

第 1 1 期

# 財 務 諸 表

自：令和 2年 4月 1日  
至：令和 3年 3月31日

〒640-8156  
和歌山県和歌山市七番丁 1 1 番の 1  
アラスカビル 5 0 2

一般社団法人 和歌山市消防協会

会長 木村 達雄

貸借対照表

令和 3年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	14,887,817	12,601,093	2,286,724
未収金	324,167	320,482	3,685
前払金	58,300	54,300	4,000
仮払法人税等	157,600	234,500	△ 76,900
流動資産合計	15,427,884	13,210,375	2,217,509
2. 固定資産			
(1)基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2)特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3)その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
その他の固定資産	9,680	9,680	0
その他固定資産合計	9,681	9,681	0
固定資産合計	9,681	9,681	0
資産合計	15,437,565	13,220,056	2,217,509
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,470,498	1,565,335	△ 94,837
未払法人税等	503,300	328,300	175,000
未払消費税等	1,172,400	1,052,300	120,100
前受金	192	0	192
預り金	667,459	606,498	60,961
流動負債合計	3,813,849	3,552,433	261,416
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	3,813,849	3,552,433	261,416
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	11,623,716	9,667,623	1,956,093
正味財産合計	11,623,716	9,667,623	1,956,093
負債及び正味財産合計	15,437,565	13,220,056	2,217,509

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

(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			
受取会費			
会員受取会費	2,918,000	2,921,000	△ 3,000
事業収益			
受託収入	40,168,065	34,793,031	5,375,034
テキスト販売収入	4,193,600	3,917,500	276,100
物品販売収入	2,350	4,200	△ 1,850
事業収益計	44,364,015	38,714,731	5,649,284
雑収益			
受取利息	204	179	25
雑収益	3,884,456	4,017,935	△ 133,479
雑収益計	3,884,660	4,018,114	△ 133,454
経常収益計	51,166,675	45,653,845	5,512,830
(2) 経常費用			
事業費			
テキスト仕入高	2,164,990	2,026,272	138,718
物品仕入高	1,485	4,860	△ 3,375
給料手当	27,356,000	23,022,554	4,333,446
期末手当	2,693,000	2,675,000	18,000
法定福利費	4,748,335	4,225,134	523,201
福利厚生費	899,378	990,963	△ 91,585
通信運搬費	46,391	32,490	13,901
消耗什器備品費	330,100	66,000	264,100
消耗品費	618,156	546,369	71,787
修繕費	0	21,600	△ 21,600
印刷製本費	213,521	416,779	△ 203,258
保険料	253,920	313,110	△ 59,190
諸謝金	0	0	0
広報費	2,422,098	2,656,966	△ 234,868
雑費	32,560	31,924	636
事業費計	41,779,934	37,030,021	4,749,913
管理費			
会議費	65,360	294,990	△ 229,630
旅費交通費	410	2,360	△ 1,950
通信運搬費	273,356	339,472	△ 66,116
消耗什器備品費	43,031	143,181	△ 100,150
消耗品費	374,201	200,720	173,481
修繕費	32,340	32,065	275
印刷製本費	81,620	88,550	△ 6,930
燃料費	19,931	28,375	△ 8,444

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

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
光熱水料費	446,684	448,526	△ 1,842
賃借料	1,865,419	1,848,040	17,379
保険料	83,860	103,930	△ 20,070
租税公課	2,148,530	2,043,126	105,404
支払負担金	128,500	133,000	△ 4,500
支払手数料	889,644	890,193	△ 549
図書研究費	8,214	0	8,214
リース料	308,160	414,249	△ 106,089
雑費	158,088	148,929	9,159
管理費計	6,927,348	7,159,706	△ 232,358
経常費用計	48,707,282	44,189,727	4,517,555
評価損益等調整前当期経常増減額	2,459,393	1,464,118	995,275
当期経常増減額	2,459,393	1,464,118	995,275
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
税引前当期一般正味財産増減額	2,459,393	1,464,118	995,275
法人税、住民税及び事業税	503,300	328,300	175,000
当期一般正味財産増減額	1,956,093	1,135,818	820,275
一般正味財産期首残高	9,667,623	8,531,805	1,135,818
一般正味財産期末残高	11,623,716	9,667,623	1,956,093
II 指定正味財産増減の部			
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	11,623,716	9,667,623	1,956,093

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法  
該当なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
該当なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

① 車両運搬具

定額法によっている

② リース資産

i) 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

ii) 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準  
該当なし

(5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲  
該当なし

(6) 消費税等の会計処理  
税込経理によっている

3. 会計方針の変更

該当なし

4. 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。

該当なし

5. 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。

該当なし

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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
その他固定資産			
車両運搬具	1,511,180	1,511,179	1
合計	1,511,180	1,511,179	1

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

該当なし

9. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

該当なし

11. 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。

該当なし

12. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

該当なし

13. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

該当なし

14. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

該当なし

15. 重要な後発事象

該当なし

16. その他

該当なし

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
その他固定資産	車両運搬具	1	0	0	1
	その他の固定資産	9,680	0	0	9,680
	その他固定資産計	9,681	0	0	9,681

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	
該当なし					

# 財 産 目 録

令和 3年 3月 31日 現在

一般社団法人 和歌山市消防協会

(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)	預 金	普通預金 紀陽銀行市役所支店 〃	運転資金として 〃	14,220,358 667,459
	未収金	R3.3月 自販機設置手数料他		324,167
	前払費用	R3.4月分 駐車場代他		58,300
	仮払法人税等			157,600
	流動資産合計			15,427,884
(固定資産)	車輛運搬具	軽自動車1台	各種事業の用に供している	1
	その他固定資産	リサイクル預託金		9,680
固定資産合計			9,681	
資産合計			15,437,565	

(流動負債)	未払金	社会保険料他		1,470,498
	未払消費税等	R2年度確定消費税		1,172,400
	前受金	書籍手数料4月分		192
	預り金	社会保険料・源泉所得税他		667,459
	未払法人税等	法人税、法人県・市民税		503,300
流動負債合計			3,813,849	
(固定負債)				0
固定負債合計			0	
負債合計			3,813,849	
正味財産			11,623,716	

# 個別注記表

自 令和 2 年 4 月 1 日 至 令和 3 年 3 月 31 日

一般社団法人和歌山市消防協会

## I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

### 1. 固定資産の減価償却方法

#### ① 車輛運搬具

定額法によっている

#### ② リース資産

##### i) 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

##### ii) 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

### 2. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込経理を採用しております。

以上

# 少額減価償却資産内訳明細書

令和 2年 4月 1日 ~ 令和 3年 3月31日

商号：一般社団法人 和歌山市消防協会

P- 1

印刷：令和 3年 5月18日(08:52)

【取得年月日順】【自社資産】

(単位：円)

行	固定資産コード	名称 構造・細目	単位 数量	取得年月日 事業供用日	取得価額	償却資産 申告先	摘要
1	0000000004	ノートパソコン	台 1	平成30年12月10日 平成30年12月10日	120,308	対象 和歌山市	
2	0000000005	ノートパソコン	台 1	平成30年12月10日 平成30年12月10日	102,384	対象 和歌山市	
3	0000000007	ノートPC 事務・通信機器電子計算機(パソコン)	台 1	令和 3年 2月 1日 令和 3年 2月 1日	105,715	対象	
4	0000000008	ノートPC 事務・通信機器電子計算機(パソコン)	台 1	令和 3年 2月 1日 令和 3年 2月 1日	105,715	対象	
5	0000000006	プロジェクター 光学・写真製作機器映写機	台 1	令和 3年 3月15日 令和 3年 3月15日	152,800	対象	
6							
7							
8							
9							
10							
11							
12							
13							
14							
15							
16							
17							
18							
19							
20							
21							
22							
23							
24							
25							
26							
27							
28							
29							

# 登録資産の一覧表

(令和 2年 4月 1日 ~ 令和 3年 3月31日)

商号：一般社団法人 和歌山市消防協会

印刷：令和 3年 5月18日(08:52)

**【全登録資産】**

(単位：円)

固定資産コード 名称	事業供用 年月日 処分 年月日	償却 方法 数量	取得価額	期首帳簿価額	償却基礎金額	耐用 年数 償却 率	償却 期間	償却限度額		原価区分(%) 原・販・外 当期償却額	償却累計額	期末帳簿価額	処分時 帳簿価額	償却資産申告 市町村名	摘要
								特別償却限度額	普通償却限度額				処分価額		
<b>【1215 車両・運搬具】</b>															
0000000003 ダイハツ アトレー	H24. 7. 1	定額法 1台	1,511,180	1	1,511,180	4年 0.250	12 12	0	0	0・100・ 0	1,511,179	1		対象外	
勘定科目計			1,511,180	1				0	0	0	1,511,179	1	0		
合計			1,511,180	1				0	0	0	1,511,179	1	0		
										原： 販： 外： 特： 0 0 0 0					
<b>【備品・消耗品費】</b> (30万円未満の少額減価償却資産)															
0000000004 ノートパソコン	H30. 12. 10	200%定率法 1台	120,308			4年								対象 和歌山市	
0000000005 ノートパソコン	H30. 12. 10	200%定率法 1台	102,384			4年								対象 和歌山市	
0000000007 ノートPC	R 3. 2. 1	200%定率法 1台	105,715			4年								対象	
0000000008 ノートPC	R 3. 2. 1	200%定率法 1台	105,715			4年								対象	
0000000006 プロジェクター	R 3. 3. 15	200%定率法 1台	152,800			5年								対象	

(注1)一括償却資産は、個々の資産ごとではなく、事業の用に供した事業年度ごとに損金算入限度額を計算することとされているため、個々の資産の「期首帳簿価額」欄以下を空欄としています。

(注2)改定償却率による計算を開始している資産は、「償却基礎金額」列の上段に「改定償却率」、下段に「改定取得価額」を表示しています。