

平成27年度

# 決 算

公益社団法人 全国市有物件災害共済会

# 平成 27 年度 決算

財 務 諸 表 等

貸 借 対 照 表

貸借対照表内訳表

正味財産増減計算書

正味財産増減計算書内訳表

キャッシュ・フロー計算書

財務諸表に対する注記

附 属 明 細 書

財 産 目 録

# 貸借対照表

平成28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	6,937,992,634	5,490,943,064	1,447,049,570
未収分担金	7,103,102	10,621,003	△3,517,901
未収会館収益金	268,628,244	269,360,224	△731,980
未収会館運営委託費	0	52,478,910	△52,478,910
未収金	7,131,665	8,221,305	△1,089,640
仮払共済金	229,770,966	234,903,399	△5,132,433
流動資産合計	7,450,626,611	6,066,527,905	1,384,098,706
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	638,000,000	699,000,000	△61,000,000
減価償却引当資産	8,270,000,000	8,250,000,000	20,000,000
営繕積立資産	452,000,000	697,000,000	△245,000,000
特定資産合計	57,860,000,000	58,146,000,000	△286,000,000
(2) その他固定資産			
土地	2,850,510,250	2,850,510,250	0
建物	9,692,378,970	10,134,393,674	△442,014,704
構築物	388,691,395	382,031,097	6,660,298
什器備品	115,652,630	157,349,671	△41,697,041
ソフトウェア	402,569,800	12,316,677	390,253,123
ソフトウェア仮勘定	2,511,000	315,869,400	△313,358,400
差入保証金	11,888,204	11,046,204	842,000
職員貸付金	14,728,000	19,172,000	△4,444,000
その他固定資産合計	13,478,930,249	13,882,688,973	△403,758,724
固定資産合計	71,338,930,249	72,028,688,973	△689,758,724
資産合計	78,789,556,860	78,095,216,878	694,339,982
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
支払備金	6,159,000,000	6,428,000,000	△269,000,000
普通責任準備金	1,708,000,000	1,639,000,000	69,000,000
異常危険準備金	5,414,516,882	4,456,511,525	958,005,357
未払返戻金	482,538	1,760,087	△1,277,549
未払金	169,479,683	77,994,835	91,484,848
未払法人税等	714,500	52,678,100	△51,963,600
未払消費税等	11,980,000	60,835,000	△48,855,000
預り金	17,326,141	17,238,127	88,014
賞与引当金	67,769,000	69,746,000	△1,977,000
流動負債合計	13,549,268,744	12,803,763,674	745,505,070

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2. 固定負債			
退職給付引当金	638,039,800	699,911,810	△61,872,010
預り保証金	60,576,891	59,575,911	1,000,980
固定負債合計	698,616,691	759,487,721	△60,871,030
負債合計	14,247,885,435	13,563,251,395	684,634,040
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	64,541,671,425	64,531,965,483	9,705,942
(うち特定資産への充当額)	(57,222,000,000)	(57,447,000,000)	(△225,000,000)
正味財産合計	64,541,671,425	64,531,965,483	9,705,942
負債及び正味財産合計	78,789,556,860	78,095,216,878	694,339,982

# 貸借対照表内訳表

平成28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	内部取引消去	合 計
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金預金	6,937,992,634				6,937,992,634
未収分担金	7,103,102				7,103,102
未収会館収益金		268,628,244			268,628,244
未収金		7,131,665			7,131,665
仮払共済金	229,770,966				229,770,966
公益目的事業会計		541,374,795	9,332,917	△550,707,712	0
流動資産合計	7,174,866,702	817,134,704	9,332,917	△550,707,712	7,450,626,611
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	638,000,000				638,000,000
減価償却引当資産	465,435,600	7,793,482,600	11,081,800		8,270,000,000
営繕積立資産	16,674,000	434,929,000	397,000		452,000,000
特定資産合計	49,620,109,600	8,228,411,600	11,478,800	0	57,860,000,000
(2) その他固定資産					
土地	239,442,861	2,605,366,369	5,701,020		2,850,510,250
建物	834,239,483	8,838,968,011	19,171,476		9,692,378,970
構築物	32,650,077	355,263,935	777,383		388,691,395
什器備品	21,090,967	94,472,096	89,567		115,652,630
ソフトウェア	402,477,359	92,239	202		402,569,800
ソフトウェア仮勘定	2,511,000				2,511,000
差入保証金	11,788,204	100,000			11,888,204
職員貸付金			14,728,000		14,728,000
その他固定資産合計	1,544,199,951	11,894,262,650	40,467,648	0	13,478,930,249
固定資産合計	51,164,309,551	20,122,674,250	51,946,448	0	71,338,930,249
資産合計	58,339,176,253	20,939,808,954	61,279,365	△550,707,712	78,789,556,860
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
支払備金	6,159,000,000				6,159,000,000
普通責任準備金	1,708,000,000				1,708,000,000
異常危険準備金	5,414,516,882				5,414,516,882
未払返戻金	482,538				482,538
未払金	49,573,598	116,173,815	3,732,270		169,479,683
未払法人税等		714,500			714,500
未払消費税等		11,980,000			11,980,000
預り金	15,565,927	1,760,214			17,326,141
賞与引当金	56,130,000	4,156,000	7,483,000		67,769,000
収益事業等会計	541,374,795			△541,374,795	0
法人会計	9,332,917			△9,332,917	0
流動負債合計	13,953,976,657	134,784,529	11,215,270	△550,707,712	13,549,268,744

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
2. 固定負債					
退職給付引当金	638,039,800				638,039,800
預り保証金		60,576,891			60,576,891
固定負債合計	638,039,800	60,576,891	0	0	698,616,691
負債合計	14,592,016,457	195,361,420	11,215,270	△550,707,712	14,247,885,435
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	43,747,159,796	20,744,447,534	50,064,095	0	64,541,671,425
(うち特定資産への充当額)	(48,982,109,600)	(8,228,411,600)	(11,478,800)	(0)	(57,222,000,000)
正味財産合計	43,747,159,796	20,744,447,534	50,064,095	0	64,541,671,425
負債及び正味財産合計	58,339,176,253	20,939,808,954	61,279,365	△550,707,712	78,789,556,860

# 正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	191,823,256	241,063,838	△49,240,582
退職給付引当資産受取利息	287,038	1,200,000	△912,962
減価償却引当資産受取利息	17,982,900	22,749,000	△4,766,100
営繕積立資産受取利息	545,000	1,090,000	△545,000
特定資産運用益計	210,638,194	266,102,838	△55,464,644
事業収益			
建物分担金収益	5,170,263,650	4,917,907,018	252,356,632
自動車分担金収益	3,107,171,973	3,092,673,475	14,498,498
平衡負担金収益	7,168,543	12,235,117	△5,066,574
支払備金戻入額	269,000,000	1,159,000,000	△890,000,000
貸室収益	184,495,356	180,491,436	4,003,920
会議室収益	1,351,453,260	1,324,791,673	26,661,587
客室収益	1,091,491,596	1,017,130,396	74,361,200
食堂収益	352,785,913	339,726,069	13,059,844
駐車場収益	5,620,584	4,934,097	686,487
負担金収益	48,988,009	49,146,946	△158,937
自賠責手数料収益	16,746,523	16,730,557	15,966
道賠責手数料収益	34,780,009	34,613,274	166,735
事業収益計	11,639,965,416	12,149,380,058	△509,414,642
雑収益			
受取利息	2,963,456	3,848,933	△885,477
雑収益	16,218,802	10,041,237	6,177,565
雑収益計	19,182,258	13,890,170	5,292,088
経常収益計	11,869,785,868	12,429,373,066	△559,587,198
(2) 経常費用			
事業費			
建物災害共済金	3,744,823,288	4,752,803,117	△1,007,979,829
自動車災害共済金	2,225,384,793	2,203,444,697	21,940,096
損害調査等費用	25,975,814	24,298,511	1,677,303
地震災害見舞金	109,610,000	5,810,000	103,800,000
普通責任準備金繰入額	69,000,000	106,000,000	△37,000,000
異常危険準備金繰入額	958,005,357	730,634,770	227,370,587
調査研究費	5,835,668	9,793,842	△3,958,174
防災専門図書館費	10,065,052	9,445,499	619,553
協助金	220,000,000	230,000,000	△10,000,000
会館運営委託費	1,543,376,304	1,452,314,262	91,062,042
機械運転保守費	129,499,813	130,260,893	△761,080

科 目	当 年 度	前 年 度	增 減
駐車場等委託費	12,432,440	12,494,400	△61,960
清掃及消毒費	22,443,805	23,320,041	△876,236
給料手当	775,720,333	796,066,369	△20,346,036
臨時雇賃金	32,267,378	28,794,466	3,472,912
退職給付費用	66,310,050	6,918,850	59,391,200
賞与引当金繰入額	60,286,000	62,935,000	△2,649,000
福利厚生費	180,115,027	181,538,127	△1,423,100
会議費	11,062,388	11,105,941	△43,553
旅費交通費	14,224,493	15,330,848	△1,106,355
通信運搬費	30,515,163	28,778,332	1,736,831
減価償却費	654,351,929	648,514,740	5,837,189
固定資産除却損	3,937,885	16,812,711	△12,874,826
備品消耗品費	17,458,726	17,280,485	178,241
営繕費	86,549,760	70,820,891	15,728,869
修繕費	381,221	278,972	102,249
印刷製本費	10,232,540	11,661,025	△1,428,485
光熱水道費	179,499,900	216,825,534	△37,325,634
賃借料	22,070,715	20,745,602	1,325,113
地区事務所費	35,414,525	34,971,103	443,422
保険料	5,242,448	5,171,287	71,161
職員研修費	739,629	1,055,258	△315,629
公告宣伝費	398,002	0	398,002
諸謝金	6,756,185	6,870,126	△113,941
租税公課	242,087,820	198,275,528	43,812,292
負担金	283,930	283,900	30
委託費	165,912,099	54,786,464	111,125,635
支払手数料	8,325,447	7,285,655	1,039,792
雑費	9,259	13,657	△4,398
事業費計	11,686,605,186	12,133,740,903	△447,135,717
管理費			
役員報酬	9,630,000	9,630,000	0
給料手当	92,477,145	96,450,597	△3,973,452
退職給付費用	3,944,820	7,490,830	△3,546,010
賞与引当金繰入額	7,483,000	6,811,000	672,000
福利厚生費	19,579,704	19,884,074	△304,370
会議費	675,891	102,398	573,493
旅費交通費	9,949,872	4,876,743	5,073,129
通信運搬費	889,209	760,631	128,578
減価償却費	1,206,436	1,197,850	8,586
固定資産除却損	7,887	33,377	△25,490
備品消耗品費	239,658	302,044	△62,386
営繕費	91,700	0	91,700
修繕費	57,985	28,728	29,257
印刷製本費	0	401,500	△401,500
光熱水道費	495,232	514,401	△19,169
賃借料	138,366	89,532	48,834
保険料	9,942	10,123	△181



科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
職員研修費	3,958,137	2,205,902	1,752,235
公告宣伝費	461,017	431,519	29,498
諸謝金	2,681,863	2,715,241	△33,378
租税公課	12,000	10,600	1,400
負担金	98,070	98,100	△30
委託費	16,556,717	12,572,395	3,984,322
支払手数料	210,126	211,861	△1,735
雑費	1,905,463	1,563,934	341,529
管理費計	172,760,240	168,393,380	4,366,860
経常費用計	11,859,365,426	12,302,134,283	△442,768,857
評価損益等調整前 当期経常増減額	10,420,442	127,238,783	△116,818,341
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	10,420,442	127,238,783	△116,818,341
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	10,420,442	127,238,783	△116,818,341
法人税、住民税及び事業税	714,500	52,678,100	△51,963,600
当期一般正味財産増減額	9,705,942	74,560,683	△64,854,741
一般正味財産期首残高	64,531,965,483	64,457,404,800	74,560,683
一般正味財産期末残高	64,541,671,425	64,531,965,483	9,705,942
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	64,541,671,425	64,531,965,483	9,705,942



(単位：円)

科	目	収益事業等会計				法人会計	内部取引消去	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			
減価償却費	73,704,658	580,647,271	0	580,647,271			654,351,929	
固定資産除却損	333,638	3,604,247	0	3,604,247			3,937,885	
備品消耗品費	17,216,737	3,169,034	72,955	241,989			17,458,726	
営繕費	3,851,400	82,698,360	0	82,698,360			86,549,760	
修繕費	335,056	28,952	17,213	46,165			381,221	
印刷製本費	10,552,540	0	0	0			10,232,540	
光熱水道費	2,368,648	176,984,638	146,614	177,131,252			179,499,900	
賃借料	13,977,916	7,268,174	824,625	8,092,799			22,070,715	
地区事務所費	35,414,525	0	0	0			35,414,525	
保険料	679,808	4,543,640	19,000	4,562,640			5,242,448	
職員研修費	621,658	117,971	8,977	117,971			739,629	
公告宣伝費	374,490	14,535	0	23,512			398,002	
諸謝金	6,756,185	0	0	0			6,756,185	
租税公課	79,185,920	162,901,900	0	162,901,900			242,087,820	
委託金	216,280	67,020	630	67,650			283,930	
委託費	156,991,155	7,756,329	1,164,615	8,920,944			165,912,099	
支払手数料	8,055,944	103,538	165,965	269,503			8,325,447	
雑費	9,259	0	0	0			9,259	
事業費計	8,861,981,248	2,791,538,831	35,469,893	2,827,008,724			11,686,605,186	
管理費								
役員報酬					9,630,000		9,630,000	
給料手当					92,477,145		92,477,145	
退職給付費用					3,944,820		3,944,820	
賞与引当金繰入額					7,483,000		7,483,000	
福利厚生費					19,579,704		19,579,704	
会議費					1,305,809		675,891	
旅費交通費					9,949,872		9,949,872	
通信運搬費					889,209		889,209	
減価償却費					1,206,436		1,206,436	
固定資産除却損					7,887		7,887	
備品消耗品費					239,658		239,658	
営繕費					91,700		91,700	
修繕費					57,985		57,985	
光熱水道費					495,232		495,232	
賃借料					138,366		138,366	
保険料					9,942		9,942	
職員研修費					4,307,661		3,958,137	
公告宣伝費					461,017		461,017	
諸謝金					2,681,863		2,681,863	
租税公課					12,000		12,000	
負担金					98,070		98,070	
委託費					16,556,717		16,556,717	
支払手数料					210,126		210,126	
雑費					3,889,939		1,905,463	
管理費計					175,724,158		172,760,240	
経常費用計					175,724,158		172,760,240	
経常増減額					△2,384,786		△2,384,786	
経常増減額								
当期経常増減額								
評価損益等調整前当期経常増減額								
評価損益等計								
当期経常増減額								
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		0	
(2) 経常外費用								
経常外費用計	0	0	0	0	0		0	
当期経常外増減額	0	0	0	0	0		0	

(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	内部取引消去	合 計
		会館事業	保険手続事業	共 通	小 計			
他会計振替額	286,198,243	0	0	△286,198,243	△286,198,243	0		0
税引前当期一般正味財産増減額	0	279,434,769	17,183,916	△286,198,243	10,420,442	0		10,420,442
法人税、住民税及び事業税	0	673,130	41,370	0	714,500	0		714,500
当期一般正味財産増減額		278,761,639	17,142,546	△286,198,243	9,705,942	0		9,705,942
一般正味財産期首残高	43,747,159,796				20,734,741,592	50,064,095		64,531,965,483
一般正味財産期末残高	43,747,159,796				20,744,447,534	50,064,095		64,541,671,425
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		0
指定正味財産期首残高	0				0	0		0
指定正味財産期末残高	0				0	0		0
III 正味財産期末残高	43,747,159,796				20,744,447,534	50,064,095		64,541,671,425

(注) 当期より貸借対照表内訳表を作成したため、一般正味財産期首残高、一般正味財産期末残高、指定正味財産期首残高、指定正味財産期末残高について各会計区分ごとに記載している。

# キャッシュ・フロー計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 事業活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1. 当期一般正味財産増減額	9,705,942	74,560,683	△64,854,741
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	655,558,365	649,712,590	5,845,775
固定資産除却損	3,945,772	16,846,088	△12,900,316
賞与引当金の増減額	△1,977,000	2,253,000	△4,230,000
退職給付引当金の増減額	△61,872,010	△60,055,440	△1,816,570
支払備金の増減額	△269,000,000	△1,159,000,000	890,000,000
普通責任準備金の増減額	69,000,000	106,000,000	△37,000,000
異常危険準備金の増減額	958,005,357	730,634,770	227,370,587
未収分担金の増減額	3,517,901	△1,937,534	5,455,435
未収会館収益金の増減額	731,980	△21,550,827	22,282,807
未収会館運営委託費の増減額	52,478,910	△4,762,947	57,241,857
未収金の増減額	1,089,640	411,805	677,835
仮払共済金の増減額	5,132,433	13,357,404	△8,224,971
未払返戻金の増減額	△1,277,549	405,367	△1,682,916
未払金の増減額	91,484,848	△143,471,073	234,955,921
未払法人税等の増減額	△51,963,600	25,631,100	△77,594,700
未払消費税等の増減額	△48,855,000	36,683,000	△85,538,000
前受金の増減額	0	△83,556	83,556
預り金の増減額	88,014	843,556	△755,542
小計	1,406,088,061	191,917,303	1,214,170,758
事業活動によるキャッシュ・フロー	1,415,794,003	266,477,986	1,149,316,017
<b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>			
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	0	500,000,000	△500,000,000
特定資産取崩収入			
退職給付引当資産取崩収入	61,000,000	60,000,000	1,000,000
営繕積立資産取崩収入	245,000,000	0	245,000,000
その他返還金収入			
差入保証金返還金収入	519,000	380,500	138,500
職員貸付金返還金収入	4,444,000	19,679,000	△15,235,000
預り保証金収入			
預り保証金収入	2,093,760	1,095,480	998,280
投資活動収入計	313,056,760	581,154,980	△268,098,220

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2. 投資活動支出			
特定資産取得支出			
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	151,585,020	41,449,743	110,135,277
什器備品取得支出	24,090,153	19,665,520	4,424,633
ソフトウェア取得支出	83,672,240	257,669,700	△173,997,460
その他貸付金支出			
差入保証金支出	1,361,000	479,000	882,000
預り保証金返還支出			
預り保証金返還支出	1,092,780	0	1,092,780
投資活動支出計	281,801,193	339,263,963	△57,462,770
投資活動によるキャッシュ・フロー	31,255,567	241,891,017	△210,635,450
Ⅲ 現金及び現金同等物の増減額	1,447,049,570	508,369,003	938,680,567
Ⅳ 現金及び現金同等物の期首残高	5,490,943,064	4,982,574,061	508,369,003
Ⅴ 現金及び現金同等物の期末残高	6,937,992,634	5,490,943,064	1,447,049,570

# 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177億円の6倍に相当する1,062億円である。

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	699,000,000	0	61,000,000	638,000,000
減価償却引当資産	8,250,000,000	20,000,000	0	8,270,000,000
営繕積立資産	697,000,000	0	245,000,000	452,000,000
合 計	58,146,000,000	20,000,000	306,000,000	57,860,000,000

## 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	638,000,000	—	—	(638,000,000)
減価償却引当資産	8,270,000,000	—	(8,270,000,000)	—
営繕積立資産	452,000,000	—	(452,000,000)	—
合 計	57,860,000,000	—	(57,222,000,000)	(638,000,000)

## 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	19,096,080,191	9,403,701,221	9,692,378,970
構 築 物	729,357,852	340,666,457	388,691,395
什 器 備 品	551,164,592	435,511,962	115,652,630
ソ フ ト ウ ェ ア	556,985,240	154,415,440	402,569,800
合 計	20,933,587,875	10,334,295,080	10,599,292,795

## 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
国 債	199,922,000	200,624,000	702,000
地 方 債	6,999,468,000	7,073,177,700	73,709,700
合 計	7,199,390,000	7,273,801,700	74,411,700



6. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

(1) 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	5,490,943,064	現金預金勘定	6,937,992,634
現金及び現金同等物	5,490,943,064	現金及び現金同等物	6,937,992,634

(2) 重要な非資金取引は次のとおりである。

(単位:円)

前 期 末		当 期 末	
支払備金戻入額	1,159,000,000	支払備金戻入額	269,000,000
普通責任準備金繰入額	106,000,000	普通責任準備金繰入額	69,000,000
異常危険準備金繰入額	730,634,770	異常危険準備金繰入額	958,005,357

7. その他

(1) 貸借対照表関係

① 貸借対照表内訳表

当年度より収益事業等から生じた利益の50%超を公益目的事業財産に繰り入れたため、貸借対照表内訳表を作成している。

② ソフトウェア

共済基幹システム構築に関して、当年度取得のシステム構築費用等 392,120,000円をその他固定資産の「ソフトウェア」に計上している。

(2) 正味財産増減計算書関係

① 会館運営委託費

事業費の「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	384,857,370
人件費	787,591,248
経費	322,013,617
運営管理委託手数料	48,914,069
合 計	1,543,376,304

② 委託費

共済基幹システム構築に関して、インターネットデータサービス費用等105,940,000円を事業費の「委託費」に計上している。

# 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	69,746,000	67,769,000	69,746,000	0	67,769,000
退職給付引当金	699,911,810	53,444,700	115,316,710	0	638,039,800

# 財 産 目 録

平成28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	現金 手元保管	運転資金として	6,937,992,634 144,595
	普通預金 みずほ銀行東京営業部 外	運転資金として	6,937,848,039
未収分担金			7,103,102
	建物総合損害共済	建物総合損害共済の未収分担金として	2,331,570
	自動車損害共済	自動車損害共済の未収分担金として	4,771,532
未収会館収益金	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	268,628,244
未収金	東京ロイヤルホテル 外	貸室光熱水道費戻入分 外	7,131,665
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	229,770,966
流 動 資 産 合 計			7,450,626,611
(固定資産) 特定資産			57,860,000,000
消防・防災施設 整備事業等 資金融資資産	札幌市外448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 47,793,713,405
	普通預金 みずほ銀行東京営業部		6,286,595
	定期預金 みずほ銀行東京営業部		700,000,000
退職給付引当資産		職員の退職金支払いの財源として積み立て ている	638,000,000
	地方債 2銘柄 野村証券虎ノ門支店		200,000,000
	普通預金 みずほ銀行東京営業部		438,000,000
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、33%を収益事業に使用する資 産の取得資金、67%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	8,270,000,000 199,922,000
	国債 1銘柄 みずほ証券本店		6,799,468,000
	地方債 28銘柄 みずほ証券本店 外		1,270,610,000
	普通預金 みずほ銀行東京営業部		1,270,610,000
営繕積立資産		日本都市センター会館の大規模営繕工事に 充てるために積み立てている資産であり、 56%を収益事業に使用する資産の取得資 金、44%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	452,000,000 452,000,000
	普通預金 みずほ銀行東京営業部		452,000,000

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	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(91.4%)、管理業務(0.2%)で使用している	13,478,930,249
	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		2,850,510,250
	構築物	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)	29,037,477
		貸事務室 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)	77,603,328
		建物 外	共有財産であり、公益目的事業(8.4%)、収益事業等(91.4%)、管理業務(0.2%)で使用している	9,585,738,165
	構築物	日本都市センター会館 大型バス駐車場 外	共有財産であり、公益目的事業(8.4%)、収益事業等(91.4%)、管理業務(0.2%)で使用している	388,691,395
		什器備品		115,652,630
	ソフトウェア	電動集約書架 外	公益目的事業の用に供している(直接対応)	17,329,156
		バンケットチェア 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)	53,540,008
		ウォールキャビネット 外	共有財産であり、公益目的事業(8.4%)、収益事業等(91.4%)、管理業務(0.2%)で使用している	44,783,466
		共済基幹システム 外	公益目的事業に使用している	402,569,800
	ソフトウェア仮勘定	会館管理用AutoCAD	共有財産であり、公益目的事業(8.4%)、収益事業等(91.4%)、管理業務(0.2%)で使用している	402,468,882
		経理システム	製作中の経理システムに係る一部支払額	100,918
	差入保証金	職員貸付金	職員に対するもの	2,511,000
		損害保険ジャパン日本興亜(株)	道路賠償責任保険保証金	11,888,204
		(株)JAホームポート 外	社宅賃借敷金	100,000
		名古屋商工会議所 外	事務所賃借敷金	2,434,000
	職員貸付金	職員に対するもの	職員に対する住宅貸付及び普通貸付	9,354,204
				14,728,000
	固定資産合計			
資産合計				78,789,556,860
(流動負債)	支払備金			6,159,000,000
	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み額	5,339,000,000	
	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み額	820,000,000	

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			1,708,000,000
		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	1,121,000,000
		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	587,000,000
	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	5,414,516,882
	未払返戻金			482,538
		建物総合損害共済	建物損害共済の解約による未払返戻金	111,546
		自動車損害共済	自動車損害共済の解約による未払返戻金	370,992
	未払金	東京電力に対する未払い額 外	東京電力に対する電気料金等の未払い 外	169,479,683
	未払法人税等	国税庁等に対する未払い額	決算において確定した未払法人税等	714,500
	未払消費税等	国税庁に対する未払い額	決算において確定した未払消費税等	11,980,000
	預り金	所得税 外	所得税、住民税、自賠責保険料等の預り金 外	17,326,141
	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	67,769,000
流動負債合計				13,549,268,744
(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	638,039,800
	預り保証金	貸室等敷金 外	日本都市センター会館事業に係る貸室等の 敷金 外	60,576,891
固定負債合計				698,616,691
負債合計				14,247,885,435
正味財産				64,541,671,425