

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4年3月31日

(第 34 期)

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引	合計
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	340,000	0	10,320,000	0	10,660,000
事業収益	136,031,493	98,279,997	0	0	234,311,490
防災減災啓発事業収益	14,352,822	0	0	0	14,352,822
災害弱者訪問防火指導・家具転倒事業収益	24,261,435	0	0	0	24,261,435
その他安全安心補完事業収益	390,050	0	0	0	390,050
防火・防災管理者講習指導収益	9,539,184	0	0	0	9,539,184
防火管理・防災管理者講習運営収益	16,235,000	0	0	0	16,235,000
自衛消防業務講習収益	37,956,651	0	0	0	37,956,651
応急手当普及啓発事業収益	30,474,241	0	0	0	30,474,241
防火対象物・防災管理点検資格者事業収益	1,726,860	0	0	0	1,726,860
危険物受験準備講習事業収益	1,068,000	0	0	0	1,068,000
その他講習事業収益	27,250	0	0	0	27,250
消防用設備点検事業収益	0	96,053,793	0	0	96,053,793
廃消火器リサイクル推進事業収益	0	84,150	0	0	84,150
防災用品等頒布収益	0	2,142,054	0	0	2,142,054
広告収益	20,000	0	0	0	20,000
受取交付金	0	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0	0
補助金等	0	0	0	0	0
受取利息	493	165	38,839	0	39,497
雑収益	973,110	3,750	0	0	976,860
賞与引当金戻入額	0	0	0	0	0
経常収益計	137,365,096	98,283,912	10,358,839	0	246,007,847
(2) 経常費用					
事業費	149,305,233	79,069,054	—	—	228,374,287
人件費	92,056,146	12,678,969	—	—	104,735,115
事務費	57,249,087	66,390,085	—	—	123,639,172
管理費	—	—	13,100,063	—	13,100,063
人件費	—	—	5,330,116	—	5,330,116
事務費	—	—	7,769,947	—	7,769,947
経常費用計	149,305,233	79,069,054	13,100,063	0	241,474,350
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 11,940,137	19,214,858	△ 2,741,224	0	4,533,497
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 11,940,137	19,214,858	△ 2,741,224	0	4,533,497
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
他会計繰入金収益	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
他会計繰入金費用	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替額	7,339,640	△ 14,679,280	7,339,640	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 4,600,497	4,535,578	4,598,416	0	4,533,497
法人税・住民税等	0	1,401,900	0	0	1,401,900
当期一般正味財産増減額	△ 4,600,497	3,133,678	4,598,416	0	3,131,597
一般正味財産期首残高	△ 57,788,750	105,970,240	22,805,879	0	70,987,369
一般正味財産期末残高	△ 62,389,247	109,103,918	27,404,295	0	74,118,966
II 指定正味財産増減の部					
受取補助金等	0	0	0	0	0
受取負担金	0	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	△ 62,389,247	109,103,918	27,404,295	0	74,118,966

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4年3月31日

(第 34 期)

(単位：円)

勘定科目	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	10,660,000	11,010,000	△ 350,000
正会員受取会費	10,320,000	10,630,000	△ 310,000
賛助会員受取会費	340,000	380,000	△ 40,000
事業収益	234,311,490	227,986,397	6,325,093
防災減災啓発事業収益	14,352,822	13,941,469	411,353
災害弱者訪問防火指導事業収益	24,261,435	19,905,150	4,356,285
その他安全安心行政補完事業収益	390,050	380,300	9,750
防火・防災管理者指導収益	9,539,184	17,598,900	△ 8,059,716
防火管理・防災管理者講習運営収益	16,235,000	11,615,500	4,619,500
自衛消防業務講習収益	37,956,651	37,474,454	482,197
応急手当普及啓発事業収益	30,474,241	26,054,116	4,420,125
防火対象物・防災管理点検資格者事業収益	1,726,860	1,901,000	△ 174,140
危険物受験準備講習者事業収益	1,068,000	975,000	93,000
その他講習事業収益	27,250	85,244	△ 57,994
消防用設備点検事業収益	96,053,793	95,547,244	506,549
廃消火器リサイクル推進事業収益	84,150	196,700	△ 112,550
防災用品等頒布収益	2,142,054	2,311,320	△ 169,266
広告収益	20,000	20,000	0
受取交付金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
受取補助金等	0	0	0
受取利息	39,497	90,449	△ 50,952
雑収益	976,860	2,008,730	△ 1,031,870
経常収益計	246,007,847	241,115,576	4,892,271
(2) 経常費用			
事業費	228,374,287	226,078,370	2,295,917

(単位：円)

勘定科目		当年度	前年度	増減
	職員給料手当	79,276,596	78,941,843	334,753
	臨時雇用費	5,886,918	5,597,748	289,170
	賞与引当金繰入額	1,207,446	1,215,267	△ 7,821
	法定福利費	14,770,627	14,807,333	△ 36,706
	旅費交通費	3,593,528	3,584,020	9,508
	福利厚生費	989,248	1,002,399	△ 13,151
	研修費	26,120	56,420	△ 30,300
	委託料	53,514,340	59,462,140	△ 5,947,800
	使用料及び賃借料	9,764,190	9,270,802	493,388
	印刷製本費	4,600,890	4,041,693	559,197
	食糧費	183,332	118,843	64,489
	役務費	6,634,723	4,842,246	1,792,477
	通信運搬費	3,220,696	3,134,828	85,868
	修繕費	97,702	205,363	△ 107,661
	消耗品費	2,877,079	3,561,313	△ 684,234
	損害保険料	1,138,377	1,165,362	△ 26,985
	諸謝金	1,499,246	1,107,000	392,246
	労務費	10,046,872	10,159,677	△ 112,805
	租税公課	10,251,715	8,615,891	1,635,824
	図書購入費	15,383,824	11,177,196	4,206,628
	減価償却費	561	1,377	△ 816
	部品購入費	2,488,329	3,381,942	△ 893,613
	防災用品購入費	675,702	852,588	△ 176,886
	消耗什器備品費	968,000	0	968,000
	雑費	14,100	0	14,100
	仙台市返納金	0	0	0
	期首商品・貯蔵品棚卸高	1,722,607	1,497,686	224,921
	期末商品・貯蔵品棚卸高	△ 2,458,481	△ 1,722,607	△ 735,874
	管理費	13,100,063	13,676,341	△ 576,278
	役員報酬	489,851	478,859	10,992
	職員給料手当	3,088,377	3,168,334	△ 79,957
	退職給付費用	352,843	1,600,000	△ 1,247,157

(単位：円)

勘定科目		当年度	前年度	増減
	賞与引当金繰入額	623,028	620,627	2,401
	法定福利費	651,657	601,610	50,047
	福利厚生費	290,522	265,181	25,341
	研修費	4,500	29,730	△ 25,230
	会議費	0	0	0
	旅費交通費	124,360	124,360	0
	使用料及び賃借料	474,138	533,934	△ 59,796
	食糧費	16,015	11,165	4,850
	印刷製本費	916,850	838,695	78,155
	渉外費	39,510	154,170	△ 114,660
	損害保険料	0	0	0
	役務費	2,750,408	2,534,511	215,897
	通信運搬費	762,626	853,469	△ 90,843
	修繕費	17,600	0	17,600
	消耗品費	207,882	274,411	△ 66,529
	租税公課	1,182,035	645,609	536,426
	負担金	564,000	865,000	△ 301,000
	図書購入費	53,300	53,300	0
	減価償却費	561	1,376	△ 815
	雑費	490,000	22,000	468,000
経常費用計		241,474,350	239,754,711	1,719,639
評価損益等調整前当期経常増減額		4,533,497	1,360,865	3,172,632
	基本財産評価損益等	0	0	0
	特定資産評価損益等	0	0	0
	投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計		0	0	0
当期経常増減額		4,533,497	1,360,865	3,172,632
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				
	貸倒損失	0	0	0

(単位：円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
固定資産除却損	0	0	0
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	4,533,497	1,360,865	3,172,632
法人税・住民税等	1,401,900	913,600	488,300
当期一般正味財産増減額	3,131,597	447,265	2,684,332
一般正味財産期首残高	70,987,369	70,540,105	447,264
一般正味財産期末残高	74,118,966	70,987,370	3,131,596
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	0	0	0
受取負担金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0
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	74,118,966	70,987,370	3,131,596

貸借対照表

令和4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			
現金及び預金	37,045,983	24,405,739	12,640,244
未収会費	110,000	690,000	△ 580,000
未収入金	38,806,569	40,461,689	△ 1,655,120
商品及び貯蔵品	2,458,481	1,722,607	735,874
前払費用	174,900	70,200	104,700
立替金	741,522	1,048,376	△ 306,854
流動資産合計	79,337,455	68,398,611	10,938,844
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
運営資金引当資産	27,500,000	27,500,000	0
退職給付引当資産	25,550,000	25,550,000	0
特定資産合計	53,050,000	53,050,000	0
(2) その他の固定資産			
建物	1	1	0
建物付属設備	1	1	0
車輛運搬具	0	0	0
什器備品	4,514	5,636	△ 1,122
電話加入権	72,800	72,800	0
敷金	30,900	12,000	18,900
その他の固定資産合計	108,216	90,438	17,778
固定資産合計	53,158,216	53,140,438	17,778
資産合計	132,495,671	121,539,049	10,956,622
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	29,298,304	21,619,571	7,678,733
前受会費	0	10,000	△ 10,000
前受金	0	6,500	△ 6,500
預り金	1,697,927	1,882,558	△ 184,631
賞与引当金	1,830,474	1,835,894	△ 5,420
流動負債合計	32,826,705	25,354,523	7,472,182
2. 固定負債			
退職給付引当金	25,550,000	25,197,157	352,843
固定負債合計	25,550,000	25,197,157	352,843
負債合計	58,376,705	50,551,680	7,825,025
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産			
正味財産合計	74,118,966	70,987,369	3,131,597
負債及び正味財産合計	132,495,671	121,539,049	10,956,622

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却について
定額法による減価償却を実施している。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
商品及び貯蔵品……最終仕入原価法による原価法を採用している。
- (3) 消費税の会計処理について 税込処理方式を採用している。
- (4) 引当金の計上
 - ① 賞与引当金の計上基準は、支給対象期間基準方式を採用している。
 - ② 退職給付引当金の計上基準は、期末要支給額基準方式を採用している。

2. 特定資産の増減及びその残高は、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
運営資金引当資産	27,500,000	0	0	27,500,000
退職給付引当資産	25,550,000	0	0	25,550,000
合 計	53,050,000	0	0	53,050,000

3. 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。

(直接法により減価償却を行っている)

(単位：円)

科 目	取 得 価 額	減価償却累計額	当 期 末 残 高
建 物	185,300	185,299	1
建物付属設備	206,000	205,999	1
車両運搬具	1,350,570	1,350,570	0
什器備品	5,514,964	5,510,450	4,514
合 計	7,256,834	7,252,318	4,516

財 産 目 録

令和 4 年 3 月 31 日現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的	金 額	
(流動資産)	現金	手元保管	小口支払として	88,761	
	預金	普通預金	七十七銀行北仙台支店	支払管理として	1,967,368
		普通預金	七十七銀行北仙台支店	振込口座として2口計	16,203,623
		普通預金	七十七銀行北仙台支店	振込口座として2口計	18,511,230
		普通預金	東北労働金庫仙台北支店	振込口座として2口計	18,511,230
		通常貯金	ゆうちょ銀行仙台柏木郵便局	資産運用管理として	57,773
		普通預金	宮城第一信用金庫本店営業部	資産運用管理として	36,740
		普通預金	仙台銀行上杉支店	資産運用管理として	40,200
		普通預金	杜の都信用金庫北仙台支店	資産運用管理として	38,243
		普通預金	農林中央金庫仙台支店	資産運用管理として	16,045
		定期預金	ゆうちょ銀行仙台柏木郵便局	資産運用管理として	86,000
		未収入金	点検事業 仙台市立学校消防用設備他	消防設備点検事業分	38,806,569
		未収会費	正会員にかかる年会費	会費の納入未済み分	110,000
		前払費用	地代の賃借	駐車場賃料4月分	174,900
		立替金	立替金	労働保険料概算払い	741,522
		商品及び貯蔵品	期末商品及び貯蔵品の棚卸高	防災管理講習事業他	2,458,481
	流動資産合計				79,337,455
(固定資産)	特定資産	運営資金引当資産	定期預金	運転資金運用として	10,000,000
			宮城第一信金本店営業部		
		定期預金	杜の都信金北仙台支店	運転資金運用として	10,000,000
		定期預金	七十七銀行北仙台支店	運転資金運用として	5,000,000
		定期預金(公益目的)	東北労働金庫仙台北支店	運転資金運用として	2,500,000
	退職給付引当資産	定額貯金	退職準備資金として	8,500,000	
		ゆうちょ銀行仙台柏木郵便局			

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的	金額
		定期預金 農林中央金庫仙台支店	退職準備資金として	7,050,000
		定期預金 仙台銀行上杉支店	退職準備資金として	10,000,000
	特定資産合計			53,050,000
その他の固定資産	建物	建物 プレハブ式倉庫	点検用機材置き場	1
	建物付属設備	建物付属設備 簡易パネル	可動式	1
	什器備品	什器備品 事務機及び点検業務機器類	事務及び点検業務用	4,514
	電話加入権	電話加入権 固定電話機	社内業務・事務連絡	72,800
	敷金	仙台市青葉区柏木一丁目 1番29号 今野駐車場	駐車場	12,000
		仙台市青葉区柏木一丁目 2番45号 仙台フォレストパーキング	駐車場	18,900
	その他固定資産合計			108,216
固定資産合計				53,158,216
資産合計				132,495,671
(流動負債)	未払金	点検等業務に対する未払額 公益目的事業に対する未払額 社会保険料・租税に対する未払額	点検事業の業務委託 公益目的事業費 管理業務等	21,724,150 2,467,144 5,107,010
	前受会費	正会員に係る年会費	令和4年度分	0
	前受金	防火管理業務講習事業	令和4年度分	0
	預り金	健康保険・厚生年金等3月分 労働保険料R3年度分 福利厚生事業主負担分	社会保険料 雇用保険料 勤労者互助会	975,176 308,514 7,500
		給与・報酬等源泉税3月分 給与源泉徴収3月分	源泉所得税 住民税	229,637 177,100
	賞与引当金	従業員に対するもの	6月支給 3名分	1,830,474
流動負債合計				32,826,705
(固定負債)	退職給付引当金	従業員に対するもの	従業員3名に対する備え	25,550,000
固定負債合計				25,550,000
負債合計				58,376,705
正味財産				74,118,966

附 属 明 細 書

1. 特定資産の明細書

(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
特 定 資 産	運営資金引当資産				
	宮城第一信金 定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
	杜の都信金 定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
	七十七銀行 定期預金	5,000,000	0	0	5,000,000
	東北労働金庫 定期預金	2,500,000	0	0	2,500,000
	運営資金引当資産合計	27,500,000	0	0	27,500,000
	退職給付引当資産				
	仙台銀行 定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
	ゆうちょ銀行 定額貯金	8,500,000	0	0	8,500,000
	農林中央金庫 定期預金	7,050,000	0	0	7,050,000
	退職給付引当資産合計	25,550,000	0	0	25,550,000
	特定資産合計	53,050,000	0	0	53,050,000

2. 引当金の明細書

(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	
賞与引当金	1,835,894	1,830,474	1,835,894	0	1,830,474
退職給付引当金	25,197,157	352,843	0	0	25,550,000

監査報告書

公益社団法人 仙台市防災安全協会

理事長 藤崎三郎助様

私たち監事は、令和3年4月1日から令和4年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、以下のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な稟議書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（正味財産増減計算書及び貸借対照表）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類等の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

令和4年 4月27日

公益社団法人 仙台市防災安全協会

監事 今野はひい
監事 伊藤宏平

