

令和3年度決算書

公益社団法人 全国市有物件災害共済会

令和3年度決算

I. 財務諸表等

1. 貸借対照表

2. 貸借対照表内訳表

3. 正味財産増減計算書

4. 正味財産増減計算書内訳表

5. キャッシュ・フロー計算書

6. 財務諸表に対する注記

7. 附属明細書

II. 財産目録

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			
現金預金	9,341,491,945	10,922,925,337	△1,581,433,392
未収分担金	9,584,407	12,980,123	△3,395,716
未収会館収益金	109,433,679	63,866,547	45,567,132
未収金	238,956,647	244,143,211	△5,186,564
未収消費税等	0	19,651,300	△19,651,300
仮払共済金	140,049,142	177,948,746	△37,899,604
有価証券	2,000,000,000	0	2,000,000,000
流動資産合計	11,839,515,820	11,441,515,264	398,000,556
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
消防・防災施設整備事業等 資金融資資産	38,900,000,000	43,700,000,000	△4,800,000,000
退職給付引当資産	459,000,000	465,000,000	△6,000,000
減価償却引当資産	7,940,000,000	7,920,000,000	20,000,000
特定資産合計	47,299,000,000	52,085,000,000	△4,786,000,000
(2) その他固定資産			
土地	2,850,510,250	2,850,510,250	0
建物	8,319,381,274	8,616,230,672	△296,849,398
構築物	272,740,700	287,048,263	△14,307,563
什器備品	133,284,261	150,110,621	△16,826,360
ソフトウェア	21,745,346	75,259,480	△53,514,134
差入保証金	20,424,652	19,902,152	522,500
職員貸付金	416,000	2,288,000	△1,872,000
その他固定資産合計	11,618,502,483	12,001,349,438	△382,846,955
固定資産合計	58,917,502,483	64,086,349,438	△5,168,846,955
資産合計	70,757,018,303	75,527,864,702	△4,770,846,399
II 負債の部			
1. 流動負債			
支払備金	18,843,000,000	23,380,000,000	△4,537,000,000
普通責任準備金	1,860,000,000	1,908,000,000	△48,000,000
異常危険準備金	6,544,137,692	6,121,987,224	422,150,468
未払返戻金	0	5,803	△5,803
未払金	199,599,362	290,515,033	△90,915,671
未払法人税等	717,000	717,000	0
未払消費税等	19,305,400	0	19,305,400
前受金	0	124	△124
預り金	13,685,970	14,236,862	△550,892
賞与引当金	60,738,000	63,908,000	△3,170,000
流動負債合計	27,541,183,424	31,779,370,046	△4,238,186,622

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2. 固定負債			
退職給付引当金	459,430,060	465,534,730	△6,104,670
預り保証金	42,236,811	42,236,811	0
固定負債合計	501,666,871	507,771,541	△6,104,670
負債合計	28,042,850,295	32,287,141,587	△4,244,291,292
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	42,714,168,008	43,240,723,115	△526,555,107
(うち特定資産への充当額)	(46,840,000,000)	(51,620,000,000)	(△4,780,000,000)
正味財産合計	42,714,168,008	43,240,723,115	△526,555,107
負債及び正味財産合計	70,757,018,303	75,527,864,702	△4,770,846,399

貸借対照表内訳表

令和4年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	9,341,491,945				9,341,491,945
未収分担金	9,584,407				9,584,407
未収会館収益金		109,433,679			109,433,679
未収金		238,956,647			238,956,647
仮払共済金	140,049,142				140,049,142
有価証券	2,000,000,000				2,000,000,000
公益目的事業会計		1,344,051,459	17,331,750	△1,361,383,209	0
流動資産合計	11,491,125,494	1,692,441,785	17,331,750	△1,361,383,209	11,839,515,820
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
消防・防災施設整備事業等資金融資資産	38,900,000,000				38,900,000,000
退職給付引当資産	459,000,000				459,000,000
減価償却引当資産	434,389,200	7,490,096,900	15,513,900		7,940,000,000
特定資産合計	39,793,389,200	7,490,096,900	15,513,900	0	47,299,000,000
(2) その他固定資産					
土地	239,442,861	2,602,515,858	8,551,531		2,850,510,250
建物	678,468,888	7,617,445,092	23,467,294		8,319,381,274
構築物	22,910,219	249,012,259	818,222		272,740,700
什器備品	23,183,767	109,905,518	194,976		133,284,261
ソフトウェア	18,233,919	3,506,177	5,250		21,745,346
差入保証金	20,072,652	270,000	82,000		20,424,652
職員貸付金			416,000		416,000
その他固定資産合計	1,002,312,306	10,582,654,904	33,535,273	0	11,618,502,483
固定資産合計	40,795,701,506	18,072,751,804	49,049,173	0	58,917,502,483
資産合計	52,286,827,000	19,765,193,589	66,380,923	△1,361,383,209	70,757,018,303
II 負債の部					
1. 流動負債					
支払備金	18,843,000,000				18,843,000,000
普通責任準備金	1,860,000,000				1,860,000,000
異常危険準備金	6,544,137,692				6,544,137,692
未払金	131,010,957	58,927,577	9,660,828		199,599,362
未払法人税等		717,000			717,000
未払消費税等		19,305,400			19,305,400
預り金	12,821,665	864,305			13,685,970
賞与引当金	48,783,000	5,299,000	6,656,000		60,738,000
収益事業等会計	1,344,051,459			△1,344,051,459	0
法人会計	17,331,750			△17,331,750	0
流動負債合計	28,801,136,523	85,113,282	16,316,828	△1,361,383,209	27,541,183,424

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	合 計
2. 固定負債					
退職給付引当金	459,430,060				459,430,060
預り保証金		42,236,811			42,236,811
固定負債合計	459,430,060	42,236,811	0	0	501,666,871
負債合計	29,260,566,583	127,350,093	16,316,828	△1,361,383,209	28,042,850,295
Ⅲ 正味財産の部					
1. 指定正味財産	0	0	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	23,026,260,417	19,637,843,496	50,064,095	0	42,714,168,008
(うち特定資産への充当額)	(39,334,389,200)	(7,490,096,900)	(15,513,900)	(0)	(46,840,000,000)
正味財産合計	23,026,260,417	19,637,843,496	50,064,095	0	42,714,168,008
負債及び正味財産合計	52,286,827,000	19,765,193,589	66,380,923	△1,361,383,209	70,757,018,303

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			
特定資産運用益			
消防・防災施設整備事業等 資金融資資産受取利息	18,797,225	32,327,462	△13,530,237
退職給付引当資産受取利息	685,000	685,000	0
減価償却引当資産受取利息	8,122,610	10,507,548	△2,384,938
特定資産運用益計	27,604,835	43,520,010	△15,915,175
事業収益			
建物分担金収益	6,900,030,946	6,864,231,941	35,799,005
自動車分担金収益	3,264,121,929	3,248,611,983	15,509,946
平衡負担金収益	10,401,938	3,578,549	6,823,389
支払備金戻入額	4,537,000,000	3,117,000,000	1,420,000,000
普通責任準備金戻入額	48,000,000	0	48,000,000
貸室収益	172,731,276	172,731,276	0
会議室収益	414,089,457	355,342,261	58,747,196
客室収益	327,476,358	170,916,348	156,560,010
食堂収益	70,367,588	48,173,585	22,194,003
駐車場収益	3,295,294	2,339,475	955,819
負担金収益	45,595,666	45,487,733	107,933
自賠責手数料収益	16,186,221	16,669,093	△482,872
道賠責手数料収益	36,010,484	34,978,838	1,031,646
事業収益計	15,845,307,157	14,080,061,082	1,765,246,075
雑収益			
受取利息	254,216	468,590	△214,374
雑収益	2,324,863	5,751,904	△3,427,041
雑収益計	2,579,079	6,220,494	△3,641,415
経常収益計	15,875,491,071	14,129,801,586	1,745,689,485
(2) 経常費用			
事業費			
建物災害共済金	9,913,865,385	8,759,122,445	1,154,742,940
自動車災害共済金	2,291,526,914	2,343,339,454	△51,812,540
損害調査等費用	19,032,894	19,788,051	△755,157
地震災害見舞金	498,250,000	43,530,000	454,720,000
普通責任準備金繰入額	0	6,000,000	△6,000,000
異常危険準備金繰入額	422,150,468	341,345,432	80,805,036
調査研究費	3,718,401	4,367,478	△649,077
防災専門図書館費	9,822,077	11,105,640	△1,283,563
協助金	100,000,000	197,603,945	△97,603,945
会館運営委託費	553,757,787	531,552,468	22,205,319
機械運転保守費	167,186,277	161,853,432	5,332,845

科 目	当 年 度	前 年 度	增 減
駐車場等委託費	19,283,072	14,998,800	4,284,272
清掃及消毒費	32,381,448	27,192,340	5,189,108
給料手当	692,584,019	708,009,190	△15,425,171
臨時雇賃金	28,282,139	34,419,390	△6,137,251
退職給付費用	32,443,730	44,101,200	△11,657,470
賞与引当金繰入額	54,082,000	56,761,000	△2,679,000
福利厚生費	162,983,444	168,943,049	△5,959,605
会議費	5,821,419	2,308,045	3,513,374
旅費交通費	5,978,911	1,779,641	4,199,270
通信運搬費	22,394,620	21,609,255	785,365
減価償却費	408,307,203	508,318,570	△100,011,367
固定資産除却損	12	659,980	△659,968
備品消耗品費	15,992,079	16,964,692	△972,613
営繕費	75,010,325	63,218,266	11,792,059
修繕費	696,393	195,992	500,401
印刷製本費	3,788,245	1,943,410	1,844,835
光熱水道費	158,424,167	120,395,333	38,028,834
賃借料	36,332,101	33,441,201	2,890,900
地区事務所費	38,324,705	38,942,894	△618,189
保険料	3,118,745	2,909,093	209,652
職員研修費	1,112,093	935,037	177,056
公告宣伝費	188,790	94,758	94,032
諸謝金	6,413,947	6,083,634	330,313
租税公課	230,308,402	229,076,747	1,231,655
負担金	166,000	166,000	0
委託費	207,278,522	163,281,961	43,996,561
支払手数料	9,095,626	8,527,629	567,997
雑費	7,725	7,920	△195
事業費計	16,230,110,085	14,694,893,372	1,535,216,713
管理費			
役員報酬	10,541,250	10,260,000	281,250
給料手当	89,263,918	90,823,896	△1,559,978
退職給付費用	10,099,660	7,177,560	2,922,100
賞与引当金繰入額	6,656,000	7,147,000	△491,000
福利厚生費	20,144,739	22,068,923	△1,924,184
会議費	1,160,533	1,322,625	△162,092
旅費交通費	2,350,551	3,409,819	△1,059,268
通信運搬費	869,010	808,129	60,881
減価償却費	883,676	1,053,714	△170,038
備品消耗品費	380,245	290,847	89,398
営繕費	108,975	160,818	△51,843
修繕費	102,419	353	102,066
印刷製本費	130,457	109,974	20,483
光熱水道費	469,891	292,077	177,814
賃借料	973,020	1,064,469	△91,449
保険料	24,080	7,877	16,203

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
職員研修費	1,655,008	1,517,716	137,292
公告宣伝費	445,730	438,762	6,968
諸謝金	2,603,665	2,447,504	156,161
租税公課	4,523,967	4,868,129	△344,162
負担金	84,000	84,000	0
委託費	22,234,179	23,880,050	△1,645,871
支払手数料	297,621	240,931	56,690
雑費	116,499	189,832	△73,333
管理費計	176,119,093	179,665,005	△3,545,912
経常費用計	16,406,229,178	14,874,558,377	1,531,670,801
評価損益等調整前当期経常増減額	△530,738,107	△744,756,791	214,018,684
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△530,738,107	△744,756,791	214,018,684
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取支援金等			
受取支援金等	4,900,000	8,000,000	△3,100,000
受取支援金等計	4,900,000	8,000,000	△3,100,000
経常外収益計	4,900,000	8,000,000	△3,100,000
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	4,900,000	8,000,000	△3,100,000
税引前当期一般正味財産増減額	△525,838,107	△736,756,791	210,918,684
法人税、住民税及び事業税	717,000	717,000	0
当期一般正味財産増減額	△526,555,107	△737,473,791	210,918,684
一般正味財産期首残高	43,240,723,115	43,978,196,906	△737,473,791
一般正味財産期末残高	42,714,168,008	43,240,723,115	△526,555,107
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	42,714,168,008	43,240,723,115	△526,555,107

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位：円)

科 目	収益事業等会計			法人会計	内部取引等消去	合 計
	公益目的事業会計 相互救済・防災事業	会館事業	保険手続事業			
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						
消防・防災施設整備事業等 資金融資資産受取利息	18,797,225					18,797,225
退職給付引当資産受取利息	685,000					685,000
減価償却引当資産受取利息	443,495	7,663,277		15,838		8,122,610
特定資産運用益計	19,925,720	7,663,277		15,838		27,604,835
事業収益						
建物分担金収益	6,779,915,849			120,115,097		6,900,030,946
自動車分担金収益	3,207,310,973			56,810,956		3,264,121,929
平衡負担金収益	10,401,938					10,401,938
支払備金戻入額	4,537,000,000					4,537,000,000
普通責任準備金戻入額	48,000,000					48,000,000
貸室収益		172,731,276				172,731,276
会議室収益		415,987,274				415,987,274
客室収益		327,492,198			△1,897,817	414,089,457
食堂収益		70,367,588			△15,840	327,476,358
駐車場収益		3,295,294				70,367,588
負担金収益		45,595,666				3,295,294
自賠責手数料収益			16,186,221			45,595,666
道賠責手数料収益			36,010,484			16,186,221
事業収益計	14,582,628,760	1,035,469,296	52,196,705	176,926,053	△1,913,657	15,845,307,157
雑収益						
受取利息	254,216					254,216
雑収益	2,094,155	188,636		42,072		2,324,863
雑収益計	2,348,371	188,636		42,072		2,579,079
経常収益計	14,604,902,851	1,043,321,209	52,196,705	176,983,963	△1,913,657	15,875,491,071
(2) 経常費用						
事業費						
建物災害共済金	9,913,865,385					9,913,865,385
自動車災害共済金	2,291,526,914					2,291,526,914
損害調査等費用	19,032,894					19,032,894
地震災害見舞金	498,250,000					498,250,000
異常危険準備金繰入額	422,150,468					422,150,468
調査研究費	3,718,401					3,718,401
防災専門図書館費	9,822,077					9,822,077
協助金	100,000,000					100,000,000
会館運営委託費	553,757,787					553,757,787
機械運転保守費	167,186,277					167,186,277
駐車場等委託費	19,283,072					19,283,072

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計		収益事業等会計			法人会計	内部取引等消去	合 計
	相互救済・防災事業	会館事業	保険手続事業	共 通	小 計			
清掃及消毒費		32,381,448			32,381,448			32,381,448
給料手当	634,374,793	34,358,545	23,850,681		58,209,226			692,584,019
臨時雇賃金	28,282,139				0			28,282,139
退職給付費用	29,306,040	1,294,910	1,842,780		3,137,690			32,443,730
賞与引当金繰入額	48,783,000	3,075,000	2,224,000		5,299,000			54,082,000
福利厚生費	148,733,265	8,273,593	5,976,586		14,250,179			162,983,444
会議費	6,870,206				0		△1,048,787	5,821,419
旅費交通費	5,978,911				0			5,978,911
通信運搬費	21,699,402	434,508	260,710		695,218			22,394,620
減価償却費	83,988,724	324,318,479			324,318,479			408,307,203
固定資産除却損	11	1			1			12
備品消耗品費	15,661,869	216,152	114,058		330,210			15,992,079
営繕費	3,051,300	71,959,025			71,959,025			75,010,325
修繕費	624,443	51,526	20,424		71,950			696,393
印刷製本費	3,788,245				0			3,788,245
光熱水道費	2,118,894	156,211,878	93,395		156,305,273			158,424,167
賃借料	28,937,553	7,243,572	150,976		7,394,548			36,332,101
地区事務所費	38,324,705				0			38,324,705
保険料	746,076	2,352,669	20,000		2,372,669			3,118,745
職員研修費	1,089,993	22,100			22,100			1,112,093
公告宣伝費	177,422	7,105	4,263		11,368			188,790
諸謝金	6,413,947				0			6,413,947
租税公課	37,625,798	192,517,229	165,375		192,682,604			230,308,402
負担金	100,000	66,000			66,000			166,000
委託費	191,157,408	14,934,513	1,186,601		16,121,114			207,278,522
支払手数料	8,695,750	107,799	292,077		399,876			9,095,626
雑費	6,818	907			907			7,725
事業費計	14,604,902,851	1,590,054,095	36,201,926		1,626,256,021		△1,048,787	16,230,110,085
管理費								
役員報酬								
給料手当								
退職給付費用								
賞与引当金繰入額								
福利厚生費								
会議費								
旅費交通費								
通信運搬費								
減価償却費								
備品消耗品費								
営繕費								
修繕費								
印刷製本費								
光熱水道費								
賃借料								
保険料								
役員報酬								
給料手当								
退職給付費用								
賞与引当金繰入額								
福利厚生費								
会議費								
旅費交通費								
通信運搬費								
減価償却費								
備品消耗品費								
営繕費								
修繕費								
印刷製本費								
光熱水道費								
賃借料								
保険料								
役員報酬								
給料手当								
退職給付費用								
賞与引当金繰入額								
福利厚生費								
会議費								
旅費交通費								
通信運搬費								
減価償却費								
備品消耗品費								
営繕費								
修繕費								
印刷製本費								
光熱水道費								
賃借料								
保険料								
役員報酬								
給料手当								
退職給付費用								
賞与引当金繰入額								
福利厚生費								
会議費								
旅費交通費								
通信運搬費								
減価償却費								
備品消耗品費								
営繕費								
修繕費								
印刷製本費								
光熱水道費								
賃借料								
保険料								
役員報酬								
給料手当								
退職給付費用								
賞与引当金繰入額								
福利厚生費								
会議費								
旅費交通費								
通信運搬費								
減価償却費								
備品消耗品費								
営繕費								
修繕費								
印刷製本費								
光熱水道費								
賃借料								
保険料								
役員報酬								
給料手当								
退職給付費用								
賞与引当金繰入額								
福利厚生費								
会議費								
旅費交通費								
通信運搬費								
減価償却費								
備品消耗品費								
営繕費								
修繕費								
印刷製本費								
光熱水道費								
賃借料								
保険料								
役員報酬								
給料手当								
退職給付費用								
賞与引当金繰入額								
福利厚生費								
会議費								
旅費交通費								
通信運搬費								
減価償却費								
備品消耗品費								
営繕費								
修繕費								
印刷製本費								
光熱水道費								
賃借料								
保険料								
役員報酬								
給料手当								
退職給付費用								
賞与引当金繰入額								
福利厚生費								
会議費								
旅費交通費								
通信運搬費								
減価償却費								
備品消耗品費								
営繕費								
修繕費								
印刷製本費								
光熱水道費								
賃借料								
保険料								
役員報酬								
給料手当								
退職給付費用								
賞与引当金繰入額								
福利厚生費								
会議費								
旅費交通費								
通信運搬費								
減価償却費								
備品消耗品費								
営繕費								
修繕費								
印刷製本費								
光熱水道費								
賃借料								
保険料								
役員報酬								
給料手当								
退職給付費用								
賞与引当金繰入額								
福利厚生費								
会議費								
旅費交通費								
通信運搬費								
減価償却費								
備品消耗品費								
営繕費								
修繕費								
印刷製本費								
光熱水道費								
賃借料								
保険料								
役員報酬								
給料手当								
退職給付費用								
賞与引当金繰入額								
福利厚生費								
会議費								
旅費交通費								

(単位：円)

科 目	収益事業等会計				法人会計	内部取引等消去	合 計
	公益目的事業会計 相互救済・防災事業	会館事業	保険手続事業	共 通			
職員研修費					1,655,008		1,655,008
公告宣伝費					445,730		445,730
諸謝金					2,603,665		2,603,665
租税公課					4,523,967		4,523,967
負担金					84,000		84,000
委託費					22,234,179		22,234,179
支払手数料					297,621		297,621
雑費					116,499		116,499
管理費計					176,983,963	△864,870	176,119,093
経常費用計	14,604,902,851	1,590,054,095	36,201,926		176,983,963	△1,913,657	16,406,229,178
評価損益等調整前当期経常増減額	0	△546,732,886	15,994,779		0	0	△530,738,107
評価損益等計	0	0	0		0	0	0
当期経常増減額	0	△546,732,886	15,994,779		0	0	△530,738,107
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
受取支援金等		4,900,000					4,900,000
受取支援金等		4,900,000					4,900,000
受取支援金等計		4,900,000					4,900,000
経常外収益計	0	4,900,000	0		0		4,900,000
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0		0		0
当期経常外増減額	0	4,900,000	0		0		4,900,000
他会計振替前当期一般正味財産増減額	0	△541,832,886	15,994,779	0	△525,838,107		△525,838,107
他会計振替額	0	0	0		0		0
税引前当期一般正味財産増減額	0	△541,832,886	15,994,779	0	△525,838,107		△525,838,107
法人税、住民税及び事業税	0	682,871	34,129	0	717,000		717,000
当期一般正味財産増減額	0	△542,515,757	15,960,650	0	△526,555,107		△526,555,107
一般正味財産期首残高	23,026,260,417				50,064,095		43,240,723,115
一般正味財産期末残高	23,026,260,417				50,064,095		42,714,168,008
指定正味財産増減の部							
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
指定正味財産期末残高	0				0		0
III 正味財産期末残高	23,026,260,417				50,064,095		42,714,168,008

キャッシュ・フロー計算書

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 当期一般正味財産増減額	△526,555,107	△737,473,791	210,918,684
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	409,190,879	509,372,284	△100,181,405
固定資産除却損	12	659,980	△659,968
賞与引当金の増減額	△3,170,000	△7,209,000	4,039,000
退職給付引当金の増減額	△6,104,670	△117,228,900	111,124,230
支払備金の増減額	△4,537,000,000	△3,117,000,000	△1,420,000,000
普通責任準備金の増減額	△48,000,000	6,000,000	△54,000,000
異常危険準備金の増減額	422,150,468	341,345,432	80,805,036
未収分担金の増減額	3,395,716	△3,050,063	6,445,779
未収会館収益金の増減額	△45,567,132	7,440,923	△53,008,055
未収金の増減額	5,186,564	△97,009,506	102,196,070
未収消費税等の増減額	19,651,300	18,794,200	857,100
仮払共済金の増減額	37,899,604	173,612,216	△135,712,612
未払返戻金の増減額	△5,803	5,803	△11,606
未払金の増減額	△90,915,671	28,947,206	△119,862,877
未払法人税等の増減額	0	△1,783,000	1,783,000
未払消費税等の増減額	19,305,400	0	19,305,400
前受金の増減額	△124	124	△248
預り金の増減額	△550,892	△701,864	150,972
小 計	△3,814,534,349	△2,257,804,165	△1,556,730,184
事業活動によるキャッシュ・フロー	△4,341,089,456	△2,995,277,956	△1,345,811,500
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
定期預金の増減額			
定期預金の増減額	△2,000,000,000	2,000,000,000	△4,000,000,000
特定資産取崩収入			
消防・防災施設整備事業等 資金融資資産取崩収入	4,800,000,000	4,800,000,000	0
退職給付引当資産取崩収入	6,000,000	117,000,000	△111,000,000
その他固定資産収入			
差入保証金返還金収入	523,000	678,500	△155,500
職員貸付金返還金収入	1,872,000	1,172,000	700,000
投資活動収入計	2,808,395,000	6,918,850,500	△4,110,455,500

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2. 投資活動支出			
有価証券取得支出			
有価証券取得支出	2,000,000,000	0	2,000,000,000
特定資産取得支出			
減価償却引当資産取得支出	20,000,000	20,000,000	0
その他固定資産取得支出			
建物取得支出	7,952,000	312,256	7,639,744
什器備品取得支出	18,813,936	11,155,743	7,658,193
ソフトウェア取得支出	927,500	1,800,000	△872,500
差入保証金支出	1,045,500	708,500	337,000
投資活動支出計	2,048,738,936	33,976,499	2,014,762,437
投資活動によるキャッシュ・フロー	759,656,064	6,884,874,001	△6,125,217,937
Ⅲ 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	0	0	0
Ⅳ 現金及び現金同等物の増減額	△3,581,433,392	3,889,596,045	△7,471,029,437
Ⅴ 現金及び現金同等物の期首残高	7,922,925,337	4,033,329,292	3,889,596,045
Ⅵ 現金及び現金同等物の期末残高	4,341,491,945	7,922,925,337	△3,581,433,392

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券…購入時の取得価額としている。なお、取得価額と債券金額との差額について重要性に乏しいため、償却原価法は適用していない。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法によっている。

(3) 支払備金及び普通責任準備金の計上基準

保険業法に準じて計上している。

(4) 異常危険準備金の計上基準

異常危険損害の発生に備えるため、保険数理に基づいて算定された支払準備のために保有すべき資産の額から一般正味財産及び財産の含み益等を控除した額の範囲内で計上している。

なお、支払準備のために保有すべき資産の額は、保険数理人が算定したリスクの額144億円の6倍に相当する864億円である。

年間の異常危険準備金の繰入額は、当該事業年度の準備金繰入前の一般正味財産増加額を限度としている。

(5) 引当金の計上基準

賞与引当金…職員に対する支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

退職給付引当金…職員に対する退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

(6) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲は、手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資である。

(7) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっている。

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
特定資産				
消防・防災施設整備事業等資金融資資産	43,700,000,000	0	4,800,000,000	38,900,000,000
退職給付引当資産	465,000,000	0	6,000,000	459,000,000
減価償却引当資産	7,920,000,000	20,000,000	0	7,940,000,000
合 計	52,085,000,000	20,000,000	4,806,000,000	47,299,000,000

※消防・防災施設整備事業等資金融資資産の当期減少額は、令和4年2月4日開催の理事会の決議に基づき減少したものである。

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)
特定資産				
消防・防災施設整備事業等資金融資資産	38,900,000,000	(0)	(38,900,000,000)	—
退職給付引当資産	459,000,000	—	—	(459,000,000)
減価償却引当資産	7,940,000,000	(0)	(7,940,000,000)	—
合 計	47,299,000,000	(0)	(46,840,000,000)	(459,000,000)

4. 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
建 物	19,577,719,403	11,258,338,129	8,319,381,274
構 築 物	731,237,852	458,497,152	272,740,700
什 器 備 品	650,873,066	517,588,805	133,284,261
ソ フ ト ウ ェ ア	545,515,783	523,770,437	21,745,346
合 計	21,505,346,104	12,758,194,523	8,747,151,581

5. 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。

(単位:円)

種 別	帳 簿 価 額	時 価	評 価 損 益
地 方 債	3,499,848,000	3,512,137,700	12,289,700
政 府 機 関 債	100,000,000	99,871,900	△128,100
合 計	3,599,848,000	3,612,009,600	12,161,600

6. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲

現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は次のとおりである。

(単位:円)

前 期 末		当 期 末	
現金預金勘定	10,922,925,337	現金預金勘定	9,341,491,945
預入期間が3ヶ月を超える 定期預金	△3,000,000,000	預入期間が3ヶ月を超える 定期預金	△5,000,000,000
現金及び現金同等物	7,922,925,337	現金及び現金同等物	4,341,491,945

7. その他

正味財産増減計算書関係

(1) 会館運営委託費の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

項 目	会館運営委託費
原材料費	131,930,460
人件費	465,352,739
経費	115,387,056
運営管理委託手数料	10,257,987
雇用調整助成金等	△169,170,455
合 計	553,757,787

(2) 経常外収益に計上している「受取支援金等」は中小企業庁からの支援金(4,300,000円)及び東京都からの支援金(600,000円)である。

また、前期に計上された「受取持続化給付金」及び「受取家賃支援給付金」は「受取支援金等」に含めて計上している。

キャッシュ・フロー計算書関係

(1) 前期まで定期預金の払戻及び預入については「定期預金の払戻による収入」及び「定期預金の預入による支出」として総額表示していたが、当期より「定期預金の純増減額」として純額で表示している。

(2) 当期より勘定科目を次のとおり変更している。

その他返還金収入→その他固定資産収入

固定資産取得支出→その他固定資産取得支出

(3) 前期まで中科目「差入保証金支出」は大科目「その他貸付金支出」として表示していたが、当期より大科目「その他固定資産取得支出」の中科目として表示している。

附属明細書

1. 特定資産の明細

特定資産の明細については、財務諸表に対する注記に記載している。

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	
賞与引当金	63,908,000	60,738,000	63,908,000	0	60,738,000
退職給付引当金	465,534,730	36,155,400	42,260,070	0	459,430,060

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	使用目的等	金額
(流動資産)	現金預金			9,341,491,945
		現金	運転資金として	201,825
		手元保管		
		普通預金	運転資金として	4,341,290,120
		みずほ銀行東京営業部 外		
		定期預金	運転資金として	5,000,000,000
		みずほ銀行東京営業部		
	未収分担金			9,584,407
		建物総合損害共済	建物総合損害共済の未収分担金	4,870,077
		自動車損害共済	自動車損害共済の未収分担金	4,714,330
未収会館収益金	(株)東京ロイヤルホテル	日本都市センター会館事業に係る収益金	109,433,679	
未収金	(株)東京ロイヤルホテル 外	日本都市センター会館事業に係る未収金	238,956,647	
仮払共済金	自動車損害共済	自動車損害共済における自動車損害共済金の内払金等	140,049,142	
有価証券	譲渡性預金 みずほ銀行東京営業部	運転資金として	2,000,000,000	
流 動 資 産 合 計				11,839,515,820
(固定資産)	特定資産			47,299,000,000
	消防・防災施設 整備事業等 資金融資資産	札幌市外433団体への融資分	公益目的保有財産であり、消防・防災施設 整備事業等資金融資事業に充てる資金総額 を特定資産として管理されている	38,900,000,000 37,289,526,539
		普通預金 みずほ銀行東京営業部		1,610,473,461
	退職給付引当資産		職員の退職金支払の財源として積み立てて いる	459,000,000
		地方債 2銘柄 野村証券本店		200,000,000
		普通預金 みずほ銀行東京営業部		259,000,000
	減価償却引当資産		日本都市センター会館の償却資産の買い替 え及び大規模修繕のために積み立てている 資産であり、35%を収益事業に使用する資 産の取得資金、65%を共有財産として使用 する資産の取得資金として管理されている	7,940,000,000 3,299,848,000
		地方債 29銘柄 みずほ証券本店 外		100,000,000
		政府機関債 1銘柄 野村証券本店		
		普通預金 みずほ銀行東京営業部		4,540,152,000
その他 固定資産			11,618,502,483	
	土地	日本都市センター会館敷地 6,084.35㎡ 東京都千代田区平河町2-4-1	共有財産であり、公益目的事業(8.4%)、収 益事業等(91.3%)、管理業務(0.3%)で使用 している	2,850,510,250

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	建物	日本都市センター会館 31,904.13㎡ 東京都千代田区平河町2-4-1		8,319,381,274
		共済会事務室 外	公益目的事業の用に供している(直接対応)	21,384,658
		会議室照明設備 外	公益目的事業に必要な収益事業等の用に供している(直接対応)	475,565,301
		建物 外	共有財産であり、公益目的事業(8.4%)、収益事業等(91.3%)、管理業務(0.3%)で使用している	7,822,431,315
	構築物	日本都市センター会館 外構 外	共有財産であり、公益目的事業(8.4%)、収益事業等(91.3%)、管理業務(0.3%)で使用している	272,740,700
	什器備品			133,284,261
		電動集密書架 外	公益目的事業の用に供している(直接対応)	17,724,429
		会議室音響AV設備 外	公益目的事業に必要な収益事業等の用に供している(直接対応)	50,567,717
	ソフトウェア	PBX・電話交換装置一式 外	共有財産であり、公益目的事業(8.4%)、収益事業等(91.3%)、管理業務(0.3%)で使用している	64,992,115
				21,745,346
		共済基幹システム 外	公益目的事業の用に供している(直接対応)	18,086,919
		PBX・ホテルサーバ用ソフトウェア 外	公益目的事業に必要な収益事業等の用に供している(直接対応)	1,908,427
	差入保証金	施設情報管理システム	共有財産であり、公益目的事業(8.4%)、収益事業等(91.3%)、管理業務(0.3%)で使用している	1,750,000
				20,424,652
		損害保険ジャパン(株)	道路賠償責任保険保証金	100,000
		(有)ゼットコーポレーション 外	社宅賃借敷金	3,353,000
職員貸付金	日本リート投資法人 外	事務所賃借敷金	16,971,652	
	職員に対するもの	職員に対する住宅貸付	416,000	
固定資産合計				58,917,502,483
資産合計				70,757,018,303
(流動負債)				
支払備金				18,843,000,000
	建物総合損害共済	相互救済・防災事業の建物災害共済金の支払見込額		18,008,000,000
	自動車損害共済	相互救済・防災事業の自動車災害共済金の支払見込額		835,000,000
	普通責任準備金			1,860,000,000
	建物総合損害共済	相互救済・防災事業の建物分担金の未経過分担金額		1,368,000,000
	自動車損害共済	相互救済・防災事業の自動車分担金の未経過分担金額		492,000,000

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	異常危険準備金	相互救済・防災事業	相互救済・防災事業に係る異常災害による損害のてん補に対する準備金	6,544,137,692
	未払金	富士通Japan(株) 外	相互救済・防災事業に係るシステム運用保守支援業務委託料 外	199,599,362
	未払法人税等	国税庁等に対する未払額	決算において確定した未払法人税等	717,000
	未払消費税等	国税庁に対する未払額	決算において確定した未払消費税等	19,305,400
	預り金	職員 外	源泉所得税、住民税、社会保険料等	13,685,970
	賞与引当金	職員に対するもの	職員に対する賞与の支給に備えたもの	60,738,000
流動負債合計				27,541,183,424
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支給に備えたもの	459,430,060
	預り保証金	貸室等敷金	日本都市センター会館事業に係る貸室等の敷金	42,236,811
固定負債合計				501,666,871
負債合計				28,042,850,295
正味財産				42,714,168,008