	250,446
特別寄附金	250,446	0	0	0	0	250,446
当期指定正味財産増減額	250,446	0	0	0	0	250,446
指定正味財産期首残高	617,552	0	0	0	1	617,553
指定正味財産期末残高	867,998	0	0	0	1	867,999
Ⅲ　正味財産期末残高	47,259,946	8,251,426	1,729,829	9,981,255	15,533,596	72,774,797

財産目録内訳表

令和 4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	広告	小計		
(流動資産)						
現金	0	0	0	0	62,475	62,475
普通預金	0	97,000	0	97,000	10,930,601	11,027,601
伊予銀行新立支店　1165684	0	0	0	0	10,930,601	10,930,601
伊予銀行新立支店　1025698	0	97,000	0	97,000	0	97,000
未収金	3,010,753	0	0	0	2,305	3,013,058
松山市	7,850	0	0	0	0	7,850
宇和島市	14,600	0	0	0	0	14,600
八幡浜市	7,850	0	0	0	0	7,850
新居浜市	18,444	0	0	0	0	18,444
東温市	7,850	0	0	0	0	7,850
愛南町	3,140	0	0	0	0	3,140
その他	2,951,019	0	0	0	2,305	2,953,324
前払金	121,000	0	0	0	16,500	137,500
貯蔵品	24,570	0	0	0	0	24,570
流動資産合計	3,156,323	97,000	0	97,000	11,011,881	14,265,204
(固定資産)						
基本財産						
土地	19,931,078	8,179,420	1,502,343	9,681,763	3,772,549	33,385,390
特定資産						
退職給付引当資産	0	0	0	0	1,978,840	1,978,840
伊予銀行新立支店(定期)7433268	0	0	0	0	1,978,840	1,978,840
消防殉職者遺家族援護基金	1,024,352	0	0	0	0	1,024,352
愛媛銀行本店営業部(定期)1013190	1,024,352	0	0	0	0	1,024,352
災害対策支援金積立金	851,094	0	0	0	0	851,094
愛媛銀行本店営業部（普）0876554	851,094	0	0	0	0	851,094
消防操法県大会積立金	500,000	0	0	0	0	500,000
伊予銀行新立支店(定期)7281196	500,000	0	0	0	0	500,000
会館補修修繕等積立金	8,464,446	178,718	178,718	357,436	983,052	9,804,934
伊予銀行新立支店(定期)7281196	7,596,448	178,718	178,718	357,436	983,052	8,936,936
伊予銀行新立支店(定期)7281196	867,998	0	0	0	0	867,998
事業運営安定化積立金	2,327,467	0	0	0	0	2,327,467
伊予銀行新立支店(定期)7281196-115	2,327,467	0	0	0	0	2,327,467
公益目的事業積立金	7,000,000	0	0	0	0	7,000,000
伊予銀行新立支店（定期）7281196-113	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000
伊予銀行新立支店（定期）7281196-112	5,000,000	0	0	0	0	5,000,000
その他固定資産						
建物	4,345,872	49,488	49,488	98,976	503,952	4,948,800
車両運搬具	0	0	0	0	1	1
備品	0	0	0	0	40,878	40,878
固定資産合計	44,444,309	8,407,626	1,730,549	10,138,175	7,279,272	61,861,756
資産合計	47,600,632	8,504,626	1,730,549	10,235,175	18,291,153	76,126,960
(流動負債)						
未払金	340,686	0	720	720	35,127	376,533
預り金	0	97,000	0	97,000	149,938	246,938
社会保険料	0	0	0	0	91,816	91,816
源泉所得税	0	0	0	0	29,360	29,360
雇用保険料	0	0	0	0	28,762	28,762
保証金	0	97,000	0	97,000	0	97,000
前受金	0	74,800	0	74,800	0	74,800
賞与引当金	0	0	0	0	593,652	593,652
未払法人税等	0	81,400	0	81,400	0	81,400
流動負債合計	340,686	253,200	720	253,920	778,717	1,373,323
(固定負債)						
退職給付引当金	0	0	0	0	1,978,840	1,978,840
固定負債合計	0	0	0	0	1,978,840	1,978,840
負債合計	340,686	253,200	720	253,920	2,757,557	3,352,163
正味財産	47,259,946	8,251,426	1,729,829	9,981,255	15,533,596	72,774,797

財 務 諸 表 に 対 す る 注 記

（令和3年4月1日～令和4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	1,558,952	419,888	0	1,978,840
消防殉職者遺家族援護基金	1,024,332	20	0	1,024,352
災害対策支援金積立金	851,086	8	0	851,094
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	8,618,553	1,186,381	0	9,804,934
事業運営安定化積立金	2,327,235	232	0	2,327,467
公益目的事業積立金	7,000,000	0	0	7,000,000
小　　計	21,880,158	1,606,529	0	23,486,687
合　　計	55,265,548	1,606,529	0	56,872,077

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	1,978,840	－	－	(1,978,840)
消防殉職者遺家族援護基金	1,024,352	－	(1,024,352)	－
災害対策支援金積立金	851,094	－	(851,094)	－
消防操法県大会積立金	500,000	－	(500,000)	－
会館補修修繕等積立金	9,804,934	(867,998)	(8,936,936)	－
事業運営安定化積立金	2,327,467	－	(2,327,467)	－
公益目的事業積立金	7,000,000	－	(7,000,000)	－
小　　計	23,486,687	(867,998)	(20,639,849)	(1,978,840)
合　　計	56,872,077	(867,998)	(54,025,239)	(1,978,840)

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	19,051,200	4,948,800
車両運搬具	3,200,000	3,199,999	1
什器備品	2,779,700	2,738,822	40,878
合　　計	29,979,700	24,990,021	4,989,679

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	255,325	255,325	0	－
交付金等						
日消交付金	日本消防協会	0	7,925,532	7,925,532	0	－
県補助金	愛媛県	0	0	0	0	－
合　　計		0	8,180,857	8,180,857	0	－

収 支 計 算 書 に 対 す る 注 記

（令和3年4月1日～令和4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	57,976	62,475
預金	8,198,384	11,027,601
未収金	2,766,935	3,013,058
前払金	16,500	137,500
貯蔵品	24,570	24,570
合　　計	11,064,365	14,265,204
負　債		
未払金	99,396	376,533
日消共済金預り金	0	0
福祉共済掛金預り金	0	0
預り金	244,970	246,938
前受金	75,900	74,800
未払法人税等	81,400	81,400
合　　計	501,666	779,671
次期繰越収支差額	10,562,699	13,485,533

附 属 明 細 書

公益財団法人 愛媛県消防協会
（令和3年4月1日～令和4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	890,295	593,652	890,295	0	593,652
小　　計	890,295	593,652	890,295	0	593,652

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	1,558,952	419,888	0	0	1,978,840
小　　計	1,558,952	419,888	0	0	1,978,840

令和４年４月 19 日

監査報告書

公益財団法人　愛媛県消防協会
　　代表理事　大 西 浩 司　殿

監事　白鞠 猪志　印

監事　松 下 豊 繁　印

監事　廣瀬吉孝　印

私たち監事は、令和３年４月１日から令和４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しめしているものと認めます。