

令和 6 年度 決算書

公益社団法人 全国市有物件災害共済会

令和 6 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 7 年 3 月 3 1 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	8,460,652,888	7,208,276,006	1,252,376,882
未収分担金	14,901,089	10,229,484	4,671,605
未収会館収益金	265,835,768	237,549,990	28,285,778
未収金	109,683,982	2,119,708	107,564,274
仮払共済金	176,572,559	230,353,646	△53,781,087
有価証券	7,000,000,000	7,000,000,000	0
流動資産合計	16,027,646,286	14,688,528,834	1,339,117,452
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	535,000,000	521,000,000	14,000,000
減価償却引当資産	8,000,000,000	7,980,000,000	20,000,000
特定資産合計	47,435,000,000	47,401,000,000	34,000,000
(2) その他固定資産			
土地	2,850,510,250	2,850,510,250	0
建物	7,489,933,945	7,765,542,732	△275,608,787
構築物	230,074,609	245,257,195	△15,182,586
什器備品	118,312,472	112,077,826	6,234,646
建設仮勘定	645,790,543	316,100,400	329,690,143
ソフトウェア	577,334	4,800,551	△4,223,217
差入保証金	25,355,136	25,060,336	294,800
その他固定資産合計	11,360,554,289	11,319,349,290	41,204,999
固定資産合計	58,795,554,289	58,720,349,290	75,204,999
資産合計	74,823,200,575	73,408,878,124	1,414,322,451
II 負債の部			
1. 流動負債			
支払備金	21,347,000,000	19,521,000,000	1,826,000,000
前受分担金	2,136,000,000	2,050,000,000	86,000,000
異常危険準備金	8,436,847,286	8,436,847,286	0
未払金	171,205,556	149,382,795	21,822,761
未払法人税等	646,000	646,000	0
未払消費税等	27,708,100	119,816,500	△92,108,400
預り金	13,966,034	16,953,344	△2,987,310
賞与引当金	72,497,000	72,624,000	△127,000
流動負債合計	32,205,869,976	30,367,269,925	1,838,600,051

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2. 固定負債			
退職給付引当金	535,637,690	521,203,070	14,434,620
預り保証金	45,767,685	45,617,685	150,000
固定負債合計	581,405,375	566,820,755	14,584,620
負債合計	32,787,275,351	30,934,090,680	1,853,184,671
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	42,035,925,224	42,474,787,444	△438,862,220
(うち特定資産への充当額)	(46,900,000,000)	(46,880,000,000)	(20,000,000)
正味財産合計	42,035,925,224	42,474,787,444	△438,862,220
負債及び正味財産合計	74,823,200,575	73,408,878,124	1,414,322,451

貸借対照表内訳表

令和7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	8,460,652,888				8,460,652,888
未収分担金	14,901,089				14,901,089
未収会館収益金		265,835,768			265,835,768
未収金	1,080,511	108,594,966	8,505		109,683,982
仮払共済金	176,572,559				176,572,559
有価証券	7,000,000,000				7,000,000,000
公益目的事業会計		1,436,666,452	17,706,230	△1,454,372,682	0
流動資産合計	15,653,207,047	1,811,097,186	17,714,735	△1,454,372,682	16,027,646,286
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	535,000,000				535,000,000
減価償却引当資産	437,766,000	7,546,599,500	15,634,500		8,000,000,000
特定資産合計	39,872,766,000	7,546,599,500	15,634,500	0	47,435,000,000
(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	613,121,380	6,855,583,308	21,229,257		7,489,933,945
構築物	19,119,487	210,272,283	682,839		230,074,609
什器備品	27,059,186	91,064,541	188,745		118,312,472
建設仮勘定	54,246,406	589,606,766	1,937,371		645,790,543
ソフトウェア	247,334	330,000	0		577,334
差入保証金	25,087,636	100,000	167,500		25,355,136
その他固定資産合計	978,324,290	10,349,472,756	32,757,243	0	11,360,554,289
固定資産合計	40,851,090,290	17,896,072,256	48,391,743	0	58,795,554,289
資産合計	56,504,297,337	19,707,169,442	66,106,478	△1,454,372,682	74,823,200,575
II 負債の部					
1. 流動負債					
支払備金	21,347,000,000				21,347,000,000
前受分担金	2,136,000,000				2,136,000,000
異常危険準備金	8,436,847,286				8,436,847,286
未払金	48,873,407	115,359,766	6,972,383		171,205,556
未払法人税等		646,000			646,000
未払消費税等		27,708,100			27,708,100
預り金	13,492,769	473,265			13,966,034
賞与引当金	58,601,000	4,826,000	9,070,000		72,497,000
収益事業等会計	1,436,666,452			△1,436,666,452	0
法人会計	17,706,230			△17,706,230	0
流動負債合計	33,495,187,144	149,013,131	16,042,383	△1,454,372,682	32,205,869,976

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	535,637,690				535,637,690
預り保証金		45,767,685			45,767,685
固定負債合計	535,637,690	45,767,685	0	0	581,405,375
負債合計	34,030,824,834	194,780,816	16,042,383	△1,454,372,682	32,787,275,351
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	22,473,472,503	19,512,388,626	50,064,095	0	42,035,925,224
(うち特定資産への充当額)	(39,337,766,000)	(7,546,599,500)	(15,634,500)	(0)	(46,900,000,000)
正味財産合計	22,473,472,503	19,512,388,626	50,064,095	0	42,035,925,224
負債及び正味財産合計	56,504,297,337	19,707,169,442	66,106,478	△1,454,372,682	74,823,200,575

正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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	53,995,670	30,984,892	23,010,778
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	16,952,728	10,622,787	6,329,941
特定資産運用益計	71,633,398	42,292,679	29,340,719
事業収益			
建物分担金収益	8,257,106,604	7,870,292,451	386,814,153
〔 分担金受取額 〕	〔 8,338,106,604 〕	〔 8,038,292,451 〕	〔 299,814,153 〕
〔 前受分担金増減額 〕	〔 △81,000,000 〕	〔 △168,000,000 〕	〔 87,000,000 〕
自動車分担金収益	3,250,680,045	3,241,467,433	9,212,612
〔 分担金受取額 〕	〔 3,255,680,045 〕	〔 3,234,467,433 〕	〔 21,212,612 〕
〔 前受分担金増減額 〕	〔 △5,000,000 〕	〔 7,000,000 〕	〔 △12,000,000 〕
平衡負担金収益	9,677,459	6,068,994	3,608,465
貸室収益	185,222,196	185,054,796	167,400
会議室収益	1,105,489,122	1,094,938,252	10,550,870
客室収益	1,396,938,756	1,152,285,334	244,653,422
食堂収益	263,308,608	248,188,134	15,120,474
駐車場収益	9,065,808	8,012,547	1,053,261
負担金収益	48,917,795	48,829,627	88,168
自賠責手数料収益	15,209,641	15,315,311	△105,670
道賠責手数料収益	36,728,602	36,659,840	68,762
事業収益計	14,578,344,636	13,907,112,719	671,231,917
受取補助金			
受取国庫補助金	45,482,066	20,695,332	24,786,734
受取補助金計	45,482,066	20,695,332	24,786,734
雑収益			
受取利息	20,235,229	780,786	19,454,443
雑収益	7,411,307	3,956,896	3,454,411
雑収益計	27,646,536	4,737,682	22,908,854
経常収益計	14,723,106,636	13,974,838,412	748,268,224
(2) 経常費用			
事業費			
建物災害共済金	7,287,272,352	4,320,725,538	2,966,546,814
〔 共済金支払額 〕	〔 4,794,272,352 〕	〔 5,012,725,538 〕	〔 △218,453,186 〕
〔 支払備金増減額 〕	〔 2,493,000,000 〕	〔 △692,000,000 〕	〔 3,185,000,000 〕
自動車災害共済金	2,737,977,294	2,817,898,774	△79,921,480
〔 共済金支払額 〕	〔 2,694,977,294 〕	〔 2,444,898,774 〕	〔 250,078,520 〕
〔 支払備金増減額 〕	〔 43,000,000 〕	〔 373,000,000 〕	〔 △330,000,000 〕

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
損害調査等費用	17,761,503	18,176,438	△414,935
地震災害見舞金	903,200,000	754,330,000	148,870,000
〔見舞金支払額〕	〔1,613,200,000〕	〔2,330,000〕	〔1,610,870,000〕
〔支払備金増減額〕	〔△710,000,000〕	〔752,000,000〕	〔△1,462,000,000〕
異常危険準備金繰入額	0	1,892,709,594	△1,892,709,594
調査研究費	4,947,574	4,893,286	54,288
防災専門図書館費	8,716,488	9,006,110	△289,622
協助金	40,000,000	40,000,000	0
会館運営委託費	1,502,012,526	1,384,784,117	117,228,409
機械運転保守費	169,117,554	169,016,145	101,409
駐車場等委託費	19,336,802	19,380,812	△44,010
清掃及消毒費	32,591,442	34,166,992	△1,575,550
給料手当	725,662,810	711,449,299	14,213,511
臨時雇賃金	33,168,150	23,901,091	9,267,059
退職給付費用	44,197,660	46,548,120	△2,350,460
賞与引当金繰入額	63,427,000	62,645,000	782,000
福利厚生費	169,113,957	168,115,288	998,669
会議費	3,756,641	4,262,219	△505,578
旅費交通費	6,011,593	6,004,505	7,088
通信運搬費	24,776,117	21,934,637	2,841,480
減価償却費	338,698,201	353,516,945	△14,818,744
固定資産除却損	16,522	1,237,365	△1,220,843
備品消耗品費	16,465,435	14,064,042	2,401,393
営繕費	109,135,760	70,946,534	38,189,226
修繕費	0	27,324	△27,324
印刷製本費	3,269,663	2,028,113	1,241,550
光熱水道費	216,709,788	213,362,989	3,346,799
賃借料	45,654,024	43,892,968	1,761,056
地区事務所費	41,666,005	41,139,960	526,045
保険料	3,899,977	3,519,571	380,406
職員研修費	1,299,846	1,391,337	△91,491
公告宣伝費	0	220,315	△220,315
諸謝金	6,543,325	6,680,037	△136,712
租税公課	217,969,641	229,971,247	△12,001,606
負担金	166,000	166,000	0
委託費	151,207,481	116,779,903	34,427,578
支払手数料	8,010,945	6,476,139	1,534,806
雑費	0	1,636	△1,636
事業費計	14,953,760,076	13,615,370,390	1,338,389,686
管理費			
役員報酬	10,260,000	10,260,000	0
給料手当	102,838,132	100,940,793	1,897,339
退職給付費用	12,333,220	10,298,650	2,034,570
賞与引当金繰入額	9,070,000	9,979,000	△909,000

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
福利厚生費	24,529,417	24,212,972	316,445
会議費	1,214,931	372,862	842,069
旅費交通費	5,624,973	7,378,259	△1,753,286
通信運搬費	1,174,259	988,617	185,642
減価償却費	833,213	871,906	△38,693
固定資産除却損	0	1,323	△1,323
備品消耗品費	446,805	305,878	140,927
営繕費	248,057	153,834	94,223
修繕費	0	5,676	△5,676
印刷製本費	90,000	139,277	△49,277
光熱水道費	474,006	500,697	△26,691
賃借料	2,122,970	2,105,562	17,408
保険料	10,168	47,609	△37,441
職員研修費	2,160,379	1,703,183	457,196
公告宣伝費	431,520	449,900	△18,380
諸謝金	2,452,447	3,025,432	△572,985
租税公課	4,059,029	3,794,308	264,721
負担金	96,000	96,000	0
委託費	26,615,660	18,054,985	8,560,675
支払手数料	282,204	459,861	△177,657
雑費	195,390	115,188	80,202
管理費計	207,562,780	196,261,772	11,301,008
経常費用計	15,161,322,856	13,811,632,162	1,349,690,694
評価損益等調整前当期経常増減額	△438,216,220	163,206,250	△601,422,470
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△438,216,220	163,206,250	△601,422,470
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	△438,216,220	163,206,250	△601,422,470
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	△438,862,220	162,560,250	△601,422,470
一般正味財産期首残高	42,474,787,444	42,312,227,194	162,560,250
一般正味財産期末残高	42,035,925,224	42,474,787,444	△438,862,220
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	42,035,925,224	42,474,787,444	△438,862,220

正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

(単位：円)

科	目	公益目的事業会計 相互救済・防災事業	収益事業等会計			法人会計	内部取引等消去	合 計
			会館事業	保険手続事業	共通			
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	53,995,670							53,995,670
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	925,619		15,994,051			33,058		16,952,728
特定資産運用益計	55,606,289		15,994,051			33,058		71,633,398
事業収益								
建物分担金収益	8,108,700,804					148,405,800		8,257,106,604
[分担金受取額]	[8,189,700,804]					[148,405,800]		[8,338,106,604]
[前受分担金増減額]	[△81,000,000]					0		[△81,000,000]
自動車分担金収益	3,192,248,493					58,431,552		3,250,680,045
[分担金受取額]	[3,197,248,493]					[58,431,552]		[3,255,680,045]
[前受分担金増減額]	[△5,000,000]					0		[△5,000,000]
平衡負担金収益	9,677,459							9,677,459
貸室収益			185,222,196					185,222,196
会議室収益			1,108,181,522				△2,692,400	1,105,489,122
客室収益			1,397,152,461				△213,705	1,396,938,756
食堂収益			263,325,278				△16,670	263,308,608
駐車場収益			9,065,808					9,065,808
負担金収益			48,917,795					48,917,795
自賠責手数料収益				15,209,641				15,209,641
道賠責手数料収益				36,728,602				36,728,602
事業収益計	11,310,626,756		3,011,865,060	51,938,243		206,837,352	△2,922,775	14,578,344,636
受取補助金								
受取国庫補助金	3,820,494		41,525,126			136,446		45,482,066
受取補助金計	3,820,494		41,525,126			136,446		45,482,066
雑収益								
受取利息	20,235,229							20,235,229
雑収益	5,954,977		78,891			1,377,439		7,411,307
雑収益計	26,190,206		78,891			1,377,439		27,646,536
経常収益計	11,396,243,745		3,069,463,128	51,938,243		208,384,295	△2,922,775	14,723,106,636
(2) 経常費用								
事業費								
建物災害共済金	7,287,272,352							7,287,272,352
[共済金支払額]	[4,794,272,352]							[4,794,272,352]
[支払備金増減額]	[2,493,000,000]							[2,493,000,000]
自動車災害共済金	2,737,977,294							2,737,977,294
[共済金支払額]	[2,694,977,294]							[2,694,977,294]
[支払備金増減額]	[43,000,000]							[43,000,000]

(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			
損害調査等費用		17,761,503									17,761,503
地震災害見舞金		903,200,000									903,200,000
〔見舞金支払額〕	〕	〔1,613,200,000〕									〔1,613,200,000〕
調査研究費		4,947,574									4,947,574
防災専門図書館費		8,716,488									8,716,488
協助金		40,000,000									40,000,000
会館運営委託費				1,502,012,526				1,502,012,526			1,502,012,526
機械運転転保守費				169,117,554				169,117,554			169,117,554
駐車場等委託費				19,336,802				19,336,802			19,336,802
清掃及消毒費				32,591,442				32,591,442			32,591,442
給料手当				31,973,533	21,340,654			53,314,187			725,662,810
臨時雇賃金		672,348,623									33,168,150
退職給付費用		33,168,150									33,168,150
賞与引当金繰入額		40,595,590		2,626,020	976,050			3,602,070			44,197,660
福利厚生費		58,601,000		3,467,000	1,359,000			4,826,000			63,427,000
会議費		155,811,058		8,199,972	5,102,927			13,302,899			169,113,957
旅費交通費		5,652,786		185,955				185,955		△2,082,100	3,756,641
通信運搬費		6,021,593								△10,000	6,011,593
減価償却費		23,922,095		533,761	320,261			854,022			24,776,117
固定資産除却損		37,937,425		300,760,776				300,760,776			338,698,201
備品消耗品費		10		16,512				16,512			16,522
営繕費		16,078,588		265,007	121,840			386,847			16,465,435
印刷製本費		6,945,592		102,190,168				102,190,168			109,135,760
光熱水道費		3,269,663									3,269,663
賃借料		2,063,481		214,561,154	85,153			214,646,307			216,709,788
地区事務所費		35,059,280		10,570,480	24,264			10,594,744			45,654,024
保険料		41,666,005									41,666,005
職員研修費		805,560		3,094,417				3,094,417			3,899,977
諸謝金		1,257,064		42,782				42,782			1,299,846
租税公課		6,552,485								△9,160	6,543,325
負担金		29,337,630		188,485,931	146,080			188,632,011			217,969,641
委託費		100,000		66,000				66,000			166,000
支払手数料		128,058,873		21,922,864	1,225,744			23,148,608			151,207,481
事業費計		7,805,678		128,279	76,988			205,267			8,010,945
管理費		12,312,933,440		2,612,148,935	30,778,961			2,642,927,896		△2,101,260	14,953,760,076
役員報酬									10,260,000		10,260,000
給料手当									102,838,132		102,838,132
退職給付費用									12,333,220		12,333,220
賞与引当金繰入額									9,070,000		9,070,000

(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			
福利厚生費						24,529,417		24,529,417
会議費						1,842,576	△627,645	1,214,931
旅費交通費						5,804,973	△180,000	5,624,973
通信運搬費						1,174,259		1,174,259
減価償却費						833,213		833,213
備品消耗品費						446,805		446,805
営繕費						248,057		248,057
印刷製本費						90,000		90,000
光熱水道費						474,006		474,006
賃借料						2,122,970		2,122,970
保険料						10,168		10,168
職員研修費						2,160,379		2,160,379
公告宣伝費						431,520		431,520
諸謝金						2,452,447		2,452,447
租税公課						4,059,029		4,059,029
負担金						96,000		96,000
委託費						26,615,660		26,615,660
支払手数料						282,204		282,204
雑費						209,260	△13,870	195,390
管理費計						208,384,295	△821,515	207,562,780
経常費用計		12,312,933,440	2,612,148,935	30,778,961		2,642,927,896	△2,922,775	15,161,322,856
評価損益等調整前当期経常増減額		△916,689,695	457,314,193	21,159,282		478,473,475		△438,216,220
評価損益等計		0	0	0		0	0	0
当期経常増減額		△916,689,695	457,314,193	21,159,282		478,473,475		△438,216,220
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								
(2) 経常外費用		0	0	0		0		0
経常外費用計								
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		△916,689,695	457,314,193	21,159,282	0	478,473,475		△438,216,220
他会計振替額		465,741,195	0	0	△465,741,195	△465,741,195		0
税引前当期一般正味財産増減額		△450,948,500	457,314,193	21,159,282	△465,741,195	12,732,280		△438,216,220
法人税、住民税及び事業税		0	617,447	28,553	0	646,000		646,000
当期一般正味財産増減額		△450,948,500	456,696,746	21,130,729	△465,741,195	12,086,280		△438,862,220
一般正味財産期首残高		22,924,421,003				19,500,302,346		42,474,787,444
一般正味財産期末残高		22,473,472,503				19,512,388,626		42,035,925,224
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		22,473,472,503				19,512,388,626		42,035,925,224

キャッシュ・フロー計算書

令和6年4月1日から令和7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	△438,862,220	162,560,250	△601,422,470
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	339,531,414	354,388,851	△14,857,437
固定資産除却損	16,522	1,238,688	△1,222,166
賞与引当金の増減額	△127,000	7,969,000	△8,096,000
退職給付引当金の増減額	14,434,620	56,531,430	△42,096,810
支払備金の増減額	1,826,000,000	433,000,000	1,393,000,000
前受分担金の増減額	86,000,000	2,050,000,000	△1,964,000,000
普通責任準備金の増減額	0	△1,889,000,000	1,889,000,000
異常危険準備金の増減額	0	1,892,709,594	△1,892,709,594
未収分担金の増減額	△4,671,605	2,110,698	△6,782,303
未収会館収益金の増減額	△28,285,778	△32,637,135	4,351,357
未収金の増減額	△107,564,274	△681,001	△106,883,273
仮払共済金の増減額	53,781,087	△69,441,302	123,222,389
未払金の増減額	21,822,761	△4,337,206	26,159,967
未払消費税等の増減額	△92,108,400	89,455,800	△181,564,200
預り金の増減額	△2,987,310	3,871,554	△6,858,864
小 計	2,105,842,037	2,895,178,971	△789,336,934
事業活動によるキャッシュ・フロー	1,666,979,817	3,057,739,221	△1,390,759,404
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	4,000,000,000	3,000,000,000	1,000,000,000
その他固定資産収入			
差入保証金返還金収入	484,000	269,000	215,000
職員貸付金返還金収入	0	104,000	△104,000
預り保証金収入			
預り保証金収入	150,000	79,992	70,008
投資活動収入計	4,000,634,000	3,000,452,992	1,000,181,008

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	4,000,000,000	7,000,000,000	△3,000,000,000
特定資産取得支出			
退職給付引当資産取得支出	14,000,000	57,000,000	△43,000,000
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	16,983,560	40,529,195	△23,545,635
什器備品取得支出	33,784,432	32,323,507	1,460,925
建設仮勘定支出	329,690,143	316,100,400	13,589,743
差入保証金支出	778,800	4,869,184	△4,090,384
投資活動支出計	4,415,236,935	7,470,822,286	△3,055,585,351
投資活動によるキャッシュ・フロー	△414,602,935	△4,470,369,294	4,055,766,359
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	1,252,376,882	△1,412,630,073	2,665,006,955
Ⅴ 現金及び現金同等物の期首残高	2,208,276,006	3,620,906,079	△1,412,630,073
Ⅵ 現金及び現金同等物の期末残高	3,460,652,888	2,208,276,006	1,252,376,882

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129億円の6倍に相当する774億円である。

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	521,000,000	14,000,000	0	535,000,000
減価償却引当資産	7,980,000,000	20,000,000	0	8,000,000,000
合 計	47,401,000,000	34,000,000	0	47,435,000,000

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	535,000,000	—	—	(535,000,000)
減価償却引当資産	8,000,000,000	(0)	(8,000,000,000)	—
合 計	47,435,000,000	(0)	(46,900,000,000)	(535,000,000)

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	19,649,292,158	12,159,358,213	7,489,933,945
構 築 物	734,037,852	503,963,243	230,074,609
什 器 備 品	674,537,696	556,225,224	118,312,472
ソ フ ト ウ ェ ア	545,515,783	544,938,449	577,334
合 計	21,603,383,489	13,764,485,129	7,838,898,360

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	3,699,848,000	3,616,353,800	△83,494,200
政 府 機 関 債	100,000,000	98,960,000	△1,040,000
合 計	3,799,848,000	3,715,313,800	△84,534,200

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	45,482,066	45,482,066	0	—
合 計		0	45,482,066	45,482,066	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	7,208,276,006	現金預金勘定	8,460,652,888
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	2,208,276,006	現金及び現金同等物	3,460,652,888

8. その他

正味財産増減計算書関係

- (1) 「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」から前期末残高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。

当期末及び前期末の前受分担金の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内 訳	当期末残高	前期末残高	増減額
建物災害共済	1,642,000,000	1,561,000,000	81,000,000
自動車災害共済	494,000,000	489,000,000	5,000,000
合 計	2,136,000,000	2,050,000,000	86,000,000

- (2) 「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	当期末残高	前期末残高	増減額
建物災害共済	20,192,000,000	17,699,000,000	2,493,000,000
自動車災害共済	1,113,000,000	1,070,000,000	43,000,000
地震災害見舞金	42,000,000	752,000,000	△710,000,000
合 計	21,347,000,000	19,521,000,000	1,826,000,000

(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	378,435,103
人件費	665,976,587
経費	361,308,253
運営管理委託手数料	96,292,583
合 計	1,502,012,526

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	72,624,000	72,497,000	72,624,000	0	72,497,000
退職給付引当金	521,203,070	51,697,970	37,263,350	0	535,637,690

財 産 目 録

令和7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			8,460,652,888
		現金	運転資金として	150,874
		手元保管		
		普通預金	運転資金として	3,460,502,014
		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			14,901,089
		建物災害共済	建物災害共済の未収分担金	6,239,612
		自動車災害共済	自動車災害共済の未収分担金	8,661,477
	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	265,835,768
	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 外	109,683,982
	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	176,572,559
	有価証券			7,000,000,000
		金銭信託	運転資金として	7,000,000,000
		三井住友信託銀行本店 外		
流 動 資 産 合 計				16,027,646,286
(固定資産)	特定資産			47,435,000,000
	消防・防災施設整備事業等資金融資資産	札幌市外445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		38,891,045,362
		みずほ銀行東京営業部		8,954,638
	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	535,000,000
		地方債 4銘柄		400,000,000
		野村証券本店 外		
		普通預金		135,000,000
		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	8,000,000,000
		地方債 28銘柄		3,299,848,000
		みずほ証券本店 外		
		政府機関債 1銘柄		100,000,000
		野村証券本店		
		金銭信託		3,000,000,000
		三菱UFJ銀行麹町中央支店 外		
		普通預金		1,600,152,000
		みずほ銀行東京営業部		

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%)で使用する している	11,360,554,289	
				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		7,489,933,945	
		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)	18,702,208	
		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)	394,813,017	
		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%)で使用する している	7,076,418,720	
				230,074,609	
	構築物	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)	2,461,667	
		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%)で使用する している	227,612,942	
	什器備品			118,312,472	
		サーバー機器 外	公益目的事業の用に供している(直接対応)	21,774,306	
		厨房設備 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)	33,622,942	
		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%)で使用する している	62,915,224	
	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%)で使用する 目的で保有している	645,790,543	
				577,334	
	ソフトウェア	融資金システム	公益目的事業の用に供している(直接対応)	247,334	
		カード発行機用ソフトウェア	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)	330,000	
	差入保証金			25,355,136	
		損害保険ジャパン(株)	道路賠償責任保険保証金	100,000	
		三菱地所リアルエステート サービス(株) 外	社宅賃借敷金	3,827,800	
		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				58,795,554,289
	資 産 合 計				74,823,200,575

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			21,347,000,000
		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	20,192,000,000
		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	1,113,000,000
		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	42,000,000
	前受分担金			2,136,000,000
		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	1,642,000,000
		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	494,000,000
	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	171,205,556
	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	27,708,100
	預り金	職員 外	源泉所得税、住民税、社会保険料等	13,966,034
	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	72,497,000
流 動 負 債 合 計				32,205,869,976
(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	535,637,690
	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	45,767,685
固 定 負 債 合 計				581,405,375
負 債 合 計				32,787,275,351
正 味 財 産				42,035,925,224