

第13期

財 務 諸 表

自：令和 4年 4月 1日

至：令和 5年 3月31日

〒640-8156

和歌山県和歌山市七番丁11番の1

セブンセブンビル3階C号

一般社団法人 和歌山市消防協会

会長 下野尻 徹

貸借対照表

令和 5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	15,874,314	15,173,817	700,497
未収金	10,000	358,377	△ 348,377
前払金	43,500	46,500	△ 3,000
仮払法人税等	0	251,500	△ 251,500
流動資産合計	15,927,814	15,830,194	97,620
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	15,937,495	15,839,875	97,620
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,057,201	1,635,159	△ 577,958
未払法人税等	292,400	278,700	13,700
未払消費税等	746,200	992,600	△ 246,400
前受金	0	192	△ 192
預り金	620,335	679,747	△ 59,412
流動負債合計	2,716,136	3,586,398	△ 870,262
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	2,716,136	3,586,398	△ 870,262
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	13,221,359	12,253,477	967,882
正味財産合計	13,221,359	12,253,477	967,882
負債及び正味財産合計	15,937,495	15,839,875	97,620

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日 から令和 5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	2,801,000	2,884,000	△ 83,000
事業収益			
受託収入	36,566,203	39,142,228	△ 2,576,025
テキスト販売収入	4,929,650	4,010,800	918,850
物品販売収入	4,200	2,450	1,750
事業収益計	41,500,053	43,155,478	△ 1,655,425
雑収益			
受取利息	221	218	3
雑収益	248,884	3,987,134	△ 3,738,250
雑収益計	249,105	3,987,352	△ 3,738,247
経常収益計	44,550,158	50,026,830	△ 5,476,672
(2) 経常費用			
事業費			
テキスト仕入高	2,328,130	2,019,760	308,370
物品仕入高	0	0	0
給料手当	25,224,000	28,020,000	△ 2,796,000
期末手当	2,379,000	2,721,000	△ 342,000
法定福利費	4,578,441	5,111,012	△ 532,571
福利厚生費	819,917	848,332	△ 28,415
通信運搬費	16,523	53,678	△ 37,155
消耗什器備品費	40,945	0	40,945
消耗品費	685,302	547,074	138,228
修繕費	0	0	0
印刷製本費	340,450	280,610	59,840
保険料	99,110	78,470	20,640
諸謝金	0	15,000	△ 15,000
広報費	1,780,822	2,180,112	△ 399,290
雑費	68,178	30,195	37,983
事業費計	38,360,818	41,905,243	△ 3,544,425
管理費			
会議費	113,371	65,360	48,011
旅費交通費	1,000	2,110	△ 1,110
通信運搬費	300,479	331,654	△ 31,175
消耗什器備品費	0	110,761	△ 110,761
消耗品費	250,015	269,757	△ 19,742
修繕費	31,160	36,597	△ 5,437
印刷製本費	41,580	84,700	△ 43,120

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日 から令和 5年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
燃料費	36,000	25,000	11,000
光熱水料費	220,951	446,193	△ 225,242
賃借料	780,000	1,881,302	△ 1,101,302
保険料	74,050	97,270	△ 23,220
租税公課	1,788,432	2,198,932	△ 410,500
支払負担金	118,000	133,500	△ 15,500
支払手数料	826,464	913,844	△ 87,380
図書研究費	28,900	2,090	26,810
リース料	187,160	308,160	△ 121,000
雑費	131,496	305,896	△ 174,400
管理費計	4,929,058	7,213,126	△ 2,284,068
経常費用計	43,289,876	49,118,369	△ 5,828,493
評価損益等調整前当期経常増減額	1,260,282	908,461	351,821
当期経常増減額	1,260,282	908,461	351,821
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	1,260,282	908,461	351,821
法人税、住民税及び事業税	292,400	278,700	13,700
当期一般正味財産増減額	967,882	629,761	338,121
一般正味財産期首残高	12,253,477	11,623,716	629,761
一般正味財産期末残高	13,221,359	12,253,477	967,882
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	13,221,359	12,253,477	967,882

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 5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 〃	15,253,979 620,335
	未収金	R5.3月 受取会費		10,000
	前払金	R5.4月分 ふくふくセンター		33,500
	前払費用	R5.4月分 駐車場代		10,000
	流動資産合計			15,927,814
	(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
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			15,937,495	

(流動負債)	未払金	社会保険料他		1,057,201
	未払消費税等	R4年度確定消費税		746,200
	預り金	社会保険料・源泉所得税他		620,335
	未払法人税等	法人税、法人県・市民税		292,400
流動負債合計			2,716,136	
(固定負債)				0
固定負債合計			0	
負債合計			2,716,136	
正味財産			13,221,359	

個別注記表

自 令和4年4月1日 至 令和5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 車輦運搬具

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 4年 4月 1日 ~ 令和 5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 5年 5月 8日(16:24)

【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 和歌山市	
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 和歌山市	
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 和歌山市	
6	0000000009	STYLE-15FH121-i7-UXSX(ノートPC) 事務・通信機器電子計算機(パソコン)	台 1	令和 4年 3月23日 令和 4年 3月26日	113,826	対象 和歌山市	
7	0000000010	STYLE-15FH121-i7-UXSX(ノートPC) 事務・通信機器電子計算機(パソコン)	台 1	令和 4年 3月23日 令和 4年 3月26日	113,826	対象 和歌山市	
8	0000000011	ノートパソコン 事務・通信機器電子計算機(パソコン)	台 1	令和 5年 3月28日 令和 5年 3月28日	110,440	対象	
9							
10							
11							
12							
13							
14							
15							
16							
17							
18							
19							
20							
21							
22							
23							
24							
25							
26							
27							
28							
29							

旧定額法・定額法による固定資産減価償却内訳明細書

(令和 4年 4月 1日 ~ 令和 5年 3月31日)

商号：一般社団法人 和歌山市消防協会

P - 1

【全登録資産】

印刷：令和 5年 5月 8日(16:24)

(単位：円)

種類	固定資産コード	原価区分(%) 原・販・外	名称 部門 構造・細目	償却方法 数量	事業供用年月日 外年月日	(5%相当額) 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			当期償却額	償却累計額	期末帳簿価額	摘要	
											普通償却限度額	特別償却限度額	合計					
			【車両及び運搬具】															
16	0000000003	0・100・0	ダイハツ アトレー	定額法 1.00台	H24. 7. 1	1,511,180	1	1,511,180	4年 0.250	12 12		0	0	0	1,511,179	1		
			車両及び運搬具 種類合計			1,511,180	1	1,511,180				0	0	0	1,511,179	1		
						【期末資産の取得価額】 1,511,180	【期中買入額】 0	【期中売却額】 0				【売却損】 0	【売却益】 0	【除却時処分見込価額】 0	【除却損】 0			
			合計			1,511,180	1	1,511,180				0	0	0	1,511,179	1		

- (注1) 償却累計額の合計の上段は期末所有資産のみの合計を表示しています。
 (注2) 種類が機械及び装置の普通償却限度額の上段は、増加償却の割合と金額を表示しています。
 (注3) 圧縮記帳を積立金方式で行っている場合は、TPS1000のメニュー「332 法人税・地方税ワーキングシートの入力」で、圧縮積立金取崩額を別表4に直接入力してください。
 (注4) 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。