

平成30年度

決算

公益社団法人 全国市有物件災害共済会

平成30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31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	10,317,364,939	8,357,975,049	1,959,389,890
未収分担金	7,660,510	16,452,561	△8,792,051
未収会館収益金	274,169,101	274,607,856	△438,755
未収金	959,225	881,027	78,198
仮払共済金	347,431,041	219,207,373	128,223,668
流動資産合計	10,947,584,816	8,869,123,866	2,078,460,950
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	675,000,000	638,000,000	37,000,000
減価償却引当資産	8,330,000,000	8,310,000,000	20,000,000
営繕積立資産	56,500,000	154,000,000	△97,500,000
特定資産合計	57,561,500,000	57,602,000,000	△40,500,000
(2) その他固定資産			
土地	2,850,510,250	2,850,510,250	0
建物	8,903,241,285	9,165,198,417	△261,957,132
構築物	328,461,890	349,238,535	△20,776,645
什器備品	124,511,874	141,775,344	△17,263,470
ソフトウェア	238,665,624	319,630,648	△80,965,024
差入保証金	19,458,152	12,472,008	6,986,144
職員貸付金	5,312,000	8,419,000	△3,107,000
その他固定資産合計	12,470,161,075	12,847,244,202	△377,083,127
固定資産合計	70,031,661,075	70,449,244,202	△417,583,127
資産合計	80,979,245,891	79,318,368,068	1,660,877,823
II 負債の部			
1. 流動負債			
支払備金	16,395,000,000	7,758,000,000	8,637,000,000
普通責任準備金	1,837,000,000	1,780,000,000	57,000,000
異常危険準備金	5,780,641,792	5,780,641,792	0
未払返戻金	20,777	37,975	△17,198
未払金	130,133,003	77,224,278	52,908,725
未払法人税等	714,500	51,376,400	△50,661,900
未払消費税等	13,625,800	17,378,100	△3,752,300
預り金	18,157,582	18,329,047	△171,465
賞与引当金	73,404,000	71,222,000	2,182,000
流動負債合計	24,248,697,454	15,554,209,592	8,694,487,862

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2. 固定負債			
退職給付引当金	675,420,100	638,052,600	37,367,500
預り保証金	44,222,211	44,222,211	0
固定負債合計	719,642,311	682,274,811	37,367,500
負債合計	24,968,339,765	16,236,484,403	8,731,855,362
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	56,010,906,126	63,081,883,665	△7,070,977,539
(うち特定資産への充当額)	(56,886,500,000)	(56,964,000,000)	(△77,500,000)
正味財産合計	56,010,906,126	63,081,883,665	△7,070,977,539
負債及び正味財産合計	80,979,245,891	79,318,368,068	1,660,877,823

貸借対照表内訳表

平成31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	10,317,364,939				10,317,364,939
未収分担金	7,660,510				7,660,510
未収会館収益金		274,169,101			274,169,101
未収金		959,225			959,225
仮払共済金	347,431,041				347,431,041
公益目的事業会計		1,721,199,663	4,973,184	△1,726,172,847	0
流動資産合計	10,672,456,490	1,996,327,989	4,973,184	△1,726,172,847	10,947,584,816
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	675,000,000				675,000,000
減価償却引当資産	468,812,400	7,844,444,300	16,743,300		8,330,000,000
営繕積立資産		56,500,000			56,500,000
特定資産合計	49,643,812,400	7,900,944,300	16,743,300	0	57,561,500,000
(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	760,153,734	8,116,899,645	26,187,906		8,903,241,285
構築物	27,590,799	299,885,706	985,385		328,461,890
什器備品	18,754,858	105,555,534	201,482		124,511,874
ソフトウェア	238,663,125	2,491	8		238,665,624
差入保証金	19,096,152	270,000	92,000		19,458,152
職員貸付金			5,312,000		5,312,000
その他固定資産合計	1,303,701,529	11,125,129,234	41,330,312	0	12,470,161,075
固定資産合計	50,947,513,929	19,026,073,534	58,073,612	0	70,031,661,075
資産合計	61,619,970,419	21,022,401,523	63,046,796	△1,726,172,847	80,979,245,891
II 負債の部					
1. 流動負債					
支払備金	16,395,000,000				16,395,000,000
普通責任準備金	1,837,000,000				1,837,000,000
異常危険準備金	5,780,641,792				5,780,641,792
未払戻戻金	20,777				20,777
未払金	62,688,983	63,956,319	3,487,701		130,133,003
未払法人税等		714,500			714,500
未払消費税等		13,625,800			13,625,800
預り金	17,318,600	838,982			18,157,582
賞与引当金	58,623,000	5,286,000	9,495,000		73,404,000
収益事業等会計	1,721,199,663			△1,721,199,663	0
法人会計	4,973,184			△4,973,184	0
流動負債合計	25,877,465,999	84,421,601	12,982,701	△1,726,172,847	24,248,697,454

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	675,420,100				675,420,100
預り保証金		44,222,211			44,222,211
固定負債合計	675,420,100	44,222,211	0	0	719,642,311
負債合計	26,552,886,099	128,643,812	12,982,701	△1,726,172,847	24,968,339,765
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	35,067,084,320	20,893,757,711	50,064,095	0	56,010,906,126
(うち特定資産への充当額)	(48,968,812,400)	(7,900,944,300)	(16,743,300)	(0)	(56,886,500,000)
正味財産合計	35,067,084,320	20,893,757,711	50,064,095	0	56,010,906,126
負債及び正味財産合計	61,619,970,419	21,022,401,523	63,046,796	△1,726,172,847	80,979,245,891

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	78,647,954	111,310,400	△32,662,446
退職給付引当資産受取利息	732,486	630,000	102,486
減価償却引当資産受取利息	13,916,000	13,726,054	189,946
営繕積立資産受取利息	1,534	3,861	△2,327
特定資産運用益計	93,297,974	125,670,315	△32,372,341
事業収益			
建物分担金収益	6,522,566,278	6,352,298,119	170,268,159
自動車分担金収益	3,224,184,722	3,219,306,653	4,878,069
平衡負担金収益	9,373,348	2,713,973	6,659,375
支払備金戻入額	0	1,322,000,000	△1,322,000,000
貸室収益	180,672,876	180,672,876	0
会議室収益	1,420,430,936	1,340,007,834	80,423,102
客室収益	1,167,469,073	1,131,255,306	36,213,767
食堂収益	317,692,083	359,634,731	△41,942,648
駐車場収益	4,710,027	4,478,168	231,859
負担金収益	47,651,953	47,388,781	263,172
自賠責手数料収益	16,246,482	16,317,184	△70,702
道賠責手数料収益	34,822,515	34,787,622	34,893
事業収益計	12,945,820,293	14,010,861,247	△1,065,040,954
雑収益			
受取利息	490,518	457,774	32,744
雑収益	2,873,631	2,431,860	441,771
雑収益計	3,364,149	2,889,634	474,515
経常収益計	13,042,482,416	14,139,421,196	△1,096,938,780
(2) 経常費用			
事業費			
建物災害共済金	4,362,627,748	4,152,016,811	210,610,937
自動車災害共済金	2,569,882,950	2,295,659,829	274,223,121
損害調査等費用	21,516,431	24,579,864	△3,063,433
地震災害見舞金	520,000	2,584,960,000	△2,584,440,000
支払備金繰入額	8,637,000,000	0	8,637,000,000
普通責任準備金繰入額	57,000,000	43,000,000	14,000,000
異常危険準備金繰入額	0	366,124,910	△366,124,910
調査研究費	5,692,127	4,454,639	1,237,488
防災専門図書館費	10,130,073	10,133,034	△2,961
協助金	200,000,000	207,000,000	△7,000,000
会館運営委託費	1,595,428,195	1,564,854,260	30,573,935

科 目	当 年 度	前 年 度	增 減
機械運転保守費	132,300,185	132,400,620	△100,435
駐車場等委託費	12,352,880	12,326,000	26,880
清掃及消毒費	22,361,959	23,216,390	△854,431
給料手当	750,962,145	754,779,567	△3,817,422
臨時雇賃金	22,200,790	19,362,178	2,838,612
退職給付費用	34,412,580	21,281,600	13,130,980
賞与引当金繰入額	63,909,000	63,204,000	705,000
福利厚生費	180,133,844	173,472,857	6,660,987
会議費	10,690,147	14,691,777	△4,001,630
旅費交通費	11,011,642	10,752,727	258,915
通信運搬費	25,468,898	25,234,728	234,170
減価償却費	479,007,714	493,438,189	△14,430,475
固定資産除却損	1,018,144	6,240,225	△5,222,081
備品消耗品費	14,821,610	17,260,867	△2,439,257
営繕費	107,442,834	129,878,362	△22,435,528
修繕費	153,093	365,032	△211,939
印刷製本費	12,133,569	10,284,335	1,849,234
光熱水道費	178,960,129	165,591,671	13,368,458
賃借料	30,769,409	29,361,975	1,407,434
地区事務所費	39,218,033	35,308,331	3,909,702
保険料	2,080,871	2,336,642	△255,771
職員研修費	1,297,616	1,103,295	194,321
公告宣伝費	118,237	541,563	△423,326
諸謝金	6,406,742	6,396,602	10,140
租税公課	201,123,340	206,556,140	△5,432,800
負担金	256,000	256,000	0
委託費	123,796,065	107,038,073	16,757,992
支払手数料	9,551,169	8,324,267	1,226,902
雑費	0	9,259	△9,259
事業費計	19,933,756,169	13,723,796,619	6,209,959,550
管理費			
役員報酬	10,260,000	10,541,250	△281,250
給料手当	93,439,928	93,715,068	△275,140
退職給付費用	4,443,750	4,081,560	362,190
賞与引当金繰入額	9,495,000	8,018,000	1,477,000
福利厚生費	22,283,578	21,429,222	854,356
会議費	2,207,760	2,083,908	123,852
旅費交通費	8,468,575	11,668,996	△3,200,421
通信運搬費	905,942	858,739	47,203
減価償却費	1,071,597	1,117,805	△46,208
固定資産除却損	1,402	17,174	△15,772
備品消耗品費	204,060	248,195	△44,135
営繕費	66,092	235,982	△169,890
修繕費	17,541	23,119	△5,578
印刷製本費	227,850	233,969	△6,119
光熱水道費	296,398	299,300	△2,902
賃借料	1,059,303	1,029,618	29,685

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
保険料	5,559	21,046	△15,487
職員研修費	2,086,185	2,969,223	△883,038
公告宣伝費	440,282	471,656	△31,374
諸謝金	2,473,409	2,539,024	△65,615
租税公課	3,132,090	3,346,397	△214,307
負担金	96,000	96,000	0
委託費	15,926,378	17,554,990	△1,628,612
支払手数料	228,752	299,334	△70,582
雑費	151,855	161,113	△9,258
管理費計	178,989,286	183,060,688	△4,071,402
経常費用計	20,112,745,455	13,906,857,307	6,205,888,148
評価損益等調整前 当期経常増減額	△7,070,263,039	232,563,889	△7,302,826,928
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△7,070,263,039	232,563,889	△7,302,826,928
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	△7,070,263,039	232,563,889	△7,302,826,928
法人税、住民税及び事業税	714,500	51,376,400	△50,661,900
当期一般正味財産増減額	△7,070,977,539	181,187,489	△7,252,165,028
一般正味財産期首残高	63,081,883,665	62,900,696,176	181,187,489
一般正味財産期末残高	56,010,906,126	63,081,883,665	△7,070,977,539
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	56,010,906,126	63,081,883,665	△7,070,977,539

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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	78,647,954	0	0		0	0		78,647,954
退職給付引当資産受取利息	732,486	0	0		0	0		732,486
減価償却引当資産受取利息	783,193	13,104,837	0		13,104,837	27,970		13,916,000
営繕積立資産受取利息	0	1,534	0		1,534	0		1,534
特定資産運用益計	80,163,633	13,106,371	0		13,106,371	27,970		93,297,974
事業収益								
建物分担金収益	6,401,510,324	0	0		0	121,055,954		6,522,566,278
自動車分担金収益	3,164,344,152	0	0		0	59,840,570		3,224,184,722
平衡負担金収益	9,373,348	0	0		0	0		9,373,348
貸室収益	0	180,672,876	0		180,672,876	0		180,672,876
会議室収益	0	1,424,141,860	0		1,424,141,860	0	△3,710,924	1,420,430,936
客室収益	0	1,167,478,232	0		1,167,478,232	0	△9,159	1,167,469,073
食堂収益	0	317,777,685	0		317,777,685	0	△85,602	317,692,083
駐車場収益	0	4,710,027	0		4,710,027	0		4,710,027
負担金収益	0	47,651,953	0		47,651,953	0		47,651,953
自賠責手数料収益	0	0	16,246,482		16,246,482	0		16,246,482
道賠責手数料収益	0	0	34,822,515		34,822,515	0		34,822,515
事業収益計	9,575,227,824	3,142,432,633	51,068,997		3,193,501,630	180,896,524	△3,805,685	12,945,820,293
雑収益								
受取利息	490,518	0	0		0	0		490,518
雑収益	966,815	1,765,324	55,827		1,821,151	85,665		2,873,631
雑収益計	1,457,333	1,765,324	55,827		1,821,151	85,665		3,364,149
経常収益計	9,656,848,790	3,157,304,328	51,124,824		3,208,429,152	181,010,159	△3,805,685	13,042,482,416
(2) 経常費用								
事業費								
建物災害共済金	4,362,627,748	0	0		0			4,362,627,748
自動車災害共済金	2,569,882,950	0	0		0			2,569,882,950
損害調査等費用	21,516,431	0	0		0			21,516,431
地震災害見舞金	520,000	0	0		0			520,000
支払備金繰入額	8,637,000,000	0	0		0			8,637,000,000
普通責任準備金繰入額	57,000,000	0	0		0			57,000,000
調査研究費	5,692,127	0	0		0			5,692,127
防災専門図書館費	10,130,073	0	0		0			10,130,073
協助金	200,000,000	0	0		0			200,000,000
会館運営委託費	0	1,595,428,195	0		1,595,428,195			1,595,428,195
機械運転保守費	0	132,300,185	0		132,300,185			132,300,185
駐車場等委託費	0	12,352,880	0		12,352,880			12,352,880

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	22,361,959	0		22,361,959			22,361,959
給料手当	689,216,757	37,954,518	23,790,870		61,745,388			750,962,145
臨時雇賃金	22,200,790	0	0		0			22,200,790
退職給付費用	31,659,780	844,940	1,907,860		2,752,800			34,412,580
賞与引当金繰入額	58,623,000	3,069,000	2,217,000		5,286,000			63,909,000
福利厚生費	166,115,484	8,187,149	5,831,211		14,018,360			180,133,844
会議費	12,299,959	0	0		0		△1,609,812	10,690,147
旅費交通費	11,011,642	0	0		0			11,011,642
通信運搬費	24,746,778	446,407	275,713		722,120			25,468,898
減価償却費	128,875,548	350,132,166	0		350,132,166			479,007,714
固定資産除却損	326,185	691,959	0		691,959			1,018,144
備品消耗品費	14,637,785	121,716	62,109		183,825			14,821,610
営繕費	1,850,574	105,592,260	0		105,592,260			107,442,834
修繕費	140,784	8,828	3,481		12,309			153,093
印刷製本費	12,308,569	0	0		0		△175,000	12,133,569
光熱水道費	1,512,239	177,389,417	58,473		177,447,890			178,960,129
賃借料	23,430,484	7,252,486	86,439		7,338,925			30,769,409
地区事務所費	39,218,033	0	0		0			39,218,033
保険料	389,192	1,691,679	0		1,691,679			2,080,871
職員研修費	1,200,018	97,598	0		97,598			1,297,616
公告宣伝費	111,252	4,318	2,667		6,985			118,237
諸謝金	6,406,742	0	0		0			6,406,742
租税公課	23,256,264	177,746,464	120,612		177,867,076			201,123,340
負担金	190,000	66,000	0		66,000			256,000
委託費	117,499,723	5,553,098	743,244		6,296,342			123,796,065
支払手数料	9,368,832	112,722	69,615		182,337			9,551,169
事業費計	17,260,965,743	2,639,405,944	35,169,294		2,674,575,238		△1,784,812	19,933,756,169
管理費								
役員報酬						10,260,000		10,260,000
給料手当						93,439,928		93,439,928
退職給付費用						4,443,750		4,443,750
賞与引当金繰入額						9,495,000		9,495,000
福利厚生費						22,283,578		22,283,578
会議費						4,021,955	△1,814,195	2,207,760
旅費交通費						8,468,575		8,468,575
通信運搬費						905,942		905,942
減価償却費						1,071,597		1,071,597
固定資産除却損						1,402		1,402
備品消耗品費						204,060		204,060
営繕費						66,092		66,092
修繕費						17,541		17,541
印刷製本費						227,850		227,850
光熱水道費						296,398		296,398
賃借料						1,059,303		1,059,303
保険料						5,559		5,559

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						2,231,705	△145,520	2,086,185
公告宣伝費						440,282		440,282
諸謝金						2,473,409		2,473,409
租税公課						3,132,090		3,132,090
負担金						96,000		96,000
委託費						15,926,378		15,926,378
支払手数料						228,752		228,752
雑費						213,013	△61,158	151,855
管理費計						181,010,159	△2,020,873	178,989,286
経常費用計	17,260,965,743	2,639,405,944	35,169,294		2,674,575,238	181,010,159	△3,805,685	20,112,745,455
評価損益等調整前当期経常増減額	△7,604,116,953	517,898,384	15,955,530		533,853,914	0	0	△7,070,263,039
評価損益等計	0	0	0		0	0	0	0
当期経常増減額	△7,604,116,953	517,898,384	15,955,530		533,853,914	0	0	△7,070,263,039
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
経常外収益計	0	0	0		0	0		0
(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	0	0	0		0	0		0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△7,604,116,953	517,898,384	15,955,530	0	533,853,914	0		△7,070,263,039
他会計振替額	523,120,012	0	0	△523,120,012	△523,120,012	0		0
税引前当期一般正味財産増減額	△7,080,996,941	517,898,384	15,955,530	△523,120,012	10,733,902	0		△7,070,263,039
法人税、住民税及び事業税	0	693,136	21,364	0	714,500	0		714,500
当期一般正味財産増減額	△7,080,996,941	517,205,248	15,934,166	△523,120,012	10,019,402	0		△7,070,977,539
一般正味財産期首残高	42,148,081,261				20,883,738,309	50,064,095		63,081,883,665
一般正味財産期末残高	35,067,084,320				20,893,757,711	50,064,095		56,010,906,126
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	35,067,084,320				20,893,757,711	50,064,095		56,010,906,126

キャッシュ・フロー計算書

平成30年4月1日から平成31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	△7,070,977,539	181,187,489	△7,252,165,028
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	480,079,311	494,555,994	△14,476,683
固定資産除却損	1,019,546	6,257,399	△5,237,853
賞与引当金の増減額	2,182,000	999,000	1,183,000
退職給付引当金の増減額	37,367,500	24,136,320	13,231,180
支払備金の増減額	8,637,000,000	△1,322,000,000	9,959,000,000
普通責任準備金の増減額	57,000,000	43,000,000	14,000,000
異常危険準備金の増減額	0	366,124,910	△366,124,910
未収分担金の増減額	8,792,051	△4,814,884	13,606,935
未収会館収益金の増減額	438,755	△15,055,958	15,494,713
未収金の増減額	△78,198	57,334,977	△57,413,175
仮払共済金の増減額	△128,223,668	△19,697,637	△108,526,031
未払返戻金の増減額	△17,198	36,393	△53,591
未払金の増減額	52,908,725	△135,250,658	188,159,383
未払法人税等の増減額	△50,661,900	50,661,900	△101,323,800
未払消費税等の増減額	△3,752,300	4,400	△3,756,700
預り金の増減額	△171,465	3,746,265	△3,917,730
小 計	9,093,883,159	△449,961,579	9,543,844,738
事業活動によるキャッシュ・フロー	2,022,905,620	△268,774,090	2,291,679,710
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	8,000,000,000	6,000,000,000	2,000,000,000
有価証券償還収入			
有価証券償還収入	2,000,000,000	4,000,000,000	△2,000,000,000
特定資産取崩収入			
営繕積立資産取崩収入	97,500,000	138,000,000	△40,500,000
その他返還金収入			
差入保証金返還金収入	3,503,136	639,000	2,864,136
職員貸付金返還金収入	3,107,000	3,007,000	100,000
投資活動収入計	10,104,110,136	10,141,646,000	△37,535,864
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	8,000,000,000	10,000,000,000	△2,000,000,000
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	37,000,000	25,000,000	12,000,000
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	78,107,976	51,004,903	27,103,073
構築物取得支出	0	1,880,000	△1,880,000
什器備品取得支出	12,858,610	29,975,600	△17,116,990
ソフトウェア取得支出	9,170,000	35,725,000	△26,555,000
その他貸付金支出			
差入保証金支出	10,489,280	699,304	9,789,976
預り保証金返還支出			
預り保証金返還支出	0	15,259,200	△15,259,200
投資活動支出計	10,167,625,866	12,179,544,007	△2,011,918,141
投資活動によるキャッシュ・フロー	△63,515,730	△2,037,898,007	1,974,382,277
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	1,959,389,890	△2,306,672,097	4,266,061,987
V 現金及び現金同等物の期首残高	3,357,975,049	5,664,647,146	△2,306,672,097
VI 現金及び現金同等物の期末残高	5,317,364,939	3,357,975,049	1,959,389,890

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	638,000,000	37,000,000	0	675,000,000
減価償却引当資産	8,310,000,000	20,000,000	0	8,330,000,000
営繕積立資産	154,000,000	0	97,500,000	56,500,000
合 計	57,602,000,000	57,000,000	97,500,000	57,561,500,000

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	675,000,000	—	—	(675,000,000)
減価償却引当資産	8,330,000,000	—	(8,330,000,000)	—
営繕積立資産	56,500,000	—	(56,500,000)	—
合 計	57,561,500,000	—	(56,886,500,000)	(675,000,000)

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	19,227,404,822	10,324,163,537	8,903,241,285
構 築 物	731,237,852	402,775,962	328,461,890
什 器 備 品	562,189,409	437,677,535	124,511,874
ソ フ ト ウ ェ ア	609,669,915	371,004,291	238,665,624
合 計	21,130,501,998	11,535,621,325	9,594,880,673

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	7,599,768,000	7,655,371,800	55,603,800
政 府 機 関 債	200,000,000	200,023,400	23,400
合 計	7,799,768,000	7,855,395,200	55,627,200

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	8,357,975,049	現金預金勘定	10,317,364,939
預入期間が3ヶ月を超える 定期預金	<u>△5,000,000,000</u>	預入期間が3ヶ月を超える 定期預金	<u>△5,000,000,000</u>
現金及び現金同等物	3,357,975,049	現金及び現金同等物	5,317,364,939

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	388,077,138
人件費	821,286,010
経費	326,318,132
運営管理委託手数料	59,746,915
合 計	1,595,428,195

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	71,222,000	73,404,000	71,222,000	0	73,404,000
退職給付引当金	638,052,600	38,854,520	1,487,020	0	675,420,100

財 産 目 録

平成31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	10,317,364,939 145,573
	普通預金 みずほ銀行東京営業部 外	運転資金として	5,317,219,366
	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	建物総合損害共済	建物総合損害共済の未収分担金	7,660,510 3,733,186
	自動車損害共済	自動車損害共済の未収分担金	3,927,324
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	274,169,101
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	959,225
仮払共済金	自動車損害共済等	自動車損害共済における自動車損害共済金の内払金等	347,431,041
流 動 資 産 合 計			10,947,584,816
(固定資産)			
特定資産			57,561,500,000
消防・防災施設整備事業等 資金融資資産	札幌市外460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 48,338,632,644
	普通預金 みずほ銀行東京営業部		161,367,356
退職給付引当資産	職員 地方債 2銘柄 野村証券本店	職員の退職金支払の財源として積み立てている	675,000,000 200,000,000
	普通預金 みずほ銀行東京営業部		475,000,000
減価償却引当資産	日本都市センター会館 地方債 35銘柄 みずほ証券本店 外	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	8,330,000,000 7,399,768,000
	政府機関債 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		730,232,000
営繕積立資産	日本都市センター会館 普通預金 みずほ銀行東京営業部	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、収益事業に使用する資産の取得資金として管理されている	56,500,000 56,500,000

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	12,470,161,075 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		8,903,241,285	
	構築物	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)	26,892,383
		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)	147,047,099
		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	8,729,301,803
		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	328,461,890
	什器備品	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)	124,511,874 13,113,363
		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)	44,237,857
		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	67,160,654
		ソフトウェア			238,665,624
	差入保証金	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)	238,662,896
		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	2,728
		損害保険ジャパン日本興亜(株)		道路賠償責任保険保証金	19,458,152 100,000
		(有)ゼットコーポレーション 外		社宅賃借敷金	2,386,500
	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及び普通貸付	5,312,000
	固定資産合計				70,031,661,075
	資産合計				80,979,245,891
	(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	16,395,000,000 15,586,000,000
			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	809,000,000
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	1,837,000,000 1,352,000,000	
		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	485,000,000	

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			20,777
		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	7,357
		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	13,420
	未払金	(株)東京ロイヤルホテルに対する未払額 外	日本都市センター会館事業に係る会館運営委託費 外	130,133,003
	未払法人税等	東京都千代田都税事務所等に対する未払額	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額	決算において確定した未払消費税等	13,625,800
	預り金	職員 外	源泉所得税、住民税、社会保険料等	18,157,582
	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	73,404,000
流動負債合計				24,248,697,454
(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	675,420,100
	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				719,642,311
負債合計				24,968,339,765
正味財産				56,010,906,126