

平成29年度

# 決 算

公益社団法人 全国市有物件災害共済会

# 平成 29 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

平成30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	8,357,975,049	6,664,647,146	1,693,327,903
未収分担金	16,452,561	11,637,677	4,814,884
未収会館収益金	274,607,856	259,551,898	15,055,958
未収金	881,027	58,216,004	△57,334,977
仮払共済金	219,207,373	199,509,736	19,697,637
有価証券	0	2,000,000,000	△2,000,000,000
流動資産合計	8,869,123,866	9,193,562,461	△324,438,595
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	638,000,000	613,000,000	25,000,000
減価償却引当資産	8,310,000,000	8,290,000,000	20,000,000
営繕積立資産	154,000,000	292,000,000	△138,000,000
特定資産合計	57,602,000,000	57,695,000,000	△93,000,000
(2) その他固定資産			
土地	2,850,510,250	2,850,510,250	0
建物	9,165,198,417	9,475,038,594	△309,840,177
構築物	349,238,535	368,040,710	△18,802,175
什器備品	141,775,344	145,774,224	△3,998,880
ソフトウェア	319,630,648	369,217,306	△49,586,658
差入保証金	12,472,008	12,411,704	60,304
職員貸付金	8,419,000	11,426,000	△3,007,000
その他固定資産合計	12,847,244,202	13,232,418,788	△385,174,586
固定資産合計	70,449,244,202	70,927,418,788	△478,174,586
資産合計	79,318,368,068	80,120,981,249	△802,613,181
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
支払備金	7,758,000,000	9,080,000,000	△1,322,000,000
普通責任準備金	1,780,000,000	1,737,000,000	43,000,000
異常危険準備金	5,780,641,792	5,414,516,882	366,124,910
未払返戻金	37,975	1,582	36,393
未払金	77,224,278	212,474,936	△135,250,658
未払法人税等	51,376,400	714,500	50,661,900
未払消費税等	17,378,100	17,373,700	4,400
預り金	18,329,047	14,582,782	3,746,265
賞与引当金	71,222,000	70,223,000	999,000
流動負債合計	15,554,209,592	16,546,887,382	△992,677,790

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2. 固定負債			
退職給付引当金	638,052,600	613,916,280	24,136,320
預り保証金	44,222,211	59,481,411	△15,259,200
固定負債合計	682,274,811	673,397,691	8,877,120
負債合計	16,236,484,403	17,220,285,073	△983,800,670
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	63,081,883,665	62,900,696,176	181,187,489
(うち特定資産への充当額)	(56,964,000,000)	(57,082,000,000)	(△118,000,000)
正味財産合計	63,081,883,665	62,900,696,176	181,187,489
負債及び正味財産合計	79,318,368,068	80,120,981,249	△802,613,181

# 貸借対照表内訳表

平成30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	8,357,975,049				8,357,975,049
未収分担金	16,452,561				16,452,561
未収会館収益金		274,607,856			274,607,856
未収金		881,027			881,027
仮払共済金	219,207,373				219,207,373
公益目的事業会計		1,399,414,113		△1,399,414,113	0
法人会計		1,845,211		△1,845,211	0
流動資産合計	8,593,634,983	1,676,748,207	0	△1,401,259,324	8,869,123,866
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	638,000,000				638,000,000
減価償却引当資産	467,686,800	7,825,610,100	16,703,100		8,310,000,000
営繕積立資産	2,310,000	151,607,500	82,500		154,000,000
特定資産合計	49,607,996,800	7,977,217,600	16,785,600	0	57,602,000,000
(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	783,420,360	8,354,630,899	27,147,158		9,165,198,417
構築物	29,336,037	318,854,782	1,047,716		349,238,535
什器備品	24,118,007	117,435,973	221,364		141,775,344
ソフトウェア	319,598,168	32,373	107		319,630,648
差入保証金	12,280,008	100,000	92,000		12,472,008
職員貸付金			8,419,000		8,419,000
その他固定資産合計	1,408,195,441	11,393,569,885	45,478,876	0	12,847,244,202
固定資産合計	51,016,192,241	19,370,787,485	62,264,476	0	70,449,244,202
資産合計	59,609,827,224	21,047,535,692	62,264,476	△1,401,259,324	79,318,368,068
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
支払備金	7,758,000,000				7,758,000,000
普通責任準備金	1,780,000,000				1,780,000,000
異常危険準備金	5,780,641,792				5,780,641,792
未払返戻金	37,975				37,975
未払金	30,052,328	44,834,780	2,337,170		77,224,278
未払法人税等		51,376,400			51,376,400
未払消費税等		17,378,100			17,378,100
預り金	17,635,155	693,892			18,329,047
賞与引当金	57,912,000	5,292,000	8,018,000		71,222,000
収益事業等会計	1,399,414,113		1,845,211	△1,401,259,324	0
流動負債合計	16,823,693,363	119,575,172	12,200,381	△1,401,259,324	15,554,209,592

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	638,052,600				638,052,600
預り保証金		44,222,211			44,222,211
固定負債合計	638,052,600	44,222,211	0	0	682,274,811
負債合計	17,461,745,963	163,797,383	12,200,381	△1,401,259,324	16,236,484,403
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	20,883,738,309	50,064,095	0	63,081,883,665
(うち特定資産への充当額)	(48,969,996,800)	(7,977,217,600)	(16,785,600)	(0)	(56,964,000,000)
正味財産合計	42,148,081,261	20,883,738,309	50,064,095	0	63,081,883,665
負債及び正味財産合計	59,609,827,224	21,047,535,692	62,264,476	△1,401,259,324	79,318,368,068

# 正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	111,310,400	150,798,109	△39,487,709
退職給付引当資産受取利息	630,000	630,000	0
減価償却引当資産受取利息	13,726,054	14,613,061	△887,007
営繕積立資産受取利息	3,861	32,940	△29,079
特定資産運用益計	125,670,315	166,074,110	△40,403,795
事業収益			
建物分担金収益	6,352,298,119	5,404,775,244	947,522,875
自動車分担金収益	3,219,306,653	3,131,927,575	87,379,078
平衡負担金収益	2,713,973	3,593,234	△879,261
支払備金戻入額	1,322,000,000	0	1,322,000,000
貸室収益	180,672,876	181,030,236	△357,360
会議室収益	1,340,007,834	1,281,160,536	58,847,298
客室収益	1,131,255,306	1,116,166,837	15,088,469
食堂収益	359,634,731	362,522,746	△2,888,015
駐車場収益	4,478,168	5,087,801	△609,633
負担金収益	47,388,781	47,504,094	△115,313
自賠責手数料収益	16,317,184	16,928,697	△611,513
道賠責手数料収益	34,787,622	34,973,618	△185,996
事業収益計	14,010,861,247	11,585,670,618	2,425,190,629
雑収益			
受取利息	457,774	236,326	221,448
雑収益	2,431,860	6,713,920	△4,282,060
雑収益計	2,889,634	6,950,246	△4,060,612
経常収益計	14,139,421,196	11,758,694,974	2,380,726,222
(2) 経常費用			
事業費			
建物災害共済金	4,152,016,811	3,765,242,748	386,774,063
自動車災害共済金	2,295,659,829	2,271,058,310	24,601,519
損害調査等費用	24,579,864	22,497,683	2,082,181
地震災害見舞金	2,584,960,000	390,000	2,584,570,000
支払備金繰入額	0	2,921,000,000	△2,921,000,000
普通責任準備金繰入額	43,000,000	29,000,000	14,000,000
異常危険準備金繰入額	366,124,910	0	366,124,910
調査研究費	4,454,639	6,870,054	△2,415,415
防災専門図書館費	10,133,034	9,596,548	536,486
協助金	207,000,000	214,000,000	△7,000,000
会館運営委託費	1,564,854,260	1,514,587,395	50,266,865

科 目	当 年 度	前 年 度	增 減
機械運転保守費	132,400,620	131,307,824	1,092,796
駐車場等委託費	12,326,000	12,352,880	△26,880
清掃及消毒費	23,216,390	20,584,550	2,631,840
給料手当	754,779,567	786,126,779	△31,347,212
臨時雇賃金	19,362,178	26,002,463	△6,640,285
退職給付費用	21,281,600	44,681,320	△23,399,720
賞与引当金繰入額	63,204,000	62,260,000	944,000
福利厚生費	173,472,857	180,726,270	△7,253,413
会議費	14,691,777	16,810,244	△2,118,467
旅費交通費	10,752,727	12,864,193	△2,111,466
通信運搬費	25,234,728	28,150,324	△2,915,596
減価償却費	493,438,189	440,456,748	52,981,441
固定資産除却損	6,240,225	9,152,006	△2,911,781
備品消耗品費	17,260,867	40,209,024	△22,948,157
営繕費	129,878,362	45,692,513	84,185,849
修繕費	365,032	1,242,675	△877,643
印刷製本費	10,284,335	14,918,795	△4,634,460
光熱水道費	165,591,671	153,583,802	12,007,869
賃借料	29,361,975	25,991,075	3,370,900
地区事務所費	35,308,331	35,306,816	1,515
保険料	2,336,642	3,967,946	△1,631,304
職員研修費	1,103,295	112,311	990,984
公告宣伝費	541,563	270,784	270,779
諸謝金	6,396,602	6,694,622	△298,020
租税公課	206,556,140	213,409,614	△6,853,474
負担金	256,000	256,000	0
委託費	107,038,073	140,875,334	△33,837,261
支払手数料	8,324,267	7,372,012	952,255
雑費	9,259	9,599	△340
事業費計	13,723,796,619	13,215,631,261	508,165,358
管理費			
役員報酬	10,541,250	10,155,000	386,250
給料手当	93,715,068	90,570,695	3,144,373
退職給付費用	4,081,560	8,776,690	△4,695,130
賞与引当金繰入額	8,018,000	7,963,000	55,000
福利厚生費	21,429,222	20,478,973	950,249
会議費	2,083,908	2,180,288	△96,380
旅費交通費	11,668,996	12,653,387	△984,391
通信運搬費	858,739	870,222	△11,483
減価償却費	1,117,805	1,087,733	30,072
固定資産除却損	17,174	20,778	△3,604
備品消耗品費	248,195	1,914,151	△1,665,956
営繕費	235,982	64,909	171,073
修繕費	23,119	58,630	△35,511
印刷製本費	233,969	245,200	△11,231
光熱水道費	299,300	369,002	△69,702
賃借料	1,029,618	1,053,175	△23,557

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
保険料	21,046	11,251	9,795
職員研修費	2,969,223	2,614,249	354,974
公告宣伝費	471,656	452,214	19,442
諸謝金	2,539,024	2,514,363	24,661
租税公課	3,346,397	10,600	3,335,797
負担金	96,000	96,000	0
委託費	17,554,990	18,298,703	△743,713
支払手数料	299,334	210,656	88,678
雑費	161,113	654,593	△493,480
管理費計	183,060,688	183,324,462	△263,774
経常費用計	13,906,857,307	13,398,955,723	507,901,584
評価損益等調整前 当期経常増減額	232,563,889	△1,640,260,749	1,872,824,638
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	232,563,889	△1,640,260,749	1,872,824,638
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	232,563,889	△1,640,260,749	1,872,824,638
法人税、住民税及び事業税	51,376,400	714,500	50,661,900
当期一般正味財産増減額	181,187,489	△1,640,975,249	1,822,162,738
一般正味財産期首残高	62,900,696,176	64,541,671,425	△1,640,975,249
一般正味財産期末残高	63,081,883,665	62,900,696,176	181,187,489
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	63,081,883,665	62,900,696,176	181,187,489

# 正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30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 資金融資産受取利息	111,310,400	0	0	0	0		111,310,400
	退職給付引当資産受取利息	630,000	0	0	0	0		630,000
	減価償却引当資産受取利息	772,503	12,925,963	0	12,925,963	27,588		13,726,054
	営繕積立資産受取利息	58	3,801	0	3,801	2		3,861
	特定資産運用益計	112,712,961	12,929,764	0	12,929,764	27,590		125,670,315
	事業収益							
	建物分担金収益	6,229,406,599	0	0	0	122,891,520		6,352,298,119
	自動車分担金収益	3,157,036,925	0	0	0	62,269,728		3,219,306,653
	平衡負担金収益	2,713,973	0	0	0	0		2,713,973
	支払備金戻入額	1,322,000,000	0	0	0	0		1,322,000,000
	貸室収益	0	180,672,876	0	180,672,876	0		180,672,876
	会議室収益	0	1,343,931,615	0	1,343,931,615	0		1,340,007,834
	客室収益	0	1,131,255,306	0	1,131,255,306	0		1,131,255,306
	食堂収益	0	359,847,309	0	359,847,309	0		359,634,731
	駐車場収益	0	4,478,168	0	4,478,168	0		4,478,168
	負担金収益	0	47,388,781	0	47,388,781	0		47,388,781
	自賠責手数料収益	0	0	16,317,184	16,317,184	0		16,317,184
	道賠責手数料収益	0	0	34,787,622	34,787,622	0		34,787,622
	事業収益計	10,711,157,497	3,067,574,055	51,104,806	3,118,678,861	185,161,248		14,010,861,247
	雑収益							
	受取利息	457,774	0	0	0	0		457,774
	雑収益	1,574,832	729,281	960	730,241	126,787		2,431,860
	雑収益計	2,032,606	729,281	960	730,241	126,787		2,889,634
	経常収益計	10,825,903,064	3,081,233,100	51,105,766	3,132,338,866	185,315,625		14,139,421,196
(2)	経常費用							
	事業費							
	建物災害共済金	4,152,016,811	0	0	0	0		4,152,016,811
	自動車災害共済金	2,295,659,829	0	0	0	0		2,295,659,829
	損害調査等費用	24,579,864	0	0	0	0		24,579,864
	地震災害見舞金	2,584,960,000	0	0	0	0		2,584,960,000
	普通責任準備金繰入額	43,000,000	0	0	0	0		43,000,000
	異常危険準備金繰入額	366,124,910	0	0	0	0		366,124,910
	調査研究費	4,454,639	0	0	0	0		4,454,639
	防災専門図書館費	10,133,034	0	0	0	0		10,133,034
	協助金	207,000,000	0	0	0	0		207,000,000
	会館運営委託費	0	1,564,854,260	0	1,564,854,260	0		1,564,854,260
	機械運転保守費	0	132,400,620	0	132,400,620	0		132,400,620
	駐車場等委託費	0	12,326,000	0	12,326,000	0		12,326,000
	清掃及消毒費	0	23,216,390	0	23,216,390	0		23,216,390

(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			
給料手当		692,374,246	38,871,429	23,533,892				754,779,567
臨時雇賃金		19,362,178	0	0				19,362,178
退職給付費用		19,069,320	0	2,212,280				21,281,600
賞与引当金繰入額		57,912,000	3,196,000	2,096,000				63,204,000
福利厚生費		159,483,591	8,472,256	5,517,010				173,472,857
会議費		16,398,199	0	0			△1,706,422	14,691,777
旅費交通費		10,752,727	0	0				10,752,727
通信運搬費		24,537,799	435,585	261,344				25,234,728
減価償却費		124,958,905	368,479,284	0				493,438,189
固定資産除却損		1,013,624	5,226,601	0				6,240,225
備品消耗品費		17,023,295	162,027	75,545				17,260,867
営繕費		6,607,504	123,270,858	0				129,878,362
修繕費		348,632	11,646	4,754				365,032
印刷製本費		10,459,335	0	0			△175,000	10,284,335
光熱水道費		1,527,059	164,005,568	59,044				165,591,671
賃借料		21,226,365	7,249,932	885,678				29,361,975
地区事務所費		35,308,331	0	0				35,308,331
保険料		481,721	1,839,921	15,000				2,336,642
職員研修費		1,050,565	52,730	0				1,103,295
公告宣伝費		508,988	20,360	12,215				541,563
諸謝金		6,396,602	0	0				6,396,602
租税公課		23,977,749	182,449,562	128,829				206,556,140
負担金		190,000	66,000	0				256,000
委託費		100,516,056	5,764,394	757,623				107,038,073
支払手数料		7,980,473	108,626	235,168				8,324,267
雑費		9,259	0	0				9,259
事業費計		11,047,403,610	2,642,480,049	35,794,382			△1,881,422	13,723,796,619
管理費								
役員報酬						10,541,250		10,541,250
給料手当						93,715,068		93,715,068
退職給付費用						4,081,560		4,081,560
賞与引当金繰入額						8,018,000		8,018,000
福利厚生費						21,429,222		21,429,222
会議費						4,244,075	△2,160,167	2,083,908
旅費交通費						11,668,996		11,668,996
通信運搬費						858,739		858,739
減価償却費						1,117,805		1,117,805
固定資産除却損						17,174		17,174
備品消耗品費						248,195		248,195
営繕費						235,982		235,982
修繕費						23,119		23,119
印刷製本費						233,969		233,969
光熱水道費						299,300		299,300
賃借料						1,029,618		1,029,618
保険料						21,046		21,046
職員研修費						2,969,223		2,969,223
公告宣伝費						471,656		471,656

(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					
諸謝金								2,539,024		2,539,024
租税公課								3,346,397		3,346,397
負担金								96,000		96,000
委託費								17,554,990		17,554,990
支払手数料								299,334		299,334
雑費								255,883	△94,770	161,113
管理費計								185,315,625	△2,254,937	183,060,688
経常費用計	11,047,403,610	2,642,480,049	35,794,382		2,678,274,431			185,315,625	△4,136,359	13,906,857,307
評価損益等調整前当期経常増減額	△221,500,546	438,753,051	15,311,384		454,064,435			0	0	232,563,889
評価損益等計	0	0	0		0			0	0	0
当期経常増減額	△221,500,546	438,753,051	15,311,384		454,064,435			0	0	232,563,889
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										
(2) 経常外費用	0	0	0		0			0		0
経常外費用計										
当期経常外増減額	0	0	0		0			0		0
他会計振替額	221,500,546	0	0	△221,500,546	△221,500,546			0		0
税引前当期一般正味財産増減額	0	438,753,051	15,311,384	△221,500,546	232,563,889			0		232,563,889
法人税、住民税及び事業税	0	49,645,015	1,731,385	0	51,376,400			0		51,376,400
当期一般正味財産増減額	0	389,108,036	13,579,999	△221,500,546	181,187,489			0		181,187,489
一般正味財産期首残高	42,148,081,261				20,702,550,820			50,064,095		62,900,696,176
一般正味財産期末残高	42,148,081,261				20,883,738,309			50,064,095		63,081,883,665
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				20,883,738,309			50,064,095		63,081,883,665

# キャッシュ・フロー計算書

平成29年4月1日から平成30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	181,187,489	△1,640,975,249	1,822,162,738
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	494,555,994	441,544,481	53,011,513
固定資産除却損	6,257,399	9,172,784	△2,915,385
賞与引当金の増減額	999,000	2,454,000	△1,455,000
退職給付引当金の増減額	24,136,320	△24,123,520	48,259,840
支払備金の増減額	△1,322,000,000	2,921,000,000	△4,243,000,000
普通責任準備金の増減額	43,000,000	29,000,000	14,000,000
異常危険準備金の増減額	366,124,910	0	366,124,910
未収分担金の増減額	△4,814,884	△4,534,575	△280,309
未収会館収益金の増減額	△15,055,958	9,076,346	△24,132,304
未収金の増減額	57,334,977	△51,084,339	108,419,316
仮払共済金の増減額	△19,697,637	30,261,230	△49,958,867
未払返戻金の増減額	36,393	△480,956	517,349
未払金の増減額	△135,250,658	42,995,253	△178,245,911
未払法人税等の増減額	50,661,900	0	50,661,900
未払消費税等の増減額	4,400	5,393,700	△5,389,300
預り金の増減額	3,746,265	△2,743,359	6,489,624
小計	△449,961,579	3,407,931,045	△3,857,892,624
事業活動によるキャッシュ・フロー	△268,774,090	1,766,955,796	△2,035,729,886
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			
定期預金の払戻による収入	6,000,000,000	0	6,000,000,000
有価証券償還収入			
有価証券償還収入	4,000,000,000	0	4,000,000,000
特定資産取崩収入			
退職給付引当資産取崩収入	0	25,000,000	△25,000,000
営繕積立資産取崩収入	138,000,000	160,000,000	△22,000,000
その他返還金収入			
差入保証金返還金収入	639,000	130,000	509,000
職員貸付金返還金収入	3,007,000	4,002,000	△995,000
投資活動収入計	10,141,646,000	189,132,000	9,952,514,000
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	10,000,000,000	1,000,000,000	9,000,000,000
有価証券取得支出			
有価証券取得支出	2,000,000,000	2,000,000,000	0
特定資産取得支出			
退職給付引当資産取得支出	25,000,000	0	25,000,000
減価償却引当資産取得支出	20,000,000	20,000,000	0

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
固定資産取得支出			
建物取得支出	51,004,903	138,374,732	△87,369,829
構築物取得支出	1,880,000	0	1,880,000
什器備品取得支出	29,975,600	58,527,557	△28,551,957
ソフトウェア取得支出	35,725,000	10,082,015	25,642,985
その他貸付金支出			
差入保証金支出	699,304	653,500	45,804
職員貸付金支出	0	700,000	△700,000
預り保証金返還支出			
預り保証金返還支出	15,259,200	1,095,480	14,163,720
投資活動支出計	12,179,544,007	3,229,433,284	8,950,110,723
投資活動によるキャッシュ・フロー	△2,037,898,007	△3,040,301,284	1,002,403,277
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	△2,306,672,097	△1,273,345,488	△1,033,326,609
Ⅴ 現金及び現金同等物の期首残高	5,664,647,146	6,937,992,634	△1,273,345,488
Ⅵ 現金及び現金同等物の期末残高	3,357,975,049	5,664,647,146	△2,306,672,097

# 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172億円の6倍に相当する1,032億円である。

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	613,000,000	25,000,000	0	638,000,000
減価償却引当資産	8,290,000,000	20,000,000	0	8,310,000,000
営繕積立資産	292,000,000	0	138,000,000	154,000,000
合 計	57,695,000,000	45,000,000	138,000,000	57,602,000,000

## 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	638,000,000	—	—	(638,000,000)
減価償却引当資産	8,310,000,000	—	(8,310,000,000)	—
営繕積立資産	154,000,000	—	(154,000,000)	—
合 計	57,602,000,000	—	(56,964,000,000)	(638,000,000)

## 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	19,165,816,946	10,000,618,529	9,165,198,417
構 築 物	731,237,852	381,999,317	349,238,535
什 器 備 品	552,513,727	410,738,383	141,775,344
ソ フ ト ウ ェ ア	600,499,915	280,869,267	319,630,648
合 計	21,050,068,440	11,074,225,496	9,975,842,944

## 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	7,399,768,000	7,453,073,200	53,305,200
政 府 機 関 債	200,000,000	199,021,000	△979,000
合 計	7,599,768,000	7,652,094,200	52,326,200

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	6,664,647,146	現金預金勘定	8,357,975,049
預入期間が3ヶ月を超える 定期預金	△1,000,000,000	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	5,664,647,146	現金及び現金同等物	3,357,975,049

7. その他

正味財産増減計算書関係

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	385,632,625
人件費	787,844,366
経費	333,590,219
運営管理委託手数料	57,787,050
合 計	1,564,854,260

# 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	70,223,000	71,222,000	70,223,000	0	71,222,000
退職給付引当金	613,916,280	24,632,280	495,960	0	638,052,600

# 財 産 目 録

平成30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			8,357,975,049
	現金 手元保管	運転資金として	131,771
	普通預金 みずほ銀行東京営業部 外	運転資金として	3,357,843,278
	定期預金 みずほ銀行東京営業部	運転資金として	5,000,000,000
未収分担金			16,452,561
	建物総合損害共済	建物総合損害共済の未収分担金	10,685,968
	自動車損害共済	自動車損害共済の未収分担金	5,766,593
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	274,607,856
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損害保険料一部負担金 外	881,027
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	219,207,373
流 動 資 産 合 計			8,869,123,866
(固定資産)			
特定資産			57,602,000,000
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	48,500,000,000 48,458,786,623
	普通預金 みずほ銀行東京営業部		41,213,377
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	638,000,000
	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		438,000,000
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	8,310,000,000 7,199,768,000
	地方債 33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		910,232,000
	普通預金 みずほ銀行東京営業部		154,000,000
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、82%を収益事業に使用する資産の取得資金、18%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	154,000,000
	普通預金 みずほ銀行東京営業部		154,000,000

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	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	12,847,244,202
	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		9,165,198,417
		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)	23,299,947
		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)	92,845,930
	構築物	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	9,049,052,540
		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	349,238,535
	什器備品			141,775,344
		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)	17,919,806
		会議室等案内表示板 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)	50,067,431
	ソフトウェア			73,788,107
		監視カメラ設備 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	319,630,648
		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)	319,595,190
	差入保証金	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	35,458
				12,472,008
		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
職員貸付金	(株)JAハートホームサポート 外	社宅賃借敷金	2,771,500	
	(株)第一ビルディング、三井不動産(株) 外	事務所賃借敷金	9,600,508	
	職員に対するもの	職員に対する住宅貸付及び普通貸付	8,419,000	
固定資産合計				70,449,244,202
資産合計				79,318,368,068
(流動負債)	支払備金	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	7,758,000,000
		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	6,908,000,000
	普通責任準備金			850,000,000
		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	1,780,000,000
		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	1,281,000,000
			499,000,000	

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	5,780,641,792
	未払返戻金			37,975
		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	37,975
	未払金	(株)東京ロイヤルホテルに対する未払い額 外	日本都市センター会館事業に係る会館運営委託費 外	77,224,278
	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	51,376,400
	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	17,378,100
	預り金	職員 外	源泉所得税、住民税、社会保険料等	18,329,047
	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	71,222,000
流動負債合計				15,554,209,592
(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	638,052,600
	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	44,222,211
固定負債合計				682,274,811
負債合計				16,236,484,403
正味財産				63,081,883,665