

貸借対照表

一般社団法人宮城県消防設備協会

令和 4年 3月31日現在 (単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
[資 産 の 部]			
【 流 動 資 産 】			
現 金 預 金	30,710,498	26,865,009	3,845,489
未 収 金	2,221,051	3,294,516	△ 1,073,465
流 動 資 産 合 計	32,931,549	30,159,525	2,772,024
【 固 定 資 産 】			
(特 定 資 産)			
退 職 給 付 引 当 金	2,381,500	2,381,500	0
記 念 式 典 準 備 金	3,000,000	3,000,000	0
特 定 資 産 合 計	5,381,500	5,381,500	0
(その他固定資産)			
什 器 備 品	41,097	82,193	△ 41,096
そ の 他 固 定 資 産 合 計	41,097	82,193	△ 41,096
固 定 資 産 合 計	5,422,597	5,463,693	△ 41,096
資 産 合 計	38,354,146	35,623,218	2,730,928
[負 債 の 部]			
【 流 動 負 債 】			
未 払 金	1,871,125	1,590,573	280,552
仮 受 金	0	2,000,000	△ 2,000,000
流 動 負 債 合 計	1,871,125	3,590,573	△ 1,719,448
【 固 定 負 債 】			
退 職 給 付 引 当 金	2,381,500	2,381,500	0
固 定 負 債 合 計	2,381,500	2,381,500	0
負 債 合 計	4,252,625	5,972,073	△ 1,719,448
[正 味 財 産 の 部]			
【 一 般 正 味 財 産 】			
そ の 他 一 般 正 味 財 産	34,101,521	29,651,145	4,450,376
一 般 正 味 財 産 合 計	34,101,521	29,651,145	4,450,376
(うち特定資産への充当額)	(3,000,000)	(3,000,000)	(0)
正 味 財 産 合 計	34,101,521	29,651,145	4,450,376
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	38,354,146	35,623,218	2,730,928

正味財産増減計算書

一般社団法人宮城県消防設備協会

自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月31日 (単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
〔一般正味財産増減の部〕			
〔経常増減の部〕			
〔経常収益〕			
【受取入会金】			
受取入会金	60,000	20,000	40,000
【受取会費】			
会費収入	1,490,000	1,460,000	30,000
【事業収益】			
消防設備士受験準備講習	454,670	553,000	△ 98,330
消防設備士法定講習	7,551,585	8,006,400	△ 454,815
消防設備点検資格者講習	1,658,360	1,608,420	49,940
消防設備点検資格者再講習	1,334,520	1,543,498	△ 208,978
蓄電池設備整備資格者講習	1,042,600	0	1,042,600
可搬ポンプ整備資格者講習	194,444	135,157	59,287
防火防災管理新規講習	2,876,700	2,163,870	712,830
防火防災管理再講習	312,300	286,050	26,250
点検済表示登録手数料	210,000	330,000	△ 120,000
点検ラベル交付手数料	21,657,361	19,111,301	2,546,060
各種保険等斡旋手数料	248,402	254,187	△ 5,785
消防図書等斡旋手数料	90,813	223,534	△ 132,721
セイフティマーク等斡旋手数料	154,101	108,527	45,574
【受取助成金】			
受取助成金	250,000	250,000	0
【雑収益】			
受取利息	36,040	12,969	23,071
経常収益計	39,621,896	36,066,913	3,554,983
〔経常費用〕			
【事業費】			
給料手当	8,290,135	8,229,108	61,027
臨時雇賃金	427,620	372,670	54,950
退職給付費用	220,436	213,366	7,070
福利厚生費	1,409,352	1,345,064	64,288
報酬	220,000	220,000	0
啓発普及費	850,375	834,755	15,620
旅費交通費	1,354,950	1,202,522	152,428
通信運搬費	715,374	641,270	74,104
減価償却費	41,096	82,192	△ 41,096
消耗品費	2,101,248	689,131	1,412,117
支援物品購入費	1,584,880	806,680	778,200
図書等購入費	193,896	277,591	△ 83,695
テキスト費	2,241,044	2,294,759	△ 53,715
印刷製本費	2,872,381	2,324,803	547,578
光熱水料費	422,493	496,745	△ 74,252
賃借料	4,139,586	3,630,049	509,537
保険料	152,717	143,050	9,667
諸謝金	2,360,500	1,895,600	464,900
租税公課	3,263,900	3,055,800	208,100
会議費	234,646	163,008	71,638
雑費	94,108	85,102	9,006
【管理費】			
給料手当	701,335	686,502	14,833
退職給付費用	18,649	17,799	850
福利厚生費	119,230	112,210	7,020
臨時雇賃金	0	12,450	△ 12,450
交際費	0	69,930	△ 69,930
会議費	1,310	385	925
旅費交通費	28,756	29,221	△ 465

正味財産増減計算書

一般社団法人宮城県消防設備協会

自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月31日 (単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
通 信 運 搬 費	25,539	13,423	12,116
什 器 備 品 費	46,520	0	46,520
消 耗 品 費	170,405	9,554	160,851
印 刷 製 本 費	6,716	7,725	△ 1,009
光 熱 水 料 費	35,742	41,441	△ 5,699
賃 借 料	132,433	93,071	39,362
租 税 公 課	82,600	82,480	120
支 払 負 担 金	70,000	70,000	0
雑 費	541,548	49,979	491,569
経 常 費 用 計	35,171,520	30,299,435	4,872,085
評価損益等調整前当期経常増減額	4,450,376	5,767,478	△ 1,317,102
当期経常増減額	4,450,376	5,767,478	△ 1,317,102
税引前当期一般正味財産増減額	4,450,376	5,767,478	△ 1,317,102
当期一般正味財産増減額	4,450,376	5,767,478	△ 1,317,102
一般正味財産期首残高	29,651,145	23,883,667	5,767,478
一般正味財産期末残高	34,101,521	29,651,145	4,450,376
正味財産期末残高	34,101,521	29,651,145	4,450,376

財産目録 (税込み)

令和4年3月31日 現在

(単位:円)

科目	金額		
I 資産の部			
1.流動資産			
現金預金	30,710,498		
普通預金	30,710,498		
七十七銀行県庁支店	30,710,498		
未収金	2,221,051		
流動資産合計		32,931,549	
2.固定資産			
(1)基本財産			
基本財産合計	0		
(2)特定資産			
通常貯金	381,500		
通常貯金	381,500		
通常貯金県庁郵便局(退職給付引当資産)	381,500		
定額貯金	5,000,000		
定額貯金	5,000,000		
定額貯金県庁郵便局(退職給付引当資産)	2,000,000		
定額貯金県庁郵便局(記念式典準備金)	3,000,000		
特定資産合計	5,381,500		
(3)その他固定資産			
什器備品	41,097		
その他固定資産合計	41,097		
固定資産合計		5,422,597	
資産合計			38,354,146
II 負債の部			
1.流動負債			
社会保険等			
未払金	1,871,125		
仮受金			
流動負債合計		1,871,125	
2.固定負債			
退職給付引当金	2,381,500		
固定負債合計		2,381,500	
負債合計			4,252,625
正味財産合計			34,101,521

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 会計基準

「公益法人会計基準」(平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会裁定、平成21年10月16日改正)及び「公益法人会計基準」の適用指針(平成20年4月11日同上、平成21年10月16日改正)を採用しております。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・職員の退職給付に備えるため退職給付見込額を計上しております。

(3) 消費税等の会計処理

税込経理を採用しております。

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	-	-	-	-
小計	-	-	-	-
特定資産				
通常貯金(退職給付引当資産)	381,500	-	-	381,500
定額貯金(退職給付引当資産)	2,000,000	-	-	2,000,000
定額貯金(記念式典準備金)	3,000,000	-	-	3,000,000
小計	5,381,500	-	-	5,381,500
合計	5,381,500	-	-	5,381,500

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)	(うち負債に对应する額)
基本財産	-	-	-	-
小計	-	-	-	-
特定資産				
通常貯金(退職給付引当資産)	381,500	-	-	(381,500)
定額貯金(退職給付引当資産)	2,000,000	-	-	(2,000,000)
定額貯金(記念式典準備金)	3,000,000	-	(3,000,000)	-
小計	5,381,500	-	(3,000,000)	(2,381,500)
合計	5,381,500	-	(3,000,000)	(2,381,500)

4 実施事業資産

実施事業資産は計上していない。すべて法人会計としている。

5 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。

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	303,480	262,383	41,097
合計	303,480	262,383	41,097

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記「2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載しているため、記載を省略している。

2. 引当金の明細

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	2,381,500	-	-	-	2,381,500