

貸借対照表

平成 26 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金及び預金	6,265,814	9,178,050	-2,912,236
流動資産合計	6,265,814	9,178,050	-2,912,236
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金(北越)	5,800,000	7,800,000	-2,000,000
定期預金(みずほ)	200,000	200,000	0
国債(北越)	4,000,000	2,000,000	2,000,000
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	8,294,943	6,984,943	1,310,000
減価償却引当資産	887,928	642,193	245,735
互助事業基金	6,400,000	6,400,000	0
殉職者基金	1,148,965	1,158,954	-9,989
支援費準備積立金	5,700,000	5,700,000	0
慰霊社改築積立金	4,000,000	4,000,000	0
公益目的事業基金	59,226,720	59,226,720	0
特定資産合計	85,658,556	84,112,810	1,545,746
(3) その他固定資産			
土地	2,719,321	2,719,321	0
建物	7,617,810	7,863,545	-245,735
その他の固定資産合計	10,337,131	10,582,866	-245,735
固定資産合計	105,995,687	104,695,676	1,300,011
資産合計	112,261,501	113,873,726	-1,612,225
II 負債の部			
1. 流動負債			
その他預り金	167,303	152,256	15,047
流動負債合計	167,303	152,256	15,047
2. 固定負債			0
退職給付引当金	8,855,580	8,030,580	825,000
固定負債合計	8,855,580	8,030,580	825,000
負債合計	9,022,883	8,182,836	840,047
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			
一般正味財産	103,238,618	105,690,890	-2,452,272
(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)	85,658,556	84,112,810	1,545,746
正味財産合計	103,238,618	105,690,890	-2,452,272
負債及び正味財産合計	112,261,501	113,873,726	-1,612,225

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、要支給額を考慮して積立ており当期末残高は、7,906,943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行っている。
- (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	10,000,000			10,000,000
小 計	10,000,000			10,000,000
特定資産				
互助事業基金	6,400,000			6,400,000
殉職者遺族援護基金	1,158,954	431	10,420	1,148,965
退職者給付引当金	6,984,943	1,310,000		8,294,943
減価償却引当金	642,193	245,735		887,928
支援費準備積立金	5,700,000			5,700,000
公益目的事業基金	59,226,720			59,226,720
慰霊社改築等積立金	4,000,000			4,000,000
小 計	84,112,810	1,556,166	10,420	85,658,556
合 計	94,112,810	1,556,166	10,420	95,658,556

3. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（直接法により減価償却を行っている場合）

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
土地	2,719,321		2,719,321
建物	12,273,813	4,656,003	7,617,810
合 計	14,993,134	4,656,003	10,337,131

4. 補助金等の内訳ならびに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳ならびに交付者、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
新潟県消防協会事業補助金	新潟県		3,184,000	3,184,000		
日消加入促進事業助成金収入	日本消防協会		1,818,000	1,818,000		
日消事務事業助成金収入	日本消防協会		2,310,400	2,310,400		
日消慰霊祭助成金収入	日本消防協会		100,000	100,000		
日消操法大会助成金収入	日本消防協会		500,000	500,000		
合 計			7,912,400	7,912,400		