

平成 29 年度

自 平成 29 年 4 月 1 日

至 平成 30 年 3 月 31 日

決算報告書

貸借対照表

正味財産増減計算書

一般社団法人 全国消防機器協会

貸借対照表

平成30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	8,609,522	11,960,158	-3,350,636
未収金	875,000	800,581	74,419
立替未収金	1,207,812	0	1,208,872
前払い金	291,600	0	-291,600
流動資産合計	10,983,934	12,760,739	-1,776,805
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	4,500,000	3,600,000	900,000
記念事業引当資産	500,000	0	500,000
特定資産合計	5,000,000	3,600,000	1,400,000
(2) その他の固定資産			
借室保証金	3,100,000	3,100,000	0
その他の固定資産合計	3,100,000	3,100,000	0
固定資産合計	8,100,000	6,700,000	1,400,000
資産合計	19,083,934	19,460,739	-376,805
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金 (団体保険料)	263,276	261,233	2,043
流動負債合計	263,276	261,233	2,043
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,500,000	3,600,000	900,000
固定負債合計	4,500,000	3,600,000	900,000
負債合計	4,763,276	3,861,233	902,043
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	14,320,658	15,599,506	-1,278,848
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	14,320,658	15,599,506	-1,278,848
負債及び正味財産合計	19,083,934	19,460,739	-376,805

正味財産増減計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

科 目	当年度	前年度	増減
1 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
特定資産運用益	102	126	△ 24
特定資産受取利息	102	126	△ 24
受取入会費	0	100,000	△ 100,000
受取入会費	0	100,000	△ 100,000
受取会費	27,310,000	27,370,000	△ 60,000
受取会費	27,310,000	27,370,000	△ 60,000
受取寄附金	650,000	300,000	350,000
受取寄附金	650,000	300,000	350,000
受取負担金	14,632,000	13,704,000	928,000
受取会議負担金	8,860,000	8,944,000	△ 84,000
受取表彰負担金	3,360,000	3,160,000	200,000
受取事務負担金	1,624,000	1,600,000	24,000
受取意見交換会負担金	788,000	0	788,000
業務受託事業	10,282,390	9,500,000	782,390
情報提供事業収益	9,700,000	9,000,000	700,000
海外情報調査事業収益	475,000	500,000	△ 25,000
団体保険事業収益	107,390	103,052	4,338
雑収益	240,616	661,308	△ 420,692
受取利息	616	616	0
雑収益	240,000	660,692	△ 420,692
経常収益計	53,115,108	51,638,486	1,476,622
(2) 経常費用			
① 事業費	47,816,521	50,853,949	△ 3,037,428
給与手当費用	14,984,284	14,990,457	△ 6,173
福利厚生費用	2,037,722	2,166,819	△ 129,097
表彰費用	4,447,328	3,174,569	1,272,759
調査研究費用	0	0	0
研修会費用	6,930,368	4,405,550	2,524,818
広報費用	81,600	141,600	△ 60,000
会議費用	8,299,842	8,177,445	122,397
旅費交通費用	176,126	222,223	△ 46,097
通信運搬費用	493,714	580,373	△ 86,659
消耗什器備品費用	0	0	0
消耗品費用	638,816	697,296	△ 58,480
資料費用	12,563	0	12,563
印刷製本費用	867,667	2,450,000	△ 1,582,333

賃借費用	5,963,032	5,666,296	296,736
負担金費用	1,540,000	340,000	1,200,000
渉外費用	184,560	160,619	23,941
光熱水料費用	88,379	89,610	△ 1,231
新聞図書費用	96,907	157,567	△ 60,660
雑費用	973,613	1,133,525	△ 159,912
記念事業費用	0	6,300,000	△ 6,300,000
②管理費	6,577,437	5,882,145	695,292
給与手当費用	1,833,156	1,730,924	102,232
退職給付費用	900,000	900,000	0
福利厚生費用	395,379	378,221	17,158
研修会費用	990,053	489,506	500,547
会議費用	922,205	908,583	13,622
旅費交通費用	34,174	38,789	△ 4,615
通信運搬費用	95,795	101,305	△ 5,510
消耗什器備品費用	0	0	0
消耗品費用	123,949	121,714	2,235
資料費用	2,438	0	2,438
印刷製本費用	45,667	69,640	△ 23,973
賃借費用	1,052,300	989,060	63,240
渉外費用	0	0	0
光熱水料費用	17,148	15,642	1,506
租税公課費用	82,000	113,600	△ 31,600
新聞図書費用	18,803	27,503	△ 8,700
雑費用	64,370	197,858	△ 133,488
記念事業費用	0	70,000	△ 70,000
経常費用計	54,393,958	57,634,093	△ 3,240,135
当期経常増減額	△ 1,278,850	△ 5,995,607	4,716,757
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			0
経常外収益	0	3,600,000	△ 3,600,000
経常外収益計	0	3,600,000	△ 3,600,000
(2) 経常外費用			0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	3,600,000	△ 3,600,000
当期一般正味財産増減額	△ 1,278,850	△ 2,395,607	1,116,757
一般正味財産期首残高	15,599,506	21,335,224	△ 5,735,718
一般正味財産期末残高	14,320,656	15,339,617	△ 1,018,961
II 指定一般正味財産増減の部			0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
当期指定正味財産期首残高	0	0	0
当期指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	14,320,656	15,339,617	△ 1,018,961

財務諸表に対する注記

平成30年3月31日現在

1 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、期末給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方法による。

2 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残額は、次のとおりである。

単位：円

科 目	前期末残高	当期末増加額	当期末減少額	当期末残高
退職給付引当資産	3,600,000	900,000	0	4,500,000
記念事業引当資産	0	500,000	0	500,000
計	3,600,000	1,400,000	0	5,000,000

3 特定資産の財源等の内訳

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)	(うち負債に対 応する額)
退職給付引当資産	4,500,000	0	0	4,500,000
記念事業引当資産	500,000	0	0	0
計	5,000,000	0	0	4,500,000

4 固定資産の当期末残高は、8,100,000円、うち3,100,000円は、借室保証金である。

なお、原価償却すべき固定資産及び今年度取得した固定資産はありません。

貸借対照表 付属明細書

(平成30年3月31日現在)

一般社団法人全国消防機器協会

1 流動資産の明細

流動資産（現金預金）には、預かり金（団体保険料）及び未収金が含まれている。

2 固定資産の特定資産及びその他の固定資産の明細

(単位：円)

区分／資産の種類	期首帳簿価格	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価格
特定資産				
退職給付引当資産	3,600,000	900,000	0	4,500,000
記念事業引当資産	0	500,000	0	500,000
特定資産計	3,600,000	1,400,000	0	5,000,000
その他の固定資産				
借室保証金	3,100,000	0	0	3,100,000
その他の固定資産計	3,100,000	0	0	3,100,000
資産合計	6,700,000	1,400,000	0	8,100,000

3 退職給付引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
退職給付引当金	3,600,000	900,000	0	4,500,000

注 1 平成25年度から対象者2名に対し、積立を行うものである。