

令和 2 年度

決 算

公益社団法人 全国市有物件災害共済会

令和 2 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3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	10,922,925,337	9,033,329,292	1,889,596,045
未収分担金	12,980,123	9,930,060	3,050,063
未収会館収益金	63,866,547	71,307,470	△7,440,923
未収金	244,143,211	147,133,705	97,009,506
未収消費税等	19,651,300	38,445,500	△18,794,200
仮払共済金	177,948,746	351,560,962	△173,612,216
流動資産合計	11,441,515,264	9,651,706,989	1,789,808,275
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	43,700,000,000	48,500,000,000	△4,800,000,000
退職給付引当資産	465,000,000	582,000,000	△117,000,000
減価償却引当資産	7,920,000,000	7,900,000,000	20,000,000
特定資産合計	52,085,000,000	56,982,000,000	△4,897,000,000
(2) その他固定資産			
土地	2,850,510,250	2,850,510,250	0
建物	8,616,230,672	8,972,116,369	△355,885,697
構築物	287,048,263	307,687,317	△20,639,054
什器備品	150,110,621	177,058,373	△26,947,752
ソフトウェア	75,259,480	168,551,242	△93,291,762
差入保証金	19,902,152	19,872,152	30,000
職員貸付金	2,288,000	3,460,000	△1,172,000
その他固定資産合計	12,001,349,438	12,499,255,703	△497,906,265
固定資産合計	64,086,349,438	69,481,255,703	△5,394,906,265
資産合計	75,527,864,702	79,132,962,692	△3,605,097,990
II 負債の部			
1. 流動負債			
支払備金	23,380,000,000	26,497,000,000	△3,117,000,000
普通責任準備金	1,908,000,000	1,902,000,000	6,000,000
異常危険準備金	6,121,987,224	5,780,641,792	341,345,432
未払返戻金	5,803	0	5,803
未払金	290,515,033	261,567,827	28,947,206
未払法人税等	717,000	2,500,000	△1,783,000
前受金	124	0	124
預り金	14,236,862	14,938,726	△701,864
賞与引当金	63,908,000	71,117,000	△7,209,000
流動負債合計	31,779,370,046	34,529,765,345	△2,750,395,299

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2. 固定負債			
退職給付引当金	465,534,730	582,763,630	△117,228,900
預り保証金	42,236,811	42,236,811	0
固定負債合計	507,771,541	625,000,441	△117,228,900
負債合計	32,287,141,587	35,154,765,786	△2,867,624,199
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	43,240,723,115	43,978,196,906	△737,473,791
(うち特定資産への充当額)	(51,620,000,000)	(56,400,000,000)	(△4,780,000,000)
正味財産合計	43,240,723,115	43,978,196,906	△737,473,791
負債及び正味財産合計	75,527,864,702	79,132,962,692	△3,605,097,990

貸借対照表内訳表

令和3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	10,922,925,337				10,922,925,337
未収分担金	12,980,123				12,980,123
未収会館収益金		63,866,547			63,866,547
未収金	2,396,055	241,747,156			244,143,211
未収消費税等		19,651,300			19,651,300
仮払共済金	177,948,746				177,948,746
公益目的事業会計		1,565,656,965	33,246,020	△1,598,902,985	0
流動資産合計	11,116,250,261	1,890,921,968	33,246,020	△1,598,902,985	11,441,515,264
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	43,700,000,000				43,700,000,000
退職給付引当資産	465,000,000				465,000,000
減価償却引当資産	433,263,600	7,471,262,700	15,473,700		7,920,000,000
特定資産合計	44,598,263,600	7,471,262,700	15,473,700	0	52,085,000,000
(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	702,294,926	7,889,678,739	24,257,007		8,616,230,672
構築物	24,112,054	262,075,064	861,145		287,048,263
什器備品	10,881,968	139,006,142	222,511		150,110,621
ソフトウェア	70,629,181	4,623,249	7,050		75,259,480
差入保証金	19,550,152	270,000	82,000		19,902,152
職員貸付金			2,288,000		2,288,000
その他固定資産合計	1,066,911,142	10,898,169,052	36,269,244	0	12,001,349,438
固定資産合計	45,665,174,742	18,369,431,752	51,742,944	0	64,086,349,438
資産合計	56,781,425,003	20,260,353,720	84,988,964	△1,598,902,985	75,527,864,702
II 負債の部					
1. 流動負債					
支払備金	23,380,000,000				23,380,000,000
普通責任準備金	1,908,000,000				1,908,000,000
異常危険準備金	6,121,987,224				6,121,987,224
未払返戻金	5,803				5,803
未払金	215,235,198	47,501,966	27,777,869		290,515,033
未払法人税等		717,000			717,000
前受金	124				124
預り金	13,447,522	789,340			14,236,862
賞与引当金	52,051,000	4,710,000	7,147,000		63,908,000
収益事業等会計	1,565,656,965			△1,565,656,965	0
法人会計	33,246,020			△33,246,020	0
流動負債合計	33,289,629,856	53,718,306	34,924,869	△1,598,902,985	31,779,370,046

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	465,534,730				465,534,730
預り保証金		42,236,811			42,236,811
固定負債合計	465,534,730	42,236,811	0	0	507,771,541
負債合計	33,755,164,586	95,955,117	34,924,869	△1,598,902,985	32,287,141,587
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	20,164,398,603	50,064,095	0	43,240,723,115
(うち特定資産への充当額)	(44,133,263,600)	(7,471,262,700)	(15,473,700)	(0)	(51,620,000,000)
正味財産合計	23,026,260,417	20,164,398,603	50,064,095	0	43,240,723,115
負債及び正味財産合計	56,781,425,003	20,260,353,720	84,988,964	△1,598,902,985	75,527,864,702

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	32,327,462	52,710,006	△20,382,544
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	10,507,548	14,261,245	△3,753,697
特定資産運用益計	43,520,010	67,656,251	△24,136,241
事業収益			
建物分担金収益	6,864,231,941	6,720,507,029	143,724,912
自動車分担金収益	3,248,611,983	3,233,223,507	15,388,476
平衡負担金収益	3,578,549	3,112,780	465,769
支払備金戻入額	3,117,000,000	0	3,117,000,000
貸室収益	172,731,276	178,611,660	△5,880,384
会議室収益	355,342,261	1,095,808,782	△740,466,521
客室収益	170,916,348	1,072,719,728	△901,803,380
食堂収益	48,173,585	274,554,249	△226,380,664
駐車場収益	2,339,475	3,775,647	△1,436,172
負担金収益	45,487,733	47,052,545	△1,564,812
自賠責手数料収益	16,669,093	16,014,356	654,737
道賠責手数料収益	34,978,838	34,787,244	191,594
事業収益計	14,080,061,082	12,680,167,527	1,399,893,555
雑収益			
受取利息	468,590	690,754	△222,164
雑収益	5,751,904	1,253,151	4,498,753
雑収益計	6,220,494	1,943,905	4,276,589
経常収益計	14,129,801,586	12,749,767,683	1,380,033,903
(2) 経常費用			
事業費			
建物災害共済金	8,759,122,445	6,989,375,592	1,769,746,853
自動車災害共済金	2,343,339,454	2,839,583,274	△496,243,820
損害調査等費用	19,788,051	20,970,624	△1,182,573
地震災害見舞金	43,530,000	367,280,000	△323,750,000
支払備金繰入額	0	10,102,000,000	△10,102,000,000
普通責任準備金繰入額	6,000,000	65,000,000	△59,000,000
異常危険準備金繰入額	341,345,432	0	341,345,432
調査研究費	4,367,478	7,851,416	△3,483,938
防災専門図書館費	11,105,640	10,016,925	1,088,715
協助金	197,603,945	200,000,000	△2,396,055
会館運営委託費	531,552,468	1,411,902,627	△880,350,159
機械運転保守費	161,853,432	133,368,259	28,485,173

科 目	当 年 度	前 年 度	增 減
駐車場等委託費	14,998,800	12,354,800	2,644,000
清掃及消毒費	27,192,340	23,002,565	4,189,775
給料手当	708,009,190	746,493,705	△38,484,515
臨時雇賃金	34,419,390	27,439,585	6,979,805
退職給付費用	44,101,200	54,308,220	△10,207,020
賞与引当金繰入額	56,761,000	62,741,000	△5,980,000
福利厚生費	168,943,049	180,993,424	△12,050,375
会議費	2,308,045	8,052,389	△5,744,344
旅費交通費	1,779,641	9,623,955	△7,844,314
通信運搬費	21,609,255	25,313,682	△3,704,427
減価償却費	508,318,570	490,397,586	17,920,984
固定資産除却損	659,980	3,965,184	△3,305,204
備品消耗品費	16,964,692	16,119,378	845,314
営繕費	63,218,266	172,809,756	△109,591,490
修繕費	195,992	161,363	34,629
印刷製本費	1,943,410	4,239,833	△2,296,423
光熱水道費	120,395,333	170,809,804	△50,414,471
賃借料	33,441,201	34,332,607	△891,406
地区事務所費	38,942,894	38,209,123	733,771
保険料	2,909,093	2,159,646	749,447
職員研修費	935,037	537,471	397,566
公告宣伝費	94,758	85,744	9,014
諸謝金	6,083,634	6,586,159	△502,525
租税公課	229,076,747	216,932,786	12,143,961
負担金	166,000	186,000	△20,000
委託費	163,281,961	134,367,171	28,914,790
支払手数料	8,527,629	8,879,557	△351,928
雑費	7,920	3,074	4,846
事業費計	14,694,893,372	24,598,454,284	△9,903,560,912
管理費			
役員報酬	10,260,000	10,260,000	0
給料手当	90,823,896	90,849,628	△25,732
退職給付費用	7,177,560	5,224,620	1,952,940
賞与引当金繰入額	7,147,000	8,376,000	△1,229,000
福利厚生費	22,068,923	22,087,742	△18,819
会議費	1,322,625	2,020,955	△698,330
旅費交通費	3,409,819	9,999,947	△6,590,128
通信運搬費	808,129	900,224	△92,095
減価償却費	1,053,714	1,049,860	3,854
固定資産除却損	0	9,304	△9,304
備品消耗品費	290,847	238,039	52,808
営繕費	160,818	143,527	17,291
修繕費	353	574	△221
印刷製本費	109,974	125,400	△15,426
光熱水道費	292,077	284,469	7,608
賃借料	1,064,469	956,206	108,263
保険料	7,877	20,354	△12,477

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
職員研修費	1,517,716	2,498,029	△980,313
公告宣伝費	438,762	437,775	987
諸謝金	2,447,504	2,549,191	△101,687
租税公課	4,868,129	4,313,718	554,411
負担金	84,000	96,000	△12,000
委託費	23,880,050	18,679,901	5,200,149
支払手数料	240,931	218,636	22,295
雑費	189,832	182,520	7,312
管理費計	179,665,005	181,522,619	△1,857,614
経常費用計	14,874,558,377	24,779,976,903	△9,905,418,526
評価損益等調整前当期経常増減額	△744,756,791	△12,030,209,220	11,285,452,429
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△744,756,791	△12,030,209,220	11,285,452,429
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取持続化給付金			
受取持続化給付金	2,000,000	0	2,000,000
受取持続化給付金計	2,000,000	0	2,000,000
受取家賃支援給付金			
受取家賃支援給付金	6,000,000	0	6,000,000
受取家賃支援給付金計	6,000,000	0	6,000,000
経常外収益計	8,000,000	0	8,000,000
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	8,000,000	0	8,000,000
税引前当期一般正味財産増減額	△736,756,791	△12,030,209,220	11,293,452,429
法人税、住民税及び事業税	717,000	2,500,000	△1,783,000
当期一般正味財産増減額	△737,473,791	△12,032,709,220	11,295,235,429
一般正味財産期首残高	43,978,196,906	56,010,906,126	△12,032,709,220
一般正味財産期末残高	43,240,723,115	43,978,196,906	△737,473,791
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	43,240,723,115	43,978,196,906	△737,473,791

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(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			
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	32,327,462	0	0		0	0		32,327,462
退職給付引当資産受取利息	685,000	0	0		0	0		685,000
減価償却引当資産受取利息	573,712	9,913,347	0		9,913,347	20,489		10,507,548
特定資産運用益計	33,586,174	9,913,347	0		9,913,347	20,489		43,520,010
事業収益								
建物分担金収益	6,741,777,802	0	0		0	122,454,139		6,864,231,941
自動車分担金収益	3,190,668,156	0	0		0	57,943,827		3,248,611,983
平衡負担金収益	3,578,549	0	0		0	0		3,578,549
支払備金戻入額	3,117,000,000	0	0		0	0		3,117,000,000
貸室収益	0	172,731,276	0		172,731,276	0		172,731,276
会議室収益	0	357,011,105	0		357,011,105	0	△1,668,844	355,342,261
客室収益	0	170,933,283	0		170,933,283	0	△16,935	170,916,348
食堂収益	0	48,176,085	0		48,176,085	0	△2,500	48,173,585
駐車場収益	0	2,339,475	0		2,339,475	0		2,339,475
負担金収益	0	45,487,733	0		45,487,733	0		45,487,733
自賠責手数料収益	0	0	16,669,093		16,669,093	0		16,669,093
道賠責手数料収益	0	0	34,978,838		34,978,838	0		34,978,838
事業収益計	13,053,024,507	796,678,957	51,647,931		848,326,888	180,397,966	△1,688,279	14,080,061,082
雑収益								
受取利息	468,590	0	0		0	0		468,590
雑収益	3,744,321	1,836,796	97,188		1,933,984	73,599		5,751,904
雑収益計	4,212,911	1,836,796	97,188		1,933,984	73,599		6,220,494
経常収益計	13,090,823,592	808,429,100	51,745,119		860,174,219	180,492,054	△1,688,279	14,129,801,586
(2) 経常費用								
事業費								
建物災害共済金	8,759,122,445	0	0		0	0		8,759,122,445
自動車災害共済金	2,343,339,454	0	0		0	0		2,343,339,454
損害調査等費用	19,788,051	0	0		0	0		19,788,051
地震災害見舞金	43,530,000	0	0		0	0		43,530,000
普通責任準備金繰入額	6,000,000	0	0		0	0		6,000,000
異常危険準備金繰入額	341,345,432	0	0		0	0		341,345,432
調査研究費	4,367,478	0	0		0	0		4,367,478
防災専門図書館費	11,105,640	0	0		0	0		11,105,640
協助金	197,603,945	0	0		0	0		197,603,945
会館運営委託費	0	531,552,468	0		531,552,468	0		531,552,468
機械運転保守費	0	161,853,432	0		161,853,432	0		161,853,432
駐車場等委託費	0	14,998,800	0		14,998,800	0		14,998,800

(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	0	27,192,340	0		27,192,340	0	0	27,192,340
給料手当	648,595,211	35,171,148	24,242,831		59,413,979	0	0	708,009,190
臨時雇賃金	34,419,390	0	0		0	0	0	34,419,390
退職給付費用	41,186,990	1,037,140	1,877,070		2,914,210	0	0	44,101,200
賞与引当金繰入額	52,051,000	2,416,000	2,294,000		4,710,000	0	0	56,761,000
福利厚生費	155,862,013	7,153,198	5,927,838		13,081,036	0	0	168,943,049
会議費	2,976,445	0	0		0	0	△668,400	2,308,045
旅費交通費	1,779,641	0	0		0	0	0	1,779,641
通信運搬費	20,971,811	398,403	239,041		637,444	0	0	21,609,255
減価償却費	130,539,153	377,779,417	0		377,779,417	0	0	508,318,570
固定資産除却損	362,342	297,638	0		297,638	0	0	659,980
備品消耗品費	16,709,289	169,381	86,022		255,403	0	0	16,964,692
営繕費	4,502,913	58,715,353	0		58,715,353	0	0	63,218,266
修繕費	195,713	174	105		279	0	0	195,992
印刷製本費	1,943,410	0	0		0	0	0	1,943,410
光熱水道費	1,399,704	118,936,834	58,795		118,995,629	0	0	120,395,333
賃借料	26,171,311	7,243,680	26,210		7,269,890	0	0	33,441,201
地区事務所費	38,942,894	0	0		0	0	0	38,942,894
保険料	511,966	2,397,127	0		2,397,127	0	0	2,909,093
職員研修費	904,300	30,737	0		30,737	0	0	935,037
公告宣伝費	89,046	3,570	2,142		5,712	0	0	94,758
諸謝金	6,083,634	0	0		0	0	0	6,083,634
租税公課	31,736,188	197,219,324	121,235		197,340,559	0	0	229,076,747
負担金	100,000	66,000	0		66,000	0	0	166,000
委託費	144,215,234	18,423,496	836,061		19,259,557	0	△192,830	163,281,961
支払手数料	8,363,629	102,492	61,508		164,000	0	0	8,527,629
雑費	7,920	0	0		0	0	0	7,920
事業費計	13,096,823,592	1,563,158,152	35,772,858		1,598,931,010	0	△861,230	14,694,893,372
管理費								
役員報酬						10,260,000	0	10,260,000
給料手当						90,823,896	0	90,823,896
退職給付費用						7,177,560	0	7,177,560
賞与引当金繰入額						7,147,000	0	7,147,000
福利厚生費						22,068,923	0	22,068,923
会議費						2,139,399	△816,774	1,322,625
旅費交通費						3,409,819	0	3,409,819
通信運搬費						808,129	0	808,129
減価償却費						1,053,714	0	1,053,714
備品消耗品費						290,847	0	290,847
営繕費						160,818	0	160,818
修繕費						353	0	353
印刷製本費						109,974	0	109,974
光熱水道費						292,077	0	292,077
賃借料						1,064,469	0	1,064,469
保険料						7,877	0	7,877

(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			
職員研修費						1,517,716	0	1,517,716
公告宣伝費						438,762	0	438,762
諸謝金						2,447,504	0	2,447,504
租税公課						4,868,129	0	4,868,129
負担金						84,000	0	84,000
委託費						23,880,050	0	23,880,050
支払手数料						240,931	0	240,931
雑費						200,107	△10,275	189,832
管理費計						180,492,054	△827,049	179,665,005
経常費用計	13,096,823,592	1,563,158,152	35,772,858		1,598,931,010	180,492,054	△1,688,279	14,874,558,377
評価損益等調整前当期経常増減額	△6,000,000	△754,729,052	15,972,261		△738,756,791	0	0	△744,756,791
評価損益等計	0	0	0		0	0	0	0
当期経常増減額	△6,000,000	△754,729,052	15,972,261		△738,756,791	0	0	△744,756,791
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
受取持続化給付金								
受取持続化給付金	0	2,000,000	0		2,000,000	0	0	2,000,000
受取持続化給付金計	0	2,000,000	0		2,000,000	0	0	2,000,000
受取家賃支援給付金								
受取家賃支援給付金	6,000,000	0	0		0	0	0	6,000,000
受取家賃支援給付金計	6,000,000	0	0		0	0	0	6,000,000
経常外収益計	6,000,000	2,000,000	0		2,000,000	0	0	8,000,000
(2) 経常外費用								
経常外費用計	0	0	0		0	0		0
当期経常外増減額	6,000,000	2,000,000	0		2,000,000	0		8,000,000
他会計振替前当期一般正味財産増減額	0	△752,729,052	15,972,261	0	△736,756,791	0		△736,756,791
他会計振替額	0	0	0	0	0	0		0
税引前当期一般正味財産増減額	0	△752,729,052	15,972,261	0	△736,756,791	0		△736,756,791
法人税、住民税及び事業税	0	673,837	43,163	0	717,000	0		717,000
当期一般正味財産増減額	0	△753,402,889	15,929,098	0	△737,473,791	0		△737,473,791
一般正味財産期首残高	23,026,260,417				20,901,872,394	50,064,095		43,978,196,906
一般正味財産期末残高	23,026,260,417				20,164,398,603	50,064,095		43,240,723,115
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		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	23,026,260,417				20,164,398,603	50,064,095		43,240,723,115

キャッシュ・フロー計算書

令和2年4月1日から令和3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	△737,473,791	△12,032,709,220	11,295,235,429
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	509,372,284	491,447,446	17,924,838
固定資産除却損	659,980	3,974,488	△3,314,508
賞与引当金の増減額	△7,209,000	△2,287,000	△4,922,000
退職給付引当金の増減額	△117,228,900	△92,656,470	△24,572,430
支払備金の増減額	△3,117,000,000	10,102,000,000	△13,219,000,000
普通責任準備金の増減額	6,000,000	65,000,000	△59,000,000
異常危険準備金の増減額	341,345,432	0	341,345,432
未収分担金の増減額	△3,050,063	△2,269,550	△780,513
未収会館収益金の増減額	7,440,923	202,861,631	△195,420,708
未収金の増減額	△97,009,506	△146,174,480	49,164,974
未収消費税等の増減額	18,794,200	△38,445,500	57,239,700
仮払共済金の増減額	173,612,216	△4,129,921	177,742,137
未払返戻金の増減額	5,803	△20,777	26,580
未払金の増減額	28,947,206	131,434,824	△102,487,618
未払法人税等の増減額	△1,783,000	1,785,500	△3,568,500
未払消費税等の増減額	0	△13,625,800	13,625,800
前受金の増減額	124	0	124
預り金の増減額	△701,864	△3,218,856	2,516,992
小 計	△2,257,804,165	10,695,675,535	△12,953,479,700
事業活動によるキャッシュ・フロー	△2,995,277,956	△1,337,033,685	△1,658,244,271
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	12,000,000,000	10,000,000,000	2,000,000,000
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	0	4,800,000,000
退職給付引当資産取崩収入	117,000,000	93,000,000	24,000,000
減価償却引当資産取崩収入	0	450,000,000	△450,000,000
営繕積立資産取崩収入	0	56,500,000	△56,500,000
その他返還金収入			
差入保証金返還金収入	678,500	217,000	461,500
職員貸付金返還金収入	1,172,000	1,852,000	△680,000
投資活動収入計	16,918,850,500	10,601,569,000	6,317,281,500

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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	10,000,000,000	0
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	312,256	417,009,885	△416,697,629
什器備品取得支出	11,155,743	87,548,309	△76,392,566
ソフトウェア取得支出	1,800,000	21,396,368	△19,596,368
その他貸付金支出			
差入保証金支出	708,500	631,000	77,500
預り保証金返還支出			
預り保証金返還支出	0	1,985,400	△1,985,400
投資活動支出計	10,033,976,499	10,548,570,962	△514,594,463
投資活動によるキャッシュ・フロー	6,884,874,001	52,998,038	6,831,875,963
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	3,889,596,045	△1,284,035,647	5,173,631,692
Ⅴ 現金及び現金同等物の期首残高	4,033,329,292	5,317,364,939	△1,284,035,647
Ⅵ 現金及び現金同等物の期末残高	7,922,925,337	4,033,329,292	3,889,596,045

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146億円の6倍に相当する876億円である。

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	4,800,000,000	43,700,000,000
退職給付引当資産	582,000,000	0	117,000,000	465,000,000
減価償却引当資産	7,900,000,000	20,000,000	0	7,920,000,000
合 計	56,982,000,000	20,000,000	4,917,000,000	52,085,000,000

※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3年2月1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	43,700,000,000	(0)	(43,700,000,000)	—
退職給付引当資産	465,000,000	—	—	(465,000,000)
減価償却引当資産	7,920,000,000	(0)	(7,920,000,000)	—
合 計	52,085,000,000	(0)	(51,620,000,000)	(465,000,000)

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	19,569,767,403	10,953,536,731	8,616,230,672
構 築 物	731,237,852	444,189,589	287,048,263
什 器 備 品	644,874,357	494,763,736	150,110,621
ソ フ ト ウ ェ ア	632,866,283	557,606,803	75,259,480
合 計	21,578,745,895	12,450,096,859	9,128,649,036

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	3,299,848,000	3,330,843,000	30,995,000
政 府 機 関 債	200,000,000	199,894,600	△105,400
合 計	3,499,848,000	3,530,737,600	30,889,600

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	9,033,329,292	現金預金勘定	10,922,925,337
預入期間が3ヶ月を超える 定期預金	△5,000,000,000	預入期間が3ヶ月を超える 定期預金	△3,000,000,000
現金及び現金同等物	4,033,329,292	現金及び現金同等物	7,922,925,337

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	96,019,442
人件費	545,077,864
経費	80,324,900
運営管理委託手数料	2,880,602
雇用調整助成金等	△192,750,340
合 計	531,552,468

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	71,117,000	63,908,000	71,117,000	0	63,908,000
退職給付引当金	582,763,630	31,762,680	148,991,580	0	465,534,730

財 産 目 録

令和3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			10,922,925,337
		現金	運転資金として	104,561
		手元保管		
		普通預金	運転資金として	5,922,820,776
		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			12,980,123
		建物総合損害共済	建物総合損害共済の未収分担金	8,271,501
		自動車損害共済	自動車損害共済の未収分担金	4,708,622
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	63,866,547	
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	244,143,211	
未収消費税等	国税庁に対する未収額	決算において確定した消費税還付額	19,651,300	
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	177,948,746	
流 動 資 産 合 計				11,441,515,264
(固定資産)				
特定資産				52,085,000,000
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		43,700,000,000 42,429,494,837
	普通預金			1,270,505,163
	みずほ銀行東京営業部			
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		465,000,000
	地方債 2銘柄			200,000,000
	野村証券本店			
	普通預金			265,000,000
	みずほ銀行東京営業部			
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		7,920,000,000 3,099,848,000 200,000,000
	地方債 29銘柄			
	みずほ証券本店 外			
	政府機関債 2銘柄			
	野村証券本店			
	普通預金			4,620,152,000
	みずほ銀行東京営業部			
その他 固定資産				12,001,349,438
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		8,616,230,672	
		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)	23,098,740	
		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)	507,463,048	
	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	8,085,668,884	
		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	287,048,263	
	什器備品			150,110,621	
		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)	4,651,664	
		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)	71,288,668	
	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	74,170,289	
				75,259,480	
		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)	70,431,781	
		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)	2,477,699	
	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	2,350,000	
				19,902,152	
		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	2,830,500		
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	2,288,000		
固定資産合計				64,086,349,438	
資産合計				75,527,864,702	
(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額		23,380,000,000	
		相互救済・防災事業の建物災害共済金の支払見込額	22,579,000,000		
	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	801,000,000		
	普通責任準備金	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	1,419,000,000	1,908,000,000
		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	489,000,000	

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	6,121,987,224
	未払返戻金	建物総合損害共済	建物総合損害共済の解約による未払返戻金	5,803
	未払金	富士通(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	290,515,033
	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
	前受金	翌年度事業収益	翌年度相互救済・防災事業分担金	124
	預り金	職員 外	源泉所得税、住民税、社会保険料等	14,236,862
	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	63,908,000
流動負債合計				31,779,370,046
(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	465,534,730
	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				507,771,541
負債合計				32,287,141,587
正味財産				43,240,723,115