

貸借対照表

令和7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	1,586,854	233,801	1,353,053
未収金	582,000	2,400,000	△ 1,818,000
立替金	22,231	75,700	△ 53,469
流動資産合計	2,191,085	2,709,501	△ 518,416
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
積立定期預金	0	5,512,852	△ 5,512,852
普通預金	5,512,852	0	5,512,852
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)	11,871,007	12,279,569	△ 408,562
事業預金	63,551	1,338,891	△ 1,275,340
退職給付引当資産	1,989,300	1,589,300	400,000
特定資産合計	13,923,858	15,207,760	△ 1,283,902
(3) その他固定資産			
什器備品	0	0	0
電話加入権	50,300	50,300	0
その他固定資産合計	50,300	50,300	0
固定資産合計	19,487,010	20,770,912	△ 1,283,902
資産合計	21,678,095	23,480,413	△ 1,802,318
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	201,625	△ 201,625
預り金	2,141,260	2,173,124	△ 31,864
流動負債合計	2,141,260	2,374,749	△ 233,489
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,989,300	1,589,300	400,000
固定負債合計	1,989,300	1,589,300	400,000
負債合計	4,130,560	3,964,049	166,511
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	17,447,410	19,131,312	△ 1,683,902
(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)	(11,934,558)	(13,618,460)	(△ 1,683,902)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	100,125	385,052	△ 284,927
正味財産合計	17,547,535	19,516,364	△ 1,968,829
負債及び正味財産合計	21,678,095	23,480,413	△ 1,802,318

貸借対照表内訳表

令和7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	1,586,854	0	1,586,854
未収金	582,000	0	0	0	582,000
立替金	0	0	22,231	0	22,231
会計間立替金	0	256,721	3,886,353	4,143,074	0
流動資産合計	582,000	256,721	5,495,438	4,143,074	2,191,085
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
普通預金	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)	11,871,007	0	0	0	11,871,007
事業預金	63,551	0	0	0	63,551
退職給付引当資産	1,791,870	98,715	98,715	0	1,989,300
特定資産合計	13,726,428	98,715	98,715	0	13,923,858
(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	19,284,550	101,230	101,230	0	19,487,010
資産合計	19,866,550	357,951	5,596,668	4,143,074	21,678,095
II. 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	0	0	0	0	0
預り金	0	107,600	2,033,660	0	2,141,260
会計間未払金	4,129,110	0	13,964	4,143,074	0
流動負債合計	4,129,110	107,600	2,047,624	4,143,074	2,141,260
2. 固定負債					
退職給付引当金	1,791,870	98,715	98,715	0	1,989,300
固定負債合計	1,791,870	98,715	98,715	0	1,989,300
負債合計	5,920,980	206,315	2,146,339	4,143,074	4,130,560
III. 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
指定正味財産合計	17,447,410	0	0	0	17,447,410
(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)	(11,934,558)	(0)	(0)	(0)	(11,934,558)
2. 一般正味財産					
一般正味財産合計	△ 3,501,840	151,636	3,450,329	0	100,125
正味財産合計	13,945,570	151,636	3,450,329	0	17,547,535
負債及び正味財産合計	19,866,550	357,951	5,596,668	4,143,074	21,678,095

正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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	(2,903)	(110)	(2,793)
1. 基本財産受取利息	2,903	110	2,793
2. 特定資産運用益	(2)	(32)	(△ 30)
1. 特定資産受取利息	2	32	△ 30
3. 受取会費	(2,314,780)	(2,039,510)	(275,270)
1. 賛助会員受取会費	1,919,780	2,039,510	△ 119,730
2. 消防大会受取会費	395,000	0	395,000
4. 受取補助金等	(6,169,041)	(6,330,876)	(△ 161,835)
1. 受取補助金	2,400,000	2,400,000	0
2. 受取助成金	3,769,041	3,930,876	△ 161,835
5. 受取負担金	(2,580,384)	(2,703,000)	(△ 122,616)
1. 受取負担金	2,403,000	2,403,000	0
2. 県受取負担金	177,384	300,000	△ 122,616
6. 受取寄付金	(1,683,902)	(1,274,388)	(409,514)
1. 受取寄付金	0	0	0
2. 指定正味財産からの振替額	1,683,902	1,274,388	409,514
7. 雑収益	(196,071)	(5,175)	(190,896)
1. 受取利息	3,574	35	3,539
2. 雑収益	192,497	5,140	187,357
経常収益計	12,947,083	12,353,091	593,992
(2) 経常費用			
1. 事業費	(11,767,417)	(11,353,913)	(413,504)
1. 給料手当	5,296,850	5,188,216	108,634
2. 退職給付費用	380,000	0	380,000
3. 福利厚生費	580,843	599,588	△ 18,745
4. 旅費交通費	1,310,520	1,190,408	120,112
5. 通信運搬費	299,959	355,308	△ 55,349
6. 減価償却費	408,562	408,562	0
7. 消耗品費	916,807	1,097,439	△ 180,632
8. 印刷製本費	24,640	108,900	△ 84,260
9. 食糧費	385,948	170,665	215,283
10. 光熱水料費	43,822	37,904	5,918
11. 賃借料	405,160	376,750	28,410
12. 広報費	1,487,893	1,714,141	△ 226,248
13. 助成金	100,000	50,000	50,000
14. 雑費	126,413	56,032	70,381

科 目	当年度	前年度	増減
2. 管理費	(1,464,593)	(1,470,617)	(△ 6,024)
1. 給料手当	278,774	273,064	5,710
2. 退職給付費用	20,000	0	20,000
3. 福利厚生費	30,247	31,238	△ 991
4. 会議費	52,945	60,176	△ 7,231
5. 旅費交通費	686,990	631,560	55,430
6. 通信運搬費	15,773	18,684	△ 2,911
7. 減価償却費	0	0	0
8. 消耗品費	5,951	73,292	△ 67,341
9. 光熱水料費	2,299	1,990	309
10. 支払手数料	107,571	120,418	△ 12,847
11. 支払負担金	256,346	255,531	815
12. 雑費	7,697	4,664	3,033
経常費用計	13,232,010	12,824,530	407,480
当期経常増減額	△ 284,927	△ 471,439	186,512
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	△ 284,927	△ 471,439	186,512
一般正味財産期首残高	385,052	856,491	△ 471,439
一般正味財産期末残高	100,125	385,052	△ 284,927
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	△ 1,683,902	△ 1,274,388	△ 409,514
当期指定正味財産増減額	△ 1,683,902	△ 1,274,388	△ 409,514
指定正味財産期首残高	19,131,312	20,405,700	△ 1,274,388
指定正味財産期末残高	17,447,410	19,131,312	△ 1,683,902
Ⅲ 正味財産期末残高	17,547,535	19,516,364	△ 1,968,829

正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7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	(2,903)	(0)	(0)	(2,903)
1. 基本財産受取利息	2,903	0	0	2,903
2. 特定資産運用益	(0)	(0)	(2)	(2)
1. 特定資産受取利息	0	0	2	2
3. 受取会費	(1,642,857)	(0)	(671,923)	(2,314,780)
1. 賛助会員受取会費	1,247,857	0	671,923	1,919,780
2. 消防大会受取会費	395,000	0	0	395,000
4. 受取補助金等	(5,098,168)	(747,633)	(323,240)	(6,169,041)
1. 受取補助金	2,400,000	0	0	2,400,000
2. 受取助成金	2,698,168	747,633	323,240	3,769,041
5. 受取負担金	(2,580,384)	(0)	(0)	(2,580,384)
1. 受取負担金	2,403,000	0	0	2,403,000
2. 県受取負担金	177,384	0	0	177,384
6. 受取寄付金	(1,683,902)	(0)	(0)	(1,683,902)
1. 受取寄付金	0	0	0	0
2. 指定正味財産からの振替額	1,683,902	0	0	1,683,902
7. 雑収益	(0)	(0)	(196,071)	(196,071)
1. 受取利息	0	0	3,574	3,574
2. 雑収益	0	0	192,497	192,497
経常収益計	11,008,214	747,633	1,191,236	12,947,083
(2) 経常費用				
1. 事業費	(11,008,214)	(759,203)		(11,767,417)
1. 給料手当	5,018,076	278,774		5,296,850
2. 退職給付費用	360,000	20,000		380,000
3. 福利厚生費	544,596	36,247		580,843
4. 旅費交通費	1,310,520	0		1,310,520
5. 通信運搬費	284,186	15,773		299,959
6. 減価償却費	408,562	0		408,562
7. 消耗品費	534,117	382,690		916,807
8. 印刷製本費	24,640	0		24,640
9. 食糧費	385,948	0		385,948
10. 光熱水料費	41,523	2,299		43,822
11. 賃借料	405,160	0		405,160
12. 広報費	1,487,893	0		1,487,893
13. 助成金	100,000	0		100,000
14. 雑費	102,993	23,420		126,413

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			(1,464,593)	(1,464,593)
1. 給料手当			278,774	278,774
2. 退職給付費用			20,000	20,000
3. 福利厚生費			30,247	30,247
4. 会議費			52,945	52,945
5. 旅費交通費			686,990	686,990
6. 通信運搬費			15,773	15,773
7. 減価償却費			0	0
8. 消耗品費			5,951	5,951
9. 光熱水料費			2,299	2,299
10. 支払手数料			107,571	107,571
11. 支払負担金			256,346	256,346
12. 雑費			7,697	7,697
経常費用計	11,008,214	759,203	1,464,593	13,232,010
当期経常増減額	0	△ 11,570	△ 273,357	△ 284,927
(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	△ 11,570	△ 273,357	△ 284,927
一般正味財産期首残高	△ 3,501,840	163,206	3,723,686	385,052
一般正味財産期末残高	△ 3,501,840	151,636	3,450,329	100,125
II 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額	△ 1,683,902	0	0	△ 1,683,902
当期指定正味財産増減額	△ 1,683,902	0	0	△ 1,683,902
指定正味財産期首残高	19,131,312	0	0	19,131,312
指定正味財産期末残高	17,447,410	0	0	17,447,410
III 正味財産期末残高	13,945,570	151,636	3,450,329	17,547,535

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	5,512,852	0
普通預金	0	5,512,852	0	5,512,852
小 計	5,512,852	5,512,852	5,512,852	5,512,852
特定資産				
構築物(慰霊碑等)	12,279,569	0	408,562	11,871,007
事業預金	1,338,891	0	1,275,340	63,551
退職給付引当資産	1,589,300	400,000	0	1,989,300
小 計	15,207,760	400,000	1,683,902	13,923,858
合 計	20,720,612	5,912,852	7,196,754	19,436,710

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				
普通預金	5,512,852	(5,512,852)	0	0
小 計	5,512,852	(5,512,852)	0	0
特定資産				
構築物(慰霊碑等)	11,871,007	(11,871,007)	0	0
事業預金	63,551	(63,551)	0	0
退職給付引当資産	1,989,300	0	0	(1,989,300)
小 計	13,923,858	(11,934,558)	0	(1,989,300)
合 計	19,436,710	(17,447,410)	0	(1,989,300)

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	10,826,893	11,871,007
什器備品	351,000	351,000	0
合 計	23,048,900	11,177,893	11,871,007

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	1,818,000	582,000	流動資産
受取補助金等	(公財)日本消防協会		3,749,041	3,749,041	0	
受取助成金	全日本消防人共済会	0	20,000	20,000	0	
合 計		0	6,169,041	5,587,041	582,000	

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	1,275,340
合 計	1,683,902

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。

					(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	400,000	0	0	1,989,300

財 産 目 録

令和7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	1,584,805	
		沖縄銀行県庁出張所	運転資金	1,132	
		琉球銀行県庁出張所	運転資金	907	
		沖縄海邦銀行県庁内出張所	運転資金	10	
	未収金	沖縄県	公益目的事業の未収金	582,000	
立替金	那覇税務署	所得税	22,231		
流動資産合計				2,191,085	
(固定資産)	基本財産	普通預金 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。	11,871,007
		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	58,815
			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	4,736
		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	1,989,300
	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				19,487,010
	資産合計				21,678,095
(流動負債)	預り金	職員	社会保険料	33,660	
		市町村消防職員・団員	共済掛金等	2,030,000	
		女性防火クラブ員	共済掛金等	77,600	
流動負債合計				2,141,260	
(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	1,989,300	
固定負債合計				1,989,300	
負債合計				4,130,560	
正味財産				17,547,535	