

平成23年度決算

目次

・ 普通会計	1
・ 日本消防会館事業特別会計（公益の部）	14
・ 日本消防会館事業特別会計（収益の部）	23
・ 出版物事業特別会計	36
・ 福祉共済事業特別会計	45
・ 消防互助共済事業特別会計	57
・ 防火防災訓練災害補償等共済事業特別会計	65
・ 婦人消防隊員等福祉共済事業特別会計	74

※全ての会計に、下記の内訳が含まれます。

- ・ 収支計算書
- ・ 正味財産増減計算書
- ・ 貸借対照表・財務諸表に対する注記
- ・ 財産目録
- ・ キャッシュ・フロー計算表

収 支 計 算 書

平成23年04月01日から 平成24年03月31日まで

普通会計

(単位:円)

勘 定 科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
(1) 基本財産運用収入			
基本財産利息収入	280,000	284,842	△4,842
基本財産運用収入計	280,000	284,842	△4,842
(2) 会費収入			
会費収入	20,000,000	20,000,000	0
会費収入計	20,000,000	20,000,000	0
(3) 補助金収入			
全国市町村振興協会補助金収入	137,000,000	136,959,000	41,000
JKA補助金収入	6,750,000	3,526,887	3,223,113
日本宝くじ協会補助金収入	120,000,000	119,983,500	16,500
日本消防検定協会受託収入	24,000,000	24,000,000	0
補助金収入計	287,750,000	284,469,387	3,280,613
(4) 助成金収入			
全国市有物件災害共済会助成金収入	10,000,000	10,000,000	0
助成金収入計	10,000,000	10,000,000	0
(5) 負担金収入			
海外調査参加者負担金収入	6,600,000	2,371,928	4,228,072
他会計負担金収入	13,280,000	13,443,313	△163,313
消防庁負担金収入	9,233,000	516,190	8,716,810
負担金収入計	29,113,000	16,331,431	12,781,569
(6) 寄付金収入			
寄付金収入	225,587,000	225,586,318	682
寄付金収入計	225,587,000	225,586,318	682
(7) 雑収入			
受取利息収入	30,000	971,425	△941,425
雑収入	70,000	1,343,970	△1,273,970
雑収入計	100,000	2,315,395	△2,215,395
(8) 繰入金収入			
繰入金収入	216,010,000	214,876,185	1,133,815
繰入金収入計	216,010,000	214,876,185	1,133,815
事業活動収入計	788,840,000	773,863,558	14,976,442
2. 事業活動支出			
(1) 事業費支出			
全国消防操法大会事業費支出	38,337,000	36,999,982	1,337,018
国際消防調査交流事業費支出	37,000,000	16,021,791	20,978,209
消防団多機能消防車交付事業費支出	122,000,000	124,729,480	△2,729,480
全国女性消防団活性化大会事業費支出	5,000,000	5,227,150	△227,150
消防団幹部特別研修事業費支出	5,095,000	4,938,107	156,893
新時代に対応した消防団の運営方策の普	3,000,000	3,571,430	△571,430
消防団員指導員研修事業費支出	12,000,000	12,083,403	△83,403
消防団幹部候補中央特別研修事業費支出	21,281,000	21,112,536	168,464

収 支 計 算 書

平成23年04月01日から 平成24年03月31日まで

普通会計

(単位:円)

勘 定 科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
都道府県消防操法大会事業費支出	13,500,000	12,500,000	1,000,000
消防団情報提供事業費支出	10,400,000	10,090,409	309,591
災害活動等支援事業費支出	10,000,000	3,530,020	6,469,980
ラジオ放送「おはよう！ニッポン全国消	24,000,000	24,020,000	△20,000
モデル少年消防クラブ活性化推進事業費	1,000,000	1,101,265	△101,265
全国消防大会(優良消防団表彰等)事業	28,763,000	28,357,867	405,133
女性消防団員リーダー会議事業費支出	1,300,000	884,684	415,316
公益法人改革対策事業費支出	8,000,000	0	8,000,000
東日本大震災被災地支援事業費支出	60,000,000	59,874,821	125,179
殉職消防団員特別見舞金支出	225,587,000	225,586,800	200
消防団員メンタルサポート事業費支出	13,850,000	840,190	13,009,810
東日本大震災全国消防団報告研修事業費	7,202,000	10,024,605	△2,822,605
東日本大震災消防団活動記録集作成事業	14,022,000	14,156,787	△134,787
周年記念事業準備検討事業費	20,000,000	8,677,068	11,322,932
その他の事業費支出	2,500,000	2,202,930	297,070
事業費支出合計	683,837,000	626,531,325	57,305,675
(2) 管理費支出			
給料手当支出	51,500,000	38,634,694	12,865,306
退職金支出	30,000,000	0	30,000,000
報償費支出	5,130,000	6,330,000	△1,200,000
福利厚生費支出	13,900,000	6,290,014	7,609,986
会議費支出	2,000,000	253,700	1,746,300
旅費交通費支出	11,550,000	10,524,015	1,025,985
通信運搬費支出	4,915,000	5,066,137	△151,137
消耗什器備品費支出	1,000,000	613,643	386,357
消耗品費支出	3,000,000	2,488,118	511,882
印刷製本費支出	900,000	1,766,255	△866,255
光熱水料費支出	3,900,000	3,025,289	874,711
賃借料支出	11,500,000	14,513,978	△3,013,978
渉外費支出	5,000,000	1,780,110	3,219,890
保険料支出	60,000	0	60,000
租税公課支出	40,000	6,800	33,200
負担金支出	6,500,000	6,387,321	112,679
雑支出	6,885,000	12,116,745	△5,231,745
管理費支出合計	157,780,000	109,796,819	47,983,181
事業活動支出計	841,617,000	736,328,144	105,288,856
事業活動収支差額	△52,777,000	37,535,414	△90,312,414
Ⅱ 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
(1) 特定資産取崩収入			
退職給付引当資産取崩収入	30,000,000	0	30,000,000
周年記念事業積立資産取崩収入	20,000,000	8,677,068	11,322,932
公益法人改革準備積立資産取崩収入	8,000,000	0	8,000,000

収 支 計 算 書

平成23年04月01日から 平成24年03月31日まで

普通会計

(単位:円)

勘 定 科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
特定資産取崩収入計	58,000,000	8,677,068	49,322,932
(2) 敷金・保証金戻り収入			
敷金戻り収入	20,000	192,000	△172,000
敷金・保証金戻り収入計	20,000	192,000	△172,000
投資活動収入計	58,020,000	8,869,068	49,150,932
2. 投資活動支出			
(1) 特定資産取得支出			
退職給付引当資産取得支出	10,600,000	10,031,125	568,875
周年記念事業積立資産取得支出	0	35,000,000	△35,000,000
特定資産取得支出計	10,600,000	45,031,125	△34,431,125
(2) 固定資産取得支出			
構築物建設支出	300,000	0	300,000
什器備品購入支出	2,000,000	629,303	1,370,697
固定資産取得支出計	2,300,000	629,303	1,670,697
(3) 敷金・保証金支出			
敷金支出	600,000	0	600,000
敷金・保証金支出計	600,000	0	600,000
投資活動支出計	13,500,000	45,660,428	△32,160,428
投資活動収支差額	44,520,000	△36,791,360	81,311,360
Ⅲ 財務活動収支の部			
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
財務活動収支差額	0	0	0
Ⅳ 予備費支出	1,000,000	—	1,000,000
当期収支差額	△9,257,000	744,054	△10,001,054
前期繰越収支差額	9,257,000	103,678,497	△94,421,497
次期繰越収支差額	0	104,422,551	△104,422,551

正味財産増減計算書

平成23年04月01日から平成24年03月31日まで

普通会計

(単位:円)

勘定科目	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			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	284,842	284,842	0
基本財産運用益計	284,842	284,842	0
② 受取会費			
会費収入	20,000,000	20,000,000	0
受取会費計	20,000,000	20,000,000	0
③ 受取補助金等			
受取自治総合センター補助金	0	104,320,000	△104,320,000
受取全国市町村振興協会補助金	136,959,000	108,000,000	28,959,000
受取JKA補助金	3,526,887	9,524,459	△5,997,572
受取日本宝くじ協会補助金	119,983,500	127,982,400	△7,998,900
受取全国市有物件災害共済会助成金	10,000,000	10,000,000	0
受取日本消防検定協会受託収入	24,000,000	26,062,075	△2,062,075
受取補助金等計	294,469,387	385,888,934	△91,419,547
④ 受取負担金			
受取海外調査参加者負担金	2,371,928	3,687,121	△1,315,193
受取他会計負担金	13,443,313	14,072,754	△629,441
受取消防庁負担金	516,190	0	516,190
受取負担金計	16,331,431	17,759,875	△1,428,444
⑤ 受取寄付金			
受取寄付金	225,586,318	0	225,586,318
受取寄付金計	225,586,318	0	225,586,318
⑥ 雑収益			
受取利息	971,425	300,000	671,425
雑収益	1,343,970	6,224,980	△4,881,010
雑収益計	2,315,395	6,524,980	△4,209,585
⑦ 繰入額			
他会計繰入額	214,876,185	617,665,040	△402,788,855
繰入額計	214,876,185	617,665,040	△402,788,855
経常収益計	773,863,558	1,048,123,671	△274,260,113
(2) 経常費用			
① 事業費			
全国消防操法大会事業費	36,999,982	47,067,277	△10,067,295
国際消防調査交流事業費	16,021,791	17,667,199	△1,645,408
消防団多機能消防車交付事業費	124,729,480	128,247,640	△3,518,160

正味財産増減計算書

平成23年04月01日から 平成24年03月31日まで

普通会計

(単位:円)

勘 定 科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
全国女性消防団活性化大会事業費	5,227,150	4,857,591	369,559
消防団幹部特別研修事業費	4,938,107	5,161,590	△223,483
新時代に対応した消防団の運営方策の普	3,571,430	2,742,750	828,680
消防団員指導員研修事業費	12,083,403	12,107,603	△24,200
消防団幹部候補中央特別研修事業費	21,112,536	26,480,961	△5,368,425
都道府県消防操法大会事業費	12,500,000	19,890,258	△7,390,258
女性消防隊強化育成事業費	0	104,320,000	△104,320,000
消防団情報提供事業費	10,090,409	9,983,315	107,094
災害活動等支援事業費	3,530,020	19,807,590	△16,277,570
ラジオ放送「おはよう！ニッポン全国消	24,020,000	24,020,000	0
住宅用警報器設置推進事業費	0	2,062,075	△2,062,075
モデル少年消防クラブ活性化推進事業費	1,101,265	7,048,586	△5,947,321
優良消防団等・女性消防団活性化事業費	0	30,243,611	△30,243,611
全国消防大会(優良消防団表彰等)事業	28,357,867	0	28,357,867
女性消防団員リーダー会議事業費支出	884,684	0	884,684
東日本大震災被災地支援事業費支出	59,874,821	0	59,874,821
殉職消防団員特別見舞金支出	225,586,800	0	225,586,800
消防団員メンタルサポート事業費	840,190	0	840,190
東日本大震災全国消防団報告研修事業費	10,024,605	0	10,024,605
東日本大震災消防団活動記録集作成事業	14,156,787	0	14,156,787
周年記念事業準備検討事業費	0	133,093	△133,093
その他の事業費	2,202,930	1,840,200	362,730
事業費計	617,854,257	463,681,339	154,172,918
② 管理費			
給料手当	38,634,694	38,432,478	202,216
退職給付費用	10,031,125	0	10,031,125
報償費	6,330,000	6,030,000	300,000
福利厚生費	6,290,014	5,969,290	320,724
会議費	253,700	1,079,971	△826,271
旅費交通費	10,524,015	11,246,778	△722,763
通信運搬費	5,066,137	4,134,244	931,893
消耗什器備品費	613,643	1,363,418	△749,775
消耗品費	2,488,118	3,700,522	△1,212,404
印刷製本費	1,766,255	731,431	1,034,824
光熱水料費	3,025,289	3,283,377	△258,088
賃借料	14,513,978	12,510,597	2,003,381
渉外費	1,780,110	1,580,763	199,347
租税公課	6,800	20,400	△13,600

正味財産増減計算書

平成23年04月01日から平成24年03月31日まで

普通会計

(単位:円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
支払負担金	6,387,321	6,386,672	649
雑費	12,116,745	10,502,987	1,613,758
退職給付費用	0	9,037,020	△9,037,020
減価償却費	4,543,400	4,504,892	38,508
管理費計	124,371,344	120,514,840	3,856,504
③ 周年記念事業積立預金支出			
周年記念事業積立預金支出	35,000,000	300,010,000	△265,010,000
周年記念事業積立預金支出計	35,000,000	300,010,000	△265,010,000
④ 公益法人改革準備積立預金支出			
公益法人改革準備積立預金支出	0	40,000,000	△40,000,000
公益法人改革準備積立預金支出計	0	40,000,000	△40,000,000
経常費用計	777,225,601	924,206,179	△146,980,578
当期経常増減額	△3,362,043	123,917,492	△127,279,535
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			
前期損益修正益	0	0	0
① 固定資産除却損			
什器備品除却損	24,193	110,408	△86,215
固定資産除却損計	24,193	110,408	△86,215
経常外費用計	24,193	110,408	△86,215
当期経常外増減額	△24,193	△110,408	86,215
税引前当期一般正味財産増減額	△3,386,236	123,807,084	△127,193,320
当期一般正味財産増減額	△3,386,236	123,807,084	△127,193,320
一般正味財産期首残高	220,437,093	96,630,009	123,807,084
一般正味財産期末残高	217,050,857	220,437,093	△3,386,236
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	20,802,571	20,802,571	0
指定正味財産期末残高	20,802,571	20,802,571	0
III 正味財産期末残高	237,853,428	241,239,664	△3,386,236

貸借対照表

平成24年03月31日現在

普通会計

(単位:円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
(1) 現金預金			
現金	220,129	50,221	169,908
切手	50,490	27,400	23,090
普通預金	125,293,133	85,518,506	39,774,627
普通預金(特別見舞金)	5,639,690	0	5,639,690
現金預金合計	131,203,442	85,596,127	45,607,315
(2) その他流動資産			
未収金	4,718,887	33,526,329	△28,807,442
前払金	1,212,090	1,988,610	△776,520
仮払金	1,837,379	2,026,286	△188,907
会館会計勘定	11,904,300	11,904,300	0
その他流動資産合計	19,672,656	49,445,525	△29,772,869
流動資産合計	150,876,098	135,041,652	15,834,446
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金(基本)/りそな銀行東京公務部	802,571	802,571	0
公募公債/大和証券	20,000,000	20,000,000	0
基本財産合計	20,802,571	20,802,571	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産/りそな銀行東京公務部	103,221,965	93,190,840	10,031,125
周年記念事業積立資産	326,332,932	300,010,000	26,322,932
公益法人改革準備積立資産	34,750,000	34,750,000	0
特定資産	100,000,000	100,000,000	0
特定資産合計	564,304,897	527,950,840	36,354,057
(3) その他固定資産			
構築物	5,664,655	8,536,855	△2,872,200
什器備品	3,564,503	4,559,277	△994,774
ソフトウェア	172,348	243,664	△71,316
電話加入権	1,474,800	1,474,800	0
敷金	1,752,000	1,944,000	△192,000
その他固定資産合計	12,628,306	16,758,596	△4,130,290
固定資産合計	597,735,774	565,512,007	32,223,767
資産合計	748,611,872	700,553,659	48,058,213
II 負債の部			
1. 流動負債			

貸借対照表

平成24年03月31日現在

普通会計

(単位:円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
未払金	41,263,804	27,130,803	14,133,001
仮受金	1,878,684	1,836,119	42,565
諸預り金	3,311,059	2,396,233	914,826
流動負債合計	46,453,547	31,363,155	15,090,392
2. 固定負債			
退職給付引当金	103,221,965	93,190,840	10,031,125
周年記念事業積立金	326,332,932	300,010,000	26,322,932
公益法人改革準備金	34,750,000	34,750,000	0
固定負債合計	464,304,897	427,950,840	36,354,057
負債合計	510,758,444	459,313,995	51,444,449
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
基本財産	20,802,571	20,802,571	0
指定正味財産合計	20,802,571	20,802,571	0
(うち基本財産への充当額)	(20,802,571)	(20,802,571)	(0)
2. 一般正味財産	217,050,857	220,437,093	△3,386,236
(うち特定資産への充当額)	(100,000,000)	(100,000,000)	(0)
正味財産合計	237,853,428	241,239,664	△3,386,236
負債及び正味財産合計	748,611,872	700,553,659	48,058,213

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 平成19年度から公益法人会計基準(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。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法
有価証券・・・公正な取引に基づく取引価格主義を採用している。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
定額法により固定資産の帳簿価格を直接減額している。
- (4) 引当金の計上基準
退職給付引当金・・・期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。
- (5) 消費税等の会計処理
税込方式を採用している。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
北海道公債	20,000,000	0	0	20,000,000
定期預金	802,571	0	0	802,571
小 計	20,802,571	0	0	20,802,571
特定資産				
退職給付引当資産	93,190,840	10,031,125	0	103,221,965
周年記念事業積立資産	300,010,000	35,000,000	8,677,068	326,332,932
公益法人改革準備積立資産	34,750,000	0	0	34,750,000
特定資産	100,000,000	0	0	100,000,000
小 計	527,950,840	45,031,125	8,677,068	564,304,897
合 計	548,753,411	45,031,125	8,677,068	585,107,468

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源などの内訳は、次のとおりである。

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)
基本財産				
北海道公債	20,000,000	(20,000,000)		
定期預金	802,571	(802,571)		
小 計	20,802,571	(20,802,571)		
特定資産				
退職給付引当資産	103,221,965		(103,221,965)	(103,221,965)
周年記念事業積立資産	326,332,932		(326,332,932)	(326,332,932)
公益法人改革準備積立資産	34,750,000		(34,750,000)	(34,750,000)
特定資産	100,000,000		(100,000,000)	
小 計	564,304,897	(0)	(564,304,897)	(464,304,897)
合 計	585,107,468	(20,802,571)	(564,304,897)	(464,304,897)

4. 担保に供している資産
な し

5. 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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
構築物	196,262,450	190,597,795	5,664,655
什器備品	24,786,835	21,222,332	3,564,503
ソフトウェア	356,580	184,232	172,348
合 計	221,405,865	212,004,359	9,401,506

6. 保証債務等の偶発債務
な し

7. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
補助金等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。

補助金等の名称	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
補助金						
全国市町村振興協会補助金	全国市町村振興協会		136,959,000	136,959,000		
JKA補助金	JKA		3,526,887	3,526,887		
日本宝くじ協会補助金	日本宝くじ協会		119,983,500	119,983,500		
日本消防検定協会受託金	日本消防検定協会		24,000,000	24,000,000		
助成金						
全国市有物件災害共済会助成金	全国市有物件災害共済会		10,000,000	10,000,000		
合 計		0	294,469,387	294,469,387	0	未収金

8. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
な し

財 産 目 録

平成24年03月31日現在

普通会計

(単位:円)

勘 定 科 目	金	額
I 資 産 の 部		
1. 流動資産		
(1) 現金預金		
現金	220,129	
切手	50,490	
普通預金	125,293,133	
6103084/りそな銀行	125,293,133	
普通預金(特別見舞金)	5,639,690	
70682/りそな銀行	5,639,690	
現金預金合計	131,203,442	
(2) その他流動資産		
未収金	4,718,887	
前払金	1,212,090	
仮払金	1,837,379	
雇用保険料	1,359,629	
労災保険料	477,750	
会館会計勘定	11,904,300	
その他流動資産合計	19,672,656	
流動資産合計		150,876,098
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
定期預金/りそな銀行東京公務部	802,571	
公募公債/大和証券	20,000,000	
基本財産合計	20,802,571	
(2) 特定資産		
退職給付引当資産/りそな銀行東京公務部	103,221,965	
周年記念事業積立資産	326,332,932	
6103084/りそな銀行	35,000,000	
0063547/りそな銀行	11,322,932	
定期預金/りそな銀行	280,010,000	
公益法人改革準備積立資産	34,750,000	
0063554/りそな銀行	34,750,000	
特定資産	100,000,000	
普通預金	100,000,000	
特定資産合計	564,304,897	
(3) その他固定資産		
構築物	5,664,655	
什器備品	3,564,503	

財 産 目 録

平成24年03月31日現在

普通会計

(単位:円)

勘 定 科 目	金 額		
ソフトウェア	172,348		
電話加入権	1,474,800		
派遣職員住宅用電話	1,474,800		
敷金	1,752,000		
派遣職員用借上住宅	1,752,000		
その他固定資産合計	12,628,306		
固定資産合計		597,735,774	
資産合計			748,611,872
Ⅱ 負 債 の 部			
1. 流動負債			
未払金	41,263,804		
仮受金	1,878,684		
雇用保険料	1,401,006		
労災保険料	477,678		
諸預り金	3,311,059		
預り社会保険料	1,700,523		
預り源泉税	701,230		
預り住民税	902,200		
雑預り金	7,106		
流動負債合計		46,453,547	
2. 固定負債			
退職給付引当金	103,221,965		
周年記念事業積立金	326,332,932		
公益法人改革準備金	34,750,000		
固定負債合計		464,304,897	
負債合計			510,758,444
正味財産			237,853,428

キャッシュ・フロー計算書(間接法)

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

普通会計

(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	△ 3,386,236	123,807,084	△ 127,193,320
2 キャッシュ・フローへの調整額			
① 減価償却費	4,543,400	4,504,892	38,508
② 退職給付引当金の増減額	10,031,125	9,037,020	994,105
③ 周年記念事業積立金増減額	26,322,932	300,010,000	△ 273,687,068
④ 公益法人改革準備金増減額	0	34,750,000	△ 34,750,000
⑤ 未収金の増減額	28,807,442	3,477,729	25,329,713
⑥ 前払金の増減額	776,520	△ 1,019,095	1,795,615
⑦ 仮払金の増減額	188,907	△ 469,447	658,354
⑧ 未払金の増減額	14,133,001	15,304,555	△ 1,171,554
⑨ 仮受金増減額	42,565	358,157	△ 315,592
⑩ 諸預り金の増減額	914,826	△ 159,521	1,074,347
⑪ 什器備品除却損	24,193	110,408	△ 86,215
小 計	85,784,911	365,904,698	△ 280,119,787
3 指定正味財産増加収入			
指定正味財産増加収入計	0	0	0
事業活動によるキャッシュ・フロー	82,398,675	489,711,782	△ 407,313,107
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1 投資活動収入			
① 周年記念事業積立資産取崩収入	8,677,068	0	8,677,068
② 公益法人改革準備積立金取崩収入	0	5,250,000	△ 5,250,000
投資活動収入計	8,677,068	5,250,000	3,427,068
2 投資活動支出			
① 退職給付引当資産取得支出	△ 10,031,125	△ 9,037,020	△ 994,105
② 什器備品購入支出	△ 629,303	△ 2,218,804	1,589,501
③ 敷金支出	192,000	△ 425,000	617,000
④ 周年記念事業積立資産取得支出	△ 35,000,000	△ 300,010,000	265,010,000
⑤ 公益法人改革準備積立資産取得支出	0	△ 40,000,000	40,000,000
⑥ 特定資産取得支出	0	△ 100,000,000	100,000,000
投資活動支出計	△ 45,468,428	△ 451,690,824	406,222,396
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 36,791,360	△ 446,440,824	409,649,464
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	45,607,315	43,270,958	2,336,357
V 現金及び現金同等物の期首残高	85,596,127	42,325,169	43,270,958
VI 現金及び現金同等物の期末残高	131,203,442	85,596,127	45,607,315

(注) 資金の範囲 資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている。

収支計算書

平成23年04月01日から 平成24年03月31日まで

日本消防会館事業特別会計(公益の部)

(単位:円)

勘定科目	予算額	決算額	差異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
(1) 雑収入			
受取利息収入	10,000	22	9,978
雑収入	10,000	0	10,000
雑収入計	20,000	22	19,978
(2) 繰入金収入			
繰入金収入	24,000,000	20,000,000	4,000,000
繰入金収入計	24,000,000	20,000,000	4,000,000
事業活動収入計	24,020,000	20,000,022	4,019,978
2. 事業活動支出			
(1) 事業費支出			
旅費交通費支出	100,000	8,780	91,220
通信運搬費支出	80,000	0	80,000
資料購入費支出	200,000	18,480	181,520
消耗什器備品費支出	200,000	0	200,000
消耗品費支出	70,000	0	70,000
印刷製本費支出	9,000,000	7,827,631	1,172,369
賃借料支出	1,000,000	250,980	749,020
保険料支出	10,000	0	10,000
諸謝金支出	10,000	0	10,000
渉外費支出	50,000	0	50,000
委託費支出	1,000,000	1,662,927	△662,927
雑支出	1,200,000	83,300	1,116,700
事業費支出合計	12,920,000	9,852,098	3,067,902
(2) 管理費支出			
消耗品費支出	60,000	0	60,000
修繕費支出	100,000	0	100,000
印刷製本費支出	50,000	0	50,000
租税公課支出	20,000	0	20,000
雑支出	270,000	166,620	103,380
管理費支出合計	500,000	166,620	333,380
事業活動支出計	13,420,000	10,018,718	3,401,282
事業活動収支差額	10,600,000	9,981,304	618,696
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
(1) 敷金・保証金戻り収入			
保証金戻り収入	0	71,280	△71,280
敷金・保証金戻り収入計	0	71,280	△71,280
投資活動収入計	0	71,280	△71,280
2. 投資活動支出			
(1) 固定資産取得支出			
造作設備支出	10,000,000	9,975,000	25,000

収 支 計 算 書

平成23年04月01日から 平成24年03月31日まで

日本消防会館事業特別会計(公益の部)

(単位:円)

勘 定 科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
什器備品購入支出	500,000	0	500,000
固定資産取得支出計	10,500,000	9,975,000	525,000
投資活動支出計	10,500,000	9,975,000	525,000
投資活動収支差額	△10,500,000	△9,903,720	△596,280
Ⅲ 財務活動収支の部			
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
財務活動収支差額	0	0	0
Ⅳ 予備費支出	100,000	—	100,000
当期収支差額	0	77,584	△77,584
前期繰越収支差額	0	279,388	△279,388
次期繰越収支差額	0	356,972	△356,972

正味財産増減計算書

平成23年04月01日から 平成24年03月31日まで

日本消防会館事業特別会計(公益の部)

(単位:円)

勘定科目	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			
① 雑収益			
受取利息	22	35	△13
雑収益計	22	35	△13
② 繰入額			
他会計繰入額	20,000,000	6,000,000	14,000,000
繰入額計	20,000,000	6,000,000	14,000,000
経常収益計	20,000,022	6,000,035	13,999,987
(2) 経常費用			
① 事業費			
旅費交通費	8,780	0	8,780
通信運搬費	0	740	△740
資料購入費	18,480	18,480	0
消耗品費	0	4,470	△4,470
印刷製本費	7,827,631	7,836,420	△8,789
賃借料	250,980	897,000	△646,020
委託費	1,662,927	812,700	850,227
雑費	83,300	0	83,300
減価償却費	6,994,858	7,345,040	△350,182
事業費計	16,846,956	16,914,850	△67,894
② 管理費			
雑費	166,620	255,750	△89,130
管理費計	166,620	255,750	△89,130
経常費用計	17,013,576	17,170,600	△157,024
当期経常増減額	2,986,446	△11,170,565	14,157,011
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
前期損益修正益	0	315,000	△315,000
経常外収益計	0	315,000	△315,000
(2) 経常外費用			
前期損益修正益	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	315,000	△315,000
税引前当期一般正味財産増減額	2,986,446	△10,855,565	13,842,011
当期一般正味財産増減額	2,986,446	△10,855,565	13,842,011
一般正味財産期首残高	118,409,365	129,264,930	△10,855,565

正味財産増減計算書

平成23年04月01日から平成24年03月31日まで

日本消防会館事業特別会計(公益の部)

(単位:円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
一般正味財産期末残高	121,395,811	118,409,365	2,986,446
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	13,340,300	13,340,300	0
指定正味財産期末残高	13,340,300	13,340,300	0
III 正味財産期末残高	134,736,111	131,749,665	2,986,446

貸借対照表

平成24年03月31日現在

日本消防会館事業特別会計(公益の部)

(単位:円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
(1) 現金預金			
普通預金	357,722	208,108	149,614
現金預金合計	357,722	208,108	149,614
(2) その他流動資産			
前払金	0	71,780	△71,780
その他流動資産合計	0	71,780	△71,780
流動資産合計	357,722	279,888	77,834
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	13,340,300	13,340,300	0
基本財産合計	13,340,300	13,340,300	0
(2) その他固定資産			
建物	90,695,210	93,499,662	△2,804,452
構築物	1	31,656	△31,655
什器備品	1,068,839	1,593,584	△524,745
付属設備	29,274,789	22,933,795	6,340,994
保証金	0	71,280	△71,280
その他固定資産合計	121,038,839	118,129,977	2,908,862
固定資産合計	134,379,139	131,470,277	2,908,862
資産合計	134,736,861	131,750,165	2,986,696
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	750	500	250
流動負債合計	750	500	250
負債合計	750	500	250
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
基本財産	13,340,300	13,340,300	0
指定正味財産合計	13,340,300	13,340,300	0
(うち基本財産への充当額)	(13,340,300)	(13,340,300)	(0)
2. 一般正味財産	121,395,811	118,409,365	2,986,446
正味財産合計	134,736,111	131,749,665	2,986,446
負債及び正味財産合計	134,736,861	131,750,165	2,986,696

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 平成19年度から、公益法人会計(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。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法
公正な取引に基づく取引価格による取得価格主義を採っている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
定額法により固定資産の帳簿価格を直接減額している。
- (4) 消費税等の会計処理
税込方式を採用している。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
土 地	13,340,300	0	0	13,340,300
合 計	13,340,300	0	0	13,340,300

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源などの内訳は、次のとおりである。

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)
基本財産				
土 地	13,340,300	(13,340,300)	—	—
合 計	13,340,300	(13,340,300)	(0)	(13,340,300)

4. 担保に供している資産

なし。

5. 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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	155,802,888	65,107,678	90,695,210
構 築 物	3,165,476	3,165,475	1
什器備品	23,418,702	22,349,863	1,068,839
付属設備	113,990,771	84,715,982	29,274,789
合 計	296,377,837	175,338,998	121,038,839

6. 保証債務等の偶発債務

なし。

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

なし。

財 産 目 録

平成24年03月31日現在

日本消防会館事業特別会計(公益の部)

(単位:円)

勘 定 科 目	金 額		
I 資 産 の 部			
1. 流動資産			
(1) 現金預金			
普通預金	357,722		
6102908/りそな銀行東京公務部	238,981		
三菱東京UFJ銀行/東京公務部	118,741		
現金預金合計	357,722		
流動資産合計		357,722	
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	13,340,300		
基本財産合計	13,340,300		
(2) その他固定資産			
建物	90,695,210		
構築物	1		
什器備品	1,068,839		
付属設備	29,274,789		
その他固定資産合計	121,038,839		
固定資産合計		134,379,139	
資産合計			134,736,861
II 負 債 の 部			
1. 流動負債			
未払金	750		
流動負債合計		750	
負債合計			750
正味財産			134,736,111

キャッシュ・フロー計算書(間接法)

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

公益会計

(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	2,986,446	△ 10,855,565	13,842,011
2 キャッシュ・フローへの調整額			
① 減価償却費	6,994,858	7,345,040	△ 350,182
② 未払金の増減額	250	250	0
③ 前払金の増減額	71,780	0	71,780
④ 前期損益修正益	0	△ 315,000	315,000
小 計	7,066,888	7,030,290	36,598
3 指定正味財産増加収入			
指定正味財産増加収入計	0	0	0
事業活動によるキャッシュ・フロー	10,053,334	△ 3,825,275	13,878,609
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1 投資活動収入			
① 保証金戻り収入	71,280	0	71,280
投資活動収入計	71,280	0	71,280
2 投資活動支出			
① 造作設備購入支出	△ 9,975,000	0	△ 9,975,000
投資活動支出計	△ 9,975,000	0	△ 9,975,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 9,903,720	0	△ 9,903,720
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	149,614	△ 3,825,275	3,974,889
V 現金及び現金同等物の期首残高	208,108	4,033,383	△ 3,825,275
VI 現金及び現金同等物の期末残高	357,722	208,108	149,614

(注) 資金の範囲 資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている。

収 支 計 算 書

平成23年04月01日から 平成24年03月31日まで

日本消防会館事業特別会計(収益の部)

(単位:円)

勘 定 科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
(1) 事業収入			
手数料収入	3,000,000	2,932,857	67,143
貸室収入	210,000,000	211,133,363	△1,133,363
貸室付帯収入	73,000,000	73,810,142	△810,142
ホール収入	100,000,000	109,383,710	△9,383,710
会議室収入	23,000,000	26,413,160	△3,413,160
駐車場収入	7,500,000	5,150,250	2,349,750
その他雑収入	10,000	5,690	4,310
事業収入計	416,510,000	428,829,172	△12,319,172
(2) 雑収入			
受取利息収入	700,000	334,542	365,458
雑収入	1,300,000	10,206,618	△8,906,618
雑収入計	2,000,000	10,541,160	△8,541,160
事業活動収入計	418,510,000	439,370,332	△20,860,332
2. 事業活動支出			
(1) 事業費支出			
給料手当支出	19,900,000	14,719,965	5,180,035
福利厚生費支出	3,100,000	2,485,434	614,566
旅費交通費支出	100,000	15,370	84,630
通信運搬費支出	720,000	589,908	130,092
消耗什器備品費支出	6,500,000	4,675,234	1,824,766
消耗品費支出	1,900,000	4,007,106	△2,107,106
修繕費支出	12,000,000	13,022,415	△1,022,415
印刷製本費支出	500,000	219,905	280,095
光熱水料費支出	52,500,000	48,893,165	3,606,835
賃借料支出	12,000,000	8,416,100	3,583,900
保険料支出	1,600,000	1,128,210	471,790
設備保守点検費支出	16,000,000	14,356,516	1,643,484
諸謝金支出	10,000	150,000	△140,000
広告宣伝費支出	2,000,000	559,965	1,440,035
渉外費支出	500,000	344,598	155,402
租税公課支出	100,000	1,600	98,400
負担金支出	100,000	0	100,000
委託費支出	76,900,000	75,454,042	1,445,958
支払利息支出	1,300,000	1,104,111	195,889
貸倒損失	0	9,498,548	△9,498,548
雑支出	3,000,000	4,294,706	△1,294,706
事業費支出合計	210,730,000	203,936,898	6,793,102
(2) 管理費支出			
役員報酬支出	16,600,000	9,764,504	6,835,496
給料手当支出	25,000,000	15,908,208	9,091,792

収 支 計 算 書

平成23年04月01日から 平成24年03月31日まで

日本消防会館事業特別会計(収益の部)

(単位:円)

勘 定 科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
福利厚生費支出	5,800,000	3,865,658	1,934,342
会議費支出	160,000	15,950	144,050
旅費交通費支出	500,000	0	500,000
通信運搬費支出	70,000	493	69,507
消耗什器備品費支出	300,000	34,650	265,350
消耗品費支出	300,000	224,876	75,124
修繕費支出	9,000,000	322,350	8,677,650
印刷製本費支出	120,000	5,250	114,750
燃料費支出	10,000	0	10,000
光熱水料費支出	9,500,000	8,628,206	871,794
研修費支出	100,000	0	100,000
賃借料支出	1,010,000	0	1,010,000
渉外費支出	1,000,000	110,000	890,000
諸謝金支出	1,600,000	1,584,000	16,000
租税公課支出	85,000,000	85,171,830	△171,830
委託費支出	10,900,000	9,824,784	1,075,216
負担金支出	300,000	865,209	△565,209
設備保守点検費支出	1,300,000	988,683	311,317
雑支出	1,000,000	292,567	707,433
管理費支出合計	169,570,000	137,607,218	31,962,782
(3) 繰入金支出			
他会計繰入金支出	31,000,000	30,812,360	187,640
繰入金支出合計	31,000,000	30,812,360	187,640
事業活動支出計	411,300,000	372,356,476	38,943,524
事業活動収支差額	7,210,000	67,013,856	△59,803,856
Ⅱ 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
(1) 特定資産取崩収入			
設備改善費積立資産取崩収入	56,000,000	0	56,000,000
特定資産取崩収入計	56,000,000	0	56,000,000
(2) 敷金・保証金戻り収入			
保証金戻り収入	10,000	0	10,000
敷金・保証金戻り収入計	10,000	0	10,000
投資活動収入計	56,010,000	0	56,010,000
2. 投資活動支出			
(1) 特定資産取得支出			
減価償却引当資産取得支出	100,000	0	100,000
設備改善費積立資産取得支出	100,000	10,000,000	△9,900,000
特定資産取得支出計	200,000	10,000,000	△9,800,000
(2) 固定資産取得支出			
造作設備支出	43,000,000	41,479,350	1,520,650
ソフトウェア開発費	2,000,000	0	2,000,000
車両運搬具購入支出	10,000	0	10,000

収 支 計 算 書

平成23年04月01日から 平成24年03月31日まで

日本消防会館事業特別会計(収益の部)

(単位:円)

勘 定 科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
什器備品購入支出	3,000,000	1,837,836	1,162,164
固定資産取得支出計	48,010,000	43,317,186	4,692,814
(3) 敷金・保証金支出			
敷金・保証金支出	10,000	0	10,000
敷金・保証金支出計	10,000	0	10,000
投資活動支出計	48,220,000	53,317,186	△5,097,186
投資活動収支差額	7,790,000	△53,317,186	61,107,186
Ⅲ 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
(1) リース債務返済支出			
リース債務返済支出	13,000,000	12,732,201	267,799
リース債務返済支出計	13,000,000	12,732,201	267,799
(2) 有価証券償還損			
有価証券償還損	0	571,500	△571,500
有価証券償還損計	0	571,500	△571,500
財務活動支出計	13,000,000	13,303,701	△303,701
財務活動収支差額	△13,000,000	△13,303,701	303,701
Ⅳ 予備費支出	2,000,000	—	2,000,000
当期収支差額	0	392,969	△392,969
前期繰越収支差額	0	5,961,471	△5,961,471
次期繰越収支差額	0	6,354,440	△6,354,440

正味財産増減計算書

平成23年04月01日から 平成24年03月31日まで

日本消防会館事業特別会計(収益の部)

(単位:円)

勘定科目	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			
① 事業収益			
受取手数料	2,932,857	3,314,764	△381,907
貸室収益	211,133,363	216,292,566	△5,159,203
貸室付帯収益	73,810,142	76,947,664	△3,137,522
ホール収益	109,383,710	100,374,530	9,009,180
会議室収益	26,413,160	23,562,770	2,850,390
駐車場収益	5,150,250	6,426,000	△1,275,750
その他雑収益	5,690	10,300	△4,610
事業収益計	428,829,172	426,928,594	1,900,578
② 雑収益			
受取利息	334,542	664,139	△329,597
雑収益	10,206,618	2,727,682	7,478,936
雑収益計	10,541,160	3,391,821	7,149,339
経常収益計	439,370,332	430,320,415	9,049,917
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	14,719,965	15,886,568	△1,166,603
福利厚生費	2,485,434	2,619,934	△134,500
旅費交通費	15,370	695,495	△680,125
通信運搬費	589,908	401,489	188,419
消耗什器備品費	4,675,234	1,243,844	3,431,390
消耗品費	4,007,106	2,635,670	1,371,436
修繕費	13,022,415	4,033,315	8,989,100
印刷製本費	219,905	191,625	28,280
光熱水料費	48,893,165	49,426,413	△533,248
賃借料	8,416,100	12,278,140	△3,862,040
保険料	1,128,210	1,163,560	△35,350
設備保守点検費	14,356,516	13,436,926	919,590
諸謝金	150,000	0	150,000
広告宣伝費	559,965	563,640	△3,675
渉外費	344,598	111,282	233,316
租税公課	1,600	43,650	△42,050
委託費	75,454,042	72,045,862	3,408,180
支払利息支出	1,104,111	1,156,371	△52,260
貸倒損失	9,498,548	4,445,206	5,053,342

正味財産増減計算書

平成23年04月01日から 平成24年03月31日まで

日本消防会館事業特別会計(収益の部)

(単位:円)

勘 定 科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
雑費	4,294,706	2,228,580	2,066,126
減価償却費	85,730,710	82,135,987	3,594,723
事業費計	289,667,608	266,743,557	22,924,051
② 管理費			
役員報酬	9,764,504	9,764,836	△332
給料手当	15,908,208	15,812,565	95,643
福利厚生費	3,865,658	3,929,083	△63,425
会議費	15,950	10,270	5,680
通信運搬費	493	0	493
消耗什器備品費	34,650	3,780	30,870
消耗品費	224,876	17,326	207,550
修繕費	322,350	280,350	42,000
印刷製本費	5,250	5,250	0
光熱水料費	8,628,206	8,722,303	△94,097
賃借料	0	169,589	△169,589
渉外費	110,000	0	110,000
諸謝金	1,584,000	1,577,777	6,223
租税公課	85,171,830	87,143,927	△1,972,097
委託費	9,824,784	11,365,134	△1,540,350
支払負担金	865,209	1,028,162	△162,953
設備保守点検費	988,683	988,683	0
雑費	292,567	525,594	△233,027
管理費計	137,607,218	141,344,629	△3,737,411
③ 他会計への繰出額			
他会計繰出額	30,812,360	17,246,640	13,565,720
他会計への繰出額計	30,812,360	17,246,640	13,565,720
④ 設備等改修費積立預金支出			
設備等改修費積立預金支出	10,000,000	15,000,000	△5,000,000
設備等改修費積立預金支出計	10,000,000	15,000,000	△5,000,000
経常費用計	468,087,186	440,334,826	27,752,360
当期経常増減額	△28,716,854	△10,014,411	△18,702,443
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			
前期損益修正益	0	0	0
① 固定資産除却損			
付属設備除却損	0	1,698,917	△1,698,917

正味財産増減計算書

平成23年04月01日から 平成24年03月31日まで

日本消防会館事業特別会計(収益の部)

(単位:円)

勘 定 科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
什器備品除却損	7,600	146,924	△139,324
固定資産除却損計	7,600	1,845,841	△1,838,241
② 有価証券償還損			
有価証券償還損	571,500	0	571,500
有価証券償還損計	571,500	0	571,500
経常外費用計	579,100	1,845,841	△1,266,741
当期経常外増減額	△579,100	△1,845,841	1,266,741
税引前当期一般正味財産増減額	△29,295,954	△11,860,252	△17,435,702
当期一般正味財産増減額	△29,295,954	△11,860,252	△17,435,702
一般正味財産期首残高	1,393,505,665	1,405,365,917	△11,860,252
一般正味財産期末残高	1,364,209,711	1,393,505,665	△29,295,954
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	1,364,209,711	1,393,505,665	△29,295,954

貸借対照表

平成24年03月31日現在

日本消防会館事業特別会計(収益の部)

(単位:円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
(1) 現金預金			
現金	96,313	56,111	40,202
普通預金	79,183,301	41,221,453	37,961,848
現金預金合計	79,279,614	41,277,564	38,002,050
(2) その他流動資産			
未収金	5,958,490	9,204,993	△3,246,503
前払金	248,325	337,050	△88,725
その他流動資産合計	6,206,815	9,542,043	△3,335,228
流動資産合計	85,486,429	50,819,607	34,666,822
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
預り敷金積立資産	156,122,150	159,102,750	△2,980,600
設備等改修費積立資産	203,000,000	193,000,000	10,000,000
特定資産合計	359,122,150	352,102,750	7,019,400
(2) その他固定資産			
建物	1,103,364,245	1,137,499,694	△34,135,449
構築物	2	384,857	△384,855
什器備品	3,302,704	3,778,902	△476,198
付属設備	238,505,544	228,574,786	9,930,758
舞台機構	1	657,500	△657,499
駐車場設備	1	324,040	△324,039
照明設備	6,208,436	7,642,351	△1,433,915
音響設備	6,216,878	8,424,604	△2,207,726
電話加入権	257,460	257,460	0
リース資産	25,591,046	38,323,247	△12,732,201
その他固定資産合計	1,383,446,317	1,425,867,441	△42,421,124
固定資産合計	1,742,568,467	1,777,970,191	△35,401,724
資産合計	1,828,054,896	1,828,789,798	△734,902
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	31,682,748	539,783	31,142,965
前受金	1,498,626	1,498,626	0
賃貸前受金	34,046,315	30,905,043	3,141,272
普通会計勘定	11,904,300	11,904,300	0
諸預り金	0	10,384	△10,384

貸借対照表

平成24年03月31日現在

日本消防会館事業特別会計(収益の部)

(単位:円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
流動負債合計	79,131,989	44,858,136	34,273,853
2. 固定負債			
リース債務	25,591,046	38,323,247	△12,732,201
預り敷金	156,122,150	159,102,750	△2,980,600
設備等改修費積立金	203,000,000	193,000,000	10,000,000
固定負債合計	384,713,196	390,425,997	△5,712,801
負債合計	463,845,185	435,284,133	28,561,052
Ⅲ 正味財産の部			
1. 一般正味財産	1,364,209,711	1,393,505,665	△29,295,954
正味財産合計	1,364,209,711	1,393,505,665	△29,295,954
負債及び正味財産合計	1,828,054,896	1,828,789,798	△734,902

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 平成19年度から、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。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法
公正な取引に基づく取引価格による取得価格主義を採っている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
定額法により固定資産の帳簿価格を直接減額している。
- (4) 引当金の計上基準
設備等改修費積立金・・・日本消防会館の設備及び建物の修繕経費として積み立てた。
- (5) リース取引の処理方法
リース料総額が、300万円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
リース料総額が、300万円未満のファイナンス・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。
- (6) 消費税等の会計処理
税込方式を採用している。

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。

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				
預り敷金積立資産	159,102,750	9,724,000	12,704,600	156,122,150
設備等改修費積立資産	193,000,000	10,000,000	0	203,000,000
合 計	352,102,750	19,724,000	12,704,600	359,122,150

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源などの内訳は、次のとおりである。

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				
預り敷金積立資産	156,122,150	—	(156,122,150)	(156,122,150)
設備等改修費積立資産	203,000,000	—	(203,000,000)	(203,000,000)
合 計	359,122,150	(0)	359,122,150	359,122,150

4. 担保に供している資産
なし。

5. 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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	1,895,106,612	791,742,367	1,103,364,245
構 築 物	40,485,524	40,485,522	2
什器備品	126,417,598	123,114,894	3,302,704
付属設備	1,259,960,186	1,021,454,642	238,505,544
舞台機構	65,750,000	65,749,999	1
駐車場設備	32,404,000	32,403,999	1
照明設備	81,182,858	74,974,422	6,208,436
音響設備	159,634,500	153,417,622	6,216,878
リース資産(照明調光装置等)	63,852,440	38,261,394	25,591,046
合 計	3,724,793,718	2,341,604,861	1,383,188,857

6. 保証債務等の偶発債務
なし。

財 産 目 録

平成24年03月31日現在

日本消防会館事業特別会計(収益の部)

(単位:円)

勘 定 科 目	金 額		
I 資 産 の 部			
1. 流動資産			
(1) 現金預金			
現金	96,313		
普通預金	79,183,301		
100937/りそな銀行東京公務部	42,525,346		
三菱東京UFJ銀行/東京公務部	36,657,955		
現金預金合計	79,279,614		
(2) その他流動資産			
未収金	5,958,490		
前払金	248,325		
その他流動資産合計	6,206,815		
流動資産合計		85,486,429	
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
預り敷金積立資産	156,122,150		
6104209/りそな銀行東京公務部	156,122,150		
設備等改修費積立資産	203,000,000		
100937/りそな銀行東京公務部	10,000,000		
6104212/りそな銀行東京公務部	183,000,000		
定期預金/りそな銀行東京公務部	10,000,000		
特定資産合計	359,122,150		
(2) その他固定資産			
建物	1,103,364,245		
構築物	2		
什器備品	3,302,704		
付属設備	238,505,544		
舞台機構	1		
駐車場設備	1		
照明設備	6,208,436		
音響設備	6,216,878		
電話加入権	257,460		
電話加入権	257,460		
リース資産	25,591,046		
その他固定資産合計	1,383,446,317		
固定資産合計		1,742,568,467	
資産合計			1,828,054,896

財 産 目 録

平成24年03月31日現在

日本消防会館事業特別会計(収益の部)

(単位:円)

勘 定 科 目	金 額		
Ⅱ 負 債 の 部			
1. 流動負債			
未払金	31,682,748		
前受金	1,498,626		
賃貸前受金	34,046,315		
ホール前受金	10,145,361		
会議室前受金	3,538,806		
室料前受金	15,684,545		
定額管理料前受金	4,346,853		
駐車場前受金	330,750		
普通会計勘定	11,904,300		
流動負債合計		79,131,989	
2. 固定負債			
リース債務	25,591,046		
預り敷金	156,122,150		
貸室敷金	155,044,150		
駐車場敷金	1,078,000		
設備等改修費積立金	203,000,000		
固定負債合計		384,713,196	
負債合計			463,845,185
正味財産			1,364,209,711

キャッシュ・フロー計算書(間接法)

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

収益会計

(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	△ 29,295,954	△ 11,860,252	△ 17,435,702
2 キャッシュ・フローへの調整額			
① 減価償却費	85,730,710	82,135,987	3,594,723
② 預り敷金積立資産の増減額	2,980,600	2,981,000	△ 400
③ 設備等改修積立金の増減額	10,000,000	15,000,000	△ 5,000,000
④ リース資産の増減額	△ 12,732,201	△ 12,388,587	△ 343,614
⑤ リース債務の増減額	12,732,201	12,388,587	343,614
⑥ 預り敷金の増減額	△ 2,980,600	△ 2,981,000	400
⑦ 未収金の増減額	3,246,503	△ 1,374,382	4,620,885
⑧ 前払金の増減額	88,725	△ 85,050	173,775
⑨ 未払金の増減額	31,142,965	△ 47,051,201	78,194,166
⑩ 賃貸前受金の増減額	3,141,272	△ 1,777,956	4,919,228
⑪ 諸預り金	△ 10,384	10,384	△ 20,768
⑫ 付属設備除却損	0	1,698,917	△ 1,698,917
⑬ 什器備品除却損	7,600	146,924	△ 139,324
小 計	133,347,391	48,703,623	84,643,768
3 指定正味財産増加収入			
指定正味財産増加収入計	0	0	0
事業活動によるキャッシュ・フロー	104,051,437	36,843,371	67,208,066
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1 投資活動収入			
① 保証金戻り収入	0	800,000	△ 800,000
投資活動収入計	0	800,000	△ 800,000
2 投資活動支出			
① 設備改善費積立資産取得支出	△ 10,000,000	△ 15,000,000	5,000,000
② 什器備品購入支出	△ 1,837,836	△ 704,838	△ 1,132,998
③ 造作設備購入支出	△ 41,479,350	△ 58,994,662	17,515,312
④ 敷金・保証金支出	0	△ 800,000	800,000
投資活動支出計	△ 53,317,186	△ 75,499,500	22,182,314
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 53,317,186	△ 74,699,500	21,382,314
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			
① リース債務返済支出	△ 12,732,201	△ 12,388,587	△ 343,614
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	△ 12,732,201	△ 12,388,587	△ 343,614
IV 現金及び現金同等物の増減額	38,002,050	△ 50,244,716	88,246,766
V 現金及び現金同等物の期首残高	41,277,564	91,522,280	△ 50,244,716
VI 現金及び現金同等物の期末残高	79,279,614	41,277,564	38,002,050

(注) 資金の範囲 資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている。

収 支 計 算 書

平成23年04月01日から 平成24年03月31日まで

出版物事業特別会計

(単位:円)

勘 定 科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
(1) 事業収入			
出版物販売収入	38,200,000	39,824,608	△1,624,608
物品販売収入	14,000,000	13,991,060	8,940
手数料収入	3,000,000	2,399,698	600,302
事業収入計	55,200,000	56,215,366	△1,015,366
(2) 雑収入			
受取利息収入	10,000	0	10,000
雑収入	10,000	0	10,000
雑収入計	20,000	0	20,000
事業活動収入計	55,220,000	56,215,366	△995,366
2. 事業活動支出			
(1) 事業費支出			
臨時雇賃金支出	10,000	0	10,000
会議費支出	10,000	0	10,000
旅費交通費支出	450,000	143,380	306,620
通信運搬費支出	1,200,000	746,634	453,366
消耗什器備品費支出	110,000	0	110,000
消耗品費支出	200,000	0	200,000
印刷製本費支出	23,000,000	21,164,706	1,835,294
賃借料支出	10,000	0	10,000
物品制作費支出	16,000,000	14,085,875	1,914,125
手数料支出	150,000	217,100	△67,100
諸謝金支出	1,740,000	1,884,800	△144,800
租税公課支出	2,000,000	1,287,470	712,530
雑支出	1,200,000	596,392	603,608
事業費支出合計	46,080,000	40,126,357	5,953,643
(2) 管理費支出			
給料手当支出	10,000	0	10,000
報償費支出	10,000	0	10,000
福利厚生費支出	10,000	0	10,000
会議費支出	400,000	172,414	227,586
旅費交通費支出	600,000	715,170	△115,170
通信運搬費支出	10,000	0	10,000
消耗什器備品費支出	10,000	0	10,000
消耗品費支出	30,000	0	30,000
印刷製本費支出	300,000	0	300,000
渉外費支出	150,000	0	150,000
雑支出	1,200,000	50,633	1,149,367
管理費支出合計	2,730,000	938,217	1,791,783
(3) 繰入金支出			
他会計繰入金支出	17,000,000	13,000,000	4,000,000

収 支 計 算 書

平成23年04月01日から 平成24年03月31日まで

出版物事業特別会計

(単位:円)

勘 定 科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
繰入金支出合計	17,000,000	13,000,000	4,000,000
事業活動支出計	65,810,000	54,064,574	11,745,426
事業活動収支差額	△10,590,000	2,150,792	△12,740,792
Ⅱ 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
(1) 特定資産取崩収入			
積立資産取崩収入	11,800,000	0	11,800,000
特定資産取崩収入計	11,800,000	0	11,800,000
投資活動収入計	11,800,000	0	11,800,000
2. 投資活動支出			
(1) 特定資産取得支出			
特定資産取得支出	10,000	0	10,000
特定資産取得支出計	10,000	0	10,000
(2) 固定資産取得支出			
什器備品購入支出	200,000	0	200,000
固定資産取得支出計	200,000	0	200,000
投資活動支出計	210,000	0	210,000
投資活動収支差額	11,590,000	0	11,590,000
Ⅲ 財務活動収支の部			
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
財務活動収支差額	0	0	0
Ⅳ 予備費支出	1,000,000	—	1,000,000
当期収支差額	0	2,150,792	△2,150,792
前期繰越収支差額	0	15,076,103	△15,076,103
次期繰越収支差額	0	17,226,895	△17,226,895

正味財産増減計算書

平成23年04月01日から 平成24年03月31日まで

出版物事業特別会計

(単位:円)

勘 定 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			
① 事業収益			
出版物収益	39,824,608	37,918,594	1,906,014
物品販売収益	13,991,060	16,497,305	△2,506,245
受取手数料	2,399,698	2,091,576	308,122
事業収益計	56,215,366	56,507,475	△292,109
経常収益計	56,215,366	56,507,475	△292,109
(2) 経常費用			
① 事業費			
旅費交通費	143,380	108,800	34,580
通信運搬費	746,634	781,455	△34,821
消耗什器備品費	0	96,300	△96,300
消耗品費	0	1,950	△1,950
印刷製本費	21,164,706	20,264,730	899,976
物品制作費	14,085,875	6,729,475	7,356,400
手数料	217,100	149,400	67,700
諸謝金	1,884,800	1,350,000	534,800
租税公課	1,287,470	793,273	494,197
雑費	596,392	327,600	268,792
減価償却費	26,600	34,200	△7,600
事業費計	40,152,957	30,637,183	9,515,774
② 管理費			
会議費	172,414	174,559	△2,145
旅費交通費	715,170	409,060	306,110
雑費	50,633	76,050	△25,417
管理費計	938,217	659,669	278,548
③ 他会計への繰出額			
他会計繰出額	13,000,000	13,000,000	0
他会計への繰出額計	13,000,000	13,000,000	0
経常費用計	54,091,174	44,296,852	9,794,322
当期経常増減額	2,124,192	12,210,623	△10,086,431
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 期末棚卸			
期末棚卸	25,789,704	21,041,368	4,748,336
期末棚卸計	25,789,704	21,041,368	4,748,336

正味財産増減計算書

平成23年04月01日から 平成24年03月31日まで

出版物事業特別会計

(単位:円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
経常外収益計	25,789,704	21,041,368	4,748,336
(2) 経常外費用			
前期損益修正益	0	0	0
① 期首棚卸			
期首棚卸	21,041,368	24,083,789	△3,042,421
期首棚卸計	21,041,368	24,083,789	△3,042,421
経常外費用計	21,041,368	24,083,789	△3,042,421
当期経常外増減額	4,748,336	△3,042,421	7,790,757
税引前当期一般正味財産増減額	6,872,528	9,168,202	△2,295,674
当期一般正味財産増減額	6,872,528	9,168,202	△2,295,674
一般正味財産期首残高	103,153,571	93,985,369	9,168,202
一般正味財産期末残高	110,026,099	103,153,571	6,872,528
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	110,026,099	103,153,571	6,872,528

貸借対照表

平成24年03月31日現在

出版物事業特別会計

(単位:円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
(1) 現金預金			
現金	9,903	13,626	△3,723
普通預金	12,544,328	6,988,258	5,556,070
現金預金合計	12,554,231	7,001,884	5,552,347
(2) その他流動資産			
未収金	6,901,222	8,150,796	△1,249,574
棚卸資産	25,789,704	21,041,368	4,748,336
その他流動資産合計	32,690,926	29,192,164	3,498,762
流動資産合計	45,245,157	36,194,048	9,051,109
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
出版物事業推進積立資産	28,000,000	28,000,000	0
特別事業積立資産	39,000,000	39,000,000	0
特定資産合計	67,000,000	67,000,000	0
(2) その他固定資産			
什器備品	9,500	36,100	△26,600
その他固定資産合計	9,500	36,100	△26,600
固定資産合計	67,009,500	67,036,100	△26,600
資産合計	112,254,657	103,230,148	9,024,509
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,227,946	75,965	2,151,981
前受金	612	612	0
流動負債合計	2,228,558	76,577	2,151,981
負債合計	2,228,558	76,577	2,151,981
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	110,026,099	103,153,571	6,872,528
(うち特定資産への充当額)	(67,000,000)	(67,000,000)	(0)
正味財産合計	110,026,099	103,153,571	6,872,528
負債及び正味財産合計	112,254,657	103,230,148	9,024,509

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 平成19年度から、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。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法
公正な取引に基づく取引価格による取得価格主義を採っている。
- (3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
原価法によっている。
- (4) 固定資産の減価償却の方法
定額法により固定資産の帳簿価格を直接減額している。
- (5) 消費税等の会計処理
税込方式を採用している。

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。

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				
出版物事業推進積立資産	28,000,000	0	0	28,000,000
特別事業積立資産	39,000,000	0	0	39,000,000
合 計	67,000,000	0	0	67,000,000

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源などの内訳は、次のとおりである。

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				
出版物事業推進積立資産	28,000,000	—	(28,000,000)	—
特別事業積立資産	39,000,000	—	(39,000,000)	—
合 計	67,000,000	(0)	(67,000,000)	(0)

4. 担保に供している資産
なし。

5. 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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	190,000	180,500	9,500
合 計	190,000	180,500	9,500

6. 保証債務等の偶発債務
なし。

財 産 目 録

平成24年03月31日現在

出版物事業特別会計

(単位:円)

勘 定 科 目	金 額		
I 資 産 の 部			
1. 流動資産			
(1) 現金預金			
現金	9,903		
普通預金	12,544,328		
0107737/りそな銀行東京公務部	12,544,328		
現金預金合計	12,554,231		
(2) その他流動資産			
未収金	6,901,222		
棚卸資産	25,789,704		
その他流動資産合計	32,690,926		
流動資産合計		45,245,157	
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
出版物事業推進積立資産	28,000,000		
6104042/りそな銀行東京公務部	28,000,000		
特別事業積立資産	39,000,000		
6104042/りそな銀行東京公務部	39,000,000		
特定資産合計	67,000,000		
(2) その他固定資産			
什器備品	9,500		
その他固定資産合計	9,500		
固定資産合計		67,009,500	
資産合計			112,254,657
II 負 債 の 部			
1. 流動負債			
未払金	2,227,946		
前受金	612		
流動負債合計		2,228,558	
負債合計			2,228,558
正味財産			110,026,099

キャッシュ・フロー計算書(間接法)

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

出版会計

(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	6,872,528	9,168,202	△ 2,295,674
2 キャッシュ・フローへの調整額			
① 減価償却費	26,600	34,200	△ 7,600
② 未収金の増減額	1,249,574	△ 1,411,887	2,661,461
③ 棚卸資産の増減額	△ 4,748,336	3,042,421	△ 7,790,757
④ 未払金の増減額	2,151,981	△ 99,648	2,251,629
⑤ 前受金の増減額	0	612	△ 612
小 計	△ 1,320,181	1,565,698	△ 2,885,879
3 指定正味財産増加収入			
指定正味財産増加収入計	0	0	0
事業活動によるキャッシュ・フロー	5,552,347	10,733,900	△ 5,181,553
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1 投資活動収入			
投資活動収入計	0	0	0
2 投資活動支出			
① 特定資産取得支出	0	△ 12,000,000	△ 12,000,000
投資活動支出計	0	△ 12,000,000	12,000,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	0	△ 12,000,000	12,000,000
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	5,552,347	△ 1,266,100	6,818,447
V 現金及び現金同等物の期首残高	7,001,884	8,267,984	△ 1,266,100
VI 現金及び現金同等物の期末残高	12,554,231	7,001,884	5,552,347

(注) 資金の範囲 資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている。

収 支 計 算 書

平成23年04月01日から 平成24年03月31日まで

福祉共済事業特別会計

(単位:円)

勘 定 科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
(1) 事業収入			
受入共済掛金収入	2,613,748,000	2,606,060,250	7,687,750
過年度受入共済掛金収入	0	703,420	△703,420
事業収入計	2,613,748,000	2,606,763,670	6,984,330
(2) 雑収入			
受取利息収入	50,344,000	49,445,000	899,000
雑収入	10,000	3,960	6,040
雑収入計	50,354,000	49,448,960	905,040
事業活動収入計	2,664,102,000	2,656,212,630	7,889,370
2. 事業活動支出			
(1) 事業費支出			
支払共済金支出	4,795,551,000	3,314,224,500	1,481,326,500
福祉増進事業費支出	285,177,000	256,439,723	28,737,277
助成金支出(事)	7,000,000	4,747,000	2,253,000
振興費支出(事)	43,700,000	44,370,973	△670,973
加入促進費支出	3,000,000	0	3,000,000
雑支出	4,700,000	3,032,002	1,667,998
事業費支出合計	5,139,128,000	3,622,814,198	1,516,313,802
(2) 管理費支出			
役員報酬支出	29,300,000	16,101,522	13,198,478
給料手当支出	29,600,000	23,705,867	5,894,133
報償費支出	2,880,000	2,520,000	360,000
福利厚生費支出	7,300,000	5,140,256	2,159,744
会議費支出	900,000	401,952	498,048
旅費交通費支出	7,320,000	4,938,384	2,381,616
通信運搬費支出	3,500,000	966,032	2,533,968
消耗什器備品費支出	500,000	47,145	452,855
消耗品費支出	2,000,000	467,506	1,532,494
印刷製本費支出	1,300,000	18,480	1,281,520
賃借料支出	6,600,000	3,740,820	2,859,180
渉外費支出	3,000,000	184,365	2,815,635
諸謝金支出	700,000	150,000	550,000
支部経費支出	207,900,000	191,821,520	16,078,480
委託費支出	9,000,000	6,559,131	2,440,869
負担金支出	8,680,000	7,621,580	1,058,420
雑支出	5,000,000	6,918,397	△1,918,397
管理費支出合計	325,480,000	271,302,957	54,177,043
(3) 繰入金支出			
他会計繰入金支出	127,269,000	126,073,900	1,195,100
繰入金支出合計	127,269,000	126,073,900	1,195,100
(4) 返戻金支出			

収 支 計 算 書

平成23年04月01日から 平成24年03月31日まで

福祉共済事業特別会計

(単位:円)

勘 定 科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
返戻金支出合計			
事業活動支出計	5,591,877,000	4,020,191,055	1,571,685,945
事業活動収支差額	△2,927,775,000	△1,363,978,425	△1,563,796,575
Ⅱ 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
(1) 特定資産取崩収入			
支払準備金引当資産取崩収入	2,665,800,000	1,664,500,000	1,001,300,000
消防団員等福祉増進事業積立資産取崩収	259,275,000	0	259,275,000
特定資産取崩収入計	2,925,075,000	1,664,500,000	1,260,575,000
(2) 敷金・保証金戻り収入			
敷金戻り収入	10,000	0	10,000
敷金・保証金戻り収入計	10,000	0	10,000
投資活動収入計	2,925,085,000	1,664,500,000	1,260,585,000
2. 投資活動支出			
(1) 特定資産取得支出			
支払準備金引当資産取得支出	10,000,000	280,000,000	△270,000,000
特定資産取得支出計	10,000,000	280,000,000	△270,000,000
(2) 固定資産取得支出			
什器備品購入支出	1,600,000	1,999,242	△399,242
固定資産取得支出計	1,600,000	1,999,242	△399,242
(3) 敷金・保証金支出			
敷金支出	10,000	0	10,000
敷金・保証金支出計	10,000	0	10,000
(4) 貸付金支出			
貸付金支出	20,000,000	20,000,000	0
貸付金支出計	20,000,000	20,000,000	0
投資活動支出計	31,610,000	301,999,242	△270,389,242
投資活動収支差額	2,893,475,000	1,362,500,758	1,530,974,242
Ⅲ 財務活動収支の部			
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
財務活動収支差額	0	0	0
Ⅳ 予備費支出	2,000,000	—	2,000,000
当期収支差額	△36,300,000	△1,477,667	△34,822,333
前期繰越収支差額	37,687,000	37,687,363	△363
次期繰越収支差額	1,387,000	36,209,696	△34,822,696

正味財産増減計算書

平成23年04月01日から 平成24年03月31日まで

福祉共済事業特別会計

(単位:円)

勘 定 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			
① 事業収益			
受入共済掛金	2,606,060,250	2,638,790,500	△32,730,250
事業収益計	2,606,060,250	2,638,790,500	△32,730,250
② 雑収益			
受取利息	49,445,000	53,260,209	△3,815,209
雑収益	3,960	3,296	664
雑収益計	49,448,960	53,263,505	△3,814,545
経常収益計	2,655,509,210	2,692,054,005	△36,544,795
(2) 経常費用			
① 事業費			
支払共済金	1,649,724,500	1,242,565,000	407,159,500
福祉増進事業費	256,439,723	381,676,727	△125,237,004
助成金	4,747,000	4,847,000	△100,000
振興費	44,370,973	113,403,612	△69,032,639
加入促進費	0	2,241,750	△2,241,750
雑費	3,032,002	3,568,810	△536,808
減価償却費	773,833	453,565	320,268
事業費計	1,959,088,031	1,748,756,464	210,331,567
② 管理費			
役員報酬	16,101,522	17,209,915	△1,108,393
給料手当	23,705,867	22,291,374	1,414,493
報償費	2,520,000	1,890,000	630,000
福利厚生費	5,140,256	4,680,047	460,209
会議費	401,952	418,781	△16,829
旅費交通費	4,938,384	4,346,875	591,509
通信運搬費	966,032	514,728	451,304
消耗什器備品費	47,145	55,440	△8,295
消耗品費	467,506	760,058	△292,552
印刷製本費	18,480	9,020	9,460
賃借料	3,740,820	2,956,939	783,881
渉外費	184,365	30,000	154,365
諸謝金	150,000	0	150,000
支部経費	191,821,520	193,618,920	△1,797,400
委託費	6,559,131	11,536,740	△4,977,609
支払負担金	7,621,580	7,721,468	△99,888

正味財産増減計算書

平成23年04月01日から 平成24年03月31日まで

福祉共済事業特別会計

(単位:円)

勘 定 科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
雑費	6,918,397	566,965	6,351,432
管理費計	271,302,957	268,607,270	2,695,687
③ 他会計への繰出額			
他会計繰出額	126,073,900	228,615,200	△102,541,300
他会計への繰出額計	126,073,900	228,615,200	△102,541,300
④ 支払返戻金			
支払返戻金	0	168,882,592	△168,882,592
支払返戻金計	0	168,882,592	△168,882,592
⑤ 支払準備引当預金支出			
支払準備引当預金支出	280,000,000	270,000,000	10,000,000
支払準備引当預金支出計	280,000,000	270,000,000	10,000,000
経常費用計	2,636,464,888	2,684,861,526	△48,396,638
当期経常増減額	19,044,322	7,192,479	11,851,843
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度受入共済掛金	703,420	0	703,420
経常外収益計	703,420	0	703,420
(2) 経常外費用			
前期損益修正益	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	703,420	0	703,420
税引前当期一般正味財産増減額	19,747,742	7,192,479	12,555,263
当期一般正味財産増減額	19,747,742	7,192,479	12,555,263
一般正味財産期首残高	53,324,049	46,131,570	7,192,479
一般正味財産期末残高	73,071,791	53,324,049	19,747,742
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	73,071,791	53,324,049	19,747,742

貸借対照表

平成24年03月31日現在

福祉共済事業特別会計

(単位:円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
(1) 現金預金			
普通預金	108,118,258	90,737,126	17,381,132
現金預金合計	108,118,258	90,737,126	17,381,132
(2) その他流動資産			
未収金	826,000	0	826,000
その他流動資産合計	826,000	0	826,000
流動資産合計	108,944,258	90,737,126	18,207,132
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
支払準備金引当資産	2,290,300,000	3,674,800,000	△1,384,500,000
大規模災害支援積立資産	80,000,000	80,000,000	0
消防団員等福祉増進事業積立資産	600,000,000	600,000,000	0
特定資産	9,500,000	9,500,000	0
特定資産合計	2,979,800,000	4,364,300,000	△1,384,500,000
(2) その他固定資産			
構築物	4,957,919	5,164,386	△206,467
什器備品	1,516,872	566,500	950,372
ソフトウェア	481,504	0	481,504
電話加入権	223,800	223,800	0
敷金	182,000	182,000	0
貸付金	20,000,000	0	20,000,000
その他固定資産合計	27,362,095	6,136,686	21,225,409
固定資産合計	3,007,162,095	4,370,436,686	△1,363,274,591
資産合計	3,116,106,353	4,461,173,812	△1,345,067,459
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	930,562	5,349,763	△4,419,201
前受共済掛金	71,804,000	47,700,000	24,104,000
流動負債合計	72,734,562	53,049,763	19,684,799
2. 固定負債			
支払準備金	2,290,300,000	3,674,800,000	△1,384,500,000
大規模災害支援積立金	80,000,000	80,000,000	0
消防団員等福祉増進事業積立金	600,000,000	600,000,000	0
固定負債合計	2,970,300,000	4,354,800,000	△1,384,500,000
負債合計	3,043,034,562	4,407,849,763	△1,364,815,201

貸借対照表

平成24年03月31日現在

福祉共済事業特別会計

(単位:円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
Ⅲ 正味財産の部			
1. 一般正味財産	73,071,791	53,324,049	19,747,742
(うち特定資産への充当額)	(9,500,000)	(9,500,000)	(0)
正味財産合計	73,071,791	53,324,049	19,747,742
負債及び正味財産合計	3,116,106,353	4,461,173,812	△1,345,067,459

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 平成19年度から公益法人会計基準(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。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法
公正な取引に基づく取引価格による取得価格主義を採用している。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
定額法により固定資産の帳簿価額を直接減額している。
- (4) 引当金の計上
支払準備金……今年度は平成23年3月11日に発生した東日本大震災により198名の加入者が殉職したことから、弔慰金等の支払のため23年度事業の一部縮小により財源を捻出し、不足する1,664,500千円は支払準備金を取り崩すことで今年度請求のあった173名分の支払に充てた。
なお、今後の大きな災害の発生に備えて、東日本大震災以外の経費の収支差額 280,000千円を支払準備金に積み戻すこととした。
- (5) 消費税等の会計処理
税込方式を採用している。

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。

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				
支払準備金引当資産	3,674,800,000	280,000,000	1,664,500,000	2,290,300,000
大規模災害支援積立資産	80,000,000	0	0	80,000,000
消防団員等福祉増進事業積立資産	600,000,000	0	0	600,000,000
特定資産	9,500,000	0	0	9,500,000
合 計	4,364,300,000	280,000,000	1,664,500,000	2,979,800,000

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源などの内訳は、次のとおりである。

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				
支払準備金引当資産	2,290,300,000	(0)	(2,290,300,000)	(2,290,300,000)
大規模災害支援積立資産	80,000,000	(0)	(80,000,000)	(80,000,000)
消防団員等福祉増進事業積立資産	600,000,000	(0)	(600,000,000)	(600,000,000)
特定資産	9,500,000	(0)	(9,500,000)	(0)
合 計	2,979,800,000	(0)	(2,979,800,000)	(2,970,300,000)

4. 担保に供している資産

なし

5. 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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
構築物	6,747,300	1,789,381	4,957,919
什器備品	2,288,276	771,404	1,516,872
ソフトウェア	566,475	84,971	481,504
電話加入権	223,800		223,800
敷金	182,000		182,000
合 計	10,007,851	2,645,756	7,362,095

6. 保証債務等の偶発債務

なし

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

なし

財 産 目 録

平成24年03月31日現在

福祉共済事業特別会計

(単位:円)

勘 定 科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
(1) 現金預金		
普通預金	108,118,258	
0101747/りそな銀行東京公務部	108,118,258	
現金預金合計	108,118,258	
(2) その他流動資産		
未収金	826,000	
その他流動資産合計	826,000	
流動資産合計		108,944,258
2. 固定資産		
(1) 特定資産		
支払準備金引当資産	2,290,300,000	
10年国債242/大和証券新宿支	99,750,000	
埼玉県15`5/野村証券本店	199,160,000	
0101747/りそな銀行東京公務部	654,275,400	
福岡北九州第103回・日興コーディ	100,000,000	
福岡市平成14年度第1回公債/野村證	19,922,600	
大阪府第54回公募公債/三菱UFJ証	99,970,000	
札幌市第21-5回公債/大和証券	99,825,000	
広島県公募公債#21/4 岡三証券公	99,980,000	
神奈川県公債5年#37/岡三証券公益	99,990,000	
東京都公募公債第677回/野村証券本	99,990,000	
長野県H21#1/日興コーディアル	120,000,000	
第9回地方公共団体金融機構債券	100,000,000	
第336回大阪府/野村証券本店法人営	99,940,000	
千葉県H21第8回/野村証券本店法人	99,980,000	
北海道H22第1回/野村証券本店法人	199,940,000	
第18回地方公共団体金融機構/日興コ	97,577,000	
大規模災害支援積立資産	80,000,000	
0101747/りそな銀行東京公務部	80,000,000	
消防団員等福祉増進事業積立資産	600,000,000	
0101747/りそな銀行東京公務部	51,395,000	
神奈川県124/野村証券本店	99,580,000	
東京都676/野村証券本店営業部	149,865,000	
千葉県H21#9/日興コーディアル	100,000,000	
千葉県15'/野村証券本店営業部	199,160,000	
特定資産	9,500,000	

財 産 目 録

平成24年03月31日現在

福祉共済事業特別会計

(単位:円)

勘 定 科 目	金	額	
0101747/りそな銀行東京公務部	9,500,000		
特定資産合計	2,979,800,000		
(2) その他固定資産			
構築物	4,957,919		
什器備品	1,516,872		
ソフトウェア	481,504		
電話加入権	223,800		
派遣職員住宅用電話	223,800		
敷金	182,000		
派遣職員用借上住宅	182,000		
貸付金	20,000,000		
その他固定資産合計	27,362,095		
固定資産合計		3,007,162,095	
資産合計			3,116,106,353
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	930,562		
前受共済掛金	71,804,000		
流動負債合計		72,734,562	
2. 固定負債			
支払準備金	2,290,300,000		
大規模災害支援積立金	80,000,000		
消防団員等福祉増進事業積立金	600,000,000		
固定負債合計		2,970,300,000	
負債合計			3,043,034,562
正味財産			73,071,791

福祉共済事業特別会計収支補正予算書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

(単位：千円)

科 目	予算額	補正額	補正後予算額	備 考
I 事業活動収支の部				
2. 事業活動支出				
① 事業費支出	2, 265, 928	2, 836, 900	5, 102, 828	
1 支払共済金支出	1, 715, 551	3, 080, 000	4, 795, 551	
弔慰金	230, 000	2, 750, 000	2, 980, 000	
入院見舞金	384, 801	9, 000	393, 801	
援護金	919, 750	321, 000	1, 240, 750	
2 福祉増進事業費支出	415, 377	△ 166, 500	248, 877	
健康増進事業費	157, 477	△ 100, 000	57, 477	
加入促進事業費	222, 500	△ 66, 500	156, 000	
5 振興費支出	120, 300	△ 76, 600	43, 700	
振興費	120, 300	△ 76, 600	43, 700	
④ 返戻金支出	171, 100	△ 171, 100	0	
返戻金	171, 100	△ 171, 100	0	
事業活動支出計	2, 909, 777	2, 665, 800	5, 575, 577	
事業活動収支差額	△ 245, 675	△ 2, 665, 800	△ 2, 911, 475	

II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
① 特定預金取崩収入	259, 275	2, 665, 800	2, 925, 075	
特定資産取崩収入	259, 275	2, 665, 800	2, 925, 075	
支払準備金引当資産取崩収入	0	2, 665, 800	2, 665, 800	
投資活動収入計	259, 275	2, 665, 800	2, 925, 075	
投資活動収支差額	247, 675	2, 665, 800	2, 913, 475	

キャッシュ・フロー計算書(間接法)

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

福祉共済事業特別会計

(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	19,747,742	7,192,479	12,555,263
2 キャッシュ・フローへの調整額			
① 減価償却費	773,833	453,565	320,268
② 支払準備引当資産の増減額	△ 1,384,500,000	270,000,000	△ 1,654,500,000
③ 周年記念事業積立資産の増減額	0	△ 300,010,000	300,010,000
④ 公益法人改革準備積立資産の増減額	0	△ 40,000,000	40,000,000
⑤ 未収金の増減額	△ 826,000	0	△ 826,000
⑥ 未払金の増減額	△ 4,419,201	△ 2,711,727	△ 1,707,474
⑦ 前受金の増減額	24,104,000	△ 38,472,000	62,576,000
小 計	△ 1,364,867,368	△ 110,740,162	△ 1,475,607,530
3 指定正味財産増加収入			
指定正味財産増加収入計	0	0	0
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,345,119,626	△ 103,547,683	△ 1,448,667,309
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1 投資活動収入			
① 特定資産取崩収入	1,664,500,000	340,010,000	1,324,490,000
② 敷金戻り収入	0	250,000	△ 250,000
投資活動収入計	1,664,500,000	340,260,000	2,004,760,000
2 投資活動支出			
① 支払準備引当資産取得支出	△ 280,000,000	△ 270,000,000	△ 10,000,000
② 什器備品取得支出	△ 1,999,242	△ 294,337	△ 1,704,905
③ 貸付金支出	△ 20,000,000	0	△ 20,000,000
投資活動支出計	△ 301,999,242	△ 270,294,337	△ 572,293,579
投資活動によるキャッシュ・フロー	1,362,500,758	69,965,663	1,432,466,421
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	17,381,132	△ 33,582,020	50,963,152
V 現金及び現金同等物の期首残高	90,737,126	124,319,146	△ 33,582,020
VI 現金及び現金同等物の期末残高	108,118,258	90,737,126	17,381,132

(注) 資金の範囲 資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている。

収 支 計 算 書

平成23年04月01日から 平成24年03月31日まで

消防互助年金事業特別会計

(単位:円)

勘 定 科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
(1) 事業収入			
受入制度運営費収入	41,000,000	32,520,720	8,479,280
事業収入計	41,000,000	32,520,720	8,479,280
(2) 雑収入			
受取利息収入	1,500,000	625,171	874,829
雑収入	700,000	1,320	698,680
雑収入計	2,200,000	626,491	1,573,509
事業活動収入計	43,200,000	33,147,211	10,052,789
2. 事業活動支出			
(1) 事業費支出			
給料手当支出	13,000,000	11,568,844	1,431,156
会議費支出	200,000	0	200,000
福利厚生費支出	2,350,000	1,925,280	424,720
旅費交通費支出	1,500,000	663,770	836,230
通信運搬費支出	5,630,000	4,324,791	1,305,209
消耗什器備品費支出	50,000	0	50,000
消耗品費支出	200,000	95,592	104,408
報償費支出	990,000	630,000	360,000
修繕費支出	40,000	0	40,000
印刷製本費支出	300,000	39,480	260,520
賃借料支出	2,400,000	2,289,288	110,712
加入促進費支出	10,000,000	4,896,890	5,103,110
委託費支出	12,880,000	10,265,279	2,614,721
雑支出	240,000	61,675	178,325
事業費支出合計	49,780,000	36,760,889	13,019,111
(2) 管理費支出			
福利厚生費支出	0	29,355	△29,355
会議費支出	10,000	0	10,000
旅費交通費支出	870,000	83,330	786,670
通信運搬費支出	260,000	112,948	147,052
消耗什器備品費支出	50,000	0	50,000
消耗品費支出	100,000	0	100,000
印刷製本費支出	70,000	0	70,000
賃借料支出	1,450,000	1,276,400	173,600
負担金支出	2,000,000	2,413,309	△413,309
雑支出	310,000	130,082	179,918
管理費支出合計	5,120,000	4,045,424	1,074,576
(3) 長期未請求金支出			
長期未請求解約一時金支出	5,000,000	614,080	4,385,920
長期未請求金支出合計	5,000,000	614,080	4,385,920
事業活動支出計	59,900,000	41,420,393	18,479,607

収 支 計 算 書

平成23年04月01日から 平成24年03月31日まで

消防互助年金事業特別会計

(単位:円)

勘 定 科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
事業活動収支差額	△16,700,000	△8,273,182	△8,426,818
Ⅱ 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
(1) 特定資産取崩収入			
長期未請求金引当資産取崩収入	5,000,000	614,080	4,385,920
特定資産取崩収入	12,000,000	4,000,000	8,000,000
特定資産取崩収入計	17,000,000	4,614,080	12,385,920
投資活動収入計	17,000,000	4,614,080	12,385,920
2. 投資活動支出			
(1) 固定資産取得支出			
什器備品購入支出	300,000	158,634	141,366
固定資産取得支出計	300,000	158,634	141,366
投資活動支出計	300,000	158,634	141,366
投資活動収支差額	16,700,000	4,455,446	12,244,554
Ⅲ 財務活動収支の部			
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
財務活動収支差額	0	0	0
Ⅳ 予備費支出			
当期収支差額	0	△3,817,736	3,817,736
前期繰越収支差額	0	5,112,406	△5,112,406
次期繰越収支差額	0	1,294,670	△1,294,670

正味財産増減計算書

平成23年04月01日から 平成24年03月31日まで

消防互助年金事業特別会計

(単位:円)

勘定科目	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			
① 事業収益			
受入制度運営費	32,520,720	35,002,680	△2,481,960
事業収益計	32,520,720	35,002,680	△2,481,960
② 雑収益			
受取利息	625,171	1,003,719	△378,548
雑収益	1,320	150,228	△148,908
雑収益計	626,491	1,153,947	△527,456
経常収益計	33,147,211	36,156,627	△3,009,416
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	11,568,844	11,559,391	9,453
福利厚生費	1,925,280	1,910,068	15,212
旅費交通費	663,770	925,520	△261,750
通信運搬費	4,324,791	4,787,680	△462,889
消耗品費	95,592	44,100	51,492
報償費	630,000	630,000	0
印刷製本費	39,480	142,590	△103,110
賃借料	2,289,288	2,299,752	△10,464
加入促進費	4,896,890	5,269,937	△373,047
委託費	10,265,279	12,017,745	△1,752,466
雑費	61,675	82,576	△20,901
減価償却費	106,633	55,188	51,445
事業費計	36,867,522	39,724,547	△2,857,025
② 管理費			
福利厚生費	29,355	0	29,355
旅費交通費	83,330	510,810	△427,480
通信運搬費	112,948	4,602	108,346
消耗品費	0	76,641	△76,641
賃借料	1,276,400	0	1,276,400
支払負担金	2,413,309	2,590,858	△177,549
雑費	130,082	155,720	△25,638
管理費計	4,045,424	3,338,631	706,793
経常費用計	40,912,946	43,063,178	△2,150,232
当期経常増減額	△7,765,735	△6,906,551	△859,184
2. 経常外増減の部			

正味財産増減計算書

平成23年04月01日から 平成24年03月31日まで

消防互助年金事業特別会計

(単位:円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
前期損益修正益	0	0	0
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	△7,765,735	△6,906,551	△859,184
当期一般正味財産増減額	△7,765,735	△6,906,551	△859,184
一般正味財産期首残高	41,251,555	48,158,106	△6,906,551
一般正味財産期末残高	33,485,820	41,251,555	△7,765,735
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	33,485,820	41,251,555	△7,765,735

貸借対照表

平成24年03月31日現在

消防互助年金事業特別会計

(単位:円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
(1) 現金預金			
普通預金	50,765,556	58,840,009	△8,074,453
有価証券	0	413,045	△413,045
現金預金合計	50,765,556	59,253,054	△8,487,498
(2) その他流動資産			
仮払金	9,000	9,900	△900
その他流動資産合計	9,000	9,900	△900
流動資産合計	50,774,556	59,262,954	△8,488,398
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
長期未請求金引当資産	65,479,420	66,093,500	△614,080
特定資産	31,900,000	35,900,000	△4,000,000
特定資産合計	97,379,420	101,993,500	△4,614,080
(2) その他固定資産			
什器備品	291,150	239,149	52,001
その他固定資産合計	291,150	239,149	52,001
固定資産合計	97,670,570	102,232,649	△4,562,079
資産合計	148,445,126	161,495,603	△13,050,477
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	495,886	1,680,548	△1,184,662
諸預り金	48,984,000	52,470,000	△3,486,000
流動負債合計	49,479,886	54,150,548	△4,670,662
2. 固定負債			
長期未請求金	65,479,420	66,093,500	△614,080
固定負債合計	65,479,420	66,093,500	△614,080
負債合計	114,959,306	120,244,048	△5,284,742
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	33,485,820	41,251,555	△7,765,735
(うち特定資産への充当額)	(31,900,000)	(35,900,000)	(△4,000,000)
正味財産合計	33,485,820	41,251,555	△7,765,735
負債及び正味財産合計	148,445,126	161,495,603	△13,050,477

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 平成19年度から公益法人会計基準(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。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法
公正な取引に基づく取引価格による取得価格主義を採用している。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
なし
- (4) 引当金の計上基準
長期末請求金……互助年金を脱退した加入者及び年金受給権を取得した加入者のうち、脱退の日若しくは年金開始日から3年以上経過して給付金請求のない者(以下「長期末請求者」という。)の給付金相当額を計上している。(長期末請求者から給付金請求書類を受理したときは、この引当金から支払うこととしている。)
- (5) 消費税等の会計処理
税込方式を採用している。

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。

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				
長期末請求金引当資産	66,093,500	0	614,080	65,479,420
特定資産	35,900,000	0	4,000,000	31,900,000
合 計	101,993,500	0	4,614,080	97,379,420

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源などの内訳は、次のとおりである。

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				
長期末請求金引当資産	65,479,420	(0)	(65,479,420)	(65,479,420)
特定資産	31,900,000	(0)	(31,900,000)	(0)
合 計	97,379,420	(0)	(97,379,420)	(65,479,420)

4. 担保に供している資産

なし

5. 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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	452,971	161,821	291,150

6. 保証債務等の偶発債務

なし

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

なし

財 産 目 録

平成24年03月31日現在

消防互助年金事業特別会計

(単位:円)

勘 定 科 目	金 額		
I 資 産 の 部			
1. 流動資産			
(1) 現金預金			
普通預金	50,765,556		
6103976/りそな銀行東京公務部	1,805,431		
ゆうちょ銀行芝支店	48,960,125		
現金預金合計	50,765,556		
(2) その他流動資産			
仮払金	9,000		
仮払金	9,000		
その他流動資産合計	9,000		
流動資産合計		50,774,556	
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
長期未請求金引当資産	65,479,420		
6103978/りそな銀行東京公務部	5,479,420		
スコットランド債/みずほ証券	50,000,000		
大阪府公債5年/岡三証券本店	10,000,000		
特定資産	31,900,000		
0078313/りそな銀行東京公務部	31,900,000		
特定資産合計	97,379,420		
(2) その他固定資産			
什器備品	291,150		
その他固定資産合計	291,150		
固定資産合計		97,670,570	
資産合計			148,445,126
II 負 債 の 部			
1. 流動負債			
未払金	495,886		
諸預り金	48,984,000		
互助年金掛金預り金	48,984,000		
流動負債合計		49,479,886	
2. 固定負債			
長期未請求金	65,479,420		
固定負債合計		65,479,420	
負債合計			114,959,306
正味財産			33,485,820

キャッシュ・フロー計算書(間接法)

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

年金会計

(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	△ 7,765,735	△ 6,906,551	△ 859,184
2 キャッシュ・フローへの調整額			
① 減価償却費	106,633	55,188	51,445
② 仮払金の増減額	900	0	900
③ 未払金の増減額	△ 1,184,662	△ 900,267	△ 284,395
④ 諸預り金の増減額	△ 3,486,000	△ 2,325,275	△ 1,160,725
⑤ 長期未成給金の増減額	△ 614,080	0	△ 614,080
小 計	△ 5,177,209	△ 3,170,354	△ 2,006,855
3 指定正味財産増加収入			
指定正味財産増加収入計	0	0	0
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 12,942,944	△ 10,076,905	△ 2,866,039
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1 投資活動収入			
① 長期未成給金引当資産取崩収入	614,080	0	614,080
② 特定資産取崩収入	4,000,000	11,000,000	△ 7,000,000
投資活動収入計	4,614,080	11,000,000	△ 6,385,920
2 投資活動支出			
① 什器備品購入支出	△ 158,634	△ 294,337	135,703
	0	0	0
	0	0	0
投資活動支出計	△ 158,634	△ 294,337	△ 452,971
投資活動によるキャッシュ・フロー	4,455,446	10,705,663	△ 6,250,217
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	△ 8,487,498	628,757	△ 9,116,255
V 現金及び現金同等物の期首残高	59,253,054	58,624,297	628,757
VI 現金及び現金同等物の期末残高	50,765,556	59,253,054	△ 8,487,498

(注) 資金の範囲 資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている。

収支計算書

平成23年04月01日から 平成24年03月31日まで

防火防災訓練災害補償等共済事業特別会計

(単位:円)

勘定科目	予算額	決算額	差異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
(1) 事業収入			
受入共済掛金収入	92,000,000	90,405,100	1,594,900
事業収入計	92,000,000	90,405,100	1,594,900
(2) 雑収入			
受取利息収入	9,000,000	7,717,934	1,282,066
雑収入	10,000	1,760	8,240
雑収入計	9,010,000	7,719,694	1,290,306
事業活動収入計	101,010,000	98,124,794	2,885,206
2. 事業活動支出			
(1) 事業費支出			
損害賠償てん補金支出	5,000,000	0	5,000,000
災害補償てん補金支出	30,550,000	3,073,160	27,476,840
還元事業費支出	6,759,000	5,000,000	1,759,000
給料手当支出	17,400,000	15,949,094	1,450,906
福利厚生費支出	2,700,000	2,171,953	528,047
旅費交通費支出	1,100,000	998,000	102,000
通信運搬費支出	600,000	238,250	361,750
消耗品費支出	300,000	188,685	111,315
報償費支出	630,000	660,000	△30,000
印刷製本費支出	800,000	165,638	634,362
加入促進費支出	1,000,000	0	1,000,000
租税公課支出	150,000	192,000	△42,000
委託費支出	100,000	0	100,000
雑支出	100,000	43,224	56,776
事業費支出合計	67,189,000	28,680,004	38,508,996
(2) 管理費支出			
給料手当支出	6,800,000	5,830,127	969,873
福利厚生費支出	1,200,000	1,007,508	192,492
会議費支出	20,000	8,300	11,700
旅費交通費支出	900,000	89,460	810,540
通信運搬費支出	200,000	2,632	197,368
消耗什器備品費支出	300,000	0	300,000
消耗品費支出	560,000	0	560,000
印刷製本費支出	200,000	0	200,000
賃借料支出	2,040,000	0	2,040,000
租税公課支出	20,000	0	20,000
委託費支出	100,000	0	100,000
負担金支出	2,500,000	2,604,215	△104,215
雑支出	1,010,000	57,305	952,695
管理費支出合計	15,850,000	9,599,547	6,250,453
(3) 繰入金支出			

収 支 計 算 書

平成23年04月01日から 平成24年03月31日まで

防火防災訓練災害補償等共済事業特別会計

(単位:円)

勘 定 科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
他会計繰入金支出	61,741,000	61,859,400	△118,400
繰入金支出合計	61,741,000	61,859,400	△118,400
事業活動支出計	144,780,000	100,138,951	44,641,049
事業活動収支差額	△43,770,000	△2,014,157	△41,755,843
Ⅱ 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
(1) 特定資産取崩収入			
補償支払準備金引当資産取崩収入	0	100,000,000	△100,000,000
特定資産取崩収入	44,000,000	2,000,000	42,000,000
特定資産取崩収入計	44,000,000	102,000,000	△58,000,000
投資活動収入計	44,000,000	102,000,000	△58,000,000
2. 投資活動支出			
(1) 特定資産取得支出			
補償拡大準備積立資産取得支出	10,000	0	10,000
補償支払準備金引当資産取得支出	10,000	100,000,000	△99,990,000
特定資産取得支出	10,000	0	10,000
特定資産取得支出計	30,000	100,000,000	△99,970,000
(2) 固定資産取得支出			
什器備品購入支出	200,000	0	200,000
固定資産取得支出計	200,000	0	200,000
投資活動支出計	230,000	100,000,000	△99,770,000
投資活動収支差額	43,770,000	2,000,000	41,770,000
Ⅲ 財務活動収支の部			
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
財務活動収支差額	0	0	0
Ⅳ 予備費支出			
当期収支差額	0	△14,157	14,157
前期繰越収支差額	0	716,702	△716,702
次期繰越収支差額	0	702,545	△702,545

正味財産増減計算書

平成23年04月01日から 平成24年03月31日まで

防火防災訓練災害補償等共済事業特別会計

(単位:円)

勘定科目	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			
① 事業収益			
受入共済掛金	90,410,100	91,313,500	△903,400
事業収益計	90,410,100	91,313,500	△903,400
② 雑収益			
受取利息	7,717,934	9,693,086	△1,975,152
雑収益	1,760	1,648	112
雑収益計	7,719,694	9,694,734	△1,975,040
経常収益計	98,129,794	101,008,234	△2,878,440
(2) 経常費用			
① 事業費			
災害補償てん補金	3,073,160	8,112,850	△5,039,690
還元事業費	5,000,000	37,794,000	△32,794,000
給料手当	15,949,094	16,423,865	△474,771
福利厚生費	2,171,953	2,172,008	△55
旅費交通費	998,000	972,910	25,090
通信運搬費	238,250	181,720	56,530
消耗品費	188,685	107,100	81,585
報償費	660,000	630,000	30,000
印刷製本費	165,638	119,700	45,938
加入促進費	0	308,700	△308,700
租税公課	192,000	600	191,400
委託費	0	21,000	△21,000
雑費	43,224	15,924	27,300
減価償却費	242,418	559,161	△316,743
事業費計	28,922,422	67,419,538	△38,497,116
② 管理費			
給料手当	5,830,127	5,589,551	240,576
福利厚生費	1,007,508	889,860	117,648
会議費	8,300	6,400	1,900
旅費交通費	89,460	199,790	△110,330
通信運搬費	2,632	105,895	△103,263
賃借料	0	1,214,832	△1,214,832
支払負担金	2,604,215	2,803,266	△199,051
雑費	57,305	136,916	△79,611
管理費計	9,599,547	10,946,510	△1,346,963

正味財産増減計算書

平成23年04月01日から 平成24年03月31日まで

防火防災訓練災害補償等共済事業特別会計

(単位:円)

勘 定 科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
③ 他会計への繰出額			
他会計繰出額	61,859,400	24,793,200	37,066,200
他会計への繰出額計	61,859,400	24,793,200	37,066,200
経常費用計	100,381,369	103,159,248	△2,777,879
当期経常増減額	△2,251,575	△2,151,014	△100,561
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			
前期損益修正益	0	0	0
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	△2,251,575	△2,151,014	△100,561
当期一般正味財産増減額	△2,251,575	△2,151,014	△100,561
一般正味財産期首残高	79,580,498	81,731,512	△2,151,014
一般正味財産期末残高	77,328,923	79,580,498	△2,251,575
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	77,328,923	79,580,498	△2,251,575

貸借対照表

平成24年03月31日現在

防火防災訓練災害補償等共済事業特別会計

(単位:円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
(1) 現金預金			
収入印紙	7,000	15,000	△8,000
普通預金	1,009,242	746,722	262,520
現金預金合計	1,016,242	761,722	254,520
流動資産合計	1,016,242	761,722	254,520
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
補償支払準備金引当資産	493,000,000	493,000,000	0
補償拡大準備積立資産	181,000,000	181,000,000	0
特定資産	76,000,000	78,000,000	△2,000,000
特定資産合計	750,000,000	752,000,000	△2,000,000
(2) その他固定資産			
什器備品	621,378	863,796	△242,418
その他固定資産合計	621,378	863,796	△242,418
固定資産合計	750,621,378	752,863,796	△2,242,418
資産合計	751,637,620	753,625,518	△1,987,898
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	303,697	45,020	258,677
前受共済掛金	5,000	0	5,000
流動負債合計	308,697	45,020	263,677
2. 固定負債			
補償支払準備金	493,000,000	493,000,000	0
補償拡大準備金	181,000,000	181,000,000	0
固定負債合計	674,000,000	674,000,000	0
負債合計	674,308,697	674,045,020	263,677
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	77,328,923	79,580,498	△2,251,575
(うち特定資産への充当額)	(76,000,000)	(78,000,000)	(△2,000,000)
正味財産合計	77,328,923	79,580,498	△2,251,575
負債及び正味財産合計	751,637,620	753,625,518	△1,987,898

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 平成19年度から公益法人会計基準(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。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法
公正な取引に基づく取引価格による取得価格主義を採用している。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
定額法により固定資産の帳簿価額を直接減額している。
- (4) 引当金の計上基準
補償支払準備金…… 防火防災訓練を円滑に行い、災害時における事故防止等の実行をあげるため、収支差額が生じた場合は、当該額の範囲内において計上することとしている。
補償拡大準備積立金…… 特定の目的の支出に充てるため留保資金として計上している。
- (5) 消費税等の会計処理
税込方式を採用している。

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。

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				
補償支払準備金引当資産	493,000,000	0	0	493,000,000
補償拡大準備積立資産	181,000,000	0	0	181,000,000
特定資産	78,000,000	0	2,000,000	76,000,000
合 計	752,000,000	0	2,000,000	750,000,000

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源などの内訳は、次のとおりである。

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				
補償支払準備金引当資産	493,000,000	(0)	(493,000,000)	(493,000,000)
補償拡大準備積立資産	181,000,000	(0)	(181,000,000)	(181,000,000)
特定資産	76,000,000	(0)	(76,000,000)	(0)
合 計	750,000,000	(0)	(750,000,000)	(674,000,000)

4. 担保に供している資産

なし

5. 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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	3,407,314	2,785,936	621,378

6. 保証債務等の偶発債務

なし

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

なし

財 産 目 録

平成24年03月31日現在

防火防災訓練災害補償等共済事業特別会計

(単位:円)

勘 定 科 目	金 額		
I 資 産 の 部			
1. 流動資産			
(1) 現金預金			
収入印紙	7,000		
普通預金	1,009,242		
6102843/りそな銀行東京公務部	1,009,242		
現金預金合計	1,016,242		
流動資産合計		1,016,242	
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
補償支払準備金引当資産	493,000,000		
0078305/りそな銀行東京公務部	3,184,000		
スエーデン銀債/三菱UFJモルガン	50,000,000		
大阪市14`11/大和証券新宿支店	99,816,000		
大阪府36/岡三証券本店	40,000,000		
342大阪府公債/大和証券	100,000,000		
345大阪府公債/大和証券	100,000,000		
静岡県H23第4回公債/野村證券	100,000,000		
補償拡大準備積立資産	181,000,000		
東京電力債/大和証券新宿支店	39,800,000		
0025801/りそな銀行東京公務部	1,302,600		
大阪府36/岡三証券本店	49,985,000		
東京再生都債15/みずほインベスタ	30,000,000		
大阪府公債5年/69回/岡三証券	59,912,400		
特定資産	76,000,000		
6102880/りそな銀行東京公務部	4,822,520		
東京都755/大和証券新宿支店	29,208,500		
京都市14-1/三菱UFJモルガン	21,968,980		
東京都755/大和証券新宿支店	20,000,000		
特定資産合計	750,000,000		
(2) その他固定資産			
什器備品	621,378		
その他固定資産合計	621,378		
固定資産合計		750,621,378	
資産合計			751,637,620
II 負 債 の 部			
1. 流動負債			

財 産 目 録

平成24年03月31日現在

防火防災訓練災害補償等共済事業特別会計

(単位:円)

勘 定 科 目	金 額		
未払金	303,697	308,697	
前受共済掛金	5,000		
流動負債合計			
2. 固定負債		674,000,000	
補償支払準備金	493,000,000		
補償拡大準備金	181,000,000		
固定負債合計		674,000,000	674,308,697
負債合計			
正味財産			77,328,923

キャッシュ・フロー計算書(間接法)

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

防火防災会計

(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	△ 2,251,575	△ 2,151,014	△ 100,561
2 キャッシュ・フローへの調整額			
① 減価償却費	242,418	559,161	△ 316,743
② 未払金の増減額	258,677	△ 61,783	320,460
③ 前受金の増減額	5,000	△ 5,000	10,000
小 計	506,095	492,378	13,717
3 指定正味財産増加収入			
指定正味財産増加収入計	0	0	0
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,745,480	△ 1,658,636	△ 86,844
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1 投資活動収入			
① 特定資産取崩収入	2,000,000	3,000,000	△ 1,000,000
② 補償支払準備金引当資産取崩収入	100,000,000	0	100,000,000
投資活動収入計	102,000,000	3,000,000	99,000,000
2 投資活動支出			
① 補償支払準備金引当資産取得支出	△ 100,000,000	0	△ 100,000,000
② 什器備品購入支出	0	△ 774,019	774,019
投資活動支出計	△ 100,000,000	△ 774,019	△ 99,225,981
投資活動によるキャッシュ・フロー	2,000,000	2,225,981	△ 225,981
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	254,520	567,345	△ 312,825
V 現金及び現金同等物の期首残高	761,722	194,377	567,345
VI 現金及び現金同等物の期末残高	1,016,242	761,722	254,520

(注) 資金の範囲 資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている。

収支計算書

平成23年04月01日から 平成24年03月31日まで

婦人消防隊員等福祉共済事業特別会計

(単位:円)

勘定科目	予算額	決算額	差異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
(1) 事業収入			
受入共済掛金収入	18,000,000	15,569,400	2,430,600
過年度受入共済掛金収入	0	12,420	△12,420
事業収入計	18,000,000	15,581,820	2,418,180
(2) 雑収入			
受取利息収入	450,000	441,100	8,900
雑収入	5,000	0	5,000
雑収入計	455,000	441,100	13,900
事業活動収入計	18,455,000	16,022,920	2,432,080
2. 事業活動支出			
(1) 事業費支出			
支払共済金支出	43,950,000	37,495,800	6,454,200
旅費交通費支出	740,000	478,430	261,570
通信運搬費支出	140,000	0	140,000
消耗品費支出	60,000	0	60,000
印刷製本費支出	350,000	88,200	261,800
加入促進費支出	1,060,000	440,000	620,000
委託費支出	3,450,000	2,926,620	523,380
雑支出	200,000	3,150	196,850
事業費支出合計	49,950,000	41,432,200	8,517,800
(2) 管理費支出			
会議費支出	120,000	210,215	△90,215
旅費交通費支出	50,000	0	50,000
消耗什器備品費支出	100,000	0	100,000
消耗品費支出	85,000	0	85,000
印刷製本費支出	30,000	0	30,000
負担金支出	400,000	0	400,000
雑支出	221,000	35,700	185,300
管理費支出合計	1,006,000	245,915	760,085
事業活動支出計	50,956,000	41,678,115	9,277,885
事業活動収支差額	△32,501,000	△25,655,195	△6,845,805
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
(1) 特定資産取崩収入			
支払準備金引当資産取崩収入	12,101,000	0	12,101,000
特定資産取崩収入	20,500,000	15,000,000	5,500,000
特定資産取崩収入計	32,601,000	15,000,000	17,601,000
投資活動収入計	32,601,000	15,000,000	17,601,000
2. 投資活動支出			
(1) 固定資産取得支出			
什器備品購入支出	100,000	0	100,000

収 支 計 算 書

平成23年04月01日から 平成24年03月31日まで

婦人消防隊員等福祉共済事業特別会計

(単位:円)

勘 定 科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
固定資産取得支出計	100,000	0	100,000
投資活動支出計	100,000	0	100,000
投資活動収支差額	32,501,000	15,000,000	17,501,000
Ⅲ 財務活動収支の部			
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
財務活動収支差額	0	0	0
Ⅳ 予備費支出			
当期収支差額	0	△10,655,195	10,655,195
前期繰越収支差額	0	10,807,498	△10,807,498
次期繰越収支差額	0	152,303	△152,303

正味財産増減計算書

平成23年04月01日から 平成24年03月31日まで

婦人消防隊員等福祉共済事業特別会計

(単位:円)

勘定科目	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			
① 事業収益			
受入共済掛金	15,569,400	16,754,000	△1,184,600
事業収益計	15,569,400	16,754,000	△1,184,600
② 雑収益			
受取利息	441,100	454,184	△13,084
雑収益計	441,100	454,184	△13,084
経常収益計	16,010,500	17,208,184	△1,197,684
(2) 経常費用			
① 事業費			
支払共済金	37,495,800	9,357,000	28,138,800
旅費交通費	478,430	797,540	△319,110
印刷製本費	88,200	0	88,200
加入促進費	440,000	920,600	△480,600
委託費	2,926,620	3,148,480	△221,860
雑費	3,150	3,150	0
事業費計	41,432,200	14,226,770	27,205,430
② 管理費			
会議費	210,215	193,480	16,735
雑費	35,700	30,700	5,000
管理費計	245,915	224,180	21,735
経常費用計	41,678,115	14,450,950	27,227,165
当期経常増減額	△25,667,615	2,757,234	△28,424,849
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度受入共済掛金	12,420	0	12,420
経常外収益計	12,420	0	12,420
(2) 経常外費用			
前期損益修正益	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	12,420	0	12,420
税引前当期一般正味財産増減額	△25,655,195	2,757,234	△28,412,429
当期一般正味財産増減額	△25,655,195	2,757,234	△28,412,429
一般正味財産期首残高	31,307,498	28,550,264	2,757,234
一般正味財産期末残高	5,652,303	31,307,498	△25,655,195
II 指定正味財産増減の部			

正味財産増減計算書

平成23年04月01日から 平成24年03月31日まで

婦人消防隊員等福祉共済事業特別会計

(単位:円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
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	5,652,303	31,307,498	△25,655,195

貸借対照表

平成24年03月31日現在

婦人消防隊員等福祉共済事業特別会計

(単位:円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
(1) 現金預金			
普通預金	223,153	10,566,682	△10,343,529
有価証券	0	251,366	△251,366
現金預金合計	223,153	10,818,048	△10,594,895
流動資産合計	223,153	10,818,048	△10,594,895
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
支払準備金引当資産	52,000,000	52,000,000	0
特定資産	5,500,000	20,500,000	△15,000,000
特定資産合計	57,500,000	72,500,000	△15,000,000
固定資産合計	57,500,000	72,500,000	△15,000,000
資産合計	57,723,153	83,318,048	△25,594,895
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,850	5,750	1,100
前受共済掛金	64,000	4,800	59,200
流動負債合計	70,850	10,550	60,300
2. 固定負債			
支払準備金	52,000,000	52,000,000	0
固定負債合計	52,000,000	52,000,000	0
負債合計	52,070,850	52,010,550	60,300
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	5,652,303	31,307,498	△25,655,195
(うち特定資産への充当額)	(5,500,000)	(20,500,000)	(△15,000,000)
正味財産合計	5,652,303	31,307,498	△25,655,195
負債及び正味財産合計	57,723,153	83,318,048	△25,594,895

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 平成19年度から公益法人会計基準(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。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法
公正な取引に基づく取引価格による取得価格主義を採用している。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
なし
- (4) 引当金の計上基準
支払準備金……婦人消防隊員等福祉共済事業の円滑な運営を図るため、収支差額が生じた場合当該額の範囲内において計上することとしている。
- (5) 消費税等の会計処理
税込方式を採用している。

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。

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				
支払準備金引当資産	52,000,000	0	0	52,000,000
特定資産	20,500,000	0	15,000,000	5,500,000
合 計	72,500,000	0	15,000,000	57,500,000

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源などの内訳は、次のとおりである。

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				
支払準備金引当資産	52,000,000	(0)	(52,000,000)	(52,000,000)
特定資産	5,500,000	(0)	(5,500,000)	(0)
合 計	57,500,000	(0)	(57,500,000)	(52,000,000)

4. 担保に供している資産

なし

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

なし

6. 保証債務等の偶発債務

なし

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

なし

財 産 目 録

平成24年03月31日現在

婦人消防隊員等福祉共済事業特別会計

(単位:円)

勘 定 科 目	金 額		
I 資 産 の 部			
1. 流動資産			
(1) 現金預金			
普通預金	223,153		
6103477/りそな銀行東京公務部	223,153		
現金預金合計	223,153		
流動資産合計		223,153	
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
支払準備金引当資産	52,000,000		
0078321/りそな銀行東京公務部	2,080,000		
政府保証道路債314/大和証券	39,920,000		
305北海道電力/大和証券(株)新宿	10,000,000		
特定資産	5,500,000		
0078297/りそな銀行東京公務部	5,500,000		
特定資産合計	57,500,000		
固定資産合計		57,500,000	
資産合計			57,723,153
II 負 債 の 部			
1. 流動負債			
未払金	6,850		
前受共済掛金	64,000		
流動負債合計		70,850	
2. 固定負債			
支払準備金	52,000,000		
固定負債合計		52,000,000	
負債合計			52,070,850
正味財産			5,652,303

キャッシュ・フロー計算書(間接法)

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

婦人会計

(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	△ 25,655,195	2,757,234	△ 28,412,429
2 キャッシュ・フローへの調整額			
① 未払金の増減額	1,100	△ 1,250	2,350
② 前受金の増減額	59,200	4,800	54,400
小 計	60,300	3,550	56,750
3 指定正味財産増加収入			
指定正味財産増加収入計	0	0	0
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 25,594,895	2,760,784	△ 28,355,679
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1 投資活動収入			
特定資産取崩収入	15,000,000	0	15,000,000
投資活動収入計	15,000,000	0	15,000,000
2 投資活動支出			
投資活動支出計	0	0	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	15,000,000	0	15,000,000
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	△ 10,594,895	2,760,784	△ 13,355,679
V 現金及び現金同等物の期首残高	10,818,048	8,057,264	2,760,784
VI 現金及び現金同等物の期末残高	223,153	10,818,048	△ 10,594,895

(注) 資金の範囲 資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている。