

# 平成 30 年度

自 平成 30 年 4 月 1 日

至 平成 31 年 3 月 31 日

## 決算報告書

正味財産増減計算書

貸借対照表

一般社団法人 全国消防機器協会

# 正味財産増減計算書

(平成30年4月1日から平成31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	616	102	514
特定資産受取利息	616	102	514
受取入会費	0	0	0
受取入会費	0	0	0
受取会費	27,270,000	27,310,000	△ 40,000
受取会費	27,270,000	27,310,000	△ 40,000
受取寄附金	250,000	650,000	△ 400,000
受取寄附金	250,000	650,000	△ 400,000
受取負担金	19,501,300	14,632,000	4,869,300
受取会議負担金	8,740,000	8,860,000	△ 120,000
受取表彰負担金	4,200,000	3,360,000	840,000
受取事務負担金	1,200,000	1,624,000	△ 424,000
受取証明書発行負担金	48,000	0	48,000
受取意見交換会負担金	821,000	788,000	33,000
受取ベトナム国対応負担金	3,000,000	0	3,000,000
受取HP掲載負担金	1,492,300	0	1,492,300
業務受託事業	10,733,061	10,282,390	450,671
情報提供事業収益	9,860,000	9,700,000	160,000
海外情報調査事業収益	0	475,000	△ 475,000
消防庁受託事業収益	770,000	0	770,000
団体保険事業収益	103,061	107,390	△ 4,329
雑収益	615,500	240,616	374,884
受取利息	97	616	△ 519
雑収益	615,403	240,000	375,403
経常収益計	58,370,477	53,115,108	5,255,369
(2) 経常費用			
① 事業費	50,003,193	47,816,521	2,186,672
給与手当費用	13,658,860	14,984,284	△ 1,325,424
福利厚生費用	2,022,976	2,037,722	△ 14,746
表彰費用	4,957,072	4,447,328	509,744
調査研究費用	0	0	0
研修会費用	5,455,202	6,930,368	△ 1,475,166
広報費用	757,248	81,600	675,648
会議費用	8,035,595	8,299,842	△ 264,247
旅費交通費用	326,541	176,126	150,415
通信運搬費用	754,385	493,714	260,671
消耗什器備品費用	0	0	0

消耗品費用	540,751	638,816	△ 98,065
資料費用	0	12,563	△ 12,563
印刷製本費用	3,198,042	867,667	2,330,375
賃借費用	5,988,828	5,963,032	25,796
負担金費用	340,000	1,540,000	△ 1,200,000
渉外費用	263,672	184,560	79,112
光熱水料費用	88,334	88,379	△ 45
新聞図書費用	98,838	96,907	1,931
雑費用	614,742	973,613	△ 358,871
ベトナム関係事業費用	2,902,107	0	2,902,107
②管理費	6,828,871	6,577,437	251,434
給与手当費用	1,524,280	1,833,156	△ 308,876
退職給付費用	900,000	900,000	0
福利厚生費用	392,518	395,379	△ 2,861
研修会費用	779,315	990,053	△ 210,738
会議費用	892,844	922,205	△ 29,361
旅費交通費用	63,359	34,174	29,185
通信運搬費用	146,373	95,795	50,578
消耗什器備品費用	0	0	0
消耗品費用	104,922	123,949	△ 19,027
資料費用	0	2,438	△ 2,438
印刷製本費用	168,318	45,667	122,651
賃借費用	1,056,852	1,052,300	4,552
渉外費用	0	0	0
光熱水料費用	17,139	17,148	△ 9
租税公課費用	81,400	82,000	△ 600
新聞図書費用	19,178	18,803	375
雑費用	117,208	64,370	52,838
ベトナム関係事業費用	565,165	0	565,165
経常費用計	56,832,064	54,393,958	2,438,106
当期経常増減額	1,538,413	△ 1,278,850	2,817,263
2. 経常外増減の部			0
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	1,538,413	△ 1,278,850	2,817,263
一般正味財産期首残高	14,320,658	15,599,508	△ 1,278,850
一般正味財産期末残高	15,859,071	14,320,658	1,538,413
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

当期指定正味財產期末残高	0	0	0
Ⅲ 正味財產期末残高	15,859,071	14,320,658	1,538,413

## 【平成30年度 正味財産増減計算書】

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位：円)

	実施事業等会計			その他事業等会計			法人会計	内部取引 控除	合計
	継1		小計	他1	他2	小計			
I 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	0	0	0	0	0	0	616	0	616
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	616	0	616
受取入会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取入会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取会費	18,226,856	0	18,226,856	3,561,031	0	3,561,031	5,482,113	0	27,270,000
受取会費	18,226,856	0	18,226,856	3,561,031	0	3,561,031	5,482,113	0	27,270,000
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	250,000	0	250,000
受取負担金	4,000,000	0	4,000,000	13,959,000	0	13,959,000	1,542,300	0	19,501,300
受取会議負担金	0	0	0	8,740,000	0	8,740,000	0	0	8,740,000
受取表彰負担金	3,000,000	0	3,000,000	1,200,000	0	1,200,000	0	0	4,200,000
受取事務負担金	0	0	0	0	0	0	1,200,000	0	1,200,000
受取証明書発行負担金	0	0	0	48,000	0	48,000	0	0	48,000
受取意見交換会負担金	0	0	0	821,000	0	821,000	0	0	821,000
受取ベトナム国対応負担金	1,000,000	0	1,000,000	2,000,000	0	2,000,000	0	0	3,000,000
受取HP掲載負担金	0	0	0	1,150,000	0	1,150,000	342,300	0	1,492,300
業務受託事業	0	0	0	103,061	10,630,000	10,733,061	0	0	10,733,061
情報提供業務収益	0	0	0	0	9,860,000	9,860,000	0	0	9,860,000
消防庁受託業務収益	0	0	0	0	770,000	770,000	0	0	770,000
団体保険取事業収益	0	0	0	103,061	0	103,061	0	0	103,061
雑収益	0	0	0	0	0	0	615,500	0	615,500
受取利息	0	0	0	0	0	0	97	0	97
雑収益	0	0	0	0	0	0	615,403	0	615,403
経常収益計	22,226,856	0	22,226,856	17,623,092	10,630,000	28,253,092	7,890,529	0	58,370,477
(2) 経常費用									
① 事業費									
給与手当費用	9,128,703	0	9,128,703	1,704,185	2,825,972	4,530,157		0	13,658,860
退職給付費用	0	0	0	0	0	0		0	0
福利厚生費用	1,305,038	0	1,305,038	254,969	462,970	717,938		0	2,022,976
表彰費用	3,469,950	0	3,469,950	1,487,122	0	1,487,122		0	4,957,072
調査研究費用	0	0	0	0	0	0		0	0
研修会費用	1,558,629	0	1,558,629	311,726	3,584,847	3,896,573		0	5,455,202
広報費用	757,248	0	757,248	0	0	0		0	757,248
会議費用	892,844	0	892,844	5,982,054	1,160,697	7,142,751		0	8,035,595
旅費交通費用	210,654	0	210,654	41,156	74,731	115,887		0	326,541
通信運搬費用	486,660	0	486,660	95,080	172,645	267,725		0	754,385
消耗什器備品費用	0	0	0	0	0	0		0	0
消耗品費用	348,843	0	348,843	68,154	123,754	191,908		0	540,751
資料費用	0	0	0	0	0	0		0	0
印刷製本費用	673,272	0	673,272	168,318	2,356,452	2,524,770		0	3,198,042
賃借料	3,875,124	0	3,875,124	1,056,852	1,056,852	2,113,704		0	5,988,828
負担金費用	0	0	0	340,000	0	340,000		0	340,000
渉外費用	0	0	0	263,672		263,672		0	263,672
光熱水料費用	56,985	0	56,985	11,133	20,216	31,349		0	88,334
新聞図書費用	63,761	0	63,761	12,457	22,620	35,077		0	98,838
ベトナム関係事業費用	1,872,327	0	1,872,327	367,531	665,716	1,029,780		0	2,902,107
雑費用	396,419	0	396,419	75,720	139,135	218,322		0	614,742
② 管理費									
給与手当費用							1,524,280	0	1,524,280
退職給付費用							900,000	0	900,000
福利厚生費用							392,518	0	392,518
研修会費用							779,315	0	779,315
会議費用							892,844	0	892,844
旅費交通費用							63,359	0	63,359
通信運搬費用							146,373	0	146,373
消耗什器備品費用							0	0	0
消耗品費用							104,922	0	104,922
資料費用							0	0	0
印刷製本費用							168,318	0	168,318
賃借費用							1,056,852	0	1,056,852
渉外費用							0	0	0
光熱水料費用							17,139	0	17,139
租税公課費用							81,400	0	81,400
新聞図書費用							19,178	0	19,178
ベトナム関係事業費用							565,165	0	565,165
雑費用							117,208	0	117,208
経常費用計	25,096,457	0	25,096,457	12,240,130	12,666,606	24,906,736	6,828,870	0	56,832,063
当期経常増減額	-2,869,601	0	-2,869,601	5,382,962	-2,036,606	3,346,356	1,061,659	0	1,538,414
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用									
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	-2,869,601	0	-2,869,601	5,382,962	-2,036,606	3,346,356	1,061,659	0	1,538,414
当期正味財産期首残高	-12,329,802	0	-12,329,802	8,210,853	-397,399	7,813,454	4,997,800	0	14,320,658
当期正味財産期末残高	-15,199,403	0	-15,199,403	13,593,815	-2,434,005	11,159,810	6,059,459	0	15,859,072

財務諸表に対する注記

平成31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	4,500,000	900,000	0	5,400,000
記念事業引当資産	500,000	500,000	0	1,000,000
計	5,000,000	1,400,000	0	6,400,000

## 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	5,400,000	0	0	5,400,000
記念事業引当資産	1,000,000	0	0	0
計	6,400,000	0	0	5,400,000

## 4 固定資産の当期末残高は、9,500,000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

平成31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	11,878,027	8,609,522	3,268,505
未収金	20,000	875,000	-855,000
立替未収金	0	1,207,812	-1,207,812
前払い金	122,921	291,600	-168,679
流動資産合計	12,020,948	10,983,934	1,037,014
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	5,400,000	4,500,000	900,000
記念事業引当資産	1,000,000	500,000	500,000
特定資産合計	6,400,000	5,000,000	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	9,500,000	8,100,000	1,400,000
資産合計	21,520,948	19,083,934	2,437,014
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金 (団体保険料)	261,877	263,276	-1,399
流動負債合計	261,877	263,276	-1,399
2. 固定負債			
退職給付引当金	5,400,000	4,500,000	900,000
固定負債合計	5,400,000	4,500,000	900,000
負債合計	5,661,877	4,763,276	898,601
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	15,859,071	14,320,658	1,538,413
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	15,859,071	14,320,658	1,538,413
負債及び正味財産合計	21,520,948	19,083,934	2,437,014

## 貸借対照表 付属明細書

(平成31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	4,500,000	900,000	0	5,400,000
記念事業引当資産	500,000	500,000	0	1,000,000
特定資産計	5,000,000	1,400,000	0	6,400,000
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	8,100,000	1,400,000	0	9,500,000

## 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	4,500,000	900,000	0	5,400,000

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。