

2019年度第1回理事会議決

2019年度定時評議員会議決

平成30年度

決算報告書

自 平成30年4月 1日

至 平成31年3月31日

公益財団法人愛媛県消防協会

貸借対照表

平成31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	8,193,826	7,254,575	939,251
未収金	3,065,776	952,046	2,113,730
前払金	16,900	3,600	13,300
貯蔵品	193,570	36,000	157,570
流動資産合計	11,470,072	8,246,221	3,223,851
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	693,484	1,034,195	-340,711
消防殉職者遺家族援護基金	1,024,128	1,024,124	4
災害対策支援金積立金	551,074	250,000	301,074
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	4,714,943	4,000,000	714,943
事業運営安定化積立金	2,326,770	2,326,770	0
公益目的事業積立金	7,000,000	7,000,000	0
特定資産合計	16,810,399	16,135,089	675,310
(3) その他固定資産			
建物	6,244,800	6,676,800	-432,000
車両運搬具	928,800	1,463,200	-534,400
備品	273,593	374,300	-100,707
その他固定資産合計	7,447,193	8,514,300	-1,067,107
固定資産合計	57,642,982	58,034,779	-391,797
資産合計	69,113,054	66,281,000	2,832,054
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,960,517	212,798	1,747,719
預り金	242,929	386,110	-143,181
前受金	74,520	74,520	0
賞与引当金	850,770	457,674	393,096
未払法人税等	81,400	81,400	0
流動負債合計	3,210,136	1,212,502	1,997,634
2. 固定負債			
退職給付引当金	693,484	1,034,195	-340,711
固定負債合計	693,484	1,034,195	-340,711
負債合計	3,903,620	2,246,697	1,656,923
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
車両運搬具	928,800	1,463,200	-534,400
会館補修修繕等積立金	214,943	0	214,943
指定正味財産合計	1,143,743	1,463,200	-319,457
(うち特定資産への充当額)	214,943	0	214,943
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	64,065,691	62,571,103	1,494,588
(うち特定資産への充当額)	33,385,390	33,385,390	0
(うち特定資産への充当額)	15,901,972	15,100,894	801,078
正味財産合計	65,209,434	64,034,303	1,175,131
負債及び正味財産合計	69,113,054	66,281,000	2,832,054

正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31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	714	777	-63
特定資産受取利息	714	777	-63
事業収益	10,788,674	11,594,105	-805,431
県委託事業収益	6,618,000	6,910,000	-292,000
新聞発行事業収益	200,304	208,000	-7,696
リーフレット事業収益	500,700	365,700	135,000
日消等物資斡旋	1,250,790	1,610,435	-359,645
消防団員応援事業収益	16,000	126,450	-110,450
駐車場賃貸収益	1,257,120	1,259,280	-2,160
広告事業収益	945,760	1,114,240	-168,480
受取補助金等	11,534,886	10,533,150	1,001,736
受取日消補助金	2,540,058	1,616,780	923,278
受取日消交付金	8,854,828	8,916,370	-61,542
受取県補助金	140,000	0	140,000
受取負担金	10,896,300	11,061,636	-165,336
市町村負担金	10,790,000	10,790,000	0
市共済会負担金	106,300	271,636	-165,336
受取寄附金	4,311,424	2,053,384	2,258,040
受取寄附金	2,305,124	24,684	2,280,440
受取協賛会費	2,006,300	2,028,700	-22,400
雑収益	12,190	58,431	-46,241
受取利息	190	191	-1
雑収益	12,000	58,240	-46,240
経常収益計	37,544,188	35,301,483	2,242,705
(2) 経常費用			
事業費	33,935,095	31,384,515	2,550,580
役員報酬	0	8,800	-8,800
法定福利生費	7,936,185	9,394,211	-1,458,026
福利厚生費	1,460,709	1,356,138	104,571
賞与引当金繰入額	54,477	53,272	1,205
退職給付費用	765,693	411,907	353,786
旅費交通費	322,002	467,115	-145,113
通信費	1,891,859	3,503,114	-1,611,255
渉外費	596,957	535,279	61,678
会議費	201,692	98,793	102,899
燃費	214,062	28,960	185,102
光熱水料	104,392	102,701	1,691
消耗什器備品費	222,618	326,603	-103,985
消耗什器備品費	4,842,257	5,296,845	-454,588
租税公課	136,296	74,650	61,646
新築費	224,580	208,220	16,360
支払手数料	154,818	154,384	434
支払手数料	1,265,064	950,984	314,080
支払負担金	403,516	409,699	-6,183
支払助成金	4,277,000	1,197,000	3,080,000
委託費	766,908	1,963,000	-1,196,092
印刷製本費	1,321,037	1,443,819	-122,782
支払報償費	1,997,114	1,016,955	980,159
諸謝金	23,001	48,274	-25,273
賃借料	1,946,860	1,101,311	845,549
賃借料	185,973	203,410	-17,437
車両費	33,407	135,664	-102,257
修繕費	1,711,660	18,449	1,693,211
減価償却費	874,958	874,958	0

正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31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	2,567,505	2,389,668	177,837
役 員 報 酬	79,200	96,800	-17,600
給 料 手 当	740,647	941,061	-200,414
臨 時 雇 賃 金	0	136,620	-136,620
法 定 福 利 生 費	162,301	150,682	11,619
福 利 厚 生 費	6,052	5,919	133
賞 与 引 当 金 繰 入 額	85,077	45,767	39,310
退 職 給 付 費	35,778	51,901	-16,123
旅 費 交 通 費	294,783	300,255	-5,472
通 信 運 搬 費	59,279	41,889	17,390
渉 外 議 料 費	71,074	82,785	-11,711
会 議 料 費	11,435	6,960	4,475
燃 料 費	7,701	6,862	839
光 熱 水 料 費	24,735	36,289	-11,554
消 耗 品 費	9,691	9,594	97
消 耗 什 器 備 品 費	7,128	8,294	-1,166
租 税 公 課 費	5,440	18,800	-13,360
新 聞 函 書 費	4,962	4,913	49
支 払 手 数 料	150,734	109,096	41,638
支 払 負 担 金	1,030	1,030	0
印 刷 製 本 費	4,326	13,375	-9,049
賃 借 料 費	80,149	78,950	1,199
保 険 料 費	18,907	0	18,907
車 両 修 繕 費	3,711	0	3,711
修 繕 費	198,340	49,677	148,663
減 価 償 却 費	505,025	192,149	312,876
経常費用計	36,502,600	33,774,183	2,728,417 ★2
評価損益等調整前当期経常増減額	1,041,588	1,527,300	-485,712
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,041,588	1,527,300	-485,712
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 ★3
経常外収益計	534,400	534,400	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	534,400	534,400	0
税引前当期一般正味財産増減額	1,575,988	2,061,700	-485,712
法 人 税 ・ 住 民 税 及 び 事 業 税	81,400	81,400	0 ★4
当期一般正味財産増減額	1,494,588	1,980,300	-485,712
一般正味財産期首残高	62,571,103	60,590,803	1,980,300
一般正味財産期末残高	64,065,691	62,571,103	1,494,588
II 指定正味財産増減の部			
受 取 補 助 金 等	11,534,886	10,533,150	1,001,736
受 取 日 消 補 助 金	2,540,058	1,616,780	923,278
受 取 日 消 交 付 金	8,854,828	8,916,370	-61,542
受 取 県 補 助 金	140,000	0	140,000
受 取 県 委 託 事 業 金	6,618,000	6,910,000	-292,000
受 取 寄 付 金	214,943	0	214,943
特 別 寄 附 金	214,943	0	214,943
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	-18,687,286	-17,977,550	-709,736
日 消 交 付 金	-2,540,058	-1,616,780	-923,278
日 消 交 付 金	-8,854,828	-8,916,370	61,542
日 消 交 付 金	-140,000	0	-140,000
日 消 交 付 金	-6,618,000	-6,910,000	292,000
日 消 交 付 金	-534,400	-534,400	0
日 消 交 付 金	-319,457	-534,400	214,943
指定正味財産期首残高	1,463,200	1,997,600	-534,400
指定正味財産期末残高	1,143,743	1,463,200	-319,457
III 正味財産期末残高	65,209,434	64,034,303	1,175,131 ★5

財産目録

平成31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	47,932
預金	普通預金	運転資金として	8,145,894
	伊予銀行新立支店 1165684		8,048,894
	伊予銀行新立支店 1025698	駐車場保証金用	97,000
未収金		平成31年版『守れわがまち』幹旋 えひめ消防購読料	3,065,776
松山市			7,700
今治市			2,464
宇和島市			13,936
八幡浜市			7,700
新居浜市			18,096
四国中央市			770
西予市			462
東温市			7,700
砥部町			1,248
松野町			2,080
鬼北町			462
愛南町			12,320
その他		県委託事業(未来・事業所)他	2,990,838
前払金			16,900
貯蔵品	県操法大会メダル クオカード	愛媛県消防操法大会中止による在庫計上 未来の消防団加入促進事業次年度分	193,570
流動資産合計			11,470,072
(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57.4%を保有して使用している。 収益事業等として31.3%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	693,484
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	1,024,128
災害対策支援金 積立金	愛媛銀行本店営業部 (普)0876554		551,074
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		4,714,943
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	2,326,770
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76.0%を使用している。	6,244,800
車両運搬具	三菱デリカD:5 1台	収益事業等として14.0%を使用している。 管理業務に10.0%を使用している。	928,800
備品	金庫他	公益目的保有財産として14.0%を使用している。 収益事業等として2.6%を使用している。 管理業務に83.4%使用している。	273,593
固定資産合計			57,642,982
資産合計			69,113,054
(流動負債)			
未払金		水料光熱費・高速道路料金他	1,960,517
預り金		社会保険料・税金・駐車場保証金他	242,929
社会保険料			87,145
源泉所得税			30,660
雇用保険料			28,124
保証金			97,000
前受金		4月分駐車場代	74,520
賞与引当金		賞与支払に備えたもの	850,770
未払法人税等			81,400
流動負債合計			3,210,136
(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	693,484
固定負債合計			693,484
負債合計			3,903,620
正味財産			65,209,434

貸借対照表内訳表

平成31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
	人材育成事業	普及啓発事業	共通	小 計	収益1	収益2	その他1	その他2	小 計		
I 資産の部											
1. 流動資産											
現金預金	0	0	0	0	97,000	0	0	0	97,000	8,096,826	8,193,826
未収金	1,429,000	1,508,558	0	2,937,558	0	125,280	0	0	125,280	2,938	3,065,776
前払金	16,900	0	0	16,900	0	0	0	0	0	0	16,900
貯蔵品	193,570	0	0	193,570	0	0	0	0	0	0	193,570
流動資産合計	1,639,470	1,508,558	0	3,148,028	97,000	125,280	0	0	222,280	8,099,764	11,470,072
2. 固定資産											
(1) 基本財産											
土地	0	0	19,163,214	19,163,214	8,179,420	1,502,343	767,864	0	10,449,627	3,772,549	33,385,390
基本財産合計	0	0	19,163,214	19,163,214	8,179,420	1,502,343	767,864	0	10,449,627	3,772,549	33,385,390
(2) 特定資産											
退職給付引当資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	693,484	693,484
消防殉職者遺家族援護基金	0	0	1,024,128	1,024,128	0	0	0	0	0	0	1,024,128
災害対策支援金積立金	0	0	551,074	551,074	0	0	0	0	0	0	551,074
消防操法県大会積立金	0	0	500,000	500,000	0	0	0	0	0	0	500,000
会館補修修繕等積立金	0	0	4,714,943	4,714,943	0	0	0	0	0	0	4,714,943
事業運営安定化積立金	0	0	2,326,770	2,326,770	0	0	0	0	0	0	2,326,770
公益目的事業積立金	0	0	7,000,000	7,000,000	0	0	0	0	0	0	7,000,000
特定資産合計	0	0	16,116,915	16,116,915	0	0	0	0	0	693,484	16,810,399
(3) その他固定資産											
建物	2,497,920	2,248,128	0	4,746,048	62,448	62,448	437,136	312,240	874,272	624,480	6,244,800
車両運搬具	371,520	334,368	0	705,888	9,288	9,288	65,016	46,440	130,032	92,880	928,800
備品	20,141	18,121	0	38,262	506	506	3,524	2,522	7,058	228,273	273,593
その他固定資産合計	2,889,581	2,600,617	0	5,490,198	72,242	72,242	505,676	361,202	1,011,362	945,633	7,447,193
固定資産合計	2,889,581	2,600,617	35,280,129	40,770,327	8,251,662	1,574,585	1,273,540	361,202	11,460,989	5,411,666	57,642,982
資産合計	4,529,051	4,109,175	35,280,129	43,918,355	8,348,662	1,699,865	1,273,540	361,202	11,683,269	13,511,430	69,113,054
II 負債の部											
1. 流動負債											
未払金	360,587	196,093	0	556,680	1,026,000	2,280	2,972	0	1,031,252	372,585	1,960,517
預り金	0	0	0	0	97,000	0	0	0	97,000	145,929	242,929
前受金	0	0	0	0	74,520	0	0	0	74,520	0	74,520
賞与引当金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	850,770	850,770
未払法人税等	0	0	0	0	0	81,400	0	0	81,400	0	81,400
流動負債合計	360,587	196,093	0	556,680	1,197,520	83,680	2,972	0	1,284,172	1,369,284	3,210,136
2. 固定負債											
退職給付引当金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	693,484	693,484
固定負債合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	693,484	693,484
負債合計	360,587	196,093	0	556,680	1,197,520	83,680	2,972	0	1,284,172	2,062,768	3,903,620
III 正味財産の部											
1. 指定正味財産											
車両運搬具	371,520	334,368	0	705,888	9,288	9,288	65,016	46,440	130,032	92,880	928,800
会館補修修繕等積立金	0	0	214,943	214,943	0	0	0	0	0	0	214,943
指定正味財産合計	371,520	334,368	214,943	920,831	9,288	9,288	65,016	46,440	130,032	92,880	1,143,743
(うち特定資産への充当額)	0	0	214,943	214,943	0	0	0	0	0	0	214,943
2. 一般正味財産	3,796,944	3,578,714	35,065,186	42,440,844	7,141,854	1,606,897	1,205,552	314,762	10,269,065	11,355,782	64,065,691
(うち基本財産への充当額)	0	0	19,163,214	19,163,214	8,179,420	1,502,343	767,864	0	10,449,627	3,772,549	33,385,390
(うち特定資産への充当額)	0	0	15,901,972	15,901,972	0	0	0	0	0	0	15,901,972
正味財産合計	4,168,464	3,913,082	35,280,129	43,361,675	7,151,142	1,616,185	1,270,568	361,202	10,399,097	11,448,662	65,209,434
負債及び正味財産合計	4,529,051	4,109,175	35,280,129	43,918,355	8,348,662	1,699,865	1,273,540	361,202	11,683,269	13,511,430	69,113,054

正味財産増減計算書内訳表

平成30年 4月 1日から平成31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
	人材育成事業	普及啓発事業	共通	小 計	収益1	収益2	その他1	その他2		
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	0	0	714	714	0	0	0	0	0	714
特定資産受取利息	0	0	714	714	0	0	0	0	0	714
事業収益	1,917,000	6,668,794	0	8,585,794	1,257,120	945,760	0	0	2,202,880	10,788,674
県委託事業収益	1,917,000	4,701,000	0	6,618,000	0	0	0	0	0	6,618,000
新聞発行事業収益	0	200,304	0	200,304	0	0	0	0	0	200,304
リフレッシュ事業収益	0	500,700	0	500,700	0	0	0	0	0	500,700
日消防等物産事業収益	0	1,250,790	0	1,250,790	0	0	0	0	0	1,250,790
消防団員応援事業収益	0	16,000	0	16,000	0	0	0	0	0	16,000
駐車場賃取収益	0	0	0	0	1,257,120	0	0	0	1,257,120	1,257,120
広告事業収益	0	0	0	0	0	945,760	0	0	945,760	945,760
受取補助金等	1,927,408	1,000,000	4,410,028	7,337,436	0	0	260,377	3,584,891	3,845,268	11,534,886
受取日消補助金	1,310,908	1,000,000	120,000	2,430,908	0	0	150	100,000	100,150	2,540,058
受取日消交付金	476,500	0	4,290,028	4,766,528	0	0	260,227	3,484,891	3,745,118	8,854,828
受取県補助金	140,000	0	0	140,000	0	0	0	0	0	140,000
受取負担金	0	0	5,448,150	5,448,150	0	0	0	0	0	5,448,150
市町村会負担金	0	0	5,395,000	5,395,000	0	0	0	0	0	5,395,000
共同会負担金	0	0	53,150	53,150	0	0	0	0	0	106,300
受取寄附金	0	2,281,065	1,015,180	3,296,245	0	0	0	0	0	1,015,179
受取寄附金	0	2,281,065	12,030	2,293,095	0	0	0	0	0	12,029
受取協賛会費	0	0	1,003,150	1,003,150	0	0	0	0	0	1,003,150
雑収益	0	12,000	190	12,190	0	0	0	0	0	12,190
受取利息	0	0	190	190	0	0	0	0	0	190
雑収益	0	12,000	0	12,000	0	0	0	0	0	12,000
経常収益計	3,844,408	9,961,859	10,874,262	24,680,529	1,257,120	945,760	260,377	3,584,891	6,048,148	6,815,511
(2) 経常費用										
事業費	10,886,197	16,592,874	0	27,479,071	1,387,815	143,903	1,100,161	3,824,145	6,456,024	33,935,095
給料手当	3,410,245	3,489,456	0	6,899,701	74,034	74,034	518,243	370,173	1,036,484	7,936,185
法定福利厚生費	649,206	584,283	0	1,233,489	16,230	16,230	113,610	81,150	227,220	1,460,709
賞与	24,215	21,790	0	46,005	605	605	4,237	3,025	8,472	54,477
退職給付	340,311	306,277	0	646,588	8,507	8,507	59,553	42,538	119,105	765,693
旅費	143,116	128,800	0	271,916	3,577	3,577	25,044	17,888	50,086	322,002
通搬費	1,244,953	248,165	0	1,493,118	588	588	52,780	344,785	398,741	1,891,859
渉外費	136,934	285,239	0	422,173	5,434	6,942	30,339	132,069	174,784	596,957
会議費	106,164	50,672	0	156,836	0	0	1,772	43,084	44,856	201,692
燃料費	162,612	15,450	0	178,062	0	0	0	36,000	36,000	214,062
光熱費	65,886	27,725	0	93,611	770	770	5,391	3,850	10,781	104,392
消耗品費	98,944	89,047	0	187,991	2,473	2,473	17,314	12,367	34,627	222,618
消耗品	772,421	1,935,141	0	2,707,562	743	743	5,205	2,128,004	2,134,695	4,842,257
租税	100,660	25,660	0	126,320	712	712	4,989	3,563	9,976	136,296
新支	19,080	19,632	0	38,712	179,862	462	3,234	2,310	185,868	224,580
支	19,850	128,023	0	147,873	496	496	3,473	2,480	6,945	154,818
支	364,971	717,431	0	1,082,402	8,312	8,312	119,424	46,614	182,662	1,265,064
支	379,366	3,708	0	383,074	103	103	721	19,515	20,442	403,516
支	670,000	3,280,000	0	3,950,000	0	0	0	327,000	327,000	4,277,000
支	0	766,908	0	766,908	0	0	0	0	0	766,908
支	289,641	1,016,718	0	1,306,359	542	522	3,028	10,586	14,678	1,321,037
支	26,721	1,970,393	0	1,997,114	0	0	0	0	0	1,997,114
支	23,001	0	0	23,001	0	0	0	0	0	23,001
支	1,039,222	757,481	0	1,796,703	3,582	3,582	25,080	117,913	150,157	1,946,860
支	88,441	68,065	0	156,506	1,890	1,890	13,234	12,453	29,467	185,973
支	16,704	16,703	0	33,407	0	0	0	0	0	33,407
支	304,660	290,124	0	594,784	1,069,634	3,634	25,438	18,170	1,116,876	1,711,660
支	388,873	349,983	0	738,856	9,721	9,721	68,052	48,608	136,102	874,958
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,567,505
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	79,200
給料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	740,647
法定福利	0	0	0	0	0	0	0	0	0	162,301
厚生	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,052
生	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,052

正味財産増減計算書内訳表

平成30年 4月 1日から平成31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
	人材育成事業	普及啓発事業	共通	小 計	収益1	収益2	その他1	その他2	小 計		
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	85,077	85,077
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35,778	35,778
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	294,783	294,783
通渉会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	59,279	59,279
燃費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	71,074	71,074
光熱料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,435	11,435
消耗什器備品	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,701	7,701
租税	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24,735	24,735
新支	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,691	9,691
支	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,128	7,128
印	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,440	5,440
賃	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,962	4,962
保	0	0	0	0	0	0	0	0	0	150,734	150,734
車	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,030	1,030
修	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,326	4,326
減	0	0	0	0	0	0	0	0	0	80,149	80,149
価	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18,907	18,907
償	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,711	3,711
却	0	0	0	0	0	0	0	0	0	198,340	198,340
費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	505,025	505,025
経常費用計	10,886,197	16,592,874	0	27,479,071	1,387,815	143,903	1,100,161	3,824,145	6,456,024	2,567,505	36,502,600
評価損益等調整前当期経常増減額	-7,041,789	-6,631,015	10,874,262	-2,798,542	-130,695	801,857	-839,784	-239,254	-407,876	4,248,006	1,041,588
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	-7,041,789	-6,631,015	10,874,262	-2,798,542	-130,695	801,857	-839,784	-239,254	-407,876	4,248,006	1,041,588
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	0	0	0	0	0	534,400	534,400
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	534,400	534,400
(2) 経常外費用											
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	534,400	534,400
他会計振替額	7,417,311	7,698,982	-11,107,379	4,008,914	-818,190	-690,812	811,758	217,568	-479,676	-3,529,238	0
税引前当期一般正味財産増減額	375,522	1,067,967	-233,117	1,210,372	-948,885	111,045	-28,026	-21,686	-887,552	1,253,168	1,575,988
法人税・住民税及び事業税	0	0	0	0	0	81,400	0	0	81,400	0	81,400
当期一般正味財産増減額	375,522	1,067,967	-233,117	1,210,372	-948,885	29,645	-28,026	-21,686	-968,952	1,253,168	1,494,588
一般正味財産期首残高	3,421,422	2,510,747	35,298,303	41,230,472	8,090,739	1,577,252	1,233,578	336,448	11,238,017	10,102,614	62,571,103
一般正味財産期末残高	3,796,944	3,578,714	35,065,186	42,440,844	7,141,854	1,606,897	1,205,552	314,762	10,269,065	11,355,782	64,065,691
II 指定正味財産増減の部											
受取補助金等	779,408	1,000,000	1,613,200	3,392,608	0	0	4,728,978	3,413,300	8,142,278	0	11,534,886
受取日消補助金	162,908	1,000,000	0	1,162,908	0	0	1,277,150	100,000	1,377,150	0	2,540,058
受取日消交付金	476,500	0	1,613,200	2,089,700	0	0	3,451,828	3,313,300	6,765,128	0	8,854,828
受取県補助金	140,000	0	0	140,000	0	0	0	0	0	0	140,000
受取県委託事業金	1,917,000	4,701,000	0	6,618,000	0	0	0	0	0	0	6,618,000
受取寄附金	0	0	214,943	214,943	0	0	0	0	0	0	214,943
特別寄附金	0	0	214,943	214,943	0	0	0	0	0	0	214,943
一般正味財産への振替額	-2,910,168	-5,893,384	-1,613,200	-10,416,752	-5,344	-5,344	-4,766,386	-3,440,020	-8,217,094	-53,440	-18,687,286
日消補助金	-162,908	-1,000,000	0	-1,162,908	0	0	-1,277,150	-100,000	-1,377,150	0	-2,540,058
日消交付金	-476,500	0	-1,613,200	-2,089,700	0	0	-3,451,828	-3,313,300	-6,765,128	0	-8,854,828
県補助金	-140,000	0	0	-140,000	0	0	0	0	0	0	-140,000
県委託事業収益	-1,917,000	-4,701,000	0	-6,618,000	0	0	0	0	0	0	-6,618,000
固定資産受贈益	-213,760	-192,384	0	-406,144	-5,344	-5,344	-37,408	-26,720	-74,816	-53,440	-534,400
当期指定正味財産増減額	-213,760	-192,384	214,943	-191,201	-5,344	-5,344	-37,408	-26,720	-74,816	-53,440	-319,457
指定正味財産期首残高	585,280	526,752	0	1,112,032	14,632	14,632	102,424	73,160	204,848	146,320	1,463,200
指定正味財産期末残高	371,520	334,368	214,943	920,831	9,288	9,288	65,016	46,440	130,032	92,880	1,143,743
III 正味財産期末残高	4,168,464	3,913,082	35,280,129	43,361,675	7,151,142	1,616,185	1,270,568	361,202	10,399,097	11,448,662	65,209,434

財務諸表に対する注記

(平成30年4月1日～平成31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
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る。
- (2) 引当金の計上基準
退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上することとしている。
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。
- (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	1,034,195	357,780	698,491	693,484
消防殉職者遺家族援護基金	1,024,124	4	0	1,024,128
災害対策支援金積立金	250,000	3,444,713	3,143,639	551,074
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	4,000,000	714,943	0	4,714,943
事業運営安定化積立金	2,326,770	0	0	2,326,770
公益目的事業積立金	7,000,000	0	0	7,000,000
小計	16,135,089	4,517,440	3,842,130	16,810,399
合計	49,520,479	4,517,440	3,842,130	50,195,789

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	693,484	—	—	(693,484)
消防殉職者遺家族援護基金	1,024,128	—	(1,024,128)	—
災害対策支援金積立金	551,074	—	(551,074)	—
消防操法県大会積立金	500,000	—	(500,000)	—
会館補修修繕等積立金	4,714,943	(214,943)	(4,500,000)	—
事業運営安定化積立金	2,326,770	—	(2,326,770)	—
公益目的事業積立金	7,000,000	—	(7,000,000)	—
小計	16,810,399	(214,943)	(15,901,972)	(693,484)
合計	50,195,789	(214,943)	(49,287,362)	(693,484)

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	2,271,200	928,800
什器備品	2,537,180	2,263,587	273,593
合計	29,737,180	22,289,987	7,447,193

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	2,540,058	2,540,058	0	—
交付金等						
日消交付金	日本消防協会	0	8,854,828	8,854,828	0	—
県補助金	愛媛県	0	140,000	140,000	0	—
合計		0	11,534,886	11,534,886	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30年4月1日～平成31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	33,405	47,932
預金	7,221,170	8,145,894
未収金	952,046	3,065,776
前払金	3,600	16,900
貯蔵品	36,000	193,570
合 計	8,246,221	11,470,072
負 債		
未払金	212,798	1,960,517
日消共済金預り金	0	0
福祉共済掛金預り金	0	0
預り金	386,110	242,929
前受金	74,520	74,520
未払法人税等	81,400	81,400
合 計	754,828	2,359,366
次期繰越収支差額	7,491,393	9,110,706

附 属 明 細 書

公益財団法人 愛媛県消防協会
(平成30年4月1日～平成31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	457,674	850,770	457,674	0	850,770
小 計	457,674	850,770	457,674	0	850,770

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	1,034,195	357,780	698,491	0	693,484
小 計	1,034,195	357,780	698,491	0	693,484

平成 31 年 4 月 16 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 30 年 4 月 1 日から平成 31 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ありません。

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。