

## 貸借対照表

平成 22 年 3 月 31 日 現在

一般会計

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金及び預金	9,998,385	7,732,092	2,266,293
流動資産合計	9,998,385	7,732,092	2,266,293
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金(北越)	9,800,000	9,800,000	0
貸付信託(みずほ)	200,000	200,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	5,127,966	4,614,386	513,580
殉職者基金	1,166,838	1,166,060	778
財政調整積立金	13,492,044	17,482,140	△ 3,990,096
支援費準備積立金	4,436,412	4,436,412	0
慰霊社改築積立金	4,000,000	0	4,000,000
特定資産合計	28,223,260	27,698,998	524,262
(3) その他固定資産			
土地	1,746,211	1,746,211	0
建物	5,275,352	5,426,075	△ 150,723
その他の固定資産合計	7,021,563	7,172,286	△ 150,723
固定資産合計	45,244,823	44,871,284	373,539
資産合計	55,243,208	52,603,376	2,639,832
II 負債の部			
1. 流動負債			
その他預り金	49,390	0	49,390
流動負債合計	49,390	0	49,390
2. 固定負債			
退職給付引当金	5,127,966	4,638,680	489,286
固定負債合計	5,127,966	4,638,680	489,286
負債合計	5,177,356	4,638,680	538,676
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	( 0)	( 0)	( 0)
(うち特定資産への充当額)	( 0)	( 0)	( 0)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	( 10,000,000)	( 10,000,000)	( 0)
(うち特定資産への充当額)	( 23,095,294)	( 23,060,318)	( 34,976)
一般正味財産合計	50,065,852	47,964,696	2,101,156
正味財産合計	50,065,852	47,964,696	2,101,156
負債及び正味財産合計	55,243,208	52,603,376	2,639,832

## 貸借対照表

平成 22 年 3 月 31 日 現在

特別会計

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金及び預金	4,619,115	10,913,414	△ 6,294,299
流動資産合計	4,619,115	10,913,414	△ 6,294,299
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
互助事業基金	61,830,000	61,830,000	0
みずほ貸付信託	9,530,000	26,000,000	△ 16,470,000
みずほ定期預金	25,710,000	9,240,000	16,470,000
中央三井貸付信託	0	6,400,000	△ 6,400,000
中央三井定期預金	9,970,000	3,570,000	6,400,000
住友信託貸付信託・定期	8,420,000	8,420,000	0
郵貯定期預金	5,200,000	5,200,000	0
北越定期預金	3,000,000	3,000,000	0
特定資産合計	61,830,000	61,830,000	0
(3) その他固定資産			
固定資産合計	61,830,000	61,830,000	0
資産合計	66,449,115	72,743,414	△ 6,294,299
II 負債の部			
1. 流動負債			
日消預り金	2,284,580	10,018,608	△ 7,734,028
その他預り金	49,597	0	49,597
流動負債合計	2,334,177	10,018,608	△ 7,684,431
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	2,334,177	10,018,608	△ 7,684,431
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	( 0)	( 0)	( 0)
(うち特定資産への充当額)	( 0)	( 0)	( 0)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	( 0)	( 0)	( 0)
(うち特定資産への充当額)	( 61,830,000)	( 61,830,000)	( 0)
一般正味財産合計	64,114,938	62,724,806	1,390,132
正味財産合計	64,114,938	62,724,806	1,390,132
負債及び正味財産合計	66,449,115	72,743,414	△ 6,294,299

## 正味財産増減計算書

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

一般会計

(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	32,240	0	32,240
基本財産受取利息	32,240	0	32,240
② 特定資産運用益	49,848	0	49,848
特定資産受取利息	49,848	0	49,848
③ 受取入会金	0	0	0
④ 受取会費	0	0	0
⑤ 事業収益	0	0	0
⑥ 受取補助金等	7,901,000	8,025,609	△ 124,609
県補助金	3,184,000	3,184,000	0
日消加入促進事業助成金	1,803,000	1,805,000	△ 2,000
日消事務事業推進助成金	2,314,000	2,436,609	△ 122,609
日消慰霊祭助成金	100,000	100,000	0
日消操法大会助成金	500,000	500,000	0
⑦ 受取負担金	15,299,800	15,300,400	△ 600
市町村分担金	15,299,800	15,300,400	△ 600
⑧ 受取寄付金	0	0	0
⑨ 雑収益	0	116,540	△ 116,540
受取利息	0	18,192	△ 18,192
雑収益	0	98,348	△ 98,348
⑩ 他会計からの繰入額	0	8,200,000	△ 8,200,000
特別会計からの繰入額	0	8,200,000	△ 8,200,000
経常収益計	23,282,888	31,642,549	△ 8,359,661
(2) 経常費用			
① 事業費	16,958,103	19,860,178	△ 2,902,075
消防大会費	3,033,552	2,791,189	242,363
操法訓練費	4,079,458	4,121,222	△ 41,764
防火啓発費	938,080	263,340	674,740
講習会助成費	1,157,435	656,495	500,940
慰霊祭費	1,355,586	1,289,595	65,991
消防加入促進費	1,076,500	778,365	298,135
消防団長等研修費	0	298,542	△ 298,542
行事参加旅費	430,900	0	430,900
女性団員研修助成費	166,575	0	166,575
給料手当	4,137,994	8,450,881	△ 4,312,887
法定福利費	582,023	1,210,549	△ 628,526
② 管理費	4,223,629	3,034,520	1,189,109
役員旅費	997,226	658,950	338,276
職員旅費	48,600	98,000	△ 49,400
食糧費	189,625	172,415	17,210
負担金	660,701	573,972	86,729
交際費	146,267	0	146,267
福利厚生費	70,041	0	70,041
通信運搬費	67,126	945	66,181
消耗品費	28,920	6,709	22,211
印刷製本費	181,650	184,800	△ 3,150
会議使用賃借料	0	131,025	△ 131,025
賃借料	244,576	0	244,576
役務費	42,840	0	42,840
委託料	353,170	0	353,170
管理諸費	401,421	432,687	△ 31,266
租税公課	110,857	0	110,857
減価償却費	150,723	150,723	0

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
退職給付費	489,286	624,294	△ 135,008
雑費	40,600	0	40,600
③ 他会計への繰出額	0	0	0
経常費用計	21,181,732	22,894,698	△ 1,712,966
当期経常増減額	2,101,156	8,747,851	△ 6,646,695
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 基本財産売却益	0	0	0
② 固定資産売却益	0	0	0
③ 固定資産受贈益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
① 基本財産評価損	0	0	0
② 固定資産売却損	0	0	0
③ 災害損失	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前一般正味財産増減額	2,101,156	8,747,851	△ 6,646,695
一般正味財産増減額	2,101,156	8,747,851	△ 6,646,695
一般正味財産期首残高	47,964,696	39,216,845	8,747,851
一般正味財産期末残高	50,065,852	47,964,696	2,101,156
II 指定正味財産増減の部			
① 受取補助金等	0	0	0
② 受取負担金	0	0	0
③ 受取寄付金	0	0	0
④ 固定資産受贈益	0	0	0
⑤ 基本財産評価益	0	0	0
⑥ 特定資産評価益	0	0	0
⑦ 基本財産評価損	0	0	0
⑧ 特定資産評価損	0	0	0
⑨ 一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	50,065,852	47,964,696	2,101,156

## 正味財産増減計算書

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

特別会計

(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	0	0	0
② 特定資産運用益	154,366	211,894	△ 57,528
特定資産受取利息	154,366	211,894	△ 57,528
③ 受取入会金	0	0	0
④ 受取会費	4,363,926	4,383,520	△ 19,594
受取会費	4,363,926	4,383,520	△ 19,594
⑤ 事業収益	6,891,516	10,338,362	△ 3,446,846
福祉共済事務交付金	6,769,060	6,817,690	△ 48,630
年金共済活動交付金	122,456	0	122,456
福祉増進事業交付金	0	3,364,000	△ 3,364,000
共済事業助成交付金	0	156,672	△ 156,672
⑥ 受取補助金等	3,517,365	0	3,517,365
福祉増進事業助成金	3,361,365	0	3,361,365
共済事業助成金	156,000	0	156,000
⑦ 受取負担金	0	0	0
⑧ 受取寄付金	0	0	0
⑨ 雑収益	88,083	0	88,083
雑収益	88,083	0	88,083
⑩ 他会計からの繰入額	0	0	0
経常収益計	15,015,256	14,933,776	81,480
(2) 経常費用			
① 事業費	13,625,124	11,883,231	1,741,893
見舞・表彰費	3,191,770	4,369,960	△ 1,178,190
女性団員研修助成費	0	60,525	△ 60,525
海外事情研修費	0	50,000	△ 50,000
福祉増進費	3,318,160	3,320,579	△ 2,419
交際費	0	231,205	△ 231,205
旅費交通費	395,894	846,434	△ 450,540
通信運搬費	333,706	468,869	△ 135,163
消耗品費	387,387	378,575	8,812
印刷製本費	0	45,360	△ 45,360
賃借料	746,300	678,787	67,513
委託料	299,040	990,885	△ 691,845
役務費	128,390	91,665	36,725
雑費	110,898	350,387	△ 239,489
給料手当	4,197,082	0	4,197,082
法定福利費	516,497	0	516,497
② 管理費	0	0	0
③ 他会計への繰出額	0	8,200,000	△ 8,200,000
他会計への繰出額	0	8,200,000	△ 8,200,000
経常費用計	13,625,124	20,083,231	△ 6,458,107
当期経常増減額	1,390,132	△ 5,149,455	6,539,587
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 基本財産売却益	0	0	0
② 固定資産売却益	0	0	0
③ 固定資産受贈益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
① 基本財産評価損	0	0	0
② 固定資産売却損	0	0	0

## 9 財団法人 新潟県消防協会

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
③ 災害損失	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前一般正味財産増減額	1,390,132	Δ 5,149,455	6,539,587
一般正味財産増減額	1,390,132	Δ 5,149,455	6,539,587
一般正味財産期首残高	62,724,806	67,874,261	Δ 5,149,455
一般正味財産期末残高	64,114,938	62,724,806	1,390,132
II 指定正味財産増減の部			
① 受取補助金等	0	0	0
② 受取負担金	0	0	0
③ 受取寄付金	0	0	0
④ 固定資産受贈益	0	0	0
⑤ 基本財産評価益	0	0	0
⑥ 特定資産評価益	0	0	0
⑦ 基本財産評価損	0	0	0
⑧ 特定資産評価損	0	0	0
⑨ 一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	64,114,938	62,724,806	1,390,132

## 収 支 計 算 書

平成 21 年 4 月 1 日 から 平成 22 年 3 月 31 日 まで

一般会計

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 基本財産運用収入	5,000	32,240	△ 27,240	
基本財産利息収入	5,000	32,240	△ 27,240	
② 特定資産運用収入	50,000	49,848	152	
特定資産利息収入	50,000	49,848	152	
③ 入会金収入	0	0	0	
④ 会費収入	0	0	0	
⑤ 事業収入	0	0	0	
⑥ 補助金等収入	7,789,000	7,901,000	△ 112,000	
県補助金収入	3,184,000	3,184,000	0	
日消加入促進事業助成金収	1,805,000	1,803,000	2,000	
日消事務事業推進収入	2,200,000	2,314,000	△ 114,000	
日消慰霊祭助成金収入	100,000	100,000	0	
日消操法大会助成金収入	500,000	500,000	0	
⑦ 負担金収入	15,300,000	15,299,800	200	
市町村分担金収入	15,300,000	15,299,800	200	
⑧ 寄付金収入	0	0	0	
⑨ 雑収入	51,000	0	51,000	
受取利息収入	10,000	0	10,000	
雑収入	41,000	0	41,000	
⑩ 他会計からの繰入金収入	0	0	0	
事業活動収入計	23,195,000	23,282,888	△ 87,888	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出	18,600,000	16,958,103	1,641,897	
消防大会費支出	3,135,000	3,033,552	101,448	
操法訓練費支出	4,087,000	4,079,458	7,542	
防火啓発費支出	1,100,000	938,080	161,920	
講習会助成費支出	1,222,000	1,157,435	64,565	
慰霊祭費支出	1,501,000	1,355,586	145,414	
消防加入促進費支出	1,079,000	1,076,500	2,500	
女性団員研修助成費支出	200,000	166,575	33,425	
海外事情研修費支出	21,000	0	21,000	
行事参加旅費支出	750,000	430,900	319,100	
給料手当支出	4,500,000	4,137,994	362,006	
賃金支出	400,000	0	400,000	
法定福利費支出	605,000	582,023	22,977	
② 管理費支出	4,595,000	3,583,620	1,011,380	
福利厚生費支出	71,000	70,041	959	
役員旅費支出	1,021,000	997,226	23,774	
職員旅費支出	50,000	48,600	1,400	
食糧費支出	220,000	189,625	30,375	
負担金支出	724,000	660,701	63,299	
交際費支出	300,000	146,267	153,733	
通信運搬費支出	150,000	67,126	82,874	
消耗品費支出	50,000	28,920	21,080	
印刷製本費支出	286,000	181,650	104,350	
賃借料支出	603,000	244,576	358,424	
役務費支出	55,000	42,840	12,160	
委託料支出	450,000	353,170	96,830	
管理諸費支出	450,000	401,421	48,579	
租税公課支出	115,000	110,857	4,143	
雑支出	50,000	40,600	9,400	
③ 他会計への繰入金支出	0	0	0	
事業活動支出計	23,195,000	20,541,723	2,653,277	
事業活動収支差額	0	2,741,165	△ 2,741,165	

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
① 基本財産取崩収入	0	0	0	
② 特定資産取崩収入	0	4,005,000	△ 4,005,000	
殉職者遺家族支援事業基金	0	5,000	△ 5,000	
財政調整積立金取崩収入	0	4,000,000	△ 4,000,000	
③ 固定資産売却収入	0	0	0	
④ 投資有価証券売却収入	0	0	0	
⑤ 敷金・保証金戻収入	0	0	0	
投資活動収入計	0	4,005,000	△ 4,005,000	
2. 投資活動支出				
① 基本財産取得支出	0	0	0	
② 特定資産取得支出	600,000	4,529,262	△ 3,929,262	
退職給付引当資産取得支出	600,000	513,580	86,420	
殉職者遺家族援護基金取得	0	5,778	△ 5,778	
財政調整積立金取得支出	0	9,904	△ 9,904	
慰霊社改築基金取得支出	0	4,000,000	△ 4,000,000	
③ 固定資産取得支出	0	0	0	
④ 投資有価証券取得支出	0	0	0	
⑤ 敷金・保証金支出	0	0	0	
投資活動支出計	600,000	4,529,262	△ 3,929,262	
投資活動収支差額	△ 600,000	△ 524,262	△ 75,738	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
① 借入金収入	0	0	0	
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
① 借入金返済支出	0	0	0	
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出				
予備費支出	300,000	0	300,000	
当期収支差額	△ 900,000	2,216,903	△ 3,116,903	
前期繰越収支差額	0	7,732,092	△ 7,732,092	
次期繰越収支差額	△ 900,000	9,948,995	△ 10,848,995	

## 収 支 計 算 書

平成 21 年 4 月 1 日 から 平成 22 年 3 月 31 日まで

特別会計

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 基本財産運用収入	0	0	0	
② 特定資産運用収入	0	154,366	△ 154,366	
特定資産利息収入	0	154,366	△ 154,366	
③ 入会金収入	0	0	0	
④ 会費収入	3,990,000	4,363,926	△ 373,926	
会費収入	3,990,000	4,363,926	△ 373,926	
⑤ 事業収入	7,041,000	6,891,516	149,484	
福祉共済事務交付金収入	6,783,000	6,769,060	13,940	
年金共済活動交付金収入	258,000	122,456	135,544	
⑥ 補助金等収入	3,537,000	3,517,365	19,635	
福祉増進事業助成収入	3,381,000	3,361,365	19,635	
共済事業助成収入	156,000	156,000	0	
⑦ 負担金収入	0	0	0	
⑧ 寄付金収入	0	0	0	
⑨ 雑収入	5,000	88,083	△ 83,083	
受取利息収入	4,000	0	4,000	
雑収入	1,000	88,083	△ 87,083	
⑩ 他会計からの繰入金収入	0	0	0	
事業活動収入計	14,573,000	15,015,256	△ 442,256	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出	14,573,000	13,625,124	947,876	
見舞・表彰費支出	3,390,000	3,191,770	198,230	
福祉増進費支出	3,381,000	3,318,160	62,840	
旅費交通費支出	397,000	395,894	1,106	
給料手当支出	4,500,000	4,197,082	302,918	
法定福利費支出	605,000	516,497	88,503	
通信運搬費支出	350,000	333,706	16,294	
消耗品費支出	450,000	387,387	62,613	
印刷製本費支出	50,000	0	50,000	
賃借料支出	750,000	746,300	3,700	
委託料支出	300,000	299,040	960	
役務費支出	200,000	128,390	71,610	
雑支出	200,000	110,898	89,102	
② 管理費支出	0	0	0	
③ 他会計への繰入金支出	0	0	0	
事業活動支出計	14,573,000	13,625,124	947,876	
事業活動収支差額	0	1,390,132	△ 1,390,132	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
① 基本財産取崩収入	0	0	0	
② 特定資産取崩収入	0	0	0	
③ 固定資産売却収入	0	0	0	
④ 投資有価証券売却収入	0	0	0	
⑤ 敷金・保証金戻収入	0	0	0	
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
① 基本財産取得支出	0	0	0	
② 特定資産取得支出	0	0	0	
③ 固定資産取得支出	0	0	0	
④ 投資有価証券取得支出	0	0	0	
⑤ 敷金・保証金支出	0	0	0	
投資活動支出計	0	0	0	
投資活動収支差額	0	0	0	
III 財務活動収支の部				

## 9 財団法人 新潟県消防協会

(単位：円)

科	目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
1.	財務活動収入				
①	借入金収入	0	0	0	
	財務活動収入計	0	0	0	
2.	財務活動支出				
①	借入金返済支出	0	0	0	
	財務活動支出計	0	0	0	
	財務活動収支差額	0	0	0	
IV	予備費支出				
	当期収支差額	0	1,390,132	△ 1,390,132	
	前期繰越収支差額	0	894,806	△ 894,806	
	次期繰越収支差額	0	2,284,938	△ 2,284,938	

## 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  
建物の減価償却については、定額法によっている。
- (2) 引当金の計上基準について  
退職給与引当金は、職員の退職給与の要支給額を考慮の上、積み立てしており、引当金の当期末残高は、5,127,966円となっている。
- (3) リース取引の処理方法  
通常の賃貸借取引によっている。
- (4) 消費税等の会計処理  
税込経理によっている。

## 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				
基本財産 (貸付信託・定期預金)	10,000,000			10,000,000
小 計	10,000,000			10,000,000
特定資産				
互助事業基金	61,830,000			61,830,000
殉職者遺族援護基金	1,166,060	5,778	5,000	1,166,838
退職者給付引当基金	4,614,386	513,580		5,127,966
財政調整基金	17,482,140	9,904	4,000,000	13,492,044
支援費準備積立金	4,436,412			4,436,412
慰霊社改築積立金		4,000,000		4,000,000
小 計	89,528,998	4,529,262	4,005,000	90,053,260
合 計	99,528,998	4,529,262	4,005,000	100,053,260

## 3. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は次の通りである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地 (評価替えによる減価を計上)	2,383,722	637,511	1,746,211
建物	9,043,427	3,768,075	5,275,352
合 計	11,427,149	4,405,586	7,021,563

## 4. 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
県補助金	新潟県		3,184,000	3,184,000		
日消加入促進事業助成金	日本消防協会		1,803,000	1,803,000		
日消事務事業助成金	日本消防協会		2,314,000	2,314,000		
日消慰霊祭助成金	日本消防協会		100,000	100,000		
日消操法大会助成金	日本消防協会		500,000	500,000		
合 計			7,901,000	7,901,000		