

貸借対照表

令和6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	233,801	955,531	△ 721,730
未収金	2,400,000	0	2,400,000
立替金	75,700	0	75,700
流動資産合計	2,709,501	955,531	1,753,970
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)	12,279,569	12,688,131	△ 408,562
事業預金	1,338,891	2,204,717	△ 865,826
退職給付引当資産	1,589,300	1,589,300	0
特定資産合計	15,207,760	16,482,148	△ 1,274,388
(3) その他固定資産			
什器備品	0	1	△ 1
電話加入権	50,300	50,300	0
その他固定資産合計	50,300	50,301	△ 1
固定資産合計	20,770,912	22,045,301	△ 1,274,389
資産合計	23,480,413	23,000,832	479,581
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	201,625	0	201,625
預り金	2,173,124	149,341	2,023,783
流動負債合計	2,374,749	149,341	2,225,408
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,589,300	1,589,300	0
固定負債合計	1,589,300	1,589,300	0
負債合計	3,964,049	1,738,641	2,225,408
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	19,131,312	20,405,700	△ 1,274,388
(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)	(13,618,460)	(14,892,848)	(△ 1,274,388)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	385,052	856,491	△ 471,439
正味財産合計	19,516,364	21,262,191	△ 1,745,827
負債及び正味財産合計	23,480,413	23,000,832	479,581

貸借対照表内訳表

令和6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	233,801	0	233,801
未収金	2,400,000	0	0		2,400,000
立替金	0	0	75,700		75,700
会計間立替金	0	289,290	5,600,253	5,889,543	0
流動資産合計	2,400,000	289,290	5,909,754	5,889,543	2,709,501
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)	12,279,569	0	0	0	12,279,569
事業預金	1,338,891	0	0	0	1,338,891
退職給付引当資産	1,431,870	78,715	78,715	0	1,589,300
特定資産合計	15,050,330	78,715	78,715	0	15,207,760
(3) その他固定資産					
什器備品	0	0	0	0	0
電話加入権	45,270	2,515	2,515	0	50,300
その他固定資産合計	45,270	2,515	2,515	0	50,300
固定資産合計	20,608,452	81,230	81,230	0	20,770,912
資産合計	23,008,452	370,520	5,990,984	5,889,543	23,480,413
II. 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	104,100	2,567	94,958	0	201,625
預り金	0	126,032	2,047,092	0	2,173,124
会計間未払金	5,843,010	0	46,533	5,889,543	0
流動負債合計	5,947,110	128,599	2,188,583	5,889,543	2,374,749
2. 固定負債					
退職給付引当金	1,431,870	78,715	78,715	0	1,589,300
固定負債合計	1,431,870	78,715	78,715	0	1,589,300
負債合計	7,378,980	207,314	2,267,298	5,889,543	3,964,049
III. 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
指定正味財産合計	19,131,312	0	0	0	19,131,312
(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)	(13,618,460)	(0)	(0)	(0)	(13,618,460)
2. 一般正味財産					
一般正味財産合計	△ 3,501,840	163,206	3,723,686	0	385,052
正味財産合計	15,629,472	163,206	3,723,686	0	19,516,364
負債及び正味財産合計	23,008,452	370,520	5,990,984	5,889,543	23,480,413

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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
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	(110)	(110)	(0)
1. 基本財産受取利息	110	110	0
2. 特定資産運用益	(32)	(27)	(5)
1. 特定資産受取利息	32	27	5
3. 受取会費	(2,039,510)	(1,984,125)	(55,385)
1. 賛助会員受取会費	2,039,510	1,984,125	55,385
2. 消防大会受取会費	0	0	0
4. 受取補助金等	(6,330,876)	(5,866,331)	(464,545)
1. 受取補助金	2,400,000	2,161,771	238,229
2. 受取助成金	3,930,876	3,704,560	226,316
5. 受取負担金	(2,703,000)	(2,570,012)	(132,988)
1. 受取負担金	2,403,000	2,345,000	58,000
2. 県受取負担金	300,000	225,012	74,988
6. 受取寄付金	(1,274,388)	(408,562)	(865,826)
1. 受取寄付金	0	0	0
2. 指定正味財産からの振替額	1,274,388	408,562	865,826
7. 雑収益	(5,175)	(118,909)	(△ 113,734)
1. 受取利息	35	45	△ 10
2. 雑収益	5,140	118,864	△ 113,724
経常収益計	12,353,091	10,948,076	1,405,015
(2) 経常費用			
1. 事業費	(11,353,913)	(10,039,794)	(1,314,119)
1. 給料手当	5,188,216	5,141,666	46,550
2. 退職給付費用	0	190,000	△ 190,000
3. 福利厚生費	599,588	553,588	46,000
4. 旅費交通費	1,190,408	471,332	719,076
5. 通信運搬費	355,308	343,365	11,943
6. 減価償却費	408,562	475,252	△ 66,690
7. 消耗品費	1,097,439	853,857	243,582
8. 印刷製本費	108,900	20,790	88,110
9. 食糧費	170,665	34,774	135,891
10. 光熱水料費	37,904	38,853	△ 949
11. 賃借料	376,750	522,838	△ 146,088
12. 広報費	1,714,141	1,240,688	473,453
13. 助成金	50,000	50,000	0
14. 雑費	56,032	102,791	△ 46,759

科目	当年度	前年度	増減
2. 管理費	(1,470,617)	(1,004,879)	(465,738)
1. 給料手当	273,064	270,614	2,450
2. 退職給付費用	0	10,000	△ 10,000
3. 福利厚生費	31,238	28,659	2,579
4. 会議費	60,176	23,554	36,622
5. 旅費交通費	631,560	321,100	310,460
6. 通信運搬費	18,684	18,058	626
7. 減価償却費	0	3,509	△ 3,509
8. 消耗品費	73,292	10,880	62,412
9. 光熱水料費	1,990	2,080	△ 90
10. 支払手数料	120,418	103,663	16,755
11. 支払負担金	255,531	203,772	51,759
12. 雑費	4,664	8,990	△ 4,326
経常費用計	12,824,530	11,044,673	1,779,857
当期経常増減額	△ 471,439	△ 96,597	△ 374,842
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	△ 471,439	△ 96,597	△ 374,842
一般正味財産期首残高	856,491	953,088	△ 96,597
一般正味財産期末残高	385,052	856,491	△ 471,439
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	△ 1,274,388	△ 408,562	△ 865,826
当期指定正味財産増減額	△ 1,274,388	△ 408,562	△ 865,826
指定正味財産期首残高	20,405,700	20,814,262	△ 408,562
指定正味財産期末残高	19,131,312	20,405,700	△ 1,274,388
III 正味財産期末残高	19,516,364	21,262,191	△ 1,745,827

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6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	(110)	(0)	(0)	(110)
1. 基本財産受取利息	110	0	0	110
2. 特定資産運用益	(0)	(0)	(32)	(32)
1. 特定資産受取利息	0	0	32	32
3. 受取会費	(1,325,681)	(0)	(713,829)	(2,039,510)
1. 賛助会員受取会費	1,325,681	0	713,829	2,039,510
2. 消防大会受取会費	0	0	0	0
4. 受取補助金等	(5,294,038)	(776,230)	(260,608)	(6,330,876)
1. 受取補助金	2,400,000	0	0	2,400,000
2. 受取助成金	2,894,038	776,230	260,608	3,930,876
5. 受取負担金	(2,703,000)	(0)	(0)	(2,703,000)
1. 受取負担金	2,403,000	0	0	2,403,000
2. 県受取負担金	300,000	0	0	300,000
6. 受取寄付金	(1,274,388)	(0)	(0)	(1,274,388)
1. 受取寄付金	0	0	0	0
2. 指定正味財産からの振替額	1,274,388	0	0	1,274,388
7. 雑収益	(0)	(0)	(5,175)	(5,175)
1. 受取利息	0	0	35	35
2. 雑収益	0	0	5,140	5,140
経常収益計	10,597,217	776,230	979,644	12,353,091
(2) 経常費用				
1. 事業費	(10,597,217)	(756,696)		(11,353,913)
1. 給料手当	4,915,152	273,064		5,188,216
2. 退職給付費用	0	0		0
3. 福利厚生費	562,350	37,238		599,588
4. 旅費交通費	1,190,408	0		1,190,408
5. 通信運搬費	336,624	18,684		355,308
6. 減価償却費	408,562	0		408,562
7. 消耗品費	694,981	402,458		1,097,439
8. 印刷製本費	108,900	0		108,900
9. 食糧費	170,665	0		170,665
10. 光熱水料費	35,914	1,990		37,904
11. 賃借料	376,750	0		376,750
12. 広報費	1,714,141	0		1,714,141
13. 助成金	50,000	0		50,000
14. 雑費	32,770	23,262		56,032

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			(1,470,617)	(1,470,617)
1. 給料手当			273,064	273,064
2. 退職給付費用			0	0
3. 福利厚生費			31,238	31,238
4. 会議費			60,176	60,176
5. 旅費交通費			631,560	631,560
6. 通信運搬費			18,684	18,684
7. 減価償却費			0	0
8. 消耗品費			73,292	73,292
9. 光熱水料費			1,990	1,990
10. 支払手数料			120,418	120,418
11. 支払負担金			255,531	255,531
12. 雑費			4,664	4,664
経常費用計	10,597,217	756,696	1,470,617	12,824,530
当期経常増減額	0	19,534	△ 490,973	△ 471,439
(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	0	19,534	△ 490,973	△ 471,439
一般正味財産期首残高	△ 3,501,840	143,672	4,214,659	856,491
一般正味財産期末残高	△ 3,501,840	163,206	3,723,686	385,052
II 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額	△ 1,274,388	0	0	△ 1,274,388
当期指定正味財産増減額	△ 1,274,388	0	0	△ 1,274,388
指定正味財産期首残高	20,405,700	0	0	20,405,700
指定正味財産期末残高	19,131,312	0	0	19,131,312
III 正味財産期末残高	15,629,472	163,206	3,723,686	19,516,364

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)	12,688,131	0	408,562	12,279,569
事業預金	2,204,717	1,334,174	2,200,000	1,338,891
退職給付引当資産	1,589,300	0	0	1,589,300
小計	16,482,148	1,334,174	2,608,562	15,207,760
合計	21,995,000	1,334,174	2,608,562	20,720,612

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)	0	0
特定資産				
構築物(慰霊碑等)	12,279,569	(12,279,569)		
事業預金	1,338,891	(1,338,891)		
退職給付引当資産	1,589,300			(1,589,300)
小計	15,207,760	(13,618,460)	0	(1,589,300)
合計	20,720,612	(19,131,312)	0	(1,589,300)

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	10,418,331	12,279,569
什器備品	351,000	351,000	0
合計	23,048,900	10,769,331	12,279,569

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	2,400,000	0	2,400,000	流動資産
受取補助金等	(公財)日本消防協会		3,900,876	3,900,876	0	
受取助成金	全日本消防人共済会	0	30,000	30,000	0	
合計		0	6,330,876	3,930,876	2,400,000	

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
事業費計上による振替額	865,826
合計	1,274,388

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	1,589,300	0	0	0	1,589,300

財産目録

令和6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	231,055
		沖縄銀行県庁出張所	運転資金	17
		琉球銀行県庁出張所	運転資金	1,781
		沖縄海邦銀行県庁内出張所	運転資金	948
	未収金	沖縄県	公益目的事業の未収金	2,400,000
立替金	役員	旅費	75,700	
流動資産合計				2,709,501
(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。	12,279,569
	事業預金	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	1,334,174
		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	4,717
	退職給付引当資産	普通預金 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	1,589,300
	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。	0
	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				20,770,912
資産合計				23,480,413
(流動負債)	未払金	役員、職員 日本年金機構、NTTファイナンス、沖縄県	県内旅費 社会保険料、電話料、光熱水料	117,260 84,365
	預り金	職員 職員 市町村消防職員・団員	社会保険料 所得税 共済掛金等	32,362 14,730 2,126,032
流動負債合計				2,374,749
(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	1,589,300
固定負債合計				1,589,300
負債合計				3,964,049
正味財産				19,516,364