

貸借対照表

平成23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	4,529,412,442	5,181,994,858	△ 652,582,416
未収分担金	6,803,254	9,918,018	△ 3,114,764
未収金	0	22,815	△ 22,815
未収会館収益金	494,184,740	578,880,003	△ 84,695,263
未収会館運営費	15,437,501	12,596,385	2,841,116
未収利息	12,306,785	12,482,849	△ 176,064
短期有価証券	8,098,106,900	7,498,093,000	600,013,900
1年以内に償還予定の還元融資金	8,720,029,200	8,262,731,241	457,297,959
仮払共済金	194,598,964	192,651,407	1,947,557
流動資産合計	22,070,879,786	21,749,370,576	321,509,210
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	850,000,000	800,000,000	50,000,000
減価償却引当資産	5,300,000,000	4,000,000,000	1,300,000,000
営繕積立資産	830,000,000	660,000,000	170,000,000
特定資産合計	6,980,000,000	5,460,000,000	1,520,000,000
(2) その他固定資産			
建物	12,309,110,212	12,872,360,760	△ 563,250,548
構築物	468,153,169	489,824,315	△ 21,671,146
什器備品	160,578,176	172,451,491	△ 11,873,315
土地	2,850,510,250	2,850,510,250	0
建設仮勘定	0	756,000	△ 756,000
ソフトウェア	64,662,848	68,669,494	△ 4,006,646
差入保証金	6,903,096	6,039,096	864,000
長期有価証券	7,686,422,000	6,901,893,000	784,529,000
還元融資金	38,651,744,088	37,740,899,542	910,844,546
職員貸付金	67,653,000	80,002,000	△ 12,349,000
その他固定資産合計	62,265,736,839	61,183,405,948	1,082,330,891
固定資産合計	69,245,736,839	66,643,405,948	2,602,330,891
資産合計	91,316,616,625	88,392,776,524	2,923,840,101
II 負債の部			
1. 流動負債			
支払備金	7,724,000,000	5,124,000,000	2,600,000,000
責任準備金	1,873,000,000	1,826,000,000	47,000,000
異常危険準備金	14,919,000,000	14,591,000,000	328,000,000
未払返戻金	1,003,767	1,064,731	△ 60,964
未払金	111,443,794	13,166,047	98,277,747
賞与引当金	66,101,000	68,517,000	△ 2,416,000
未払消費税	8,349,900	5,186,200	3,163,700
前受金	23,617	463,763	△ 440,146
道路賠償責任保険料	0	22,235	△ 22,235
預り金	19,581,700	16,574,559	3,007,141
流動負債合計	24,722,503,778	21,645,994,535	3,076,509,243
2. 固定負債			
退職給付引当金	864,593,260	940,211,500	△ 75,618,240
固定負債合計	864,593,260	940,211,500	△ 75,618,240
負債合計	25,587,097,038	22,586,206,035	3,000,891,003
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産（共済基金）			
一般正味財産	65,729,519,587	65,806,570,489	△ 77,050,902
（うち特定資産への充当額）	(6,130,000,000)	(4,660,000,000)	(1,470,000,000)
正味財産合計	65,729,519,587	65,806,570,489	△ 77,050,902
負債及び正味財産合計	91,316,616,625	88,392,776,524	2,923,840,101

正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23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 (経常増減の部)			
1. 経常収益			
(1) 事業収益			
実質収納分担金	9,356,290,328	9,240,155,871	116,134,457
実質収納平衡負担金	13,402,076	11,147,285	2,254,791
受取利息	527,047,095	546,849,261	△ 19,802,166
受取手数料	52,980,547	52,515,968	464,579
会館収益金	3,165,076,539	3,355,555,227	△ 190,478,688
雑収益	2,836,417	3,747,436	△ 911,019
事業収益計	13,117,633,002	13,209,971,048	△ 92,338,046
(2) 支払備金戻入額			
支払備金戻入額	0	1,160,000,000	△ 1,160,000,000
支払備金戻入額計	0	1,160,000,000	△ 1,160,000,000
(3) 責任準備金戻入額			
責任準備金戻入額	4,000,000	20,000,000	△ 16,000,000
責任準備金戻入額計	4,000,000	20,000,000	△ 16,000,000
経常収益計	13,121,633,002	14,389,971,048	△ 1,268,338,046
2. 経常費用			
(1) 事業費			
災害共済金	4,982,868,201	5,883,448,793	△ 900,580,592
損害調査等費用	23,709,122	27,001,141	△ 3,292,019
地震災害見舞金	59,700,000	63,600,000	△ 3,900,000
普及費	124,361,327	41,065,585	83,295,742
会館運営費	2,653,233,036	2,834,666,424	△ 181,433,388
防災専門図書館費	10,326,867	9,230,023	1,096,844
協助金	130,000,000	130,000,000	0
助成金	120,000,000	120,000,000	0
事業費計	8,104,198,553	9,109,011,966	△ 1,004,813,413
(2) 管理費			
本部管理費	561,227,813	560,982,033	245,780
支部管理費	753,943,435	761,289,046	△ 7,345,611
管理費計	1,315,171,248	1,322,271,079	△ 7,099,831
(3) 減価償却費			
減価償却費	663,416,552	671,843,835	△ 8,427,283
減価償却費計	663,416,552	671,843,835	△ 8,427,283
(4) 引当金繰入額			
賞与引当金繰入額	66,101,000	68,517,000	△ 2,416,000
退職給付費用	69,251,260	66,608,490	2,642,770
引当金繰入額計	135,352,260	135,125,490	226,770

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(5) 支払備金繰入額			
支払備金繰入額	2,600,000,000	0	2,600,000,000
支払備金繰入額計	2,600,000,000	0	2,600,000,000
(6) 責任準備金繰入額			
責任準備金繰入額	51,000,000	18,000,000	33,000,000
責任準備金繰入額計	51,000,000	18,000,000	33,000,000
(7) 異常危険準備金繰入額			
異常危険準備金繰入額	328,000,000	328,000,000	0
異常危険準備金繰入額計	328,000,000	328,000,000	0
經常費用計	13,197,138,613	11,584,252,370	1,612,886,243
当期經常増減額	△ 75,505,611	2,805,718,678	△ 2,881,224,289
(經常外増減の部)			
1. 經常外費用			
(1) 固定資産除却損			
固定資産除却損	1,545,291	43,174,081	△ 41,628,790
固定資産除却損計	1,545,291	43,174,081	△ 41,628,790
(2) 前期損益修正損			
前期損益修正損	0	288,000,000	△ 288,000,000
前期損益修正損計	0	288,000,000	△ 288,000,000
經常外費用計	1,545,291	331,174,081	△ 329,628,790
当期經常外増減額	△ 1,545,291	△ 331,174,081	329,628,790
当期一般正味財産増減額	△ 77,050,902	2,474,544,597	△ 2,551,595,499
一般正味財産期首残高	65,806,570,489	63,332,025,892	2,474,544,597
一般正味財産期末残高	65,729,519,587	65,806,570,489	△ 77,050,902
II 正味財産期末残高	65,729,519,587	65,806,570,489	△ 77,050,902

キャッシュ・フロー計算書

平成22年4月1日から平成23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. 事業活動収入			
共済基金分担金収入	9,455,315,588	9,353,207,430	102,108,158
損害平衡負担金収入	13,570,421	11,610,856	1,959,565
受取利息収入	527,223,159	547,293,665	△ 20,070,506
受取手数料収入	54,813,332	51,144,572	3,668,760
会館収益金収入	3,249,771,802	3,364,340,240	△ 114,568,438
雑収入	2,836,417	3,747,436	△ 911,019
還元融資金返還金収入	8,356,457,495	8,019,438,458	337,019,037
事業活動収入計	21,659,988,214	21,350,782,657	309,205,557
2. 事業活動支出			
事業費支出			
災害共済金支出	4,984,786,408	5,923,559,129	△ 938,772,721
損害調査等費用支出	24,132,229	26,482,323	△ 2,350,094
解約返戻金支出	96,403,792	113,884,701	△ 17,480,909
解約平衡負担金支出	145,530	504,701	△ 359,171
地震災害見舞金支出	59,700,000	63,600,000	△ 3,900,000
普及費支出	25,861,327	41,065,585	△ 15,204,258
会館運営費支出	2,656,074,152	2,840,672,367	△ 184,598,215
防災専門図書館費支出	10,326,867	9,230,023	1,096,844
還元融資金支出	9,724,600,000	8,279,200,000	1,445,400,000
協助金支出	130,000,000	130,000,000	0
助成金支出	120,000,000	120,000,000	0
事業費支出計	17,832,030,305	17,548,198,829	283,831,476
管理費支出			
本・支部管理費支出	1,382,821,237	1,397,594,720	△ 14,773,483
管理費支出計	1,382,821,237	1,397,594,720	△ 14,773,483
退職給付支出			
退職給付支出	144,420,700	57,814,780	86,605,920
退職給付支出計	144,420,700	57,814,780	86,605,920
事業活動支出計	19,359,272,242	19,003,608,329	355,663,913
小計	2,300,715,972	2,347,174,328	△ 46,458,356
未払消費税の減少額	△ 3,163,700	2,252,600	△ 5,416,300
事業活動によるキャッシュ・フロー	2,303,879,672	2,344,921,728	△ 41,042,056
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
長期有価証券売却収入	1,575,371,000	2,815,760,000	△ 1,240,389,000
その他返還金収入	16,637,000	19,582,000	△ 2,945,000
投資活動収入計	1,592,008,000	2,835,342,000	△ 1,243,334,000
2. 投資活動支出			
特定資産取得支出	1,520,000,000	1,180,000,000	340,000,000
固定資産取得支出	63,404,188	95,097,587	△ 31,693,399
長期有価証券取得支出	2,359,900,000	1,480,000,000	879,900,000
その他貸付金支出	5,152,000	6,419,050	△ 1,267,050
定期預金預入による支出	0	0	0
投資活動支出計	3,948,456,188	2,761,516,637	1,186,939,551
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,356,448,188	73,825,363	△ 2,430,273,551
III 現金及び現金同等物の増加額	△ 52,568,516	2,418,747,091	△ 2,471,315,607
IV 現金及び現金同等物の期首残高	12,080,087,858	9,661,340,767	2,418,747,091
V 現金及び現金同等物の期末残高	12,027,519,342	12,080,087,858	△ 52,568,516

財 産 目 録

平成23年 3 月 3 1 日現在

(単位：円)

科 目	金 額	金 額
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
現金手許有高	69,956	
普通預金		
みずほ銀行本店 外	3,929,342,486	
定期預金		
みずほ銀行本店 外	600,000,000	4,529,412,442
未収分担金		
建物未収分担金	3,416,342	
自動車未収分担金	3,386,912	6,803,254
未収会館収益金		494,184,740
未収会館運営費		15,437,501
未収利息		12,306,785
短期有価証券		
国 債 1 2 銘柄	8,098,106,900	8,098,106,900
1年以内に償還予定の還元融資金		8,720,029,200
仮払共済金		194,598,964
流動資産合計		22,070,879,786
2. 固定資産		
(1) 特定資産		
退職給付引当資産		
国 債 4 銘柄	550,000,000	
地方債 1 銘柄	300,000,000	850,000,000
減価償却引当資産		
国 債 7 銘柄	4,200,000,000	
地方債 4 銘柄	1,100,000,000	5,300,000,000
営繕積立資産		
国 債 6 銘柄	750,000,000	
地方債 1 銘柄	80,000,000	830,000,000
特定資産合計		6,980,000,000
(2) その他固定資産		
建物		
会 館 31,904.13 m ²		12,309,110,212
構築物		468,153,169
什器備品		160,578,176
土地		
会館敷地 6,084.35 m ²		2,850,510,250
ソフトウェア		64,662,848
差入保証金		6,903,096
長期有価証券		
国 債 1 6 銘柄	4,198,908,000	
地方債 1 5 銘柄	3,387,514,000	
外国公社債 1 銘柄	100,000,000	7,686,422,000
還元融資金		38,651,744,088
職員貸付金		67,653,000
その他固定資産合計		62,265,736,839
固定資産合計		69,245,736,839
資産合計		91,316,616,625

(単位：円)

科 目	金 額	
II 負債の部		
1. 流動負債		
支払備金		
建物支払備金	6,433,000,000	
自動車支払備金	1,291,000,000	7,724,000,000
責任準備金		
建物責任準備金	1,310,000,000	
自動車責任準備金	563,000,000	1,873,000,000
異常危険準備金		
建物異常危険準備金	12,316,000,000	
自動車異常危険準備金	2,603,000,000	14,919,000,000
未払返戻金		
建物未払返戻金	402,874	
自動車未払返戻金	600,893	1,003,767
未払金		111,443,794
賞与引当金		66,101,000
未払消費税		8,349,900
前受金		23,617
預り金		19,581,700
流動負債合計		24,722,503,778
2. 固定負債		
退職給付引当金		864,593,260
固定負債合計		864,593,260
負債合計		25,587,097,038
正味財産		65,729,519,587

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

「公益法人会計基準」（平成16年10月14日 公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ）を採用している。

(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については、移動平均法による原価法を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとして算定する方法によっている。

平成20年3月31日以前に契約をした、リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(3) 共済委託契約準備金の計上基準

保険業法に準拠し、支払備金、責任準備金及び異常危険準備金を計上している。

(4) 引当金の計上基準

賞与引当金については、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。

退職給付引当金については、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。

(5) 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。

(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。

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				
退職給付引当資産	800,000,000	50,000,000	0	850,000,000
減価償却引当資産	4,000,000,000	1,300,000,000	0	5,300,000,000
営繕積立資産	660,000,000	170,000,000	0	830,000,000
合 計	5,460,000,000	1,520,000,000	0	6,980,000,000

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				
退職給付引当資産	850,000,000	—	—	(850,000,000)
減価償却引当資産	5,300,000,000	—	(5,300,000,000)	—
営繕積立資産	830,000,000	—	(830,000,000)	—
合 計	6,980,000,000	—	(6,130,000,000)	(850,000,000)

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	18,931,597,460	6,622,487,248	12,309,110,212
構 築 物	699,835,968	231,682,799	468,153,169
什 器 備 品	531,900,613	371,322,437	160,578,176
ソ フ ト ウ ェ ア	133,118,400	68,455,552	64,662,848
合 計	20,296,452,441	7,293,948,036	13,002,504,405

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)

科 目	帳 簿 価 額	時 価	評 価 損 益
短期有価証券			
国 債	8,098,106,900	8,098,910,000	803,100
小 計	8,098,106,900	8,098,910,000	803,100
長期有価証券			
国 債	4,198,908,000	4,249,707,100	50,799,100
地 方 債	3,387,514,000	3,385,832,292	△1,681,708
外国公社債	100,000,000	79,690,000	△20,310,000
小 計	7,686,422,000	7,715,229,392	28,807,392
合 計	15,784,528,900	15,814,139,392	29,610,492

6. キャッシュ・フロー計算書関係

現金及び現金同等物の当期末残高の貸借対照表科目別内訳は、次のとおりである。

現金預金	4,529,412,442 円
預入期間が3ヶ月超の定期預金	△ 600,000,000 円
短期有価証券	8,098,106,900 円
現金及び現金同等物の当期末残高	12,027,519,342 円

7. ファイナンス・リース取引関係

(リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以上の取引)

(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

(単位:円)

	工具、器具及び備品	無形資産	その他資産
取得価額相当額	23,456,136	12,077,421	5,762,336
減価償却累計額相当額	20,441,859	10,634,526	5,053,483
期末残高相当額	3,014,277	1,442,895	708,853

(2) 未経過リース料期末残高相当額

(単位:円)

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料期末残高相当額	5,435,476	0	5,435,476

(3) 当期の支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

(単位:円)

支払リース料	8,769,360
減価償却費相当額	8,259,180
支払利息相当額	239,011

(4) 減価償却費相当額の算定方法は、定額法によっている。

(5) 利息相当額の算定方法は、リース料総額とリース資産計上価額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっている。