

平成28年度

# 決 算

公益社団法人 全国市有物件災害共済会

# 平成 2 8 年 度 決 算

財 務 諸 表 等

貸 借 対 照 表

貸借対照表内訳表

正味財産増減計算書

正味財産増減計算書内訳表

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29年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	6,664,647,146	6,937,992,634	△273,345,488
未収分担金	11,637,677	7,103,102	4,534,575
未収会館収益金	259,551,898	268,628,244	△9,076,346
未収金	58,216,004	7,131,665	51,084,339
仮払共済金	199,509,736	229,770,966	△30,261,230
有価証券	2,000,000,000	0	2,000,000,000
流動資産合計	9,193,562,461	7,450,626,611	1,742,935,850
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	613,000,000	638,000,000	△25,000,000
減価償却引当資産	8,290,000,000	8,270,000,000	20,000,000
営繕積立資産	292,000,000	452,000,000	△160,000,000
特定資産合計	57,695,000,000	57,860,000,000	△165,000,000
(2) その他固定資産			
土地	2,850,510,250	2,850,510,250	0
建物	9,475,038,594	9,692,378,970	△217,340,376
構築物	368,040,710	388,691,395	△20,650,685
什器備品	145,774,224	115,652,630	30,121,594
ソフトウェア	369,217,306	402,569,800	△33,352,494
ソフトウェア仮勘定	0	2,511,000	△2,511,000
差入保証金	12,411,704	11,888,204	523,500
職員貸付金	11,426,000	14,728,000	△3,302,000
その他固定資産合計	13,232,418,788	13,478,930,249	△246,511,461
固定資産合計	70,927,418,788	71,338,930,249	△411,511,461
資産合計	80,120,981,249	78,789,556,860	1,331,424,389
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
支払備金	9,080,000,000	6,159,000,000	2,921,000,000
普通責任準備金	1,737,000,000	1,708,000,000	29,000,000
異常危険準備金	5,414,516,882	5,414,516,882	0
未払返戻金	1,582	482,538	△480,956
未払金	212,474,936	169,479,683	42,995,253
未払法人税等	714,500	714,500	0
未払消費税等	17,373,700	11,980,000	5,393,700
預り金	14,582,782	17,326,141	△2,743,359
賞与引当金	70,223,000	67,769,000	2,454,000
流動負債合計	16,546,887,382	13,549,268,744	2,997,618,638

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2. 固定負債			
退職給付引当金	613,916,280	638,039,800	△24,123,520
預り保証金	59,481,411	60,576,891	△1,095,480
固定負債合計	673,397,691	698,616,691	△25,219,000
負債合計	17,220,285,073	14,247,885,435	2,972,399,638
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	62,900,696,176	64,541,671,425	△1,640,975,249
(うち特定資産への充当額)	(57,082,000,000)	(57,222,000,000)	(△140,000,000)
正味財産合計	62,900,696,176	64,541,671,425	△1,640,975,249
負債及び正味財産合計	80,120,981,249	78,789,556,860	1,331,424,389

# 貸借対照表内訳表

平成29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	内部取引消去	合 計
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金預金	6,664,647,146				6,664,647,146
未収分担金	11,637,677				11,637,677
未収会館収益金		259,551,898			259,551,898
未収金		58,216,004			58,216,004
仮払共済金	199,509,736				199,509,736
有価証券	2,000,000,000				2,000,000,000
公益目的事業会計		736,283,476		△736,283,476	0
法人会計		5,835,886		△5,835,886	0
流動資産合計	8,875,794,559	1,059,887,264	0	△742,119,362	9,193,562,461
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
退職給付引当資産	613,000,000				613,000,000
減価償却引当資産	466,561,200	7,806,775,900	16,662,900		8,290,000,000
営繕積立資産	8,274,000	283,430,500	295,500		292,000,000
特定資産合計	49,587,835,200	8,090,206,400	16,958,400	0	57,695,000,000
(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	812,743,153	8,634,197,455	28,097,986		9,475,038,594
構築物	30,915,420	336,021,168	1,104,122		368,040,710
什器備品	26,514,329	119,096,754	163,141		145,774,224
ソフトウェア	369,154,846	62,256	204		369,217,306
差入保証金	12,311,704	100,000			12,411,704
職員貸付金			11,426,000		11,426,000
その他固定資産合計	1,491,082,313	11,691,993,491	49,342,984	0	13,232,418,788
固定資産合計	51,078,917,513	19,782,199,891	66,301,384	0	70,927,418,788
資産合計	59,954,712,072	20,842,087,155	66,301,384	△742,119,362	80,120,981,249
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
支払備金	9,080,000,000				9,080,000,000
普通責任準備金	1,737,000,000				1,737,000,000
異常危険準備金	5,414,516,882				5,414,516,882
未払返戻金	1,582				1,582
未払金	153,285,231	56,751,302	2,438,403		212,474,936
未払法人税等		714,500			714,500
未払消費税等		17,373,700			17,373,700
預り金	14,445,360	137,422			14,582,782
賞与引当金	57,182,000	5,078,000	7,963,000		70,223,000
収益事業等会計	736,283,476		5,835,886	△742,119,362	0
流動負債合計	17,192,714,531	80,054,924	16,237,289	△742,119,362	16,546,887,382

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
2. 固定負債					
退職給付引当金	613,916,280				613,916,280
預り保証金		59,481,411			59,481,411
固定負債合計	613,916,280	59,481,411	0	0	673,397,691
負債合計	17,806,630,811	139,536,335	16,237,289	△742,119,362	17,220,285,073
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	42,148,081,261	20,702,550,820	50,064,095	0	62,900,696,176
(うち特定資産への充当額)	(48,974,835,200)	(8,090,206,400)	(16,958,400)	(0)	(57,082,000,000)
正味財産合計	42,148,081,261	20,702,550,820	50,064,095	0	62,900,696,176
負債及び正味財産合計	59,954,712,072	20,842,087,155	66,301,384	△742,119,362	80,120,981,249

# 正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	150,798,109	191,823,256	△41,025,147
退職給付引当資産受取利息	630,000	287,038	342,962
減価償却引当資産受取利息	14,613,061	17,982,900	△3,369,839
営繕積立資産受取利息	32,940	545,000	△512,060
特定資産運用益計	166,074,110	210,638,194	△44,564,084
事業収益			
建物分担金収益	5,404,775,244	5,170,263,650	234,511,594
自動車分担金収益	3,131,927,575	3,107,171,973	24,755,602
平衡負担金収益	3,593,234	7,168,543	△3,575,309
支払備金戻入額	0	269,000,000	△269,000,000
貸室収益	181,030,236	184,495,356	△3,465,120
会議室収益	1,281,160,536	1,351,453,260	△70,292,724
客室収益	1,116,166,837	1,091,491,596	24,675,241
食堂収益	362,522,746	352,785,913	9,736,833
駐車場収益	5,087,801	5,620,584	△532,783
負担金収益	47,504,094	48,988,009	△1,483,915
自賠責手数料収益	16,928,697	16,746,523	182,174
道賠責手数料収益	34,973,618	34,780,009	193,609
事業収益計	11,585,670,618	11,639,965,416	△54,294,798
雑収益			
受取利息	236,326	2,963,456	△2,727,130
雑収益	6,713,920	16,218,802	△9,504,882
雑収益計	6,950,246	19,182,258	△12,232,012
経常収益計	11,758,694,974	11,869,785,868	△111,090,894
(2) 経常費用			
事業費			
建物災害共済金	3,765,242,748	3,744,823,288	20,419,460
自動車災害共済金	2,271,058,310	2,225,384,793	45,673,517
損害調査等費用	22,497,683	25,975,814	△3,478,131
地震災害見舞金	390,000	109,610,000	△109,220,000
支払備金繰入額	2,921,000,000	0	2,921,000,000
普通責任準備金繰入額	29,000,000	69,000,000	△40,000,000
異常危険準備金繰入額	0	958,005,357	△958,005,357
調査研究費	6,870,054	5,835,668	1,034,386
防災専門図書館費	9,596,548	10,065,052	△468,504
協助金	214,000,000	220,000,000	△6,000,000
会館運営委託費	1,514,587,395	1,543,376,304	△28,788,909

科 目	当 年 度	前 年 度	增 減
機械運転保守費	131,307,824	129,499,813	1,808,011
駐車場等委託費	12,352,880	12,432,440	△79,560
清掃及消毒費	20,584,550	22,443,805	△1,859,255
給料手当	786,126,779	775,720,333	10,406,446
臨時雇賃金	26,002,463	32,267,378	△6,264,915
退職給付費用	44,681,320	66,310,050	△21,628,730
賞与引当金繰入額	62,260,000	60,286,000	1,974,000
福利厚生費	180,726,270	180,115,027	611,243
会議費	16,810,244	11,062,388	5,747,856
旅費交通費	12,864,193	14,224,493	△1,360,300
通信運搬費	28,150,324	30,515,163	△2,364,839
減価償却費	440,456,748	654,351,929	△213,895,181
固定資産除却損	9,152,006	3,937,885	5,214,121
備品消耗品費	40,209,024	17,458,726	22,750,298
営繕費	45,692,513	86,549,760	△40,857,247
修繕費	1,242,675	381,221	861,454
印刷製本費	14,918,795	10,232,540	4,686,255
光熱水道費	153,583,802	179,499,900	△25,916,098
賃借料	25,991,075	22,070,715	3,920,360
地区事務所費	35,306,816	35,414,525	△107,709
保険料	3,967,946	5,242,448	△1,274,502
職員研修費	112,311	739,629	△627,318
公告宣伝費	270,784	398,002	△127,218
諸謝金	6,694,622	6,756,185	△61,563
租税公課	213,409,614	242,087,820	△28,678,206
負担金	256,000	283,930	△27,930
委託費	140,875,334	165,912,099	△25,036,765
支払手数料	7,372,012	8,325,447	△953,435
雑費	9,599	9,259	340
事業費計	13,215,631,261	11,686,605,186	1,529,026,075
管理費			
役員報酬	10,155,000	9,630,000	525,000
給料手当	90,570,695	92,477,145	△1,906,450
退職給付費用	8,776,690	3,944,820	4,831,870
賞与引当金繰入額	7,963,000	7,483,000	480,000
福利厚生費	20,478,973	19,579,704	899,269
会議費	2,180,288	675,891	1,504,397
旅費交通費	12,653,387	9,949,872	2,703,515
通信運搬費	870,222	889,209	△18,987
減価償却費	1,087,733	1,206,436	△118,703
固定資産除却損	20,778	7,887	12,891
備品消耗品費	1,914,151	239,658	1,674,493
営繕費	64,909	91,700	△26,791
修繕費	58,630	57,985	645
印刷製本費	245,200	0	245,200
光熱水道費	369,002	495,232	△126,230
賃借料	1,053,175	138,366	914,809



科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
保険料	11,251	9,942	1,309
職員研修費	2,614,249	3,958,137	△1,343,888
公告宣伝費	452,214	461,017	△8,803
諸謝金	2,514,363	2,681,863	△167,500
租税公課	10,600	12,000	△1,400
負担金	96,000	98,070	△2,070
委託費	18,298,703	16,556,717	1,741,986
支払手数料	210,656	210,126	530
雑費	654,593	1,905,463	△1,250,870
管理費計	183,324,462	172,760,240	10,564,222
経常費用計	13,398,955,723	11,859,365,426	1,539,590,297
評価損益等調整前 当期経常増減額	△1,640,260,749	10,420,442	△1,650,681,191
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△1,640,260,749	10,420,442	△1,650,681,191
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	△1,640,260,749	10,420,442	△1,650,681,191
法人税、住民税及び事業税	714,500	714,500	0
当期一般正味財産増減額	△1,640,975,249	9,705,942	△1,650,681,191
一般正味財産期首残高	64,541,671,425	64,531,965,483	9,705,942
一般正味財産期末残高	62,900,696,176	64,541,671,425	△1,640,975,249
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	62,900,696,176	64,541,671,425	△1,640,975,249

# 正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29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	共 通			
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	150,798,109	0	0	0	0		150,798,109
	資金融資資産受取利息	630,000	0	0	0	0		630,000
	退職給付引当資産受取利息	822,423	13,761,265	0	0	29,373		14,613,061
	減価償却引当資産受取利息	941	31,966	0	0	33		32,940
	営繕積立資産受取利息	152,251,473	13,793,231	0	0	29,406		166,074,110
	特定資産運用益計							
	事業収益							
	建物分担金収益	5,286,944,838	0	0	0	117,830,406		5,404,775,244
	自動車分担金収益	3,063,641,403	0	0	0	68,286,172		3,131,927,575
	平衡負担金収益	3,593,234	0	0	0	0		3,593,234
	貸室収益	0	181,030,236	0	0	0		181,030,236
	会議室収益	0	1,285,673,467	0	0	0		1,285,673,467
	客室収益	0	1,116,193,996	0	0	0		1,116,193,996
	食堂収益	0	362,660,013	0	0	0		362,660,013
	駐車場収益	0	5,087,801	0	0	0		5,087,801
	負担金収益	0	47,504,094	0	0	0		47,504,094
	自賠責手数料収益	0	0	16,928,697	0	0		16,928,697
	道賠責手数料収益	0	0	34,973,618	0	0		34,973,618
	事業収益計	8,354,179,475	2,998,149,607	51,902,315	0	186,116,578		11,585,670,618
	雑収益							
	受取利息	236,326	0	0	0	0		236,326
	雑収益	3,305,182	3,272,239	0	0	136,499		6,713,920
	雑収益計	3,541,508	3,272,239	0	0	136,499		6,950,246
	経常収益計	8,509,972,456	3,015,215,077	51,902,315		186,282,483		11,758,694,974
(2)	経常費用							
	事業費							
	建物災害共済金	3,765,242,748	0	0	0	0		3,765,242,748
	自動車災害共済金	2,271,058,310	0	0	0	0		2,271,058,310
	損害調査等費用	22,497,683	0	0	0	0		22,497,683
	地震災害見舞金	390,000	0	0	0	0		390,000
	支払備金繰入額	2,921,000,000	0	0	0	0		2,921,000,000
	普通責任準備金繰入額	29,000,000	0	0	0	0		29,000,000
	調査研究費	6,870,054	0	0	0	0		6,870,054
	防災専門図書館費	9,596,548	0	0	0	0		9,596,548
	協助金	214,000,000	0	0	0	0		214,000,000
	会館運営委託費	0	1,514,587,395	0	0	0		1,514,587,395
	機械運転保守費	0	131,307,824	0	0	0		131,307,824

(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			
					小計			
駐車場等委託費		0	12,352,880	0		12,352,880		12,352,880
清掃及消毒費		0	20,584,550	0		20,584,550		20,584,550
給料手当		722,512,274	40,227,951	23,386,554		63,614,505		786,126,779
臨時雇賃金		26,002,463	0	0		0		26,002,463
退職給付費用		41,819,130	886,010	1,976,180		2,862,190		44,681,320
賞与引当金繰入額		57,182,000	3,036,000	2,042,000		5,078,000		62,260,000
福利厚生費		166,698,593	8,565,450	5,462,227		14,027,677		180,726,270
会議費		18,180,147	49,433	0		49,433	△1,419,336	16,810,244
旅費交通費		12,864,193	0	0		0		12,864,193
通信運搬費		27,463,963	428,975	257,386		686,361		28,150,324
減価償却費		84,068,122	356,388,626	0		356,388,626		440,456,748
固定資産除却損		2,828,480	6,323,526	0		6,323,526		9,152,006
備品消耗品費		38,680,060	962,798	566,166		1,528,964		40,209,024
営繕費		1,817,427	43,875,086	0		43,875,086		45,692,513
修繕費		1,200,923	29,458	12,294		41,752		1,242,675
印刷製本費		15,218,795	0	0		0	△300,000	14,918,795
光熱水道費		1,847,487	151,662,018	74,297		151,736,315		153,583,802
賃借料		18,702,910	7,255,093	33,072		7,288,165		25,991,075
地区事務所費		35,306,816	0	0		0		35,306,816
保険料		544,053	3,423,893	0		3,423,893		3,967,946
職員研修費		10,740	101,571	0		101,571		112,311
公告宣伝費		254,461	10,202	6,121		16,323		270,784
諸謝金		6,694,622	0	0		0		6,694,622
租税公課		49,835,514	163,574,100	0		163,574,100		213,409,614
負担金		190,000	66,000	0		66,000		256,000
委託費		132,257,009	7,754,297	864,028		8,618,325		140,875,334
支払手数料		7,205,867	103,838	62,307		166,145		7,372,012
雑費		9,599	0	0		0		9,599
事業費計		10,709,050,991	2,473,556,974	34,742,632		2,508,299,606	△1,719,336	13,215,631,261
管理費								
役員報酬								10,155,000
給料手当								90,570,695
退職給付費用								8,776,690
賞与引当金繰入額								7,963,000
福利厚生費								20,478,973
会議費								5,017,447
旅費交通費								12,653,387
通信運搬費								870,222
減価償却費								1,087,733
固定資産除却損								20,778
備品消耗品費								1,914,151
営繕費								64,909
修繕費								58,630

(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			
					小計			
印刷製本費						245,200		245,200
光熱水道費						369,002		369,002
賃借料						1,053,175		1,053,175
保険料						11,251		11,251
職員研修費						2,652,668	△38,419	2,614,249
公告宣伝費						452,214		452,214
諸謝金						2,514,363		2,514,363
租税公課						10,600		10,600
負担金						96,000		96,000
委託費						18,298,703		18,298,703
支払手数料						210,656		210,656
雑費						737,036	△82,443	654,593
管理費計						186,282,483	△2,958,021	183,324,462
経常費用計		10,709,050,991	2,473,556,974	34,742,632	2,508,299,606	186,282,483	△4,677,357	13,398,955,723
評価損益等調整前当期経常増減額		△2,199,078,535	541,658,103	17,159,683	558,817,786	0	0	△1,640,260,749
評価損益等計		0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額		△2,199,078,535	541,658,103	17,159,683	558,817,786	0	0	△1,640,260,749
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益		0	0	0	0	0		0
経常外収益計		0	0	0	0	0		0
(2) 経常外費用		0	0	0	0	0		0
経常外費用計		0	0	0	0	0		0
当期経常外増減額		0	0	0	0	0		0
他会計振替額		600,000,000	0	0	△600,000,000	0		0
税引前当期一般正味財産増減額		△1,599,078,535	541,658,103	17,159,683	△41,182,214	0		△1,640,260,749
法人税、住民税及び事業税		0	692,565	21,935	714,500	0		714,500
当期一般正味財産増減額		△1,599,078,535	540,965,538	17,137,748	△41,896,714	0		△1,640,975,249
一般正味財産期首残高		43,747,159,796			20,744,447,534	50,064,095		64,541,671,425
一般正味財産期末残高		42,148,081,261			20,702,550,820	50,064,095		62,900,696,176
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
指定正味財産期首残高		0			0	0		0
指定正味財産期末残高		0			0	0		0
III 正味財産期末残高		42,148,081,261			20,702,550,820	50,064,095		62,900,696,176

# キャッシュ・フロー計算書

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 事業活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1. 当期一般正味財産増減額	△1,640,975,249	9,705,942	△1,650,681,191
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	441,544,481	655,558,365	△214,013,884
固定資産除却損	9,172,784	3,945,772	5,227,012
賞与引当金の増減額	2,454,000	△1,977,000	4,431,000
退職給付引当金の増減額	△24,123,520	△61,872,010	37,748,490
支払備金の増減額	2,921,000,000	△269,000,000	3,190,000,000
普通責任準備金の増減額	29,000,000	69,000,000	△40,000,000
異常危険準備金の増減額	0	958,005,357	△958,005,357
未収分担金の増減額	△4,534,575	3,517,901	△8,052,476
未収会館収益金の増減額	9,076,346	731,980	8,344,366
未収会館運営委託費の増減額	0	52,478,910	△52,478,910
未収金の増減額	△51,084,339	1,089,640	△52,173,979
仮払共済金の増減額	30,261,230	5,132,433	25,128,797
未払返戻金の増減額	△480,956	△1,277,549	796,593
未払金の増減額	42,995,253	91,484,848	△48,489,595
未払法人税等の増減額	0	△51,963,600	51,963,600
未払消費税等の増減額	5,393,700	△48,855,000	54,248,700
預り金の増減額	△2,743,359	88,014	△2,831,373
小計	3,407,931,045	1,406,088,061	2,001,842,984
事業活動によるキャッシュ・フロー	1,766,955,796	1,415,794,003	351,161,793
<b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1. 投資活動収入			
特定資産取崩収入			
退職給付引当資産取崩収入	25,000,000	61,000,000	△36,000,000
當繕積立資産取崩収入	160,000,000	245,000,000	△85,000,000
その他返還金収入			
差入保証金返還金収入	130,000	519,000	△389,000
職員貸付金返還金収入	4,002,000	4,444,000	△442,000
預り保証金収入			
預り保証金収入	0	2,093,760	△2,093,760
投資活動収入計	189,132,000	313,056,760	△123,924,760
2. 投資活動支出			
定期預金の預入による支出			
定期預金の預入による支出	1,000,000,000	0	1,000,000,000
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

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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
固定資産取得支出			
建物取得支出	138,374,732	151,585,020	△13,210,288
什器備品取得支出	58,527,557	24,090,153	34,437,404
ソフトウェア取得支出	10,082,015	83,672,240	△73,590,225
その他貸付金支出			
差入保証金支出	653,500	1,361,000	△707,500
職員貸付金支出	700,000	0	700,000
預り保証金返還支出			
預り保証金返還支出	1,095,480	1,092,780	2,700
投資活動支出計	3,229,433,284	281,801,193	2,947,632,091
投資活動によるキャッシュ・フロー	△3,040,301,284	31,255,567	△3,071,556,851
Ⅲ 現金及び現金同等物の増減額	△1,273,345,488	1,447,049,570	△2,720,395,058
Ⅳ 現金及び現金同等物の期首残高	6,937,992,634	5,490,943,064	1,447,049,570
Ⅴ 現金及び現金同等物の期末残高	5,664,647,146	6,937,992,634	△1,273,345,488

# 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176億円の6倍に相当する1,056億円である。

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	638,000,000	0	25,000,000	613,000,000
減価償却引当資産	8,270,000,000	20,000,000	0	8,290,000,000
営繕積立資産	452,000,000	0	160,000,000	292,000,000
合 計	57,860,000,000	20,000,000	185,000,000	57,695,000,000

## 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	613,000,000	—	—	(613,000,000)
減価償却引当資産	8,290,000,000	—	(8,290,000,000)	—
営繕積立資産	292,000,000	—	(292,000,000)	—
合 計	57,695,000,000	—	(57,082,000,000)	(613,000,000)

## 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	19,180,694,923	9,705,656,329	9,475,038,594
構 築 物	729,357,852	361,317,142	368,040,710
什 器 備 品	531,673,685	385,899,461	145,774,224
ソ フ ト ウ ェ ア	568,043,355	198,826,049	369,217,306
合 計	21,009,769,815	10,651,698,981	10,358,070,834

## 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	7,199,768,000	7,259,208,700	59,440,700
政 府 機 関 債	200,000,000	198,635,100	△1,364,900
合 計	7,399,768,000	7,457,843,800	58,075,800



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 6,937,992,634	現金預金勘定 6,664,647,146
	預入期間が3ヶ月を超える 定期預金 $\Delta$ 1,000,000,000
現金及び現金同等物 6,937,992,634	現金及び現金同等物 5,664,647,146

(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
支払備金戻入額 269,000,000	支払備金繰入額 2,921,000,000
普通責任準備金繰入額 69,000,000	普通責任準備金繰入額 29,000,000
異常危険準備金繰入額 958,005,357	

7. その他

(1) 正味財産増減計算書関係

① 会館運営委託費

事業費の「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	359,713,851
人件費	779,143,917
経費	326,957,107
運営管理委託手数料	48,772,520
合 計	1,514,587,395

# 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	67,769,000	70,223,000	67,769,000	0	70,223,000
退職給付引当金	638,039,800	41,304,060	65,427,580	0	613,916,280

# 財 産 目 録

平成29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	6,664,647,146 60,722
	普通預金 みずほ銀行東京営業部 外	運転資金として	5,664,586,424
	定期預金 みずほ銀行東京営業部	運転資金として	1,000,000,000
未収分担金			11,637,677
	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	2,784,737
	自動車損害共済	自動車損害共済の未収分担金として	8,852,940
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	259,551,898
未収金	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運営委託料精算分 外	58,216,004
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	199,509,736
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			9,193,562,461
(固定資産)			
特定資産			57,695,000,000
消防・防災施設 整備事業等 資金融資資産	札幌市外432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 48,398,686,607
	普通預金 みずほ銀行東京営業部		101,313,393
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	613,000,000
	地方債 2銘柄 野村證券虎ノ門支店		200,000,000
	普通預金 みずほ銀行東京営業部		413,000,000
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	8,290,000,000 6,999,768,000
	地方債 32銘柄 みずほ証券本店 外		200,000,000
	政府機関債 2銘柄 野村證券虎ノ門支店		1,090,232,000
	普通預金 みずほ銀行東京営業部		292,000,000
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、66%を収益事業に使用する資産の取得資金、34%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	292,000,000
	普通預金 みずほ銀行東京営業部		292,000,000

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				13,232,418,788
	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
	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		9,475,038,594
		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)	25,999,558
		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)	83,043,855
		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	9,365,995,181
	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(8.4%)、収益事業等(91.3%)、管理業務(0.3%)で使用している	368,040,710
	什器備品			145,774,224
		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)	21,946,368
		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)	69,447,368
		ウォールキャビネット 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	54,380,488
	ソフトウェア			369,217,306
		共済基幹システム 外	公益目的事業に使用している	369,149,118
		会館管理用AutoCAD	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	68,188
	差入保証金			12,411,704
		損害保険ジャパン日本興亜(株)	道路賠償責任保険保証金	100,000
		(株)JAハートホームサポート 外	社宅賃借敷金	2,957,500
		名古屋商工会議所 外	事務所賃借敷金	9,354,204
	職員貸付金	職員に対するもの	職員に対する住宅貸付及び普通貸付	11,426,000
固定資産合計				70,927,418,788
資産合計				80,120,981,249
(流動負債)				
	支払備金			9,080,000,000
		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	8,368,000,000
		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	712,000,000
	普通責任準備金			1,737,000,000
		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	1,163,000,000
		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	574,000,000
	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	5,414,516,882

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	未払返戻金			1,582
		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	1,582
	未払金	富士通(株)に対する未払い額 外	富士通(株)に対する共済基幹システム業務委託費等の未払い 外	212,474,936
	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	714,500
	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	17,373,700
	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	14,582,782
	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	70,223,000
流動負債合計				16,546,887,382
(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	613,916,280
	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	59,481,411
固定負債合計				673,397,691
負債合計				17,220,285,073
正味財産				62,900,696,176