

令和元年度

# 決算

公益社団法人 全国市有物件災害共済会

# 令和元年度決算

## 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2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	9,033,329,292	10,317,364,939	△1,284,035,647
未収分担金	9,930,060	7,660,510	2,269,550
未収会館収益金	71,307,470	274,169,101	△202,861,631
未収金	147,133,705	959,225	146,174,480
未収消費税等	38,445,500	0	38,445,500
仮払共済金	351,560,962	347,431,041	4,129,921
流動資産合計	9,651,706,989	10,947,584,816	△1,295,877,827
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	582,000,000	675,000,000	△93,000,000
減価償却引当資産	7,900,000,000	8,330,000,000	△430,000,000
営繕積立資産	0	56,500,000	△56,500,000
特定資産合計	56,982,000,000	57,561,500,000	△579,500,000
(2) その他固定資産			
土地	2,850,510,250	2,850,510,250	0
建物	8,972,116,369	8,903,241,285	68,875,084
構築物	307,687,317	328,461,890	△20,774,573
什器備品	177,058,373	124,511,874	52,546,499
ソフトウェア	168,551,242	238,665,624	△70,114,382
差入保証金	19,872,152	19,458,152	414,000
職員貸付金	3,460,000	5,312,000	△1,852,000
その他固定資産合計	12,499,255,703	12,470,161,075	29,094,628
固定資産合計	69,481,255,703	70,031,661,075	△550,405,372
資産合計	79,132,962,692	80,979,245,891	△1,846,283,199
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
支払備金	26,497,000,000	16,395,000,000	10,102,000,000
普通責任準備金	1,902,000,000	1,837,000,000	65,000,000
異常危険準備金	5,780,641,792	5,780,641,792	0
未払返戻金	0	20,777	△20,777
未払金	261,567,827	130,133,003	131,434,824
未払法人税等	2,500,000	714,500	1,785,500
未払消費税等	0	13,625,800	△13,625,800
預り金	14,938,726	18,157,582	△3,218,856
賞与引当金	71,117,000	73,404,000	△2,287,000
流動負債合計	34,529,765,345	24,248,697,454	10,281,067,891

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2. 固定負債			
退職給付引当金	582,763,630	675,420,100	△92,656,470
預り保証金	42,236,811	44,222,211	△1,985,400
固定負債合計	625,000,441	719,642,311	△94,641,870
負債合計	35,154,765,786	24,968,339,765	10,186,426,021
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	43,978,196,906	56,010,906,126	△12,032,709,220
(うち特定資産への充当額)	(56,400,000,000)	(56,886,500,000)	(△486,500,000)
正味財産合計	43,978,196,906	56,010,906,126	△12,032,709,220
負債及び正味財産合計	79,132,962,692	80,979,245,891	△1,846,283,199

# 貸借対照表内訳表

令和2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
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金預金	9,033,329,292				9,033,329,292
未収分担金	9,930,060				9,930,060
未収会館収益金		71,307,470			71,307,470
未収金		147,133,705			147,133,705
未収消費税等		38,445,500			38,445,500
仮払共済金	351,560,962				351,560,962
公益目的事業会計		2,044,848,128	34,296,656	△2,079,144,784	0
流動資産合計	9,394,820,314	2,301,734,803	34,296,656	△2,079,144,784	9,651,706,989
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	582,000,000				582,000,000
減価償却引当資産	432,138,000	7,452,428,500	15,433,500		7,900,000,000
特定資産合計	49,514,138,000	7,452,428,500	15,433,500	0	56,982,000,000
(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	731,156,376	8,215,741,797	25,218,196		8,972,116,369
構築物	25,845,735	280,918,520	923,062		307,687,317
什器備品	15,846,792	160,960,262	251,319		177,058,373
ソフトウェア	164,932,071	3,610,321	8,850		168,551,242
差入保証金	19,510,152	270,000	92,000		19,872,152
職員貸付金			3,460,000		3,460,000
その他固定資産合計	1,196,733,987	11,264,016,758	38,504,958	0	12,499,255,703
固定資産合計	50,710,871,987	18,716,445,258	53,938,458	0	69,481,255,703
資産合計	60,105,692,301	21,018,180,061	88,235,114	△2,079,144,784	79,132,962,692
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
支払備金	26,497,000,000				26,497,000,000
普通責任準備金	1,902,000,000				1,902,000,000
異常危険準備金	5,780,641,792				5,780,641,792
未払金	165,828,882	66,037,659	29,701,286		261,567,827
未払法人税等		2,500,000			2,500,000
預り金	14,033,796	811,197	93,733		14,938,726
賞与引当金	58,019,000	4,722,000	8,376,000		71,117,000
収益事業等会計	2,044,848,128			△2,044,848,128	0
法人会計	34,296,656			△34,296,656	0
流動負債合計	36,496,668,254	74,070,856	38,171,019	△2,079,144,784	34,529,765,345

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	582,763,630				582,763,630
預り保証金		42,236,811			42,236,811
固定負債合計	582,763,630	42,236,811	0	0	625,000,441
負債合計	37,079,431,884	116,307,667	38,171,019	△2,079,144,784	35,154,765,786
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	20,901,872,394	50,064,095	0	43,978,196,906
(うち特定資産への充当額)	(48,932,138,000)	(7,452,428,500)	(15,433,500)	(0)	(56,400,000,000)
正味財産合計	23,026,260,417	20,901,872,394	50,064,095	0	43,978,196,906
負債及び正味財産合計	60,105,692,301	21,018,180,061	88,235,114	△2,079,144,784	79,132,962,692

# 正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	52,710,006	78,647,954	△25,937,948
退職給付引当資産受取利息	685,000	732,486	△47,486
減価償却引当資産受取利息	14,261,245	13,916,000	345,245
営繕積立資産受取利息	0	1,534	△1,534
特定資産運用益計	67,656,251	93,297,974	△25,641,723
事業収益			
建物分担金収益	6,720,507,029	6,522,566,278	197,940,751
自動車分担金収益	3,233,223,507	3,224,184,722	9,038,785
平衡負担金収益	3,112,780	9,373,348	△6,260,568
貸室収益	178,611,660	180,672,876	△2,061,216
会議室収益	1,095,808,782	1,420,430,936	△324,622,154
客室収益	1,072,719,728	1,167,469,073	△94,749,345
食堂収益	274,554,249	317,692,083	△43,137,834
駐車場収益	3,775,647	4,710,027	△934,380
負担金収益	47,052,545	47,651,953	△599,408
自賠責手数料収益	16,014,356	16,246,482	△232,126
道賠責手数料収益	34,787,244	34,822,515	△35,271
事業収益計	12,680,167,527	12,945,820,293	△265,652,766
雑収益			
受取利息	690,754	490,518	200,236
雑収益	1,253,151	2,873,631	△1,620,480
雑収益計	1,943,905	3,364,149	△1,420,244
経常収益計	12,749,767,683	13,042,482,416	△292,714,733
(2) 経常費用			
事業費			
建物災害共済金	6,989,375,592	4,362,627,748	2,626,747,844
自動車災害共済金	2,839,583,274	2,569,882,950	269,700,324
損害調査等費用	20,970,624	21,516,431	△545,807
地震災害見舞金	367,280,000	520,000	366,760,000
支払備金繰入額	10,102,000,000	8,637,000,000	1,465,000,000
普通責任準備金繰入額	65,000,000	57,000,000	8,000,000
調査研究費	7,851,416	5,692,127	2,159,289
防災専門図書館費	10,016,925	10,130,073	△113,148
協助金	200,000,000	200,000,000	0
会館運営委託費	1,411,902,627	1,595,428,195	△183,525,568
機械運転保守費	133,368,259	132,300,185	1,068,074
駐車場等委託費	12,354,800	12,352,880	1,920

科 目	当 年 度	前 年 度	增 減
清掃及消毒費	23,002,565	22,361,959	640,606
給料手当	746,493,705	750,962,145	△4,468,440
臨時雇賃金	27,439,585	22,200,790	5,238,795
退職給付費用	54,308,220	34,412,580	19,895,640
賞与引当金繰入額	62,741,000	63,909,000	△1,168,000
福利厚生費	180,993,424	180,133,844	859,580
会議費	8,052,389	10,690,147	△2,637,758
旅費交通費	9,623,955	11,011,642	△1,387,687
通信運搬費	25,313,682	25,468,898	△155,216
減価償却費	490,397,586	479,007,714	11,389,872
固定資産除却損	3,965,184	1,018,144	2,947,040
備品消耗品費	16,119,378	14,821,610	1,297,768
営繕費	172,809,756	107,442,834	65,366,922
修繕費	161,363	153,093	8,270
印刷製本費	4,239,833	12,133,569	△7,893,736
光熱水道費	170,809,804	178,960,129	△8,150,325
賃借料	34,332,607	30,769,409	3,563,198
地区事務所費	38,209,123	39,218,033	△1,008,910
保険料	2,159,646	2,080,871	78,775
職員研修費	537,471	1,297,616	△760,145
公告宣伝費	85,744	118,237	△32,493
諸謝金	6,586,159	6,406,742	179,417
租税公課	216,932,786	201,123,340	15,809,446
負担金	186,000	256,000	△70,000
委託費	134,367,171	123,796,065	10,571,106
支払手数料	8,879,557	9,551,169	△671,612
雑費	3,074	0	3,074
事業費計	24,598,454,284	19,933,756,169	4,664,698,115
管理費			
役員報酬	10,260,000	10,260,000	0
給料手当	90,849,628	93,439,928	△2,590,300
退職給付費用	5,224,620	4,443,750	780,870
賞与引当金繰入額	8,376,000	9,495,000	△1,119,000
福利厚生費	22,087,742	22,283,578	△195,836
会議費	2,020,955	2,207,760	△186,805
旅費交通費	9,999,947	8,468,575	1,531,372
通信運搬費	900,224	905,942	△5,718
減価償却費	1,049,860	1,071,597	△21,737
固定資産除却損	9,304	1,402	7,902
備品消耗品費	238,039	204,060	33,979
営繕費	143,527	66,092	77,435
修繕費	574	17,541	△16,967
印刷製本費	125,400	227,850	△102,450
光熱水道費	284,469	296,398	△11,929
賃借料	956,206	1,059,303	△103,097
保険料	20,354	5,559	14,795
職員研修費	2,498,029	2,086,185	411,844



科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
公告宣伝費	437,775	440,282	△2,507
諸謝金	2,549,191	2,473,409	75,782
租税公課	4,313,718	3,132,090	1,181,628
負担金	96,000	96,000	0
委託費	18,679,901	15,926,378	2,753,523
支払手数料	218,636	228,752	△10,116
雑費	182,520	151,855	30,665
管理費計	181,522,619	178,989,286	2,533,333
経常費用計	24,779,976,903	20,112,745,455	4,667,231,448
評価損益等調整前当期経常増減額	△12,030,209,220	△7,070,263,039	△4,959,946,181
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△12,030,209,220	△7,070,263,039	△4,959,946,181
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	△12,030,209,220	△7,070,263,039	△4,959,946,181
法人税、住民税及び事業税	2,500,000	714,500	1,785,500
当期一般正味財産増減額	△12,032,709,220	△7,070,977,539	△4,961,731,681
一般正味財産期首残高	56,010,906,126	63,081,883,665	△7,070,977,539
一般正味財産期末残高	43,978,196,906	56,010,906,126	△12,032,709,220
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	43,978,196,906	56,010,906,126	△12,032,709,220



(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			
機械運転保守費	0	133,368,259	0		133,368,259			133,368,259
駐車場等委託費	0	12,354,800	0		12,354,800			12,354,800
清掃及消毒費	0	23,002,565	0		23,002,565			23,002,565
給料手当	686,847,616	35,163,831	24,482,258		59,646,089			746,493,705
臨時雇賃金	27,439,585	0	0		0			27,439,585
退職給付費用	44,944,910	1,186,230	8,177,080		9,363,310			54,308,220
賞与引当金繰入額	58,019,000	3,056,000	1,666,000		4,722,000			62,741,000
福利厚生費	167,235,495	7,780,841	5,977,088		13,757,929			180,993,424
会議費	10,175,089	0	0		0		△2,122,700	8,052,389
旅費交通費	9,623,955	0	0		0			9,623,955
通信運搬費	24,598,807	450,107	264,768		714,875			25,313,682
減価償却費	128,029,050	362,368,536	0		362,368,536			490,397,586
固定資産除却損	260,495	3,704,689	0		3,704,689			3,965,184
備品消耗品費	15,914,144	135,222	70,012		205,234			16,119,378
営繕費	4,018,751	168,791,005	0		168,791,005			172,809,756
修繕費	160,907	287	169		456			161,363
印刷製本費	4,389,833	0	0		0		△150,000	4,239,833
光熱水道費	1,479,247	169,273,663	56,894		169,330,557			170,809,804
賃借料	27,051,415	7,251,118	30,074		7,281,192			34,332,607
地区事務所費	38,209,123	0	0		0			38,209,123
保険料	530,114	1,629,532	0		1,629,532			2,159,646
職員研修費	520,371	17,100	0		17,100			537,471
公告宣伝費	80,776	3,128	1,840		4,968			85,744
諸謝金	6,586,159	0	0		0			6,586,159
租税公課	27,328,429	189,464,852	139,505		189,604,357			216,932,786
負担金	120,000	66,000	0		66,000			186,000
委託費	120,765,128	12,870,595	731,448		13,602,043			134,367,171
支払手数料	8,705,943	109,312	64,302		173,614			8,879,557
雑費	0	0	3,074		3,074			3,074
事業費計	22,015,112,173	2,543,950,299	41,664,512		2,585,614,811		△2,272,700	24,598,454,284
管理費								
役員報酬						10,260,000		10,260,000
給料手当						90,849,628		90,849,628
退職給付費用						5,224,620		5,224,620
賞与引当金繰入額						8,376,000		8,376,000
福利厚生費						22,087,742		22,087,742
会議費						3,478,683	△1,457,728	2,020,955
旅費交通費						9,999,947		9,999,947
通信運搬費						900,224		900,224
減価償却費						1,049,860		1,049,860
固定資産除却損						9,304		9,304
備品消耗品費						238,039		238,039

(単位：円)

科 目	収益事業等会計				法人会計	内部取引等消去	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			
営繕費					143,527		143,527
修繕費					574		574
印刷製本費					125,400		125,400
光熱水道費					284,469		284,469
賃借料					956,206		956,206
保険料					20,354		20,354
職員研修費					2,498,029		2,498,029
公告宣伝費					437,775		437,775
諸謝金					2,549,191		2,549,191
租税公課					4,313,718		4,313,718
負担金					96,000		96,000
委託費					18,679,901		18,679,901
支払手数料					218,636		218,636
雑費					213,963	△31,443	182,520
管理費計					183,011,790	△1,489,171	181,522,619
經常費用計	22,015,112,173	2,543,950,299	41,664,512		183,011,790	△3,761,871	24,779,976,903
評価損益等調整前当期經常増減額	△12,185,257,720	145,911,412	9,137,088		0	0	△12,030,209,220
評価損益等計	0	0	0		0	0	0
当期經常増減額	△12,185,257,720	145,911,412	9,137,088		0	0	△12,030,209,220
2. 經常外増減の部							
(1) 經常外収益							
經常外収益計	0	0	0		0		0
(2) 經常外費用							
經常外費用計	0	0	0		0		0
当期經常外増減額	0	0	0		0		0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△12,185,257,720	145,911,412	9,137,088	0	0		△12,030,209,220
他会計振替額	144,433,817	0	0	△144,433,817	0		0
税引前当期一般正味財産増減額	△12,040,823,903	145,911,412	9,137,088	△144,433,817	0		△12,030,209,220
法人税、住民税及び事業税	0	2,352,750	147,250	0	0		2,500,000
当期一般正味財産増減額	△12,040,823,903	143,558,662	8,989,838	△144,433,817	0		△12,032,709,220
一般正味財産期首残高	35,067,084,320				50,064,095		56,010,906,126
一般正味財産期末残高	23,026,260,417				50,064,095		43,978,196,906
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				0		0
指定正味財産期末残高	0				0		0
III 正味財産期末残高	23,026,260,417				50,064,095		43,978,196,906

# キャッシュ・フロー計算書

平成31年4月1日から令和2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	△12,032,709,220	△7,070,977,539	△4,961,731,681
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	491,447,446	480,079,311	11,368,135
固定資産除却損	3,974,488	1,019,546	2,954,942
賞与引当金の増減額	△2,287,000	2,182,000	△4,469,000
退職給付引当金の増減額	△92,656,470	37,367,500	△130,023,970
支払備金の増減額	10,102,000,000	8,637,000,000	1,465,000,000
普通責任準備金の増減額	65,000,000	57,000,000	8,000,000
未収分担金の増減額	△2,269,550	8,792,051	△11,061,601
未収会館収益金の増減額	202,861,631	438,755	202,422,876
未収金の増減額	△146,174,480	△78,198	△146,096,282
未収消費税等の増減額	△38,445,500	0	△38,445,500
仮払共済金の増減額	△4,129,921	△128,223,668	124,093,747
未払返戻金の増減額	△20,777	△17,198	△3,579
未払金の増減額	131,434,824	52,908,725	78,526,099
未払法人税等の増減額	1,785,500	△50,661,900	52,447,400
未払消費税等の増減額	△13,625,800	△3,752,300	△9,873,500
預り金の増減額	△3,218,856	△171,465	△3,047,391
小 計	10,695,675,535	9,093,883,159	1,601,792,376
事業活動によるキャッシュ・フロー	△1,337,033,685	2,022,905,620	△3,359,939,305
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	10,000,000,000	8,000,000,000	2,000,000,000
有価証券償還収入			
有価証券償還収入	0	2,000,000,000	△2,000,000,000
特定資産取崩収入			
退職給付引当資産取崩収入	93,000,000	0	93,000,000
減価償却引当資産取崩収入	450,000,000	0	450,000,000
営繕積立資産取崩収入	56,500,000	97,500,000	△41,000,000
その他返還金収入			
差入保証金返還金収入	217,000	3,503,136	△3,286,136
職員貸付金返還金収入	1,852,000	3,107,000	△1,255,000
投資活動収入計	10,601,569,000	10,104,110,136	497,458,864
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	10,000,000,000	8,000,000,000	2,000,000,000

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
有価証券取得支出			
有価証券取得支出	0	2,000,000,000	△2,000,000,000
特定資産取得支出			
退職給付引当資産取得支出	0	37,000,000	△37,000,000
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	417,009,885	78,107,976	338,901,909
什器備品取得支出	87,548,309	12,858,610	74,689,699
ソフトウェア取得支出	21,396,368	9,170,000	12,226,368
その他貸付金支出			
差入保証金支出	631,000	10,489,280	△9,858,280
預り保証金返還支出			
預り保証金返還支出	1,985,400	0	1,985,400
投資活動支出計	10,548,570,962	10,167,625,866	380,945,096
投資活動によるキャッシュ・フロー	52,998,038	△63,515,730	116,513,768
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	△1,284,035,647	1,959,389,890	△3,243,425,537
V 現金及び現金同等物の期首残高	5,317,364,939	3,357,975,049	1,959,389,890
VI 現金及び現金同等物の期末残高	4,033,329,292	5,317,364,939	△1,284,035,647

# 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163億円の6倍に相当する978億円である。

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	675,000,000	0	93,000,000	582,000,000
減価償却引当資産	8,330,000,000	20,000,000	450,000,000	7,900,000,000
営繕積立資産	56,500,000	0	56,500,000	0
合 計	57,561,500,000	20,000,000	599,500,000	56,982,000,000

## 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	582,000,000	—	—	(582,000,000)
減価償却引当資産	7,900,000,000	—	(7,900,000,000)	—
営繕積立資産	—	—	—	—
合 計	56,982,000,000	—	(56,400,000,000)	(582,000,000)

## 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	19,570,692,747	10,598,576,378	8,972,116,369
構 築 物	731,237,852	423,550,535	307,687,317
什 器 備 品	637,885,611	460,827,238	177,058,373
ソ フ ト ウ ェ ア	631,066,283	462,515,041	168,551,242
合 計	21,570,882,493	11,945,469,192	9,625,413,301

## 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	5,999,848,000	6,032,371,800	32,523,800
政 府 機 関 債	200,000,000	199,742,700	△257,300
合 計	6,199,848,000	6,232,114,500	32,266,500



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	10,317,364,939	現金預金勘定	9,033,329,292
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	△5,000,000,000
現金及び現金同等物	5,317,364,939	現金及び現金同等物	4,033,329,292

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	337,056,973
人件費	740,434,014
経費	292,901,633
運営管理委託手数料	41,510,007
合 計	1,411,902,627

# 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	73,404,000	71,117,000	73,404,000	0	71,117,000
退職給付引当金	675,420,100	37,304,260	129,960,730	0	582,763,630

# 財 産 目 録

令和2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			9,033,329,292
	現金 手元保管	運転資金として	55,355
	普通預金 みずほ銀行東京営業部 外	運転資金として	4,033,273,937
	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			9,930,060
	建物総合損害共済	建物総合損害共済の未収分担金	4,526,604
	自動車損害共済	自動車損害共済の未収分担金	5,403,456
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	71,307,470
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	147,133,705
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	38,445,500
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	351,560,962
流 動 資 産 合 計			9,651,706,989
(固定資産)			
特定資産			56,982,000,000
消防・防災施設 整備事業等 資金融資資産	札幌市外470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
	普通預金 みずほ銀行東京営業部		47,291,919,930
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	1,208,080,070
	地方債 2銘柄 野村証券本店		582,000,000
	普通預金 みずほ銀行東京営業部		200,000,000
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、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	382,000,000
	地方債 30銘柄 みずほ証券本店 外		7,900,000,000
	政府機関債 2銘柄 野村証券本店		5,799,848,000
	普通預金 みずほ銀行東京営業部		200,000,000
その他 固定資産			1,900,152,000
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	12,499,255,703
			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		8,972,116,369
		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)	25,046,898
		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)	541,004,251
	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	8,406,065,220
		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	307,687,317
	什器備品			177,058,373
		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)	8,809,875
		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)	84,475,672
	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	83,772,826
				168,551,242
		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)	164,684,271
		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)	916,971
	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	2,950,000
				19,872,152
		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
(有)ゼットコーポレーション 外		社宅賃借敷金	2,800,500	
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	3,460,000	
固定資産合計				69,481,255,703
資産合計				79,132,962,692
(流動負債)				
支払備金				26,497,000,000
	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額	25,659,000,000	
	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	838,000,000	
	普通責任準備金		1,902,000,000	
	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	1,406,000,000	
	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	496,000,000	

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	261,567,827
	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	2,500,000
	預り金	職員外	源泉所得税、住民税、社会保険料等	14,938,726
	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	71,117,000
流動負債合計				34,529,765,345
(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	582,763,630
	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				625,000,441
負債合計				35,154,765,786
正味財産				43,978,196,906