

令和4年度決算書

公益社団法人 全国市有物件災害共済会

令和4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5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	8,620,906,079	9,341,491,945	△720,585,866
未収分担金	12,340,182	9,584,407	2,755,775
未収会館収益金	204,912,855	109,433,679	95,479,176
未収金	1,438,707	238,956,647	△237,517,940
仮払共済金	160,912,344	140,049,142	20,863,202
有価証券	3,000,000,000	2,000,000,000	1,000,000,000
流動資産合計	12,000,510,167	11,839,515,820	160,994,347
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	38,900,000,000	38,900,000,000	0
退職給付引当資産	464,000,000	459,000,000	5,000,000
減価償却引当資産	7,960,000,000	7,940,000,000	20,000,000
特定資産合計	47,324,000,000	47,299,000,000	25,000,000
(2) その他固定資産			
土地	2,850,510,250	2,850,510,250	0
建物	8,029,488,005	8,319,381,274	△289,893,269
構築物	260,439,781	272,740,700	△12,300,919
什器備品	110,065,865	133,284,261	△23,218,396
ソフトウェア	10,459,490	21,745,346	△11,285,856
差入保証金	20,460,152	20,424,652	35,500
職員貸付金	104,000	416,000	△312,000
その他固定資産合計	11,281,527,543	11,618,502,483	△336,974,940
固定資産合計	58,605,527,543	58,917,502,483	△311,974,940
資産合計	70,606,037,710	70,757,018,303	△150,980,593
II 負債の部			
1. 流動負債			
支払備金	19,088,000,000	18,843,000,000	245,000,000
普通責任準備金	1,889,000,000	1,860,000,000	29,000,000
異常危険準備金	6,544,137,692	6,544,137,692	0
未払金	153,720,001	199,599,362	△45,879,361
未払法人税等	646,000	717,000	△71,000
未払消費税等	30,360,700	19,305,400	11,055,300
預り金	13,081,790	13,685,970	△604,180
賞与引当金	64,655,000	60,738,000	3,917,000
流動負債合計	27,783,601,183	27,541,183,424	242,417,759

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2. 固定負債			
退職給付引当金	464,671,640	459,430,060	5,241,580
預り保証金	45,537,693	42,236,811	3,300,882
固定負債合計	510,209,333	501,666,871	8,542,462
負債合計	28,293,810,516	28,042,850,295	250,960,221
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	42,312,227,194	42,714,168,008	△401,940,814
(うち特定資産への充当額)	(46,860,000,000)	(46,840,000,000)	(20,000,000)
正味財産合計	42,312,227,194	42,714,168,008	△401,940,814
負債及び正味財産合計	70,606,037,710	70,757,018,303	△150,980,593

貸借対照表内訳表

令和5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	8,620,906,079				8,620,906,079
未収分担金	12,340,182				12,340,182
未収会館収益金		204,912,855			204,912,855
未収金		1,159,462	279,245		1,438,707
仮払共済金	160,912,344				160,912,344
有価証券	3,000,000,000				3,000,000,000
公益目的事業会計		1,510,968,930	10,933,169	△1,521,902,099	0
流動資産合計	11,794,158,605	1,717,041,247	11,212,414	△1,521,902,099	12,000,510,167
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	38,900,000,000				38,900,000,000
退職給付引当資産	464,000,000				464,000,000
減価償却引当資産	435,514,800	7,508,931,100	15,554,100		7,960,000,000
特定資産合計	39,799,514,800	7,508,931,100	15,554,100	0	47,324,000,000
(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	655,299,156	7,351,489,482	22,699,367		8,029,488,005
構築物	21,646,642	238,020,045	773,094		260,439,781
什器備品	19,173,520	90,729,519	162,826		110,065,865
ソフトウェア	8,066,935	2,389,105	3,450		10,459,490
差入保証金	19,842,652	529,500	88,000		20,460,152
職員貸付金			104,000		104,000
その他固定資産合計	963,471,766	10,285,673,509	32,382,268	0	11,281,527,543
固定資産合計	40,762,986,566	17,794,604,609	47,936,368	0	58,605,527,543
資産合計	52,557,145,171	19,511,645,856	59,148,782	△1,521,902,099	70,606,037,710
II 負債の部					
1. 流動負債					
支払備金	19,088,000,000				19,088,000,000
普通責任準備金	1,889,000,000				1,889,000,000
異常危険準備金	6,544,137,692				6,544,137,692
未払金	59,743,371	92,605,943	1,370,687		153,720,001
未払法人税等		646,000			646,000
未払消費税等		30,360,700			30,360,700
預り金	12,788,366	293,424			13,081,790
賞与引当金	52,481,000	4,460,000	7,714,000		64,655,000
収益事業等会計	1,510,968,930			△1,510,968,930	0
法人会計	10,933,169			△10,933,169	0
流動負債合計	29,168,052,528	128,366,067	9,084,687	△1,521,902,099	27,783,601,183

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	464,671,640				464,671,640
預り保証金		45,537,693			45,537,693
固定負債合計	464,671,640	45,537,693	0	0	510,209,333
負債合計	29,632,724,168	173,903,760	9,084,687	△1,521,902,099	28,293,810,516
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	22,924,421,003	19,337,742,096	50,064,095	0	42,312,227,194
(うち特定資産への充当額)	(39,335,514,800)	(7,508,931,100)	(15,554,100)	(0)	(46,860,000,000)
正味財産合計	22,924,421,003	19,337,742,096	50,064,095	0	42,312,227,194
負債及び正味財産合計	52,557,145,171	19,511,645,856	59,148,782	△1,521,902,099	70,606,037,710

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	13,898,834	18,797,225	△4,898,391
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	9,048,615	8,122,610	926,005
特定資産運用益計	23,632,449	27,604,835	△3,972,386
事業収益			
建物分担金収益	7,048,635,688	6,900,030,946	148,604,742
自動車分担金収益	3,237,753,489	3,264,121,929	△26,368,440
平衡負担金収益	3,649,545	10,401,938	△6,752,393
支払備金戻入額	0	4,537,000,000	△4,537,000,000
普通責任準備金戻入額	0	48,000,000	△48,000,000
貸室収益	174,785,196	172,731,276	2,053,920
会議室収益	730,346,711	414,089,457	316,257,254
客室収益	699,213,526	327,476,358	371,737,168
食堂収益	172,205,635	70,367,588	101,838,047
駐車場収益	4,351,634	3,295,294	1,056,340
負担金収益	47,102,161	45,595,666	1,506,495
自賠責手数料収益	16,293,330	16,186,221	107,109
道賠責手数料収益	36,486,397	36,010,484	475,913
事業収益計	12,170,823,312	15,845,307,157	△3,674,483,845
雑収益			
受取利息	262,785	254,216	8,569
雑収益	3,599,064	2,324,863	1,274,201
雑収益計	3,861,849	2,579,079	1,282,770
経常収益計	12,198,317,610	15,875,491,071	△3,677,173,461
(2) 経常費用			
事業費			
建物災害共済金	5,564,059,731	9,913,865,385	△4,349,805,654
自動車災害共済金	2,204,788,600	2,291,526,914	△86,738,314
損害調査等費用	16,746,395	19,032,894	△2,286,499
地震災害見舞金	853,290,000	498,250,000	355,040,000
支払備金繰入額	245,000,000	0	245,000,000
普通責任準備金繰入額	29,000,000	0	29,000,000
異常危険準備金繰入額	0	422,150,468	△422,150,468
調査研究費	3,270,685	3,718,401	△447,716
防災専門図書館費	9,232,551	9,822,077	△589,526
協助金	56,000,000	100,000,000	△44,000,000
会館運営委託費	1,006,533,384	553,757,787	452,775,597

科 目	当 年 度	前 年 度	增 減
機械運転保守費	168,062,253	167,186,277	875,976
駐車場等委託費	19,410,376	19,283,072	127,304
清掃及消毒費	32,119,881	32,381,448	△261,567
給料手当	699,606,299	692,584,019	7,022,280
臨時雇賃金	21,469,023	28,282,139	△6,813,116
退職給付費用	46,130,480	32,443,730	13,686,750
賞与引当金繰入額	56,941,000	54,082,000	2,859,000
福利厚生費	169,568,225	162,983,444	6,584,781
会議費	4,978,579	5,821,419	△842,840
旅費交通費	5,629,472	5,978,911	△349,439
通信運搬費	22,658,414	22,394,620	263,794
減価償却費	362,004,551	408,307,203	△46,302,652
固定資産除却損	5,080,320	12	5,080,308
備品消耗品費	14,294,066	15,992,079	△1,698,013
営繕費	108,649,996	75,010,325	33,639,671
修繕費	1,314,246	696,393	617,853
印刷製本費	3,430,340	3,788,245	△357,905
光熱水道費	244,368,247	158,424,167	85,944,080
賃借料	38,388,591	36,332,101	2,056,490
地区事務所費	37,910,407	38,324,705	△414,298
保険料	3,272,959	3,118,745	154,214
職員研修費	1,325,127	1,112,093	213,034
公告宣伝費	1,365,705	188,790	1,176,915
諸謝金	6,364,856	6,413,947	△49,091
租税公課	224,114,219	230,308,402	△6,194,183
負担金	166,000	166,000	0
委託費	121,646,779	207,278,522	△85,631,743
支払手数料	8,927,208	9,095,626	△168,418
雑費	16,363	7,725	8,638
事業費計	12,417,135,328	16,230,110,085	△3,812,974,757
管理費			
役員報酬	10,312,500	10,541,250	△228,750
給料手当	91,368,874	89,263,918	2,104,956
退職給付費用	7,416,260	10,099,660	△2,683,400
賞与引当金繰入額	7,714,000	6,656,000	1,058,000
福利厚生費	23,695,939	20,144,739	3,551,200
会議費	539,146	1,160,533	△621,387
旅費交通費	8,376,848	2,350,551	6,026,297
通信運搬費	916,077	869,010	47,067
減価償却費	884,394	883,676	718
固定資産除却損	10,371	0	10,371
備品消耗品費	247,942	380,245	△132,303
営繕費	118,588	108,975	9,613
修繕費	71,652	102,419	△30,767
印刷製本費	137,945	130,457	7,488
光熱水道費	507,299	469,891	37,408
賃借料	1,033,000	973,020	59,980

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
保険料	8,521	24,080	△15,559
職員研修費	1,321,150	1,655,008	△333,858
公告宣伝費	534,315	445,730	88,585
諸謝金	2,994,111	2,603,665	390,446
租税公課	4,760,747	4,523,967	236,780
負担金	84,000	84,000	0
委託費	18,955,506	22,234,179	△3,278,673
支払手数料	241,549	297,621	△56,072
雑費	226,362	116,499	109,863
管理費計	182,477,096	176,119,093	6,358,003
経常費用計	12,599,612,424	16,406,229,178	△3,806,616,754
評価損益等調整前当期経常増減額	△401,294,814	△530,738,107	129,443,293
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△401,294,814	△530,738,107	129,443,293
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取支援金等			
受取支援金等	0	4,900,000	△4,900,000
受取支援金等計	0	4,900,000	△4,900,000
経常外収益計	0	4,900,000	△4,900,000
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	4,900,000	△4,900,000
税引前当期一般正味財産増減額	△401,294,814	△525,838,107	124,543,293
法人税、住民税及び事業税	646,000	717,000	△71,000
当期一般正味財産増減額	△401,940,814	△526,555,107	124,614,293
一般正味財産期首残高	42,714,168,008	43,240,723,115	△526,555,107
一般正味財産期末残高	42,312,227,194	42,714,168,008	△401,940,814
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	42,312,227,194	42,714,168,008	△401,940,814

(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				
給料手当	647,909,255	34,295,652	17,401,392		51,697,044				699,606,299
臨時雇賃金	21,469,023								21,469,023
退職給付費用	41,455,400	3,821,820	853,260		4,675,080				46,130,480
賞与引当金繰入額	52,481,000	3,187,000	1,273,000		4,460,000				56,941,000
福利厚生費	156,658,215	8,417,062	4,492,948		12,910,010				169,568,225
会議費	6,541,774							△1,563,195	4,978,579
旅費交通費	5,629,472								5,629,472
通信運搬費	21,925,536	458,045	274,833		732,878				22,658,414
減価償却費	41,767,913	320,236,638			320,236,638				362,004,551
固定資産除却損	290,403	4,789,917			4,789,917				5,080,320
備品消耗品費	14,058,572	161,114	74,380		235,494				14,294,066
営繕費	3,320,451	105,329,545			105,329,545				108,649,996
修繕費	1,264,004	35,825	14,417		50,242				1,314,246
印刷製本費	3,430,340								3,430,340
光熱水道費	2,390,148	241,877,288	100,811		241,978,099				244,368,247
賃借料	29,263,180	8,319,627	805,784		9,125,411				38,388,591
地区事務所費	37,910,407								37,910,407
保険料	679,811	2,593,148			2,593,148				3,272,959
職員研修費	1,248,409	76,718			76,718				1,325,127
公告宣伝費	1,283,470	51,397	30,838		82,235				1,365,705
諸謝金	6,364,856								6,364,856
租税公課	26,572,282	197,418,850	123,087		197,541,937				224,114,219
負担金	100,000	66,000			66,000				166,000
委託費	112,244,797	8,523,128	878,854		9,401,982				121,646,779
支払手数料	8,623,781	120,757	182,670		303,427				8,927,208
雑費		16,363			16,363				16,363
事業費計	10,226,270,461	2,165,921,788	26,506,274		2,192,428,062			△1,563,195	12,417,135,328
管理費									
役員報酬									
給料手当							10,312,500		10,312,500
退職給付費用							91,368,874		91,368,874
賞与引当金繰入額							7,416,260		7,416,260
福利厚生費							7,714,000		7,714,000
会議費							23,695,939		23,695,939
旅費交通費							2,008,517		2,008,517
通信運搬費							8,376,848		8,376,848
減価償却費							916,077		916,077
固定資産除却損							884,394		884,394
備品消耗品費							10,371		10,371
営繕費							247,942		247,942
修繕費							118,588		118,588
印刷製本費							71,652		71,652
光熱水道費							137,945		137,945
賃借料							507,299		507,299
保険料							1,033,000		1,033,000
							8,521		8,521

(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			
職員研修費					1,321,150		1,321,150
公告宣伝費					534,315		534,315
諸謝金					2,994,111		2,994,111
租税公課					4,760,747		4,760,747
負担金					84,000		84,000
委託費					18,955,506		18,955,506
支払手数料					241,549		241,549
雑費					226,362		226,362
管理費計					183,946,467	△1,469,371	182,477,096
経常費用計	10,226,270,461	2,165,921,788	26,506,274		183,946,467	△3,032,566	12,599,612,424
評価損益等調整前当期経常増減額	△101,839,414	△325,729,138	26,273,738		0		△401,294,814
評価損益等計	0	0	0		0		0
当期経常増減額	△101,839,414	△325,729,138	26,273,738		0		△401,294,814
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
(2) 経常外費用計							
経常外費用計	0	0	0		0		0
当期経常外増減額	0	0	0		0		0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△101,839,414	△325,729,138	26,273,738		0		△401,294,814
他会計振替額	0	0	0		0		0
税引前当期一般正味財産増減額	△101,839,414	△325,729,138	26,273,738		0		△401,294,814
法人税、住民税及び事業税	0	627,977	18,023		0		646,000
当期一般正味財産増減額	△101,839,414	△326,357,115	26,255,715		0		△401,940,814
一般正味財産期首残高	23,026,260,417				50,064,095		42,714,168,008
一般正味財産期末残高	22,924,421,003				50,064,095		42,312,227,194
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	22,924,421,003				50,064,095		42,312,227,194

キャッシュ・フロー計算書

令和4年4月1日から令和5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	△401,940,814	△526,555,107	124,614,293
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	362,888,945	409,190,879	△46,301,934
固定資産除却損	5,090,691	12	5,090,679
賞与引当金の増減額	3,917,000	△3,170,000	7,087,000
退職給付引当金の増減額	5,241,580	△6,104,670	11,346,250
支払備金の増減額	245,000,000	△4,537,000,000	4,782,000,000
普通責任準備金の増減額	29,000,000	△48,000,000	77,000,000
異常危険準備金の増減額	0	422,150,468	△422,150,468
未収分担金の増減額	△2,755,775	3,395,716	△6,151,491
未収会館収益金の増減額	△95,479,176	△45,567,132	△49,912,044
未収金の増減額	237,517,940	5,186,564	232,331,376
未収消費税等の増減額	0	19,651,300	△19,651,300
仮払共済金の増減額	△20,863,202	37,899,604	△58,762,806
未払返戻金の増減額	0	△5,803	5,803
未払金の増減額	△45,879,361	△90,915,671	45,036,310
未払法人税等の増減額	△71,000	0	△71,000
未払消費税等の増減額	11,055,300	19,305,400	△8,250,100
前受金の増減額	0	△124	124
預り金の増減額	△604,180	△550,892	△53,288
小 計	734,058,762	△3,814,534,349	4,548,593,111
事業活動によるキャッシュ・フロー	332,117,948	△4,341,089,456	4,673,207,404
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
定期預金の増減額			
定期預金の増減額	0	△2,000,000,000	2,000,000,000
有価証券償還収入			
有価証券償還収入	2,000,000,000	0	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	0	4,800,000,000	△4,800,000,000
退職給付引当資産取崩収入	0	6,000,000	△6,000,000
その他固定資産収入			
差入保証金返還金収入	777,500	523,000	254,500
職員貸付金返還金収入	312,000	1,872,000	△1,560,000
預り保証金収入			
預り保証金収入	3,300,882	0	3,300,882
投資活動収入計	2,004,390,382	2,808,395,000	△804,004,618

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2. 投資活動支出			
有価証券取得支出			
有価証券取得支出	3,000,000,000	2,000,000,000	1,000,000,000
特定資産取得支出			
退職給付引当資産取得支出	5,000,000	0	5,000,000
減価償却引当資産取得支出	20,000,000	20,000,000	0
その他固定資産取得支出			
建物取得支出	14,980,000	7,952,000	7,028,000
構築物取得支出	2,800,000	0	2,800,000
什器備品取得支出	13,501,196	18,813,936	△5,312,740
ソフトウェア取得支出	0	927,500	△927,500
差入保証金支出	813,000	1,045,500	△232,500
投資活動支出計	3,057,094,196	2,048,738,936	1,008,355,260
投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,052,703,814	759,656,064	△1,812,359,878
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	△720,585,866	△3,581,433,392	2,860,847,526
Ⅴ 現金及び現金同等物の期首残高	4,341,491,945	7,922,925,337	△3,581,433,392
Ⅵ 現金及び現金同等物の期末残高	3,620,906,079	4,341,491,945	△720,585,866

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136億円の6倍に相当する816億円である。

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	38,900,000,000	0	0	38,900,000,000
退職給付引当資産	459,000,000	5,000,000	0	464,000,000
減価償却引当資産	7,940,000,000	20,000,000	0	7,960,000,000
合 計	47,299,000,000	25,000,000	0	47,324,000,000

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	38,900,000,000	(0)	(38,900,000,000)	—
退職給付引当資産	464,000,000	—	—	(464,000,000)
減価償却引当資産	7,960,000,000	(0)	(7,960,000,000)	—
合 計	47,324,000,000	(0)	(46,860,000,000)	(464,000,000)

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	19,592,699,403	11,563,211,398	8,029,488,005
構 築 物	734,037,852	473,598,071	260,439,781
什 器 備 品	650,231,722	540,165,857	110,065,865
ソ フ ト ウ ェ ア	545,515,783	535,056,293	10,459,490
合 計	21,522,484,760	13,112,031,619	8,410,453,141

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	3,799,848,000	3,795,081,100	△4,766,900
政 府 機 関 債	100,000,000	99,738,400	△261,600
合 計	3,899,848,000	3,894,819,500	△5,028,500

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	9,341,491,945	現金預金勘定	8,620,906,079
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	4,341,491,945	現金及び現金同等物	3,620,906,079

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	259,075,015
人件費	555,592,197
経費	239,308,499
運営管理委託手数料	8,023,992
雇用調整助成金	△55,466,319
合 計	1,006,533,384

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	60,738,000	64,655,000	60,738,000	0	64,655,000
退職給付引当金	459,430,060	41,612,840	36,371,260	0	464,671,640

財 産 目 録

令和5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			8,620,906,079
	現金 手元保管	運転資金として	63,296
	普通預金 みずほ銀行東京営業部 外	運転資金として	3,620,842,783
	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			12,340,182
	建物総合損害共済	建物総合損害共済の未収分担金	5,960,775
	自動車損害共済	自動車損害共済の未収分担金	6,379,407
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	204,912,855
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	1,438,707
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	160,912,344
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	3,000,000,000
流 動 資 産 合 計			12,000,510,167
(固定資産)			
特定資産			47,324,000,000
消防・防災施設 整備事業等 資金融資資産	札幌市外431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	38,900,000,000 38,894,550,619
	普通預金 みずほ銀行東京営業部		5,449,381
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	464,000,000
	地方債 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		264,000,000
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	7,960,000,000 3,599,848,000
	地方債 24銘柄 みずほ証券本店 外		100,000,000
	政府機関債 1銘柄 野村証券本店		4,260,152,000
	普通預金 みずほ銀行東京営業部 外		11,281,527,543
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	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		8,029,488,005
		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)	19,716,889
		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)	443,315,555
		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	7,566,455,561
	構築物			260,439,781
		水景設備循環ポンプ	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)	2,741,667
		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	257,698,114
	什器備品			110,065,865
		業務用パソコン 外	公益目的事業の用に供している(直接対応)	14,614,386
		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)	41,176,077
		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	54,275,402
	ソフトウェア			10,459,490
		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)	7,970,335
		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)	1,339,155
		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	1,150,000
	差入保証金			20,460,152
		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	3,414,000	
	日本リート投資法人 外	事務所賃借敷金	16,946,152	
職員貸付金	職員に対するもの	職員に対する住宅貸付	104,000	
固定資産合計				58,605,527,543
資産合計				70,606,037,710
(流動負債)				
	支払備金			19,088,000,000
	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		18,391,000,000
	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		697,000,000

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	普通責任準備金			1,889,000,000
		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	1,393,000,000
		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
	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	6,544,137,692
	未払金	(株)東京ロイヤルホテル 外	ホテル運営管理委託料 外	153,720,001
	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	646,000
	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	30,360,700
	預り金	職員 外	源泉所得税、住民税、社会保険料等	13,081,790
	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	64,655,000
流動負債合計				27,783,601,183
(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	464,671,640
	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	45,537,693
固定負債合計				510,209,333
負債合計				28,293,810,516
正味財産				42,312,227,194