

平成 2 6 年 度 決 算

公益社団法人 全国市有物件災害共済会

平成 2 6 年 度 決 算

財 務 諸 表 等

貸 借 対 照 表

正味財産増減計算書

キャッシュ・フロー計算書

財務諸表に対する注記

附 属 明 細 書

財 産 目 録

貸借対照表

平成27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	5,490,943,064	5,482,574,061	8,369,003
未収分担金	10,621,003	8,683,469	1,937,534
未収会館収益金	269,360,224	247,809,397	21,550,827
未収会館運営委託費	52,478,910	47,715,963	4,762,947
未収金	8,221,305	8,633,110	△411,805
仮払共済金	234,903,399	248,260,803	△13,357,404
流動資産合計	6,066,527,905	6,043,676,803	22,851,102
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	48,500,000,000	48,500,000,000	0
退職給付引当資産	699,000,000	759,000,000	△60,000,000
減価償却引当資産	8,250,000,000	8,230,000,000	20,000,000
営繕積立資産	697,000,000	697,000,000	0
特定資産合計	58,146,000,000	58,186,000,000	△40,000,000
(2) その他固定資産			
土地	2,850,510,250	2,850,510,250	0
建物	10,134,393,674	10,698,746,206	△564,352,532
構築物	382,031,097	403,139,735	△21,108,638
什器備品	157,349,671	167,052,864	△9,703,193
ソフトウェア	12,316,677	22,268,429	△9,951,752
ソフトウェア仮勘定	315,869,400	58,527,000	257,342,400
差入保証金	11,046,204	10,947,704	98,500
職員貸付金	19,172,000	38,851,000	△19,679,000
その他固定資産合計	13,882,688,973	14,250,043,188	△367,354,215
固定資産合計	72,028,688,973	72,436,043,188	△407,354,215
資産合計	78,095,216,878	78,479,719,991	△384,503,113
II 負債の部			
1. 流動負債			
支払備金	6,428,000,000	7,587,000,000	△1,159,000,000
普通責任準備金	1,639,000,000	1,533,000,000	106,000,000
異常危険準備金	4,456,511,525	3,725,876,755	730,634,770
未払戻金	1,760,087	1,354,720	405,367
未払金	77,994,835	221,465,908	△143,471,073
未払法人税等	52,678,100	27,047,000	25,631,100
未払消費税等	60,835,000	24,152,000	36,683,000
前受金	0	83,556	△83,556
預り金	17,238,127	16,394,571	843,556
賞与引当金	69,746,000	67,493,000	2,253,000
流動負債合計	12,803,763,674	13,203,867,510	△400,103,836

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2. 固定負債			
退職給付引当金	699,911,810	759,967,250	△60,055,440
預り保証金	59,575,911	58,480,431	1,095,480
固定負債合計	759,487,721	818,447,681	△58,959,960
負債合計	13,563,251,395	14,022,315,191	△459,063,796
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	64,531,965,483	64,457,404,800	74,560,683
(うち特定資産への充当額)	(57,447,000,000)	(57,427,000,000)	(20,000,000)
正味財産合計	64,531,965,483	64,457,404,800	74,560,683
負債及び正味財産合計	78,095,216,878	78,479,719,991	△384,503,113

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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	241,063,838	290,157,854	△49,094,016
退職給付引当資産受取利息	1,200,000	4,450,000	△3,250,000
減価償却引当資産受取利息	22,749,000	37,251,631	△14,502,631
営繕積立資産受取利息	1,090,000	2,290,000	△1,200,000
特定資産運用益計	266,102,838	334,149,485	△68,046,647
事業収益			
建物分担金収益	4,917,907,018	4,866,853,372	51,053,646
自動車分担金収益	3,092,673,475	3,074,652,193	18,021,282
平衡負担金収益	12,235,117	924,387	11,310,730
支払備金戻入額	1,159,000,000	0	1,159,000,000
普通責任準備金戻入額	0	55,000,000	△55,000,000
貸室収益	180,491,436	180,382,608	108,828
会議室収益	1,324,791,673	1,308,995,687	15,795,986
客室収益	1,017,130,396	1,011,979,924	5,150,472
食堂収益	339,726,069	346,415,427	△6,689,358
駐車場収益	4,934,097	5,175,048	△240,951
負担金収益	49,146,946	47,033,717	2,113,229
自賠責手数料収益	16,730,557	17,420,191	△689,634
道賠責手数料収益	34,613,274	34,268,913	344,361
事業収益計	12,149,380,058	10,949,101,467	1,200,278,591
雑収益			
受取利息	3,848,933	2,921,478	927,455
雑収益	10,041,237	16,681,753	△6,640,516
雑収益計	13,890,170	19,603,231	△5,713,061
経常収益計	12,429,373,066	11,302,854,183	1,126,518,883
(2) 経常費用			
事業費			
建物災害共済金	4,752,803,117	3,674,340,453	1,078,462,664
自動車災害共済金	2,203,444,697	2,477,157,570	△273,712,873
損害調査等費用	24,298,511	23,371,622	926,889
地震災害見舞金	5,810,000	2,560,000	3,250,000
支払備金繰入額	0	900,000,000	△900,000,000
普通責任準備金繰入額	106,000,000	0	106,000,000
異常危険準備金繰入額	730,634,770	0	730,634,770
調査研究費	9,793,842	10,240,909	△447,067
防災専門図書館費	9,445,499	9,666,662	△221,163
協助金	230,000,000	275,000,000	△45,000,000

科 目	当 年 度	前 年 度	增 減
会館運営委託費	1,452,314,262	1,462,926,356	△10,612,094
機械運転保守費	130,260,893	140,682,746	△10,421,853
駐車場等委託費	12,494,400	13,290,000	△795,600
清掃及消毒費	23,320,041	21,476,730	1,843,311
給料手当	796,066,369	805,898,146	△9,831,777
臨時雇賃金	28,794,466	31,477,143	△2,682,677
退職給付費用	6,918,850	627,430	6,291,420
賞与引当金繰入額	62,935,000	60,558,000	2,377,000
福利厚生費	181,538,127	178,020,548	3,517,579
会議費	11,105,941	11,712,306	△606,365
旅費交通費	15,330,848	20,652,871	△5,322,023
通信運搬費	28,778,332	29,423,925	△645,593
減価償却費	648,514,740	650,978,081	△2,463,341
固定資産除却損	16,812,711	16,117	16,796,594
備品消耗品費	17,280,485	18,298,745	△1,018,260
営繕費	70,820,891	87,279,293	△16,458,402
修繕費	278,972	3,790,836	△3,511,864
印刷製本費	11,661,025	8,422,635	3,238,390
光熱水道費	216,825,534	210,198,143	6,627,391
賃借料	20,745,602	19,620,886	1,124,716
地区事務所費	34,971,103	35,708,430	△737,327
保険料	5,171,287	5,147,615	23,672
職員研修費	1,055,258	720,736	334,522
公告宣伝費	0	126,614	△126,614
諸謝金	6,870,126	9,942,132	△3,072,006
租税公課	198,275,528	172,090,208	26,185,320
負担金	283,900	286,430	△2,530
委託費	54,786,464	60,727,532	△5,941,068
支払手数料	7,285,655	7,217,187	68,468
雑費	13,657	3,180	10,477
事業費計	12,133,740,903	11,439,658,217	694,082,686
管理費			
役員報酬	9,630,000	9,630,000	0
給料手当	96,450,597	91,537,216	4,913,381
退職給付費用	7,490,830	0	7,490,830
賞与引当金繰入額	6,811,000	6,935,000	△124,000
福利厚生費	19,884,074	18,372,176	1,511,898
会議費	102,398	1,788,434	△1,686,036
旅費交通費	4,876,743	5,232,702	△355,959
通信運搬費	760,631	778,187	△17,556
減価償却費	1,197,850	1,187,697	10,153
固定資産除却損	33,377	0	33,377
備品消耗品費	302,044	267,184	34,860
営繕費	0	44,272	△44,272
修繕費	28,728	272,600	△243,872
印刷製本費	401,500	734,000	△332,500
光熱水道費	514,401	234,639	279,762

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
賃借料	89,532	84,573	4,959
保険料	10,123	10,115	8
職員研修費	2,205,902	908,523	1,297,379
公告宣伝費	431,519	872,384	△440,865
諸謝金	2,715,241	2,916,294	△201,053
租税公課	10,600	300,874	△290,274
負担金	98,100	98,070	30
委託費	12,572,395	11,130,631	1,441,764
支払手数料	211,861	373,789	△161,928
雑費	1,563,934	1,075,966	487,968
管理費計	168,393,380	154,785,326	13,608,054
経常費用計	12,302,134,283	11,594,443,543	707,690,740
評価損益等調整前 当期経常増減額	127,238,783	△291,589,360	418,828,143
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	127,238,783	△291,589,360	418,828,143
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			
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	127,238,783	△291,589,360	418,828,143
法人税、住民税及び事業税	52,678,100	27,047,000	25,631,100
当期一般正味財産増減額	74,560,683	△318,636,360	393,197,043
一般正味財産期首残高	64,457,404,800	64,776,041,160	△318,636,360
一般正味財産期末残高	64,531,965,483	64,457,404,800	74,560,683
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	64,531,965,483	64,457,404,800	74,560,683

正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日から平成27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	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							
消防・防災施設整備事業等 資金融資資産受取利息	241,063,838	0	0	0			241,063,838
退職給付引当資産受取利息	1,048,800	42,000	25,200	67,200	84,000		1,200,000
減価償却引当資産受取利息	1,371,765	21,346,751	0	21,346,751	30,484		22,749,000
営繕積立資産受取利息	49,050	1,039,860	0	1,039,860	1,090		1,090,000
特定資産運用益計	243,533,453	22,428,611	25,200	22,453,811	115,574		266,102,838
事業収益							
建物分担金収益	4,814,040,821	0	0	0	103,866,197		4,917,907,018
自動車分担金収益	3,027,348,930	0	0	0	65,324,545		3,092,673,475
平衡負担金収益	12,235,117	0	0	0	0		12,235,117
支払備金戻入額	1,159,000,000	0	0	0	0		1,159,000,000
貸室収益	0	180,491,436	0	180,491,436	0		180,491,436
会議室収益	0	1,328,995,477	0	1,328,995,477	0		1,328,995,477
客室収益	0	1,017,167,034	0	1,017,167,034	0		1,017,167,034
食堂収益	0	339,865,308	0	339,865,308	0		339,865,308
駐車場収益	0	4,934,097	0	4,934,097	0		4,934,097
負担金収益	0	49,146,946	0	49,146,946	0		49,146,946
自賠責手数料収益	0	0	16,730,557	16,730,557	0		16,730,557
道賠責手数料収益	0	0	34,613,274	34,613,274	0		34,613,274
事業収益計	9,012,624,868	2,920,600,298	51,343,831	2,971,944,129	169,190,742		12,149,380,058
雑収益							
受取利息	3,848,933	0	0	0	0		3,848,933
雑収益	6,080,696	3,059,488	78,668	3,138,156	822,385		10,041,237
雑収益計	9,929,629	3,059,488	78,668	3,138,156	822,385		13,890,170
経常収益計	9,266,087,950	2,946,088,397	51,447,699	2,997,536,096	170,128,701		12,429,373,066
(2) 経常費用							
事業費							
建物災害共済金	4,752,803,117	0	0	0	0		4,752,803,117
自動車災害共済金	2,203,444,697	0	0	0	0		2,203,444,697
損害調査等費用	24,300,500	0	0	0	0		24,298,511
地震災害見舞金	5,810,000	0	0	0	0		5,810,000
普通責任準備金繰入額	106,000,000	0	0	0	0		106,000,000
異常危険準備金繰入額	730,634,770	0	0	0	0		730,634,770
調査研究費	9,793,842	0	0	0	0		9,793,842
防災専門図書館費	9,445,499	0	0	0	0		9,445,499
協助金	230,000,000	0	0	0	0		230,000,000
会館運営委託費	0	1,452,314,262	0	1,452,314,262	0		1,452,314,262
機械運転保守費	0	130,260,893	0	130,260,893	0		130,260,893
駐車場等委託費	0	12,494,400	0	12,494,400	0		12,494,400
清掃及消毒費	0	23,320,041	0	23,320,041	0		23,320,041

(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				
給料手当	733,377,806	40,387,544	22,301,019		62,688,563			796,066,369	
臨時雇賃金	28,794,466	0	0		0			28,794,466	
退職給付費用	5,888,910	692,420	337,520		1,029,940			6,918,850	
賞与引当金繰入額	58,084,000	2,998,000	1,853,000		4,851,000			62,935,000	
福利厚生費	168,261,578	8,415,831	4,860,718		13,276,549			181,538,127	
会議費	13,381,169	0	0		0		△2,275,228	11,105,941	
旅費交通費	15,330,848	0	0		0			15,330,848	
通信運搬費	28,169,830	380,323	228,179		608,502			28,778,332	
減価償却費	80,965,285	567,549,455	0		567,549,455			648,514,740	
固定資産除却損	1,516,683	15,296,028	0		15,296,028			16,812,711	
備品消耗品費	17,019,099	170,756	90,630		261,386			17,280,485	
営繕費	0	70,820,891	0		70,820,891			70,820,891	
修繕費	255,917	14,409	8,646		23,055			278,972	
印刷製本費	11,981,025	0	0		0		△320,000	11,661,025	
光熱水道費	2,523,668	214,146,510	155,356		214,301,866			216,825,534	
賃借料	12,386,888	7,244,767	1,113,947		8,358,714			20,745,602	
地区事務所費	34,971,103	0	0		0			34,971,103	
保険料	575,527	4,595,760	0		4,595,760			5,171,287	
職員研修費	862,569	192,689	0		192,689			1,055,258	
諸謝金	6,870,126	0	0		0			6,870,126	
租税公課	36,857,328	161,418,200	0		161,418,200			198,275,528	
負担金	216,220	67,050	630		67,680			283,900	
委託費	45,430,691	8,276,805	1,078,968		9,355,773			54,786,464	
支払手数料	7,116,166	105,936	63,553		169,489			7,285,655	
雑費	15,659	45,141	0		45,141		△47,143	13,657	
事業費計	9,383,084,986	2,721,208,111	32,092,166		2,753,300,277		△2,644,360	12,133,740,903	
管理費									
役員報酬									
給料手当								9,630,000	
退職給付費用								96,450,597	
賞与引当金繰入額								7,490,830	
福利厚生費								6,811,000	
会議費								19,884,074	
旅費交通費								1,379,991	
通信運搬費								4,876,743	
減価償却費								760,631	
固定資産除却損								1,197,850	
備品消耗品費								33,377	
修繕費								302,044	
印刷製本費								28,728	
光熱水道費								401,500	
賃借料								514,401	
保険料								89,532	
職員研修費								10,123	
公告宣伝費								2,205,902	
諸謝金								431,519	
租税公課								2,715,241	
								10,600	

(単位：円)

科 目	収益事業等会計				法人会計	内部取引消去	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			
負担金					98,100		98,100
委託費					12,572,395		12,572,395
支払手数料					211,861		211,861
雑費					2,021,662	△457,728	1,563,934
管理費用計					170,128,701	△1,735,321	168,393,380
経常費用計	9,383,084,986	2,721,208,111	32,092,166		170,128,701	△4,379,681	12,302,134,283
評価損益等調整前当期経常増減額	△116,997,036	224,880,286	19,355,533		0	0	127,238,783
評価損益等計	0	0	0		0	0	0
当期経常増減額	△116,997,036	224,880,286	19,355,533		0	0	127,238,783
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益	0	0	0		0		0
経常外収益計							
(2) 経常外費用	0	0	0		0		0
経常外費用計							
当期経常外増減額	0	0	0		0		0
他会計振替額	116,997,036						0
税引前当期一般正味財産増減額	0	224,880,286	19,355,533	△116,997,036	0		127,238,783
法人税、住民税及び事業税	0	48,505,994	4,172,106		0		52,678,100
当期一般正味財産増減額	0	176,374,292	15,183,427	△116,997,036	0		74,560,683
一般正味財産期首残高							64,457,404,800
一般正味財産期末残高							64,531,965,483
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		0		0
指定正味財産期首残高							0
指定正味財産期末残高							0
III 正味財産期末残高							64,531,965,483

(注) 貸借対照表を公益目的事業会計、収益事業等会計及び法人会計別に区分していないため、一般正味財産期首残高、一般正味財産期末残高、指定正味財産期首残高、指定正味財産期末残高及び正味財産期末残高は合計欄のみ記載している。

キャッシュ・フロー計算書

平成26年4月1日から平成27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	74,560,683	△318,636,360	393,197,043
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	649,712,590	652,165,778	△2,453,188
固定資産除却損	16,846,088	16,117	16,829,971
賞与引当金の増減額	2,253,000	117,000	2,136,000
退職給付引当金の増減額	△60,055,440	△75,708,220	15,652,780
支払備金の増減額	△1,159,000,000	900,000,000	△2,059,000,000
普通責任準備金の増減額	106,000,000	△55,000,000	161,000,000
異常危険準備金の増減額	730,634,770	0	730,634,770
未収分担金の増減額	△1,937,534	△551,590	△1,385,944
未収会館収益金の増減額	△21,550,827	△6,881,907	△14,668,920
未収会館運営委託費の増減額	△4,762,947	△47,715,963	42,953,016
未収金の増減額	411,805	△1,674,128	2,085,933
未収消費税等の増減額	0	635,400	△635,400
仮払共済金の増減額	13,357,404	△3,743,915	17,101,319
未払返戻金の増減額	405,367	378,887	26,480
未払会館運営委託費の増減額	0	△27,838,426	27,838,426
未払金の増減額	△143,471,073	43,055,354	△186,526,427
未払法人税等の増減額	25,631,100	27,047,000	△1,415,900
未払消費税等の増減額	36,683,000	24,152,000	12,531,000
前受金の増減額	△83,556	80,710	△164,266
預り金の増減額	843,556	△3,146,904	3,990,460
小 計	191,917,303	1,425,387,193	△1,233,469,890
事業活動によるキャッシュ・フロー	266,477,986	1,106,750,833	△840,272,847
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
定期預金の払戻による収入	500,000,000	0	500,000,000
特定資産取崩収入	60,000,000	196,000,000	△136,000,000
その他返還金収入	20,059,500	12,757,000	7,302,500
預り保証金収入	1,095,480	15,259,200	△14,163,720
投資活動収入計	581,154,980	224,016,200	357,138,780
2. 投資活動支出			
特定資産取得支出	20,000,000	20,000,000	0
固定資産取得支出	318,784,963	164,238,940	154,546,023
その他貸付金支出	479,000	398,000	81,000
預り保証金返還支出	0	2,484,378	△2,484,378
投資活動支出計	339,263,963	187,121,318	152,142,645
投資活動によるキャッシュ・フロー	241,891,017	36,894,882	204,996,135
III 現金及び現金同等物の増減額	508,369,003	1,143,645,715	△635,276,712
IV 現金及び現金同等物の期首残高	4,982,574,061	3,838,928,346	1,143,645,715
V 現金及び現金同等物の期末残高	5,490,943,064	4,982,574,061	508,369,003

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177億円の6倍に相当する1,062億円である。

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	48,500,000,000	0	0	48,500,000,000
退職給付引当資産	759,000,000	0	60,000,000	699,000,000
減価償却引当資産	8,230,000,000	20,000,000	0	8,250,000,000
営繕積立資産	697,000,000	0	0	697,000,000
合 計	58,186,000,000	20,000,000	60,000,000	58,146,000,000

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)
特定資産				
消防・防災施設整備 事業等資金融資資産	48,500,000,000	—	(48,500,000,000)	—
退職給付引当資産	699,000,000	—	—	(699,000,000)
減価償却引当資産	8,250,000,000	—	(8,250,000,000)	—
営繕積立資産	697,000,000	—	(697,000,000)	—
合 計	58,146,000,000	—	(57,447,000,000)	(699,000,000)

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	18,963,012,171	8,828,618,497	10,134,393,674
構 築 物	699,835,968	317,804,871	382,031,097
什 器 備 品	576,645,281	419,295,610	157,349,671
ソ フ ト ウ ェ ア	159,954,600	147,637,923	12,316,677
合 計	20,399,448,020	9,713,356,901	10,686,091,119

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
国 債	2,259,881,000	2,262,762,460	2,881,460
地 方 債	5,599,520,000	5,597,583,200	△1,936,800
合 計	7,859,401,000	7,860,345,660	944,660

6. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

(1) 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	5,482,574,061	現金預金勘定	5,490,943,064
預入期間が3ヶ月を超える 定期預金	△500,000,000		
現金及び現金同等物	4,982,574,061	現金及び現金同等物	5,490,943,064

(2) 重要な非資金取引は次のとおりである。

(単位:円)

前 期 末		当 期 末	
普通責任準備金戻入額	55,000,000	支払備金戻入額	1,159,000,000
支払備金繰入額	900,000,000	普通責任準備金繰入額	106,000,000
		異常危険準備金繰入額	730,634,770

7. その他

(1) 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	366,312,934
人件費	742,880,078
経費	295,723,285
運営管理委託手数料	47,397,965
合 計	1,452,314,262

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	67,493,000	69,746,000	67,493,000	0	69,746,000
退職給付引当金	759,967,250	11,744,020	71,799,460	0	699,911,810

財 産 目 録

平成27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	現金 手元保管	運転資金として	5,490,943,064 174,915
	普通預金 みずほ銀行東京営業部 外	運転資金として	5,490,768,149
未収分担金			10,621,003
	建物総合損害共済	建物総合損害共済の未収分担金として	5,385,367
	自動車損害共済	自動車損害共済の未収分担金として	5,235,636
未収会館収益金	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	269,360,224
未収会館運営委託費	東京ロイヤルホテル	日本都市センター会館事業に係る運営委託料精算分	52,478,910
未収金	東京ロイヤルホテル 外	貸室光熱水道費戻入分 外	8,221,305
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	234,903,399
流動資産合計			6,066,527,905
(固定資産) 特定資産			58,146,000,000
消防・防災施設 整備事業等 資金融資資産	札幌市外453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	48,500,000,000 47,391,866,542
	普通預金 みずほ銀行東京営業部		108,133,458
	定期預金 みずほ銀行東京営業部		1,000,000,000
退職給付引当資産		職員の退職金支払いの財源として積み立てている	699,000,000
	国債 1銘柄 東海東京証券本店		50,000,000
	普通預金 みずほ銀行東京営業部		649,000,000
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、33%を収益事業に使用する資産の取得資金、67%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	8,250,000,000 1,899,881,000 5,599,520,000
	国債 6銘柄 野村證券虎ノ門支店 外		
	地方債 21銘柄 みずほ証券本店 外		
	普通預金 みずほ銀行東京営業部		750,599,000
営繕積立資産		日本都市センター会館の大規模営繕工事に充てるために積み立てている資産であり、50%を収益事業に使用する資産の取得資金、50%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	697,000,000 310,000,000 387,000,000
	国債 2銘柄 野村證券虎ノ門支店 外		
	普通預金 みずほ銀行東京営業部		

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
その他 固定資産				13,882,688,973	
	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(9%)、収益事業等(90.8%)、管理業務(0.2%)で使用している	2,850,510,250	
	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			10,134,393,674
		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)		30,900,149
		貸事務室 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)		43,109,694
		建物 外	共有財産であり、公益目的事業(9%)、収益事業等(90.8%)、管理業務(0.2%)で使用している		10,060,383,831
	構築物	日本都市センター会館 大型バス駐車場 外	共有財産であり、公益目的事業(9%)、収益事業等(90.8%)、管理業務(0.2%)で使用している		382,031,097
		什器備品			157,349,671
	ソフトウェア	電動集約書架 外	公益目的事業の用に供している(直接対応)		23,256,794
		バンケットチェア 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)		54,609,127
		ウォールキャビネット 外	共有財産であり、公益目的事業(9%)、収益事業等(90.8%)、管理業務(0.2%)で使用している		79,483,750
		共済金管理システム 外	公益目的事業に使用している		12,316,677
	ソフトウェア仮勘定	会館管理用AutoCAD	共有財産であり、公益目的事業(9%)、収益事業等(90.8%)、管理業務(0.2%)で使用している		12,183,029
		共済基幹システム	製作中の共済基幹システムに係る一部支払額		133,648
		差入保証金			315,869,400
	職員貸付金	損害保険ジャパン日本興亜(株)	道路賠償責任保険保証金		11,046,204
		(株)クラスコ 外	社宅賃借敷金		100,000
		名古屋商工会議所 外	事務所賃借敷金		1,488,000
		ヤマトホームコンビニエンス	レンタルに係る保証金		9,354,204
		職員に対するもの	職員に対する住宅貸付及び普通貸付		104,000
19,172,000					
固定資産合計				72,028,688,973	
資産合計				78,095,216,878	
(流動負債)					
支払備金				6,428,000,000	
	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み額		5,486,000,000	
	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み額		942,000,000	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	普通責任準備金			1,639,000,000
		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	1,034,000,000
		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	605,000,000
	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	4,456,511,525
	未払返戻金			1,760,087
		建物総合損害共済	建物損害共済の解約による未払返戻金	493,209
		自動車損害共済	自動車損害共済の解約による未払返戻金	1,266,878
	未払金	東京電力に対する未払い額 外	東京電力に対する電気料金等の未払い 外	77,994,835
	未払法人税等	国税庁等に対する未払い額	決算において確定した未払法人税等	52,678,100
	未払消費税等	国税庁に対する未払い額	決算において確定した未払消費税等	60,835,000
	預り金	所得税 外	所得税、住民税、自賠責保険料等の預り金 外	17,238,127
	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	69,746,000
流動負債合計				12,803,763,674
(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	699,911,810
	預り保証金	貸室等敷金 外	日本都市センター会館事業に係る貸室等の 敷金 外	59,575,911
固定負債合計				759,487,721
負債合計				13,563,251,395
正味財産				64,531,965,483