

令和 5 年度	定時評議員会決議
令和 5 年度	第 1 回理事会決議

令和 4 年度 決 算 報 告 書

自 令和 4 年 4 月 1 日
至 令和 5 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 5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	9,683,724	11,090,076	△ 1,406,352
未収金	3,015,077	3,013,058	2,019 ※1
前払金	418,000	137,500	280,500 ※2
貯蔵品	13,230	24,570	△ 11,340
流動資産合計	13,130,031	14,265,204	△ 1,135,173
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	33,385,390	33,385,390	0 ※3
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	2,477,364	1,978,840	498,524
消防殉職者遺家族援護基金	1,024,372	1,024,352	20
災害対策支援金積立金	851,102	851,094	8
消防操法県大会積立金	0	500,000	△ 500,000
会館補修修繕等積立金	10,812,588	9,804,934	1,007,654 ※4
事業運営安定化積立金	2,327,513	2,327,467	46
公益目的事業積立金	7,000,000	7,000,000	0
特定資産合計	24,492,939	23,486,687	1,006,252
(3) その他固定資産			
建物	4,516,800	4,948,800	△ 432,000
車両運搬具	1	1	0
備品	35,103	40,878	△ 5,775
ソフトウェア	1,028,500	0	1,028,500
その他固定資産合計	5,580,404	4,989,679	590,725 ※5
固定資産合計	63,458,733	61,861,756	1,596,977
資産合計	76,588,764	76,126,960	461,804
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	99,887	376,533	△ 276,646 ※6
預り金	252,096	246,938	5,158
前受金	74,800	74,800	0
賞与引当金	605,578	593,652	11,926
未払法人税等	81,400	81,400	0
流動負債合計	1,113,761	1,373,323	△ 259,562
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,477,364	1,978,840	498,524
固定負債合計	2,477,364	1,978,840	498,524
負債合計	3,591,125	3,352,163	238,962
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	943,474	867,998	75,476
指定正味財産合計	943,475	867,999	75,476
(うち特定資産への充当額)	943,474	867,998	75,476
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	72,054,164	71,906,798	147,366
(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)	21,072,101	20,639,849	432,252
正味財産合計	72,997,639	72,774,797	222,842
負債及び正味財産合計	76,588,764	76,126,960	461,804

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5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	439	986	△ 547
特定資産受取利息	439	986	△ 547
事業収益	7,052,636	8,075,370	△ 1,022,734
県委託事業収益	3,438,000	4,512,000	△ 1,074,000 ※1
消防防災情報事業収益	472,732	552,752	△ 80,020
消防防災物資斡旋事業収益	1,049,904	943,435	106,469
駐車場賃貸収益	1,280,400	1,277,583	2,817
広告事業収益	811,600	789,600	22,000
受取補助金等	8,791,927	8,180,857	611,070 ※2
受取日消補助金	482,862	255,325	227,537
受取日消交付金	8,179,065	7,925,532	253,533
受取県補助金	130,000	0	130,000
受取負担金	10,892,400	12,840,400	△ 1,948,000
市町村負担金	10,790,000	10,790,000	0
共済会負担金	102,400	103,100	△ 700
協賛会費	0	1,947,300	△ 1,947,300 ※3
雑収益	12,392	20,477	△ 8,085
受取利息	164	235	△ 71
雑収益	12,228	20,242	△ 8,014
経常収益計	26,749,794	29,118,090	△ 2,368,296 ★1
(2) 経常費用			
事業費	24,203,988	23,226,238	977,750
給料手当	7,531,208	7,701,534	△ 170,326
法定福利費	1,365,565	1,387,595	△ 22,030
福利厚生費	46,620	49,201	△ 2,581
賞与引当金繰入額	538,965	528,351	10,614
退職給付費用	443,687	373,701	69,986
旅費交通費	1,127,554	415,527	712,027
通信運搬費	511,715	579,368	△ 67,653
渉外費	26,950	19,365	7,585
会議費	178,373	200,852	△ 22,479
燃料費	84,817	54,461	30,356
光熱水料費	241,786	225,488	16,298
消耗品費	3,481,667	4,742,460	△ 1,260,793 ※4
消耗什器備品費	179,843	24,475	155,368
租税公課	228,400	259,760	△ 31,360
新聞図書費	301,540	149,220	152,320
支払手数料	1,986,174	1,270,219	715,955 ※5
支払負担金	390,416	390,964	△ 548
支払助成金	1,279,000	709,000	570,000 ※6
印刷製本費	832,192	794,063	38,129
支払報償費	1,521,743	1,316,442	205,301 ※7
諸謝金	50,137	0	50,137
賃借料	949,716	937,681	12,035
保険料	170,948	187,166	△ 16,218
車両費	129,047	90,009	39,038
修繕費	32,601	15,130	17,471
減価償却費	573,324	804,206	△ 230,882

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5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	2,317,040	2,123,145	193,895
給料手当	836,383	740,225	96,158
法定福利費	168,777	171,500	△ 2,723
福利厚生費	5,762	6,081	△ 319
賞与引当金繰入額	66,613	65,301	1,312
退職給付費用	54,837	46,187	8,650
旅費交通費	532,550	381,245	151,305 ※8
通信運搬費	66,972	49,910	17,062
渉外費	99,005	20,360	78,645
会議費	18,858	0	18,858
燃料費	4,330	272	4,058
光熱水料費	29,142	27,869	1,273
消耗品費	11,851	14,599	△ 2,748
消耗什器備品費	22,227	3,025	19,202
租税公課	5,720	9,610	△ 3,890
新聞図書費	6,043	6,881	△ 838
支払手数料	161,036	200,962	△ 39,926
支払負担金	21,300	21,300	0
印刷製本費	12,661	8,517	4,144
賃借料	108,613	53,127	55,486
保険料	20,042	19,984	58
車両費	14,338	10,001	4,337
修繕費	4,029	1,870	2,159
減価償却費	45,951	264,319	△ 218,368
経常費用計	26,521,028	25,349,383	1,171,645 ★2
評価損益等調整前当期経常増減額	228,766	3,768,707	△ 3,539,941
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	228,766	3,768,707	△ 3,539,941
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
税引前当期一般正味財産増減額	228,766	3,768,707	△ 3,539,941
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	147,366	3,687,307	△ 3,539,941
一般正味財産期首残高	71,906,798	68,219,491	3,687,307
一般正味財産期末残高	72,054,164	71,906,798	147,366
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	75,476	250,446	△ 174,970
特別寄附金	75,476	250,446	△ 174,970
当期指定正味財産増減額	75,476	250,446	△ 174,970
指定正味財産期首残高	867,999	617,553	250,446
指定正味財産期末残高	943,475	867,999	75,476
III 正味財産期末残高	72,997,639	72,774,797	222,842 ★4

財産目録

令和 5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	56,488
	預金	普通預金	運転資金として	9,627,236
		伊予銀行新立支店 1165684		9,530,236
		伊予銀行新立支店 1025698	駐車場保証金用	97,000
	未収金		2023年版『守れわがまち』斡旋	3,015,077
	松山市			10,990
	今治市			27,560
	新居浜市			10,176
	東温市			7,850
	上島町			1,060
	愛南町			3,140
	その他		愛媛県委託事業収益等	2,954,301
	前払金		4月分警備保守料、表彰システム保守料金	418,000
	貯蔵品	県操法大会メダル	ドメインサーバー利用料など H30年度愛媛県消防操法大会用で作成。 (ポンプ車1、小型ポンプ6個)	13,230
流動資産合計				13,130,031
(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
	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	2,477,364
	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	1,024,372
	災害対策支援金 積立金	愛媛銀行本店営業部 (普)0876554		851,102
	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	10,812,588
	伊予銀行新立支店 (定期)7281196		公益目的保有財産として87.0%、収益等事業として3.5%、管理業務として9.5%を使用している。	9,869,114
	伊予銀行新立支店 (定期)7281196			943,474
	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	2,327,513
	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89.5%を使用している。	4,516,800
	車両運搬具	三菱デリカD:5 1台	収益事業等として1.6%を使用している。 管理業務に8.9%を使用している。	1
	備品	金庫他		35,103
	ソフトウェア			1,028,500
固定資産合計				63,458,733
資産合計				76,588,764
(流動負債)	未払金		水料光熱費・高速道路料金他	99,887
	預り金		社会保険料・税金・駐車場保証金他	252,096
	社会保険料			93,403
	源泉所得税			24,820
	雇用保険料			36,873
	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	605,578
	未払法人税等			81,400
流動負債合計				1,113,761
(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	2,477,364
固定負債合計				2,477,364
負債合計				3,591,125
正味財産				72,997,639

貸借対照表内訳表

令和 5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	13,720	97,000	0	97,000	9,573,004	9,683,724
未収金	3,013,833	0	0	0	1,244	3,015,077
前払金	401,500	0	0	0	16,500	418,000
貯蔵品	13,230	0	0	0	0	13,230
流動資産合計	3,442,283	97,000	0	97,000	9,590,748	13,130,031
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	2,477,364	2,477,364
消防殉職者遺家族援護基金	1,024,372	0	0	0	0	1,024,372
災害対策支援金積立金	851,102	0	0	0	0	851,102
会館補修修繕等積立金	9,407,300	187,358	187,358	374,716	1,030,572	10,812,588
事業運営安定化積立金	2,327,513	0	0	0	0	2,327,513
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	20,610,287	187,358	187,358	374,716	3,507,936	24,492,939
(3) その他固定資産						
建物	3,962,688	45,168	45,168	90,336	463,776	4,516,800
車両運搬具	0	0	0	0	1	1
備品	0	0	0	0	35,103	35,103
ソフトウェア	1,028,500	0	0	0	0	1,028,500
その他固定資産合計	4,991,188	45,168	45,168	90,336	498,880	5,580,404
固定資産合計	45,532,553	8,411,946	1,734,869	10,146,815	7,779,365	63,458,733
資産合計	48,974,836	8,508,946	1,734,869	10,243,815	17,370,113	76,588,764
II 負債の部						
1. 流動負債						
未払金	19,927	0	0	0	79,960	99,887
預り金	0	97,000	0	97,000	155,096	252,096
前受金	0	74,800	0	74,800	0	74,800
賞与引当金	0	0	0	0	605,578	605,578
未払法人税等	0	81,400	0	81,400	0	81,400
流動負債合計	19,927	253,200	0	253,200	840,634	1,113,761
2. 固定負債						
退職給付引当金	0	0	0	0	2,477,364	2,477,364
固定負債合計	0	0	0	0	2,477,364	2,477,364
負債合計	19,927	253,200	0	253,200	3,317,998	3,591,125
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	943,474	0	0	0	0	943,474
指定正味財産合計	943,474	0	0	0	1	943,475
(うち特定資産への充当額)	943,474	0	0	0	0	943,474
2. 一般正味財産						
(うち基本財産への充当額)	48,011,435	8,255,746	1,734,869	9,990,615	14,052,114	72,054,164
(うち特定資産への充当額)	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)	19,666,813	187,358	187,358	374,716	1,030,572	21,072,101
正味財産合計	48,954,909	8,255,746	1,734,869	9,990,615	14,052,115	72,997,639
負債及び正味財産合計	48,974,836	8,508,946	1,734,869	10,243,815	17,370,113	76,588,764

正味財産増減計算書内訳表

令和 4年 4月 1日から令和 5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	439	0	0	0	0	439
特定資産受取利息	439	0	0	0	0	439
事業収益	4,960,636	1,280,400	811,600	2,092,000	0	7,052,636
県委託事業収益	3,438,000	0	0	0	0	3,438,000
消防防災情報事業収益	472,732	0	0	0	0	472,732
消防防災物資斡旋事業収益	1,049,904	0	0	0	0	1,049,904
駐車場賃貸収益	0	1,280,400	0	1,280,400	0	1,280,400
広告事業収益	0	0	811,600	811,600	0	811,600
受取補助金等	8,416,567	0	0	0	375,360	8,791,927
受取日消補助金	473,862	0	0	0	9,000	482,862
受取日消交付金	7,812,705	0	0	0	366,360	8,179,065
受取県補助金	130,000	0	0	0	0	130,000
受取負担金	5,446,200	0	0	0	5,446,200	10,892,400
市町村負担金	5,395,000	0	0	0	5,395,000	10,790,000
共済会負担金	51,200	0	0	0	51,200	102,400
雑収益	12,392	0	0	0	0	12,392
受取利息	164	0	0	0	0	164
雑収益	12,228	0	0	0	0	12,228
経常収益計	18,836,234	1,280,400	811,600	2,092,000	5,821,560	26,749,794
(2) 経常費用						
事業費	23,463,417	474,229	266,342	740,571	0	24,203,988
給料手当	7,227,070	152,069	152,069	304,138	0	7,531,208
法定福利費	1,304,193	30,686	30,686	61,372	0	1,365,565
福利厚生費	44,526	1,047	1,047	2,094	0	46,620
賞与引当金繰入額	514,743	12,111	12,111	24,222	0	538,965
退職給付費用	423,747	9,970	9,970	19,940	0	443,687
旅費交通費	1,123,810	1,872	1,872	3,744	0	1,127,554
通信運搬費	496,603	8,943	6,169	15,112	0	511,715
渉外費	26,950	0	0	0	0	26,950
会議費	178,373	0	0	0	0	178,373
燃料費	83,243	787	787	1,574	0	84,817
光熱水料費	231,190	5,298	5,298	10,596	0	241,786
消耗品費	3,479,395	1,136	1,136	2,272	0	3,481,667
消耗什器備品費	171,761	4,041	4,041	8,082	0	179,843
租税公課	41,300	187,100	0	187,100	0	228,400
新聞図書費	299,344	1,098	1,098	2,196	0	301,540
支払手数料	1,925,242	39,445	21,487	60,932	0	1,986,174
支払負担金	390,416	0	0	0	0	390,416
支払助成金	1,279,000	0	0	0	0	1,279,000
印刷製本費	828,303	1,972	1,917	3,889	0	832,192
支払報償費	1,521,743	0	0	0	0	1,521,743
諸謝金	50,137	0	0	0	0	50,137
賃借料	930,686	9,515	9,515	19,030	0	949,716
保険料	166,774	2,087	2,087	4,174	0	170,948
車両費	129,047	0	0	0	0	129,047
修繕費	31,137	732	732	1,464	0	32,601
減価償却費	564,684	4,320	4,320	8,640	0	573,324
管理費	0	0	0	0	2,317,040	2,317,040
給料手当	0	0	0	0	836,383	836,383
法定福利費	0	0	0	0	168,777	168,777
福利厚生費	0	0	0	0	5,762	5,762
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	66,613	66,613
退職給付費用	0	0	0	0	54,837	54,837
旅費交通費	0	0	0	0	532,550	532,550
通信運搬費	0	0	0	0	66,972	66,972
渉外費	0	0	0	0	99,005	99,005
会議費	0	0	0	0	18,858	18,858
燃料費	0	0	0	0	4,330	4,330
光熱水料費	0	0	0	0	29,142	29,142
消耗品費	0	0	0	0	11,851	11,851
消耗什器備品費	0	0	0	0	22,227	22,227
租税公課	0	0	0	0	5,720	5,720
新聞図書費	0	0	0	0	6,043	6,043
支払手数料	0	0	0	0	161,036	161,036
支払負担金	0	0	0	0	21,300	21,300
印刷製本費	0	0	0	0	12,661	12,661
賃借料	0	0	0	0	108,613	108,613
保険料	0	0	0	0	20,042	20,042
車両費	0	0	0	0	14,338	14,338
修繕費	0	0	0	0	4,029	4,029
減価償却費	0	0	0	0	45,951	45,951
経常費用計	23,463,417	474,229	266,342	740,571	2,317,040	26,521,028
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,627,183	806,171	545,258	1,351,429	3,504,520	228,766
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 4,627,183	806,171	545,258	1,351,429	3,504,520	228,766
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	△ 4,627,183	806,171	545,258	1,351,429	3,504,520	228,766
他会計振替額	6,246,670	△ 720,451	△ 540,218	△ 1,260,669	△ 4,986,001	0
税引前当期一般正味財産増減額	1,619,487	85,720	5,040	90,760	△ 1,481,481	228,766
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	1,619,487	4,320	5,040	9,360	△ 1,481,481	147,366
一般正味財産期首残高	46,391,948	8,251,426	1,729,829	9,981,255	15,533,595	71,906,798
一般正味財産期末残高	48,011,435	8,255,746	1,734,869	9,990,615	14,052,114	72,054,164
II 指定正味財産増減の部						
受取寄付金	75,476	0	0	0	0	75,476
特別寄附金	75,476	0	0	0	0	75,476
当期指定正味財産増減額	75,476	0	0	0	0	75,476
指定正味財産期首残高	867,998	0	0	0	1	867,999
指定正味財産期末残高	943,474	0	0	0	1	943,475
III 正味財産期末残高	48,954,909	8,255,746	1,734,869	9,990,615	14,052,115	72,997,639

財産目録内訳表

令和 5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	56,488	56,488
普通預金	13,720	97,000	0	97,000	9,516,516	9,627,236
伊予銀行新立支店 1165684	13,720	0	0	0	9,516,516	9,530,236
伊予銀行新立支店 1025698	0	97,000	0	97,000	0	97,000
未収金	3,013,833	0	0	0	1,244	3,015,077
松山市	10,990	0	0	0	0	10,990
今治市	27,560	0	0	0	0	27,560
新居浜市	10,176	0	0	0	0	10,176
東温市	7,850	0	0	0	0	7,850
上島町	1,060	0	0	0	0	1,060
愛南町	3,140	0	0	0	0	3,140
その他	2,953,057	0	0	0	1,244	2,954,301
前払金	401,500	0	0	0	16,500	418,000
貯蔵品	13,230	0	0	0	0	13,230
流動資産合計	3,442,283	97,000	0	97,000	9,590,748	13,130,031
(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	2,477,364	2,477,364
伊予銀行新立支店(定期)7433268	0	0	0	0	2,477,364	2,477,364
消防殉職者遺家族援護基金	1,024,372	0	0	0	0	1,024,372
愛媛銀行本店営業部(定期)1013190	1,024,372	0	0	0	0	1,024,372
災害対策支援金積立金	851,102	0	0	0	0	851,102
愛媛銀行本店営業部(普)0876554	851,102	0	0	0	0	851,102
会館補修修繕等積立金	9,407,300	187,358	187,358	374,716	1,030,572	10,812,588
伊予銀行新立支店(定期)7281196	8,463,826	187,358	187,358	374,716	1,030,572	9,869,114
伊予銀行新立支店(定期)7281196	943,474	0	0	0	0	943,474
事業運営安定化積立金	2,327,513	0	0	0	0	2,327,513
伊予銀行新立支店(定期)7281196-115	2,327,513	0	0	0	0	2,327,513
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	3,962,688	45,168	45,168	90,336	463,776	4,516,800
車両運搬具	0	0	0	0	1	1
備品	0	0	0	0	35,103	35,103
ソフトウェア	1,028,500	0	0	0	0	1,028,500
固定資産合計	45,532,553	8,411,946	1,734,869	10,146,815	7,779,365	63,458,733
資産合計	48,974,836	8,508,946	1,734,869	10,243,815	17,370,113	76,588,764
(流動負債)						
未払金	19,927	0	0	0	79,960	99,887
預り金	0	97,000	0	97,000	155,096	252,096
社会保険料	0	0	0	0	93,403	93,403
源泉所得税	0	0	0	0	24,820	24,820
雇用保険料	0	0	0	0	36,873	36,873
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	605,578	605,578
未払法人税等	0	81,400	0	81,400	0	81,400
流動負債合計	19,927	253,200	0	253,200	840,634	1,113,761
(固定負債)						
退職給付引当金	0	0	0	0	2,477,364	2,477,364
固定負債合計	0	0	0	0	2,477,364	2,477,364
負債合計	19,927	253,200	0	253,200	3,317,998	3,591,125
正味財産	48,954,909	8,255,746	1,734,869	9,990,615	14,052,115	72,997,639

財務諸表に対する注記

(令和4年4月1日～令和5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	1,978,840	498,524	0	2,477,364
消防殉職者遺家族援護基金	1,024,352	20	0	1,024,372
災害対策支援金積立金	851,094	8	0	851,102
消防操法県大会積立金	500,000	0	500,000	0
会館補修修繕等積立金	9,804,934	1,007,654	0	10,812,588
事業運営安定化積立金	2,327,467	46	0	2,327,513
公益目的事業積立金	7,000,000	0	0	7,000,000
小 計	23,486,687	1,506,252	500,000	24,492,939
合 計	56,872,077	1,506,252	500,000	57,878,329

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	2,477,364	—	—	(2,477,364)
消防殉職者遺家族援護基金	1,024,372	—	(1,024,372)	—
災害対策支援金積立金	851,102	—	(851,102)	—
消防操法県大会積立金	0	—	0	—
会館補修修繕等積立金	10,812,588	(943,474)	(9,869,114)	—
事業運営安定化積立金	2,327,513	—	(2,327,513)	—
公益目的事業積立金	7,000,000	—	(7,000,000)	—
小 計	24,492,939	(943,474)	(21,072,101)	(2,477,364)
合 計	57,878,329	(943,474)	(54,457,491)	(2,477,364)

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	19,483,200	4,516,800
車両運搬具	3,200,000	3,199,999	1
什器備品	2,779,700	2,744,597	35,103
ソフトウェア	1,210,000	181,500	1,028,500
合 計	31,189,700	25,609,296	5,580,404

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	482,862	482,862	0	—
交付金等						
日消交付金	日本消防協会	0	8,179,065	8,179,065	0	—
県補助金	愛媛県	0	130,000	130,000	0	—
合 計		0	8,791,927	8,791,927	0	—

収 支 計 算 書 に 対 す る 注 記

(令和4年4月1日～令和5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	62,475	56,488
預金	11,027,601	9,627,236
未収金	3,013,058	3,015,077
前払金	137,500	418,000
貯蔵品	24,570	13,230
合 計	14,265,204	13,130,031
負 債		
未払金	376,533	99,887
日消共済金預り金	0	0
福祉共済掛金預り金	0	0
預り金	246,938	252,096
前受金	74,800	74,800
未払法人税等	81,400	81,400
合 計	779,671	508,183
次期繰越収支差額	13,485,533	12,621,848

附 属 明 細 書

公益財団法人 愛媛県消防協会
(令和4年4月1日～令和5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	593,652	605,578	593,652	0	605,578
小 計	593,652	605,578	593,652	0	605,578

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	1,978,840	498,524	0	0	2,477,364
小 計	1,978,840	498,524	0	0	2,477,364

令和 5 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 曾我部 輝寛



監事 松下 豊策



監事 藤原 展嘉



私たち監事は、令和 4 年 4 月 1 日から令和 5 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示しているものと認めます。