貸借対照表

令和3年3月31日現在

公益財団法人沖縄県消防協会　　（単位:円）

科　目	当年度	前年度	増減
Ⅰ. 資産の部			
1. 流動資産			
普通預金	1,070,857	1,875,877	△ 805,020
流動資産合計	1,070,857	1,875,877	△ 805,020
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
積立定期預金	5,512,852	5,512,852	0
基本財産合計	5,512,852	5,512,852	0
(2) 特定資産			
構築物（慰霊碑等）	13,505,255	13,913,817	△ 408,562
事業預金	2,951,000	2,951,000	0
退職給付引当資産	1,194,300	1,004,300	190,000
特定資産合計	17,650,555	17,869,117	△ 218,562
(3) その他固定資産			
什器備品	140,400	210,600	△ 70,200
電話加入権	50,300	50,300	0
その他固定資産合計	190,700	260,900	△ 70,200
固定資産合計	23,354,107	23,642,869	△ 288,762
資産合計	24,424,964	25,518,746	△ 1,093,782
Ⅱ. 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	337,554	566,420	△ 228,866
流動負債合計	337,554	566,420	△ 228,866
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,194,300	1,004,300	190,000
固定負債合計	1,194,300	1,004,300	190,000
負債合計	1,531,854	1,570,720	△ 38,866
Ⅲ. 正味財産の部			
1.指定正味財産			
指定正味財産合計	21,969,107	22,377,669	△ 408,562
(うち基本財産への充当額)	(5,512,852)	(5,512,852)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(16,456,255)	(16,864,817)	(△ 408,562)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	924,003	1,570,357	△ 646,354
正味財産合計	22,893,110	23,948,026	△ 1,054,916
負債及び正味財産合計	24,424,964	25,518,746	△ 1,093,782

貸借対照表内訳表

令和3年3月31日現在

公益財団法人沖縄県消防協会　　（単位:円）

科　　目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合　　計
Ⅰ. 資産の部					
1. 流動資産					
普通預金	0	0	1,070,857	0	1,070,857
会計間立替金	0	453,981	2,943,544	3,397,525	0
流動資産合計	0	453,981	4,014,401	3,397,525	1,070,857
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
積立定期預金	5,512,852	0	0	0	5,512,852
基本財産合計	5,512,852	0	0	0	5,512,852
(2) 特定資産					
構築物（慰霊碑等）	13,505,255	0	0	0	13,505,255
事業預金	2,951,000	0	0	0	2,951,000
退職給付引当資産	1,074,870	59,715	59,715	0	1,194,300
特定資産合計	17,531,125	59,715	59,715	0	17,650,555
(3) その他固定資産					
什器備品	126,360	7,020	7,020	0	140,400
電話加入権	45,270	2,515	2,515	0	50,300
その他固定資産合計	171,630	9,535	9,535	0	190,700
固定資産合計	23,215,607	69,250	69,250	0	23,354,107
資産合計	23,215,607	523,231	4,083,651	3,397,525	24,424,964
Ⅱ. 負債の部					
1. 流動負債					
預り金	0	289,600	47,954	0	337,554
会計間未払金	3,397,525	0	0	3,397,525	0
流動負債合計	3,397,525	289,600	47,954	3,397,525	337,554
2. 固定負債					
退職給付引当金	1,074,870	59,715	59,715	0	1,194,300
固定負債合計	1,074,870	59,715	59,715	0	1,194,300
負債合計	4,472,395	349,315	107,669	3,397,525	1,531,854
Ⅲ. 正味財産の部					
1.指定正味財産					
指定正味財産合計	21,969,107	0	0	0	21,969,107
(うち基本財産への充当額)	(5,512,852)	(0)	(0)	(0)	(5,512,852)
(うち特定資産への充当額)	(16,456,255)	(0)	(0)	(0)	(16,456,255)
2. 一般正味財産					
一般正味財産合計	△ 3,225,895	173,916	3,975,982	0	924,003
正味財産合計	18,743,212	173,916	3,975,982	0	22,893,110
負債及び正味財産合計	23,215,607	523,231	4,083,651	3,397,525	24,424,964

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

公益財団法人沖縄県消防協会　　（単位:円）

科　目	当年度	前年度	増減	備　考
Ⅰ 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
1. 基本財産運用益	(552)	(551)	(1)	
1. 基本財産受取利息	552	551	1	
2. 特定資産運用益	(306)	(277)	(29)	
1. 特定資産受取利息	306	277	29	
3. 受取会費	(2,089,065)	(2,138,968)	(△ 49,903)	
1.賛助会員受取会費	2,089,065	2,138,968	△ 49,903	
2.消防大会受取会費	0	0	0	
4. 受取補助金等	(4,073,251)	(6,428,454)	(△ 2,355,203)	
1. 受取補助金	1,892,564	2,068,000	△ 175,436	
2. 受取助成金	2,180,687	4,360,454	△ 2,179,767	
5. 受取負担金	(2,348,000)	(2,648,000)	(△ 300,000)	
1. 受取負担金	2,348,000	2,348,000	0	
2. 県受取負担金	0	300,000	△ 300,000	
6. 受取寄付金	(408,562)	(408,562)	(0)	
1. 指定正味財産からの振替額	408,562	408,562	0	
7. 雑収益	(87,553)	(85,613)	(1,940)	
1. 受取利息	33	43	△ 10	
2. 雑収益	87,520	85,570	1,950	
経常収益計	9,007,289	11,710,425	△ 2,703,136	
(2) 経常費用				
1. 事業費	(8,842,800)	(10,865,436)	(△ 2,022,636)	
1. 印刷製本費	0	74,250	△ 74,250	
2. 食糧費	0	130,886	△ 130,886	
3. 給料手当	5,041,536	4,941,007	100,529	
4. 退職給付費用	180,500	175,750	4,750	
5. 福利厚生費	544,692	629,160	△ 84,468	
6. 旅費交通費	7,750	993,490	△ 985,740	
7. 光熱水料費	34,401	36,633	△ 2,232	
8. 通信運搬費	332,392	327,438	4,954	
9. 減価償却費	475,252	475,252	0	
10. 広報費	1,301,351	1,567,781	△ 266,430	
11. 消耗品費	811,608	1,019,584	△ 207,976	
12. 賃借料	88,128	397,756	△ 309,628	
13.助成金	0	50,000	△ 50,000	
14. 雑費	25,190	46,449	△ 21,259	

科　目	当年度	前年度	増減	備　考
2. 管理費	(810,843)	(1,402,541)	(△ 591,698)	
1. 会議費	7,338	106,328	△ 98,990	
2. 給料手当	265,344	260,053	5,291	
3. 退職給付費用	9,500	9,250	250	
4. 福利厚生費	28,188	32,638	△ 4,450	
5. 旅費交通費	58,890	426,920	△ 368,030	
6. 通信運搬費	17,478	17,215	263	
7. 減価償却費	3,510	3,510	0	
8. 消耗品費	15,640	20,000	△ 4,360	
9. 光熱水料費	1,805	1,922	△ 117	
10. 保守修繕費	0	142,366	△ 142,366	
11. 支払手数料	137,713	111,192	26,521	
12. 支払負担金	249,774	249,397	377	
13. 雑費	15,663	21,750	△ 6,087	
経常費用計	9,653,643	12,267,977	△ 2,614,334	
当期経常増減額	△ 646,354	△ 557,552	△ 88,802	
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	
当期一般正味財産増減額	△ 646,354	△ 557,552	△ 88,802	
一般正味財産期首残高	1,570,357	2,127,909	△ 557,552	
一般正味財産期末残高	924,003	1,570,357	△ 646,354	
Ⅱ 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額	△ 408,562	△ 408,562	0	
当期指定正味財産増減額	△ 408,562	△ 408,562	0	
指定正味財産期首残高	22,377,669	22,786,231	△ 408,562	
指定正味財産期末残高	21,969,107	22,377,669	△ 408,562	
Ⅲ 正味財産期末残高	22,893,110	23,948,026	△ 1,054,916	

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

公益財団法人沖縄県消防協会　　（単位：円）

勘定科目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合 計
Ⅰ 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
1. 基本財産運用益	(552)	(0)	(0)	(552)
1. 基本財産受取利息	552	0	0	552
2. 特定資産運用益	(0)	(0)	(306)	(306)
1. 特定資産受取利息	0	0	306	306
3. 受取会費	(1,357,892)	(0)	(731,173)	(2,089,065)
1.賛助会員受取会費	1,357,892	0	731,173	2,089,065
2.消防大会受取会費	0	0	0	0
4. 受取補助金等	(3,345,564)	(727,687)	(0)	(4,073,251)
1. 受取補助金	1,892,564	0	0	1,892,564
2. 受取助成金	1,453,000	727,687	0	2,180,687
5. 受取負担金	(2,348,000)	(0)	(0)	(2,348,000)
1. 受取負担金	2,348,000	0	0	2,348,000
2. 県受取負担金	0	0	0	0
6. 受取寄付金	(408,562)	(0)	(0)	(408,562)
1. 指定正味財産からの振替額	408,562	0	0	408,562
7. 雑収益	(0)	(0)	(87,553)	(87,553)
1. 受取利息	0	0	33	33
2. 雑収益	0	0	87,520	87,520
経常収益計	7,460,570	727,687	819,032	9,007,289
(2) 経常費用				
1. 事業費	(8,068,695)	(774,105)		(8,842,800)
1. 印刷製本費	0	0		0
2. 食糧費	0	0		0
3. 給料手当	4,776,192	265,344		5,041,536
4. 退職給付費用	171,000	9,500		180,500
5. 福利厚生費	507,504	37,188		544,692
6. 旅費交通費	7,750	0		7,750
7. 光熱水料費	32,596	1,805		34,401
8. 通信運搬費	314,914	17,478		332,392
9. 減価償却費	471,742	3,510		475,252
10. 広報費	1,301,351	0		1,301,351
11. 消耗品費	394,768	416,840		811,608
12. 賃借料	88,128	0		88,128
13. 助成金	0	0		0
14. 雑費	2,750	22,440		25,190

勘定科目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合 計
2. 管理費			(810,843)	(810,843)
1. 会議費			7,338	7,338
2. 給料手当			265,344	265,344
3. 退職給付費用			9,500	9,500
4. 福利厚生費			28,188	28,188
5. 旅費交通費			58,890	58,890
6. 通信運搬費			17,478	17,478
7. 減価償却費			3,510	3,510
8. 消耗品費			15,640	15,640
9. 光熱水料費			1,805	1,805
10. 保守修繕費			0	0
11. 支払手数料			137,713	137,713
12. 支払負担金			249,774	249,774
13. 雑費			15,663	15,663
経常費用計	8,068,695	774,105	810,843	9,653,643
当期経常増減額	△ 608,125	△ 46,418	8,189	△ 646,354
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 608,125	△ 46,418	8,189	△ 646,354
一般正味財産期首残高	△ 2,617,770	220,334	3,967,793	1,570,357
一般正味財産期末残高	△ 3,225,895	173,916	3,975,982	924,003
Ⅱ 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額	△ 408,562	0	0	△ 408,562
当期指定正味財産増減額	△ 408,562	0	0	△ 408,562
指定正味財産期首残高	22,377,669	0	0	22,377,669
指定正味財産期末残高	21,969,107	0	0	21,969,107
Ⅲ 正味財産期末残高	18,743,212	173,916	3,975,982	22,893,110

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

1. 固定資産の減価償却の方法
定額法によっている。

2. 退職給付引当金の計上基準
退職給付引当金の計上については、期末退職給付の要支給額に相当する金額を計上している。

3. 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税込み方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は次のとおりである。 (単位:円)

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				
積立定期預金	5,512,852	0	0	5,512,852
小計	5,512,852	0	0	5,512,852
特定資産				
構築物（慰霊碑等）	13,913,817	0	408,562	13,505,255
事業預金	2,951,000	0	0	2,951,000
退職給付引当資産	1,004,300	190,000	0	1,194,300
小計	17,869,117	190,000	408,562	17,650,555
合計	23,381,969	190,000	408,562	23,163,407

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は次のとおりである。 (単位:円)

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				
積立定期預金	5,512,852	(5,512,852)		
小計	5,512,852	(5,512,852)		
特定資産				
構築物（慰霊碑等）	13,505,255	(13,505,255)		
事業預金	2,951,000	(2,951,000)		
退職給付引当資産	1,194,300			(1,194,300)
小計	17,650,555	(16,456,255)		(1,194,300)
合計	23,163,407	(21,969,107)		(1,194,300)

4. 担保に供している資産

なし

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計及び当期末残高は、次のとおりである。 (単位:円)

科　目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
構築物（慰霊碑等）	22,697,900	9,192,645	13,505,255
什器備品	351,000	210,600	140,400
合計	23,048,900	9,403,245	13,645,655

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は次のとおりである。 (単位:円)

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
受取補助金等 受取補助金	沖縄県	0	1,892,564	1,892,564	0	
受取補助金等 受取助成金	公益財団法人 日本消防協会	0	2,180,687	2,180,687	0	
合計		0	4,073,251	4,073,251	0	

7. 指定正味財産から一般正味財産へ振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産へ振替額の内訳は、次のとおりである。 (単位:円)

内容	金額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	408,562
合計	408,562

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載しているので内容の記載を省略する。

2. 引当金の明細

（単位:円）

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	1,004,300	190,000	0		1,194,300

財 産 目 録

令和3年3月31日現在

公益財団法人沖縄県消防協会　　（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）				
	普通預金	沖縄銀行県庁出張所	運転資金	1,020,441
		琉球銀行県庁出張所	運転資金	42,470
		沖縄海邦銀行県庁内出張所	運転資金	7,946
		沖縄銀行県庁出張所	運転資金	0
流動資産合計				1,070,857
（固定資産）				
基本財産				
	積立定期預金	定期預金 琉球銀行県庁出張所	公益目的保有財産で預金運用益は公益目的事業の財源として使用している。	5,512,852
特定資産				
	構築物（慰霊碑等）	沖縄県中城村字北上原910番地 沖縄県消防殉職者之碑並びに付属設備	公益目的保有財産であり、公益目的事業に供している。	13,505,255
	事業預金	定期預金 沖縄銀行県庁出張所	事業資金として管理している預金	1,951,000
		普通預金 沖縄銀行県庁出張所	事業資金として管理している預金	1,000,000
	退職給付引当資産	定期預金 沖縄銀行県庁出張所	退職給付引当資産として、管理している預金	1,194,300
その他の固定資産				
	什器備品	会計ソフト	公益目的保有財産であり、公益目的事業・収益事業等、法人会計に供している。	140,400
	電話加入権	098-863-2053	公益目的保有財産であり、公益目的事業・収益事業等、法人会計に供している。	50,300
固定資産合計				23,354,107
資産合計				24,424,964
（流動負債）	預り金	職員	社会保険料	33,055
		職員	所得税	14,899
		市町村消防職員・団員	共済掛金等	289,600
流動負債合計				337,554
（固定負債）				
	退職給付引当金	職員分	職員の退職金の支払いに備えたもの	1,194,300
固定負債合計				1,194,300
負債合計				1,531,854
正味財産				22,893,110