

令和5年度決算書

公益社団法人 全国市有物件災害共済会

令和5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6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	7,208,276,006	8,620,906,079	△1,412,630,073
未収分担金	10,229,484	12,340,182	△2,110,698
未収会館収益金	237,549,990	204,912,855	32,637,135
未収金	2,119,708	1,438,707	681,001
仮払共済金	230,353,646	160,912,344	69,441,302
有価証券	7,000,000,000	3,000,000,000	4,000,000,000
流動資産合計	14,688,528,834	12,000,510,167	2,688,018,667
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	521,000,000	464,000,000	57,000,000
減価償却引当資産	7,980,000,000	7,960,000,000	20,000,000
特定資産合計	47,401,000,000	47,324,000,000	77,000,000
(2) その他固定資産			
土地	2,850,510,250	2,850,510,250	0
建物	7,765,542,732	8,029,488,005	△263,945,273
構築物	245,257,195	260,439,781	△15,182,586
什器備品	112,077,826	110,065,865	2,011,961
建設仮勘定	316,100,400	0	316,100,400
ソフトウェア	4,800,551	10,459,490	△5,658,939
差入保証金	25,060,336	20,460,152	4,600,184
職員貸付金	0	104,000	△104,000
その他固定資産合計	11,319,349,290	11,281,527,543	37,821,747
固定資産合計	58,720,349,290	58,605,527,543	114,821,747
資産合計	73,408,878,124	70,606,037,710	2,802,840,414
II 負債の部			
1. 流動負債			
支払備金	19,521,000,000	19,088,000,000	433,000,000
前受分担金	2,050,000,000	-	2,050,000,000
普通責任準備金	-	1,889,000,000	△1,889,000,000
異常危険準備金	8,436,847,286	6,544,137,692	1,892,709,594
未払金	149,382,795	153,720,001	△4,337,206
未払法人税等	646,000	646,000	0
未払消費税等	119,816,500	30,360,700	89,455,800
預り金	16,953,344	13,081,790	3,871,554
賞与引当金	72,624,000	64,655,000	7,969,000
流動負債合計	30,367,269,925	27,783,601,183	2,583,668,742

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2. 固定負債			
退職給付引当金	521,203,070	464,671,640	56,531,430
預り保証金	45,617,685	45,537,693	79,992
固定負債合計	566,820,755	510,209,333	56,611,422
負債合計	30,934,090,680	28,293,810,516	2,640,280,164
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	42,474,787,444	42,312,227,194	162,560,250
(うち特定資産への充当額)	(46,880,000,000)	(46,860,000,000)	(20,000,000)
正味財産合計	42,474,787,444	42,312,227,194	162,560,250
負債及び正味財産合計	73,408,878,124	70,606,037,710	2,802,840,414

貸借対照表内訳表

令和6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	7,208,276,006				7,208,276,006
未収分担金	10,229,484				10,229,484
未収会館収益金		237,549,990			237,549,990
未収金	826,460	1,284,743	8,505		2,119,708
仮払共済金	230,353,646				230,353,646
有価証券	7,000,000,000				7,000,000,000
公益目的事業会計		1,728,199,854	16,573,180	△1,744,773,034	0
流動資産合計	14,449,685,596	1,967,034,587	16,581,685	△1,744,773,034	14,688,528,834
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	521,000,000				521,000,000
減価償却引当資産	436,640,400	7,527,765,300	15,594,300		7,980,000,000
特定資産合計	39,857,640,400	7,527,765,300	15,594,300	0	47,401,000,000
(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	635,609,302	7,107,943,549	21,989,881		7,765,542,732
構築物	20,383,064	224,146,164	727,967		245,257,195
什器備品	33,124,919	78,805,449	147,458		112,077,826
建設仮勘定	26,552,434	288,599,665	948,301		316,100,400
ソフトウェア	3,526,868	1,272,033	1,650		4,800,551
差入保証金	24,792,836	100,000	167,500		25,060,336
その他固定資産合計	983,432,284	10,303,382,718	32,534,288	0	11,319,349,290
固定資産合計	40,841,072,684	17,831,148,018	48,128,588	0	58,720,349,290
資産合計	55,290,758,280	19,798,182,605	64,710,273	△1,744,773,034	73,408,878,124
II 負債の部					
1. 流動負債					
支払備金	19,521,000,000				19,521,000,000
前受分担金	2,050,000,000				2,050,000,000
異常危険準備金	8,436,847,286				8,436,847,286
未払金	18,998,703	125,716,914	4,667,178		149,382,795
未払法人税等		646,000			646,000
未払消費税等		119,816,500			119,816,500
預り金	16,303,184	650,160			16,953,344
賞与引当金	57,212,000	5,433,000	9,979,000		72,624,000
収益事業等会計	1,728,199,854			△1,728,199,854	0
法人会計	16,573,180			△16,573,180	0
流動負債合計	31,845,134,207	252,262,574	14,646,178	△1,744,773,034	30,367,269,925

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	521,203,070				521,203,070
預り保証金		45,617,685			45,617,685
固定負債合計	521,203,070	45,617,685	0	0	566,820,755
負債合計	32,366,337,277	297,880,259	14,646,178	△1,744,773,034	30,934,090,680
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	19,500,302,346	50,064,095	0	42,474,787,444
(うち特定資産への充当額)	(39,336,640,400)	(7,527,765,300)	(15,594,300)	(0)	(46,880,000,000)
正味財産合計	22,924,421,003	19,500,302,346	50,064,095	0	42,474,787,444
負債及び正味財産合計	55,290,758,280	19,798,182,605	64,710,273	△1,744,773,034	73,408,878,124

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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	30,984,892	13,898,834	17,086,058
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	10,622,787	9,048,615	1,574,172
特定資産運用益計	42,292,679	23,632,449	18,660,230
事業収益			
建物分担金収益	7,870,292,451	7,048,635,688	821,656,763
〔 分担金受取額 〕	〔 8,038,292,451 〕	〔 - 〕	〔 - 〕
〔 前受分担金増減額 〕	〔 △168,000,000 〕	〔 - 〕	〔 - 〕
自動車分担金収益	3,241,467,433	3,237,753,489	3,713,944
〔 分担金受取額 〕	〔 3,234,467,433 〕	〔 - 〕	〔 - 〕
〔 前受分担金増減額 〕	〔 7,000,000 〕	〔 - 〕	〔 - 〕
平衡負担金収益	6,068,994	3,649,545	2,419,449
貸室収益	185,054,796	174,785,196	10,269,600
会議室収益	1,094,938,252	730,346,711	364,591,541
客室収益	1,152,285,334	699,213,526	453,071,808
食堂収益	248,188,134	172,205,635	75,982,499
駐車場収益	8,012,547	4,351,634	3,660,913
負担金収益	48,829,627	47,102,161	1,727,466
自賠償手数料収益	15,315,311	16,293,330	△978,019
道賠償手数料収益	36,659,840	36,486,397	173,443
事業収益計	13,907,112,719	12,170,823,312	1,736,289,407
受取補助金			
受取国庫補助金	20,695,332	-	20,695,332
受取補助金計	20,695,332	-	20,695,332
雑収益			
受取利息	780,786	262,785	518,001
雑収益	3,956,896	3,599,064	357,832
雑収益計	4,737,682	3,861,849	875,833
経常収益計	13,974,838,412	12,198,317,610	1,776,520,802
(2) 経常費用			
事業費			
建物災害共済金	4,320,725,538	5,564,059,731	△1,243,334,193
〔 共済金支払額 〕	〔 5,012,725,538 〕	〔 - 〕	〔 - 〕
〔 支払備金増減額 〕	〔 △692,000,000 〕	〔 - 〕	〔 - 〕
自動車災害共済金	2,817,898,774	2,204,788,600	613,110,174
〔 共済金支払額 〕	〔 2,444,898,774 〕	〔 - 〕	〔 - 〕
〔 支払備金増減額 〕	〔 373,000,000 〕	〔 - 〕	〔 - 〕

科 目	当 年 度	前 年 度	增 減
損害調査等費用	18,176,438	16,746,395	1,430,043
地震災害見舞金	754,330,000	853,290,000	△98,960,000
〔見舞金支払額〕	〔2,330,000〕	〔-〕	〔-〕
〔支払備金増減額〕	〔752,000,000〕	〔-〕	〔-〕
支払備金繰入額	-	245,000,000	△245,000,000
普通責任準備金繰入額	-	29,000,000	△29,000,000
異常危険準備金繰入額	1,892,709,594	0	1,892,709,594
調査研究費	4,893,286	3,270,685	1,622,601
防災専門図書館費	9,006,110	9,232,551	△226,441
協助金	40,000,000	56,000,000	△16,000,000
会館運営委託費	1,384,784,117	1,006,533,384	378,250,733
機械運転保守費	169,016,145	168,062,253	953,892
駐車場等委託費	19,380,812	19,410,376	△29,564
清掃及消毒費	34,166,992	32,119,881	2,047,111
給料手当	711,449,299	699,606,299	11,843,000
臨時雇賃金	23,901,091	21,469,023	2,432,068
退職給付費用	46,548,120	46,130,480	417,640
賞与引当金繰入額	62,645,000	56,941,000	5,704,000
福利厚生費	168,115,288	169,568,225	△1,452,937
会議費	4,262,219	4,978,579	△716,360
旅費交通費	6,004,505	5,629,472	375,033
通信運搬費	21,934,637	22,658,414	△723,777
減価償却費	353,516,945	362,004,551	△8,487,606
固定資産除却損	1,237,365	5,080,320	△3,842,955
備品消耗品費	14,064,042	14,294,066	△230,024
営繕費	70,946,534	108,649,996	△37,703,462
修繕費	27,324	1,314,246	△1,286,922
印刷製本費	2,028,113	3,430,340	△1,402,227
光熱水道費	213,362,989	244,368,247	△31,005,258
賃借料	43,892,968	38,388,591	5,504,377
地区事務所費	41,139,960	37,910,407	3,229,553
保険料	3,519,571	3,272,959	246,612
職員研修費	1,391,337	1,325,127	66,210
公告宣伝費	220,315	1,365,705	△1,145,390
諸謝金	6,680,037	6,364,856	315,181
租税公課	229,971,247	224,114,219	5,857,028
負担金	166,000	166,000	0
委託費	116,779,903	121,646,779	△4,866,876
支払手数料	6,476,139	8,927,208	△2,451,069
雑費	1,636	16,363	△14,727
事業費計	13,615,370,390	12,417,135,328	1,198,235,062
管理費			
役員報酬	10,260,000	10,312,500	△52,500
給料手当	100,940,793	91,368,874	9,571,919
退職給付費用	10,298,650	7,416,260	2,882,390
賞与引当金繰入額	9,979,000	7,714,000	2,265,000

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
福利厚生費	24,212,972	23,695,939	517,033
会議費	372,862	539,146	△166,284
旅費交通費	7,378,259	8,376,848	△998,589
通信運搬費	988,617	916,077	72,540
減価償却費	871,906	884,394	△12,488
固定資産除却損	1,323	10,371	△9,048
備品消耗品費	305,878	247,942	57,936
営繕費	153,834	118,588	35,246
修繕費	5,676	71,652	△65,976
印刷製本費	139,277	137,945	1,332
光熱水道費	500,697	507,299	△6,602
賃借料	2,105,562	1,033,000	1,072,562
保険料	47,609	8,521	39,088
職員研修費	1,703,183	1,321,150	382,033
公告宣伝費	449,900	534,315	△84,415
諸謝金	3,025,432	2,994,111	31,321
租税公課	3,794,308	4,760,747	△966,439
負担金	96,000	84,000	12,000
委託費	18,054,985	18,955,506	△900,521
支払手数料	459,861	241,549	218,312
雑費	115,188	226,362	△111,174
管理費計	196,261,772	182,477,096	13,784,676
経常費用計	13,811,632,162	12,599,612,424	1,212,019,738
評価損益等調整前当期経常増減額	163,206,250	△401,294,814	564,501,064
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	163,206,250	△401,294,814	564,501,064
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	163,206,250	△401,294,814	564,501,064
法人税、住民税及び事業税	646,000	646,000	0
当期一般正味財産増減額	162,560,250	△401,940,814	564,501,064
一般正味財産期首残高	42,312,227,194	42,714,168,008	△401,940,814
一般正味財産期末残高	42,474,787,444	42,312,227,194	162,560,250
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	42,474,787,444	42,312,227,194	162,560,250

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6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 資金融資産受取利息	30,984,892							30,984,892
退職給付引当資産受取利息	685,000							685,000
減価償却引当資産受取利息	580,005	10,022,067				20,715		10,622,787
特定資産運用益計	32,249,897	10,022,067				20,715		42,292,679
事業収益								
建物分担金収益	7,731,350,384					138,942,067		7,870,292,451
〔 分担金受取額 〔 前受分担金増減額〕 自動車分担金収益 〔 分担金受取額 〔 前受分担金増減額〕 平衡負担金収益	〔 7,899,350,384 〔 △168,000,000〕 3,184,246,763 〔 3,177,246,763 〔 7,000,000〕 6,068,994					〔 138,942,067 0〕 57,220,670 〔 57,220,670 0〕 0		〔 8,038,292,451 〔 △168,000,000〕 3,241,467,433 〔 3,234,467,433 〔 7,000,000〕 6,068,994
貸室収益	185,054,796							185,054,796
会議室収益	1,097,818,845							1,097,818,845
客室収益	1,152,376,174							1,152,376,174
食堂収益	248,203,965							248,203,965
駐車場収益	8,012,547							8,012,547
負担金収益	48,829,627							48,829,627
自賠責手数料収益	15,315,311		15,315,311					15,315,311
道賠責手数料収益	36,659,840		36,659,840					36,659,840
事業収益計	10,921,666,141	2,740,295,954	51,975,151			196,162,737		13,907,112,719
受取補助金								
受取国庫補助金	1,738,408	18,894,838				62,086		20,695,332
受取補助金計	1,738,408	18,894,838				62,086		20,695,332
雑収益								
受取利息	780,786							780,786
雑収益	2,924,707	79,164	17			953,008		3,956,896
雑収益計	3,705,493	79,164	17			953,008		4,737,682
経常収益計	10,959,359,939	2,769,292,023	51,975,168			197,198,546		13,974,838,412
(2) 経常費用								
事業費								
建物災害共済金	4,320,725,538							4,320,725,538
〔 共済金支払額 〔 支払備金増減額〕 自動車災害共済金	〔 5,012,725,538 〔 △692,000,000〕 2,817,898,774							〔 5,012,725,538 〔 △692,000,000〕 2,817,898,774
〔 共済金支払額 〔 支払備金増減額〕	〔 2,444,898,774 〔 373,000,000〕							〔 2,444,898,774 〔 373,000,000〕

(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	法人会計			
損害調査等費用	18,176,438								18,176,438
地震災害見舞金	754,330,000								754,330,000
(見舞金支払額)	(2,330,000)								(2,330,000)
(支払備金増減額)	(752,000,000)								(752,000,000)
異常危険準備金繰入額	1,892,709,594								1,892,709,594
調査研究費	4,893,286								4,893,286
防災専門図書館費	9,006,110								9,006,110
協助金	40,000,000								40,000,000
会館運営委託費	1,384,784,117								1,384,784,117
機械運転保守費	169,016,145								169,016,145
駐車場等委託費	19,380,812								19,380,812
清掃及消毒費	34,166,992								34,166,992
給料手当	35,871,968		21,416,298						57,288,266
臨時雇賃金	654,161,033								654,161,033
退職給付費用	23,901,091								23,901,091
賞与引当金繰入額	42,157,360		826,920						43,984,280
福利厚生費	57,212,000		2,062,000						59,274,000
会議費	154,632,047		4,967,460						159,599,507
旅費交通費	6,179,884		132,825						6,312,709
通信運搬費	6,004,505								6,004,505
減価償却費	21,125,732		539,266			269,639			21,934,637
固定資産除却損	36,939,422		316,577,523						353,516,945
備品消耗品費	499,879		737,486						1,237,365
宮繕費	13,795,793		184,848			83,401			14,064,042
修繕費	4,307,327		66,639,207			1,023			70,946,534
印刷製本費	23,199		3,102						27,324
光熱水道費	2,028,113								2,028,113
貸借料	2,046,466		211,226,278			90,245			213,362,989
地区事務所費	33,587,415		10,283,717			21,836			43,892,968
保険料	41,139,960								41,139,960
職員研修費	601,395		2,918,176						3,519,571
公告宣伝費	1,348,464		42,873						1,391,337
諸謝金	205,277		10,025			5,013			220,315
租税公課	6,680,037		202,129,114			128,513			6,880,037
負担金	27,713,620		66,000						27,779,620
委託費	108,651,964		7,067,631			1,060,308			116,779,903
支払手数料	6,236,926		159,470			79,743			6,476,139
雑費			1,636						1,636
事業費計	11,109,018,649		2,477,389,832			31,012,399			13,615,370,390
管理費									
役員報酬									
給料手当									
退職給付費用									
賞与引当金繰入額									
							10,260,000		10,260,000
							100,940,793		100,940,793
							10,298,650		10,298,650
							9,979,000		9,979,000

(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					
福利厚生費								24,212,972		24,212,972	
会議費								1,233,245	△860,383	372,862	
旅費交通費								7,441,619	△63,360	7,378,259	
通信運搬費								988,617		988,617	
減価償却費								871,906		871,906	
固定資産除却損								1,323		1,323	
備品消耗品費								305,878		305,878	
営繕費								153,834		153,834	
修繕費								5,676		5,676	
印刷製本費								139,277		139,277	
光熱水道費								500,697		500,697	
賃借料								2,105,562		2,105,562	
保険料								47,609		47,609	
職員研修費								1,703,183		1,703,183	
公告宣伝費								449,900		449,900	
諸謝金								3,025,432		3,025,432	
租税公課								3,794,308		3,794,308	
負担金								96,000		96,000	
委託費								18,054,985		18,054,985	
支払手数料								459,861		459,861	
雑費								128,219	△13,031	115,188	
管理費計								197,198,546	△936,774	196,261,772	
経常費用計		11,109,018,649	2,477,389,832	31,012,399				197,198,546	△2,987,264	13,811,632,162	
評価損益等調整前当期経常増減額		△149,658,710	291,902,191	20,962,769				0		163,206,250	
評価損益等計		0	0	0				0		0	
当期経常増減額		△149,658,710	291,902,191	20,962,769				312,864,960		163,206,250	
2. 経常外増減の部											
(1) 経常外収益		0	0	0				0		0	
経常外収益計		0	0	0				0		0	
(2) 経常外費用		0	0	0				0		0	
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		△149,658,710	291,902,191	20,962,769	0			312,864,960		163,206,250	
他会計振替額		149,658,710	0	0	△149,658,710			△149,658,710		0	
税引前当期一般正味財産増減額		0	291,902,191	20,962,769	△149,658,710			163,206,250		163,206,250	
法人税、住民税及び事業税		0	602,718	43,282	0			646,000		646,000	
当期一般正味財産増減額		0	291,299,473	20,919,487	△149,658,710			162,560,250		162,560,250	
一般正味財産期首残高		22,924,421,003						19,337,742,096		42,312,227,194	
一般正味財産期末残高		22,924,421,003						19,500,302,346		42,474,787,444	
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						19,500,302,346		42,474,787,444	

キャッシュ・フロー計算書

令和5年4月1日から令和6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	162,560,250	△401,940,814	564,501,064
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	354,388,851	362,888,945	△8,500,094
固定資産除却損	1,238,688	5,090,691	△3,852,003
賞与引当金の増減額	7,969,000	3,917,000	4,052,000
退職給付引当金の増減額	56,531,430	5,241,580	51,289,850
支払備金の増減額	433,000,000	245,000,000	188,000,000
前受分担金の増減額	2,050,000,000	-	2,050,000,000
普通責任準備金の増減額	△1,889,000,000	29,000,000	△1,918,000,000
異常危険準備金の増減額	1,892,709,594	0	1,892,709,594
未収分担金の増減額	2,110,698	△2,755,775	4,866,473
未収会館収益金の増減額	△32,637,135	△95,479,176	62,842,041
未収金の増減額	△681,001	237,517,940	△238,198,941
仮払共済金の増減額	△69,441,302	△20,863,202	△48,578,100
未払金の増減額	△4,337,206	△45,879,361	41,542,155
未払法人税等の増減額	0	△71,000	71,000
未払消費税等の増減額	89,455,800	11,055,300	78,400,500
預り金の増減額	3,871,554	△604,180	4,475,734
小 計	2,895,178,971	734,058,762	2,161,120,209
事業活動によるキャッシュ・フロー	3,057,739,221	332,117,948	2,725,621,273
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
有価証券償還収入			
有価証券償還収入	3,000,000,000	2,000,000,000	1,000,000,000
その他固定資産収入			
差入保証金返還金収入	269,000	777,500	△508,500
職員貸付金返還金収入	104,000	312,000	△208,000
預り保証金収入			
預り保証金収入	79,992	3,300,882	△3,220,890
投資活動収入計	3,000,452,992	2,004,390,382	996,062,610

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	7,000,000,000	3,000,000,000	4,000,000,000
特定資産取得支出			
退職給付引当資産取得支出	57,000,000	5,000,000	52,000,000
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	40,529,195	14,980,000	25,549,195
構築物取得支出	0	2,800,000	△2,800,000
什器備品取得支出	32,323,507	13,501,196	18,822,311
建設仮勘定支出	316,100,400	0	316,100,400
差入保証金支出	4,869,184	813,000	4,056,184
投資活動支出計	7,470,822,286	3,057,094,196	4,413,728,090
投資活動によるキャッシュ・フロー	△4,470,369,294	△1,052,703,814	△3,417,665,480
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	△1,412,630,073	△720,585,866	△692,044,207
Ⅴ 現金及び現金同等物の期首残高	3,620,906,079	4,341,491,945	△720,585,866
Ⅵ 現金及び現金同等物の期末残高	2,208,276,006	3,620,906,079	△1,412,630,073

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) 支払備金の計上基準

当期までに発生した共済事故のうち、未払となっている災害共済金の推定額及び当期に発生した地震に対する地震災害見舞金の推定額を計上している。

(4) 前受分担金の計上基準

当期に受領した建物及び自動車分担金のうち翌期に帰属すると認められる額を計上している。

(5) 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128億円の6倍に相当する768億円である。

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。

(6) 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。

(7) 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。

(8) 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	464,000,000	57,000,000	0	521,000,000
減価償却引当資産	7,960,000,000	20,000,000	0	7,980,000,000
合 計	47,324,000,000	77,000,000	0	47,401,000,000

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	521,000,000	—	—	(521,000,000)
減価償却引当資産	7,980,000,000	(0)	(7,980,000,000)	—
合 計	47,401,000,000	(0)	(46,880,000,000)	(521,000,000)

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	19,632,308,598	11,866,765,866	7,765,542,732
構 築 物	734,037,852	488,780,657	245,257,195
什 器 備 品	658,378,462	546,300,636	112,077,826
ソ フ ト ウ ェ ア	545,515,783	540,715,232	4,800,551
合 計	21,570,240,695	13,442,562,391	8,127,678,304

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	4,299,848,000	4,278,273,500	△21,574,500
政 府 機 関 債	100,000,000	99,363,600	△636,400
合 計	4,399,848,000	4,377,637,100	△22,210,900

6. 補助金の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金の名称	交付者	前期末 残高	当期増加額	当期減少額	当期末 残高	貸借対照表上 の記載区分
国庫補助金 住宅・建築物需給一体 型等省エネルギー投資 促進事業費	経済産業省	0	20,695,332	20,695,332	0	—
合 計		0	20,695,332	20,695,332	0	—

7. 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	8,620,906,079	現金預金勘定	7,208,276,006
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	3,620,906,079	現金及び現金同等物	2,208,276,006

8. その他

貸借対照表関係

前期まで流動負債で「普通責任準備金」と表示していた科目は、翌期に帰属すると認められる分担金収益であり、より明瞭な表示とするため、当期より「前受分担金」として表示している。

正味財産増減計算書関係

(1) 前期まで普通責任準備金繰入額及び戻入額は、建物災害共済と自動車災害共済を合算して表示していたが、当期より「建物分担金収益-前受分担金増減額」及び「自動車分担金収益-前受分担金増減額」として別建てで表示している。

「建物分担金収益-前受分担金増減額」及び「自動車分担金収益-前受分担金増減額」は、「建物分担金収益」及び「自動車分担金収益」を発生主義にするための項目であり、貸借対照表の当期末それぞれの「前受分担金」から前期末「普通責任準備金」を差し引いた額のうち、減少額をプラス、増加額をマイナスとして表示している。

当期末の前受分担金及び前期末の普通責任準備金の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内 訳	当期末前受分担金	前期末普通責任準備金	増減額
建物災害共済	1,561,000,000	1,393,000,000	168,000,000
自動車災害共済	489,000,000	496,000,000	△7,000,000
合 計	2,050,000,000	1,889,000,000	161,000,000

(2) 前期まで支払備金繰入額及び戻入額は、建物災害共済と自動車災害共済を合算して表示していたが、当期より「建物災害共済金-支払備金増減額」、「自動車災害共済金-支払備金増減額」及び「地震災害見舞金-支払備金増減額」として別建てで表示している。

「建物災害共済金-支払備金増減額」、「自動車災害共済金-支払備金増減額」及び「地震災害見舞金-支払備金増減額」は、「建物災害共済金」、「自動車災害共済金」及び「地震災害見舞金」を発生主義にするための項目であり、貸借対照表の当期末それぞれの「支払備金」から前期末残高を差し引いた額のうち、減少額をマイナス、増加額をプラスとして表示している。

当期末及び前期末の支払備金の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内 訳	当期末	前期末	増減額
建物災害共済	17,699,000,000	18,391,000,000	△692,000,000
自動車災害共済	1,070,000,000	697,000,000	373,000,000
地震災害見舞金	752,000,000	—	752,000,000
合 計	19,521,000,000	19,088,000,000	433,000,000

(3) 会館運営委託費の内訳

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	385,800,465
人件費	658,935,906
経費	307,654,682
運営管理委託手数料	33,329,064
雇用調整助成金	△936,000
合 計	1,384,784,117

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	64,655,000	72,624,000	64,655,000	0	72,624,000
退職給付引当金	464,671,640	56,725,680	194,250	0	521,203,070

財 産 目 録

令和6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			7,208,276,006
	現金 手元保管	運転資金として	76,196
	普通預金 みずほ銀行東京営業部 外	運転資金として	2,208,199,810
	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			10,229,484
	建物災害共済	建物災害共済の未収分担金	4,865,365
	自動車災害共済	自動車災害共済の未収分担金	5,364,119
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	237,549,990
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	2,119,708
仮払共済金	自動車災害共済	自動車災害共済における自動車災害共済金の内払金等	230,353,646
有価証券			7,000,000,000
	譲渡性預金 みずほ銀行東京営業部	運転資金として	4,000,000,000
	金銭信託 三井住友信託銀行本店	運転資金として	3,000,000,000
流 動 資 産 合 計			14,688,528,834
(固定資産)			
特定資産			47,401,000,000
消防・防災施設 整備事業等 資金融資資産	札幌市外441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
	普通預金 みずほ銀行東京営業部		38,830,085,078
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	69,914,922
	地方債 2銘柄 野村証券本店		521,000,000
	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			321,000,000
	地方債 29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、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	7,980,000,000
	政府機関債 1銘柄 野村証券本店		4,099,848,000
	金銭信託 三菱UFJ銀行麹町中央支店 外		100,000,000
	普通預金 みずほ銀行東京営業部		3,000,000,000
			780,152,000

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				11,319,349,290
	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
	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		7,765,542,732
		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)	19,892,640
		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)	415,689,831
		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	7,329,960,261
	構築物			245,257,195
		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)	2,601,667
		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	242,655,528
	什器備品			112,077,826
		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)	28,996,107
		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)	33,929,195
		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	49,152,524
	建設仮勘定			
		熱源設備更新工事	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	316,100,400
	ソフトウェア			4,800,551
		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)	3,480,668
		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)	769,883
		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	550,000
	差入保証金			25,060,336
	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	3,533,000	
	日本リート投資法人 外	事務所賃借敷金	21,427,336	
固定資産合計				58,720,349,290
資産合計				73,408,878,124

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)	支払備金			19,521,000,000
		建物災害共済	相互救済・防災事業の建物災害共済金の支払見込額	17,699,000,000
		自動車災害共済	相互救済・防災事業の自動車災害共済金の支払見込額	1,070,000,000
		地震災害見舞金	相互救済・防災事業の地震災害見舞金の支払見込額	752,000,000
	前受分担金			2,050,000,000
		建物災害共済	相互救済・防災事業の建物分担金の前受分担金額	1,561,000,000
		自動車災害共済	相互救済・防災事業の自動車分担金の前受分担金額	489,000,000
	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	8,436,847,286
	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	149,382,795
	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	119,816,500
預り金	職員 外	源泉所得税、住民税、社会保険料等	16,953,344	
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	72,624,000	
流動負債合計				30,367,269,925
(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	521,203,070
	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	45,617,685
固定負債合計				566,820,755
負債合計				30,934,090,680
正味財産				42,474,787,444