令和３年度第１回理事会議決
令和３年度定時評議員会議決

令和２年度

決　算　報　告　書

自　　令和　２年４月　１日
至　　令和　３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 3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	8,256,360	7,789,557	466,803	
未収金	2,766,935	4,245,402	△ 1,478,467	※1
前払金	16,500	208,120	△ 191,620	
貯蔵品	24,570	24,570	0	
流動資産合計	11,064,365	12,267,649	△ 1,203,284	
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	1,558,952	1,069,756	489,196	
消防殉職者遺家族援護基金	1,024,332	1,024,230	102	
災害対策支援金積立金	851,086	851,078	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	8,618,553	5,862,776	2,755,777	※3
事業運営安定化積立金	2,327,235	2,327,002	233	
公益目的事業積立金	7,000,000	7,000,000	0	
特定資産合計	21,880,158	18,634,842	3,245,316	
(3) その他固定資産				
建物	5,380,800	5,812,800	△ 432,000	
車両運搬具	1	394,400	△ 394,399	
備品	77,243	172,885	△ 95,642	
その他固定資産合計	5,458,044	6,380,085	△ 922,041	※4
固定資産合計	60,723,592	58,400,317	2,323,275	
資産合計	71,787,957	70,667,966	1,119,991	
Ⅱ　負債の部				
１．流動負債				
未払金	99,396	229,613	△ 130,217	※5
預り金	244,970	249,510	△ 4,540	
前受金	75,900	76,200	△ 300	
賞与引当金	890,295	890,330	△ 35	
未払法人税等	81,400	81,400	0	
流動負債合計	1,391,961	1,527,053	△ 135,092	
２．固定負債				
退職給付引当金	1,558,952	1,069,756	489,196	
固定負債合計	1,558,952	1,069,756	489,196	
負債合計	2,950,913	2,596,809	354,104	
Ⅲ　正味財産の部				
１．指定正味財産				
車両運搬具	1	394,400	△ 394,399	
会館補修修繕等積立金	617,552	362,326	255,226	
指定正味財産合計	617,553	756,726	△ 139,173	
（うち特定資産への充当額）	617,552	362,326	255,226	
２．一般正味財産	68,219,491	67,314,431	905,060	
（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）	19,703,654	17,202,760	2,500,894	
正味財産合計	68,837,044	68,071,157	765,887	
負債及び正味財産合計	71,787,957	70,667,966	1,119,991	

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

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	1,750	1,606	144	
特定資産受取利息	1,750	1,606	144	
事業収益	7,403,894	10,001,566	△ 2,597,672	
県委託事業収益	3,770,775	6,006,340	△ 2,235,565	※1
消防防災情報事業収益	581,008	634,768	△ 53,760	
消防防災物資斡旋事業収益	1,088,811	1,154,258	△ 65,447	
駐車場賃貸収益	1,173,700	1,257,120	△ 83,420	
広告事業収益	789,600	949,080	△ 159,480	※2
受取補助金等	8,116,519	9,545,818	△ 1,429,299	※3
受取日消補助金	163,996	308,249	△ 144,253	
受取日消交付金	7,952,523	9,237,569	△ 1,285,046	
受取負担金	12,855,400	12,887,000	△ 31,600	
市町村負担金	10,790,000	10,790,000	0	
共済会負担金	103,800	106,200	△ 2,400	
協賛会費	1,961,600	1,990,800	△ 29,200	
雑収益	28,192	26,734	1,458	
受取利息	244	199	45	
雑収益	27,948	26,535	1,413	
経常収益計	28,405,755	32,462,724	△ 4,056,969	★1
(2) 経常費用				
事業費	25,520,976	26,847,258	△ 1,326,282	
給料手当	8,088,065	7,978,585	109,480	
法定福利費	1,446,574	1,405,015	41,559	
福利厚生費	49,201	48,943	258	
賞与引当金繰入額	792,363	792,394	△ 31	
退職給付費用	435,385	334,883	100,502	
旅費交通費	459,054	1,455,707	△ 996,653	※4
通信運搬費	534,266	495,378	38,888	
渉外費	48,132	109,188	△ 61,056	
会議費	157,980	127,797	30,183	
燃料費	47,645	93,243	△ 45,598	
光熱水料費	207,109	204,126	2,983	
消耗品費	4,201,346	3,899,700	301,646	※5
消耗什器備品費	156,268	86,322	69,946	
租税公課	228,800	253,200	△ 24,400	
新聞図書費	95,512	168,565	△ 73,053	
支払手数料	1,083,966	959,613	124,353	
支払負担金	389,836	402,142	△ 12,306	
支払助成金	639,000	1,709,000	△ 1,070,000	
印刷製本費	881,209	730,435	150,774	※5
支払報償費	1,138,715	2,506,788	△ 1,368,073	
諸謝金	5,568	111,779	△ 106,211	
賃借料	665,655	1,447,111	△ 781,456	
保険料	168,821	177,394	△ 8,573	
車両費	63,799	154,638	△ 90,839	
修繕費	2,351,525	88,110	2,263,415	※6
減価償却費	1,185,182	1,107,202	77,980	

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

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	2,292,652	2,819,725	△ 527,073	
給料手当	804,722	766,410	38,312	
法定福利費	178,789	173,653	5,136	
福利厚生費	6,081	6,049	32	
賞与引当金繰入額	97,932	97,936	△ 4	
退職給付費用	53,811	41,389	12,422	
旅費交通費	273,892	639,374	△ 365,482	※4
通信運搬費	98,581	42,804	55,777	
渉外費	30,250	307,255	△ 277,005	
会議費	7,537	0	7,537	
燃料費	2,242	4,923	△ 2,681	
光熱水料費	25,597	25,228	369	
消耗品費	20,886	20,281	605	
消耗什器備品費	19,314	10,668	8,646	
租税公課	7,760	9,120	△ 1,360	
新聞図書費	6,560	6,726	△ 166	
支払手数料	190,038	136,116	53,922	
支払負担金	21,300	23,300	△ 2,000	
印刷製本費	29,803	7,627	22,176	
賃借料	97,971	77,862	20,109	
保険料	17,949	27,847	△ 9,898	
車両費	7,089	17,182	△ 10,093	
修繕費	137,775	10,890	126,885	
減価償却費	156,773	367,085	△ 210,312	
経常費用計	27,813,628	29,666,983	△ 1,853,355	★2
評価損益等調整前当期経常増減額	592,127	2,795,741	△ 2,203,614	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	592,127	2,795,741	△ 2,203,614	
２．経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産受贈益	394,399	534,400	△ 140,001	★3
経常外収益計	394,399	534,400	△ 140,001	
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	66	1	65	
経常外費用計	66	1	65	
当期経常外増減額	394,333	534,399	△ 140,066	
税引前当期一般正味財産増減額	986,460	3,330,140	△ 2,343,680	
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	905,060	3,248,740	△ 2,343,680	
一般正味財産期首残高	67,314,431	64,065,691	3,248,740	
一般正味財産期末残高	68,219,491	67,314,431	905,060	
Ⅱ　指定正味財産増減の部				
受取寄付金	255,226	147,383	107,843	
特別寄附金	255,226	147,383	107,843	
一般正味財産への振替額	△ 394,399	△ 534,400	140,001	
固定資産受贈益	△ 394,399	△ 534,400	140,001	
当期指定正味財産増減額	△ 139,173	△ 387,017	247,844	
指定正味財産期首残高	756,726	1,143,743	△ 387,017	
指定正味財産期末残高	617,553	756,726	△ 139,173	
Ⅲ　正味財産期末残高	68,837,044	68,071,157	765,887	★5

財産目録

令和 3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	57,976
	預金	普通預金	運転資金として	8,198,384
		伊予銀行新立支店 1165684		8,108,384
		伊予銀行新立支店 1025698	駐車場保証金用	90,000
	未収金		2021年版『守れわがまち』斡旋	2,766,935
	松山市		愛媛県委託事業収益等	7,850
	宇和島市			14,840
	新居浜市			18,444
	東温市			7,850
	久万高原町			6,360
	愛南町			11,775
	その他			2,699,816
	前払金			16,500
	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				11,064,365
（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	1,558,952
	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	1,024,332
	災害対策支援金積立金	愛媛銀行本店営業部 (普)0876554		851,086
	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 公益目的保有財産として86.1%、収益等事業して3.7%、管理業務として10.2%を使用している。	8,618,553
	伊予銀行新立支店 (定期)7281196			8,001,001
	伊予銀行新立支店 (定期)7281196			617,552
	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	2,327,235
	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86.7%を使用している。 収益事業等として2.0%を使用している。 管理業務に11.3%を使用している。	5,380,800
	車両運搬具	三菱ﾃﾞﾘｶD:5　1台		1
	備品	金庫他		77,243
固定資産合計				60,723,592
資産合計				71,787,957
（流動負債）				
	未払金		水料光熱費･高速道路料金他	99,396
	預り金		社会保険料・税金・駐車場保証金他	244,970
	社会保険料			90,960
	源泉所得税			33,900
	雇用保険料			30,110
	保証金			90,000
	前受金		4月分駐車場代	75,900
	賞与引当金		賞与支払に備えたもの	890,295
	未払法人税等			81,400
流動負債合計				1,391,961
（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	1,558,952
固定負債合計				1,558,952
負債合計				2,950,913
正味財産				68,837,044

貸借対照表内訳表

令和 3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	90,000	0	90,000	8,166,360	8,256,360
未収金	2,766,119	0	0	0	816	2,766,935
前払金	0	0	0	0	16,500	16,500
貯蔵品	24,570	0	0	0	0	24,570
流動資産合計	2,790,689	90,000	0	90,000	8,183,676	11,064,365
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	1,558,952	1,558,952
消防殉職者遺家族援護基金	1,024,332	0	0	0	0	1,024,332
災害対策支援金積立金	851,086	0	0	0	0	851,086
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	7,418,453	160,000	160,000	320,000	880,100	8,618,553
事業運営安定化積立金	2,327,235	0	0	0	0	2,327,235
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	19,121,106	160,000	160,000	320,000	2,439,052	21,880,158
(3) その他固定資産						
建物	4,729,056	53,808	53,808	107,616	544,128	5,380,800
車両運搬具	0	0	0	0	1	1
備品	7,472	0	0	0	69,771	77,243
その他固定資産合計	4,736,528	53,808	53,808	107,616	613,900	5,458,044
固定資産合計	43,788,712	8,393,228	1,716,151	10,109,379	6,825,501	60,723,592
資産合計	46,579,401	8,483,228	1,716,151	10,199,379	15,009,177	71,787,957
Ⅱ　負債の部						
１．流動負債						
未払金	45,468	0	840	840	53,088	99,396
預り金	0	90,000	0	90,000	154,970	244,970
前受金	0	75,900	0	75,900	0	75,900
賞与引当金	0	0	0	0	890,295	890,295
未払法人税等	0	0	81,400	81,400	0	81,400
流動負債合計	45,468	165,900	82,240	248,140	1,098,353	1,391,961
２．固定負債						
退職給付引当金	0	0	0	0	1,558,952	1,558,952
固定負債合計	0	0	0	0	1,558,952	1,558,952
負債合計	45,468	165,900	82,240	248,140	2,657,305	2,950,913
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	617,552	0	0	0	0	617,552
指定正味財産合計	617,552	0	0	0	1	617,553
（うち特定資産への充当額）	617,552	0	0	0	0	617,552
２．一般正味財産	45,916,381	8,317,328	1,633,911	9,951,239	12,351,871	68,219,491
（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）	18,503,554	160,000	160,000	320,000	880,100	19,703,654
正味財産合計	46,533,933	8,317,328	1,633,911	9,951,239	12,351,872	68,837,044
負債及び正味財産合計	46,579,401	8,483,228	1,716,151	10,199,379	15,009,177	71,787,957

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

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	1,750	0	0	0	0	1,750
特定資産受取利息	1,750	0	0	0	0	1,750
事業収益	5,440,594	1,173,700	789,600	1,963,300	0	7,403,894
県委託事業収益	3,770,775	0	0	0	0	3,770,775
消防防災情報事業収益	581,008	0	0	0	0	581,008
消防防災物資斡旋事業収益	1,088,811	0	0	0	0	1,088,811
駐車場賃貸収益	0	1,173,700	0	1,173,700	0	1,173,700
広告事業収益	0	0	789,600	789,600	0	789,600
受取補助金等	8,107,259	0	0	0	9,260	8,116,519
受取日消補助金	154,996	0	0	0	9,000	163,996
受取日消交付金	7,952,263	0	0	0	260	7,952,523
受取負担金	6,427,700	0	0	0	6,427,700	12,855,400
市町村負担金	5,395,000	0	0	0	5,395,000	10,790,000
共済会負担金	51,900	0	0	0	51,900	103,800
協賛会費	980,800	0	0	0	980,800	1,961,600
雑収益	28,192	0	0	0	0	28,192
受取利息	244	0	0	0	0	244
雑収益	27,948	0	0	0	0	27,948
経常収益計	20,005,495	1,173,700	789,600	1,963,300	6,436,960	28,405,755
(2) 経常費用						
事業費	23,182,602	1,906,017	432,357	2,338,374	0	25,520,976
給料手当	7,795,439	146,313	146,313	292,626	0	8,088,065
法定福利費	1,381,560	32,507	32,507	65,014	0	1,446,574
福利厚生費	46,991	1,105	1,105	2,210	0	49,201
賞与引当金繰入額	756,753	17,805	17,805	35,610	0	792,363
退職給付費用	415,819	9,783	9,783	19,566	0	435,385
旅費交通費	456,702	1,176	1,176	2,352	0	459,054
通信運搬費	514,953	11,128	8,185	19,313	0	534,266
渉外費	48,132	0	0	0	0	48,132
会議費	157,980	0	0	0	0	157,980
燃料費	46,831	407	407	814	0	47,645
光熱水料費	197,801	4,654	4,654	9,308	0	207,109
消耗品費	4,194,976	3,185	3,185	6,370	0	4,201,346
消耗什器備品費	149,246	3,511	3,511	7,022	0	156,268
租税公課	41,700	187,100	0	187,100	0	228,800
新聞図書費	93,128	1,192	1,192	2,384	0	95,512
支払手数料	1,025,814	38,385	19,767	58,152	0	1,083,966
支払負担金	389,836	0	0	0	0	389,836
支払助成金	639,000	0	0	0	0	639,000
印刷製本費	877,792	1,708	1,709	3,417	0	881,209
支払報償費	1,138,715	0	0	0	0	1,138,715
諸謝金	5,568	0	0	0	0	5,568
賃借料	645,631	10,012	10,012	20,024	0	665,655
保険料	166,743	1,039	1,039	2,078	0	168,821
車両費	63,799	0	0	0	0	63,799
修繕費	755,271	1,430,627	165,627	1,596,254	0	2,351,525
減価償却費	1,176,422	4,380	4,380	8,760	0	1,185,182
管理費	0	0	0	0	2,292,652	2,292,652
給料手当	0	0	0	0	804,722	804,722
法定福利費	0	0	0	0	178,789	178,789
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	97,932	97,932
退職給付費用	0	0	0	0	53,811	53,811
旅費交通費	0	0	0	0	273,892	273,892
通信運搬費	0	0	0	0	98,581	98,581
渉外費	0	0	0	0	30,250	30,250
会議費	0	0	0	0	7,537	7,537
燃料費	0	0	0	0	2,242	2,242
光熱水料費	0	0	0	0	25,597	25,597
消耗品費	0	0	0	0	20,886	20,886
消耗什器備品費	0	0	0	0	19,314	19,314
租税公課	0	0	0	0	7,760	7,760
新聞図書費	0	0	0	0	6,560	6,560
支払手数料	0	0	0	0	190,038	190,038
支払負担金	0	0	0	0	21,300	21,300
印刷製本費	0	0	0	0	29,803	29,803
賃借料	0	0	0	0	97,971	97,971
保険料	0	0	0	0	17,949	17,949
車両費	0	0	0	0	7,089	7,089
修繕費	0	0	0	0	137,775	137,775
減価償却費	0	0	0	0	156,773	156,773
経常費用計	23,182,602	1,906,017	432,357	2,338,374	2,292,652	27,813,628
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,177,107	△ 732,317	357,243	△ 375,074	4,144,308	592,127
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 3,177,107	△ 732,317	357,243	△ 375,074	4,144,308	592,127
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	394,399	394,399
経常外収益計	0	0	0	0	394,399	394,399
(2) 経常外費用						
固定資産除却損	0	0	0	0	66	66
経常外費用計	0	0	0	0	66	66
当期経常外増減額	0	0	0	0	394,333	394,333
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 3,177,107	△ 732,317	357,243	△ 375,074	4,538,641	986,460
他会計振替額	2,452,112	888,297	△ 120,283	768,014	△ 3,220,126	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 724,995	155,980	236,960	392,940	1,318,515	986,460
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	△ 724,995	155,980	155,560	311,540	1,318,515	905,060
一般正味財産期首残高	46,641,376	8,161,348	1,478,351	9,639,699	11,033,356	67,314,431
一般正味財産期末残高	45,916,381	8,317,328	1,633,911	9,951,239	12,351,871	68,219,491
Ⅱ　指定正味財産増減の部						
受取寄付金	255,226	0	0	0	0	255,226
特別寄附金	255,226	0	0	0	0	255,226
一般正味財産への振替額	△ 354,840	△ 60	△ 60	△ 120	△ 39,439	△ 394,399
固定資産受贈益	△ 354,840	△ 60	△ 60	△ 120	△ 39,439	△ 394,399
当期指定正味財産増減額	△ 99,614	△ 60	△ 60	△ 120	△ 39,439	△ 139,173
指定正味財産期首残高	717,166	60	60	120	39,440	756,726
指定正味財産期末残高	617,552	0	0	0	1	617,553
Ⅲ　正味財産期末残高	46,533,933	8,317,328	1,633,911	9,951,239	12,351,872	68,837,044

財産目録内訳表

令和 3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	57,976	57,976
普通預金	0	90,000	0	90,000	8,108,384	8,198,384
伊予銀行新立支店　1165684	0	0	0	0	8,108,384	8,108,384
伊予銀行新立支店　1025698	0	90,000	0	90,000	0	90,000
未収金	2,766,119	0	0	0	816	2,766,935
松山市	7,850	0	0	0	0	7,850
宇和島市	14,840	0	0	0	0	14,840
新居浜市	18,444	0	0	0	0	18,444
東温市	7,850	0	0	0	0	7,850
久万高原町	6,360	0	0	0	0	6,360
愛南町	11,775	0	0	0	0	11,775
その他	2,699,000	0	0	0	816	2,699,816
前払金	0	0	0	0	16,500	16,500
貯蔵品	24,570	0	0	0	0	24,570
流動資産合計	2,790,689	90,000	0	90,000	8,183,676	11,064,365
(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	1,558,952	1,558,952
伊予銀行新立支店(定期)7433268	0	0	0	0	1,558,952	1,558,952
消防殉職者遺家族援護基金	1,024,332	0	0	0	0	1,024,332
愛媛銀行本店営業部(定期)1013190	1,024,332	0	0	0	0	1,024,332
災害対策支援金積立金	851,086	0	0	0	0	851,086
愛媛銀行本店営業部（普）0876554	851,086	0	0	0	0	851,086
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	7,418,453	160,000	160,000	320,000	880,100	8,618,553
伊予銀行新立支店(定期)7281196	6,800,901	160,000	160,000	320,000	880,100	8,001,001
伊予銀行新立支店(定期)7281196	617,552	0	0	0	0	617,552
事業運営安定化積立金	2,327,235	0	0	0	0	2,327,235
伊予銀行新立支店(定期)7281196-115	2,327,235	0	0	0	0	2,327,235
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	4,729,056	53,808	53,808	107,616	544,128	5,380,800
車両運搬具	0	0	0	0	1	1
備品	7,472	0	0	0	69,771	77,243
固定資産合計	43,788,712	8,393,228	1,716,151	10,109,379	6,825,501	60,723,592
資産合計	46,579,401	8,483,228	1,716,151	10,199,379	15,009,177	71,787,957
(流動負債)						
未払金	45,468	0	840	840	53,088	99,396
預り金	0	90,000	0	90,000	154,970	244,970
社会保険料	0	0	0	0	90,960	90,960
源泉所得税	0	0	0	0	33,900	33,900
雇用保険料	0	0	0	0	30,110	30,110
保証金	0	90,000	0	90,000	0	90,000
前受金	0	75,900	0	75,900	0	75,900
賞与引当金	0	0	0	0	890,295	890,295
未払法人税等	0	0	81,400	81,400	0	81,400
流動負債合計	45,468	165,900	82,240	248,140	1,098,353	1,391,961
(固定負債)						
退職給付引当金	0	0	0	0	1,558,952	1,558,952
固定負債合計	0	0	0	0	1,558,952	1,558,952
負債合計	45,468	165,900	82,240	248,140	2,657,305	2,950,913
正味財産	46,533,933	8,317,328	1,633,911	9,951,239	12,351,872	68,837,044

財 務 諸 表 に 対 す る 注 記

（令和2年4月1日～令和3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	1,069,756	489,196	0	1,558,952
消防殉職者遺家族援護基金	1,024,230	102	0	1,024,332
災害対策支援金積立金	851,078	8	0	851,086
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	5,862,776	2,755,777	0	8,618,553
事業運営安定化積立金	2,327,002	233	0	2,327,235
公益目的事業積立金	7,000,000	0	0	7,000,000
小　計	18,634,842	3,245,316	0	21,880,158
合　計	52,020,232	3,245,316	0	55,265,548

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	1,558,952	－	－	(1,558,952)
消防殉職者遺家族援護基金	1,024,332	－	(1,024,332)	－
災害対策支援金積立金	851,086	－	(851,086)	－
消防操法県大会積立金	500,000	－	(500,000)	－
会館補修修繕等積立金	8,618,553	(617,552)	(8,001,001)	－
事業運営安定化積立金	2,327,235	－	(2,327,235)	－
公益目的事業積立金	7,000,000	－	(7,000,000)	－
小　計	21,880,158	(617,552)	(19,703,654)	(1,558,952)
合　計	55,265,548	(617,552)	(53,089,044)	(1,558,952)

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	18,619,200	5,380,800
車両運搬具	3,200,000	3,199,999	1
什器備品	1,838,780	1,761,537	77,243
合　計	29,038,780	23,580,736	5,458,044

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	163,996	163,996	0	－
交付金等						
日消交付金	日本消防協会	0	7,952,523	7,952,523	0	－
県補助金	愛媛県	0	0	0	0	－
合　計		0	8,116,519	8,116,519	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	394,399
合　計	394,399

収 支 計 算 書 に 対 す る 注 記

（令和2年4月1日～令和3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	45,033	57,976
預金	7,744,524	8,198,384
未収金	4,245,402	2,766,935
前払金	208,120	16,500
貯蔵品	24,570	24,570
合　　計	12,267,649	11,064,365
負　債		
未払金	229,613	99,396
日消共済金預り金	0	0
福祉共済掛金預り金	0	0
預り金	249,510	244,970
前受金	76,200	75,900
未払法人税等	81,400	81,400
合　　計	636,723	501,666
次期繰越収支差額	11,630,926	10,562,699

附 属 明 細 書

公益財団法人 愛媛県消防協会
（令和2年4月1日～令和3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	890,330	890,295	890,330	0	890,295
小　　計	890,330	890,295	890,330	0	890,295

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	1,069,756	489,196	0	0	1,558,952
小　　計	1,069,756	489,196	0	0	1,558,952

令和３年４月20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　白鞘浩志　印

私たち監事は、令和２年４月１日から令和３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。

令和３年４月20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　松下豊繁　印

私たち監事は、令和２年４月１日から令和３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。

令和３年４月20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　廣瀬吉孝　印

私たち監事は、令和２年４月１日から令和３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。

（別紙）

令和３年４月 26日

監 査 報 告 （ 預 金 ）

公益財団法人　愛媛県消防協会
　代表理事　大西 浩司　殿

監事　白鞘 浩志　印

私は、令和３年３月 31 日時点の愛媛県消防協会が保有する預金の残高について、書面により監査を実施したので報告します。

１　監査日時
　令和３年４月 26 日

２　監査の方法
　銀行発行の残高証明書原本と、愛媛県消防協会が作成した財産目録の照合

３　照合した内容
⑴残高証明の口座

伊予銀行新立支店	
1）運転資金 普通　1165684	7）退職給付引当資産 定期　7433268（001～004）
2）福祉共済 普通　1025656	8）消防操法県大会積立金 定期　7281196（117）
3）駐車場保証金 普通　1025698	9）会館補修修繕等積立金 定期　7281196（114,118～123）
4）東予支部活動費 普通　1025672	10）事業運営安定化積立金 定期　7281196（115）
5）中予支部活動費 普通　1589255	11）公益目的事業積立金 定期　7281196（112・113）
6）南予支部活動費 普通　1025680	
愛媛銀行本店営業部	
1）災害対策支援金積立金 普通　0876554	2）消防殉職者遺家族援護基金 定期　80452930

⑵財産目録　　令和２年度決算報告書４ページ

４　監査結果
　財産目録と残高証明を照合した結果、相違ないことを認めます。