

平成25年度決算

日本消防協会

目 次

(会計別)

・普通会計	1
・福祉共済事業特別会計	17
・婦人消防隊員等福祉共済事業特別会計	31
・防火防災訓練災害補償等共済事業特別会計	43
・消防団120年・自治体消防65周年記念事業特別会計	57
・日本消防会館事業特別会計	69
・出版物事業特別会計	83
・消防互助年金事業特別会計	95

(総括表)

・収支計算書	109
・貸借対照表	110
・正味財産増減計算書	112
・キャッシュ・フロー計算書	113
・財産目録	114

普通会計

収支計算書

平成25年04月01日から平成26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	77,000,000	77,000,000	0
JKA補助金収入	6,248,000	3,153,714	3,094,286
日本宝くじ協会補助金収入	125,053,000	53,361,000	71,692,000
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	232,301,000	157,514,714	74,786,286
(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	0	6,600,000
他会計負担金収入	111,200,000	107,200,850	3,999,150
他団体負担金収入	4,800,000	3,834,190	965,810
負担金収入計	122,600,000	111,035,040	11,564,960
(6) 雑収入			
受取利息収入	30,000	2,396,236	△2,366,236
雑収入	70,000	143,698	△73,698
雑収入計	100,000	2,539,934	△2,439,934
(7) 繰入金収入			
繰入金収入	85,000,000	235,000,000	△150,000,000
繰入金収入計	85,000,000	235,000,000	△150,000,000
事業活動収入計	470,281,000	536,374,530	△66,093,530
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	39,958,000	38,704,564	1,253,436
国際消防調査交流事業費支出	37,000,000	18,131,505	18,868,495
消防団多機能消防車交付事業費支出	125,300,000	53,598,250	71,701,750
都道府県消防操法大会事業費支出	12,500,000	13,500,000	△1,000,000
消防団情報提供事業費支出	10,364,000	10,536,255	△172,255
ラジオ放送「おはよう！ニッポン全国消	24,020,000	24,040,000	△20,000
モデル少年消防クラブ活性化推進事業費	1,000,000	987,549	12,451
全国消防大会(優良消防団表彰等)事業	28,763,000	28,721,746	41,254
女性消防団員リーダー会議事業費支出	1,442,000	1,161,457	280,543
公益法人改革対策事業費支出	8,000,000	321,170	7,678,830
消防団幹部等特別研修事業費支出	18,334,000	18,296,933	37,067

収支計算書

平成25年04月01日から 平成26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
機関誌「日本消防」等事業費支出	13,420,000	16,500,064	△3,080,064
その他の事業費支出	6,500,000	5,599,990	900,010
事業費支出合計	326,601,000	230,099,483	96,501,517
(2) 管理費支出			
役員報酬支出	3,250,000	2,645,494	604,506
給料手当支出	14,900,000	9,525,366	5,374,634
退職金支出	30,000,000	1,601,280	28,398,720
報償費支出	12,800,000	11,880,000	920,000
福利厚生費支出	5,000,000	4,039,516	960,484
会議費支出	2,000,000	1,227,431	772,569
旅費交通費支出	12,550,000	15,256,908	△2,706,908
通信運搬費支出	5,000,000	7,443,643	△2,443,643
消耗什器備品費支出	1,000,000	1,107,607	△107,607
消耗品費支出	4,000,000	8,193,607	△4,193,607
印刷製本費支出	2,000,000	1,159,879	840,121
賃借料支出	17,700,000	20,493,699	△2,793,699
涉外費支出	5,000,000	5,294,319	△294,319
保険料支出	60,000	60,000	0
租税公課支出	40,000	3,650	36,350
負担金支出	24,000,000	25,429,112	△1,429,112
支払利息支出	160,000	150,264	9,736
雑支出	14,740,000	13,661,667	1,078,333
管理費支出合計	154,200,000	129,173,442	25,026,558
(3) 繰入金支出			
他会計繰入金支出	276,333,000	284,159,898	△7,826,898
繰入金支出合計	276,333,000	284,159,898	△7,826,898
事業活動支出計	757,134,000	643,432,823	113,701,177
事業活動収支差額	△286,853,000	△107,058,293	△179,794,707
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	1,601,280	28,398,720
周年記念事業積立資産取崩収入	276,333,000	284,159,898	△7,826,898
公益法人改革準備積立資産取崩収入	8,000,000	321,170	7,678,830
特定資産取崩収入計	314,333,000	286,082,348	28,250,652
(2) 敷金・保証金戻り収入			
敷金戻り収入	20,000	270,000	△250,000
敷金・保証金戻り収入計	20,000	270,000	△250,000
投資活動収入計	314,353,000	286,352,348	28,000,652
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	16,200,000	10,950,230	5,249,770
特定資産取得支出計	16,200,000	10,950,230	5,249,770

収支計算書

平成25年04月01日から平成26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
(2) 固定資産取得支出			
構築物建設支出	300,000	0	300,000
造作設備支出	1,000,000	0	1,000,000
什器備品購入支出	2,500,000	701,165	1,798,835
固定資産取得支出計	3,800,000	701,165	3,098,835
(3) 敷金・保証金支出			
敷金支出	600,000	420,000	180,000
敷金・保証金支出計	600,000	420,000	180,000
投資活動支出計	20,600,000	12,071,395	8,528,605
投資活動収支差額	293,753,000	274,280,953	19,472,047
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	1,900,000	1,873,800	26,200
リース債務返済支出計	1,900,000	1,873,800	26,200
財務活動支出計	1,900,000	1,873,800	26,200
財務活動収支差額	△1,900,000	△1,873,800	△26,200
IV 予備費支出			
当期収支差額	5,000,000	——	5,000,000
前期繰越収支差額	0	165,348,860	△165,348,860
次期繰越収支差額	0	100,499,683	△100,499,683
	0	265,848,543	△265,848,543

貸借対照表

平成26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	158,822	153,767	5,055
切手	76,390	90,940	△14,550
普通預金	121,476,132	62,317,548	59,158,584
現金預金合計	121,711,344	62,562,255	59,149,089
(2) その他流動資産			
未収金	153,153,714	55,082,807	98,070,907
前払金	2,622,448	13,996,914	△11,374,466
立替金	135,216	0	135,216
仮払金	1,528,233	1,697,925	△169,692
その他流動資産合計	157,439,611	70,777,646	86,661,965
流動資産合計	279,150,955	133,339,901	145,811,054
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	1,013,863	0	1,013,863
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	21,816,434	20,802,571	1,013,863
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	81,845,999	72,497,049	9,348,950
周年記念事業積立資産	50,000,000	334,159,898	△284,159,898
公益法人改革準備積立資産	33,100,410	33,421,580	△321,170
運営資金積立資産	132,000,000	132,000,000	0
特定資産合計	296,946,409	572,078,527	△275,132,118
(3) その他固定資産			
建物	85,086,306	0	85,086,306
構築物	3,244,475	4,145,150	△900,675
什器備品	2,673,122	3,053,116	△379,994
ソフトウェア	29,716	101,032	△71,316
付属設備	22,692,795	0	22,692,795
電話加入権	1,474,800	1,474,800	0
敷金	1,532,000	1,382,000	150,000
リース資産	6,558,300	8,432,100	△1,873,800
その他固定資産合計	123,291,514	18,588,198	104,703,316
固定資産合計	442,054,357	611,469,296	△169,414,939
資産合計	721,205,312	744,809,197	△23,603,885

貸借対照表

平成26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
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	8,500,870	29,431,653	△20,930,783
仮受金	1,615,601	1,627,554	△11,953
諸預り金	3,185,941	2,556,513	629,428
流動負債合計	13,302,412	33,615,720	△20,313,308
2. 固定負債			
リース債務	6,558,300	8,432,100	△1,873,800
役員退職慰労引当金	2,484,480	1,200,960	1,283,520
退職給付引当金	79,361,519	71,296,089	8,065,430
周年記念事業積立金	0	334,159,898	△334,159,898
公益法人改革準備金	0	33,421,580	△33,421,580
固定負債合計	88,404,299	448,510,627	△360,106,328
負債合計	101,706,711	482,126,347	△380,419,636
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
基本財産	21,816,434	20,802,571	1,013,863
指定正味財産合計	21,816,434	20,802,571	1,013,863
(うち基本財産への充当額)	(21,816,434)	(20,802,571)	(1,013,863)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	597,682,167	241,880,279	355,801,888
正味財産合計	(215,100,410)	(132,000,000)	(83,100,410)
負債及び正味財産合計	619,498,601	262,682,850	356,815,751
	721,205,312	744,809,197	△23,603,885

正味財産増減計算書

平成25年04月01日から 平成26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	284,845	△3
基本財産運用益計	284,842	284,845	△3
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			
受取全国市町村振興協会補助金	77,000,000	77,000,000	0
受取JKA補助金	3,153,714	5,082,807	△1,929,093
受取日本宝くじ協会補助金	53,361,000	122,745,000	△69,384,000
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	24,000,000	0
受取補助金等計	167,514,714	238,827,807	△71,313,093
④ 受取負担金			
受取海外調査参加者負担金	0	2,919,001	△2,919,001
受取他会計負担金	107,200,850	23,139,751	84,061,099
受取他団体負担金	3,834,190	0	3,834,190
受取負担金計	111,035,040	26,058,752	84,976,288
⑤ 雑収益			
受取利息	2,396,236	122,835	2,273,401
雑収益	143,698	13,300	130,398
雑収益計	2,539,934	136,135	2,403,799
⑥ 繰入額			
他会計繰入額	235,000,000	228,092,738	6,907,262
繰入額計	235,000,000	228,092,738	6,907,262
経常収益計	536,374,530	513,400,277	22,974,253
(2) 経常費用			
① 事業費			
全国消防操法大会事業費	38,704,564	60,217,841	△21,513,277
国際消防調査交流事業費	18,131,505	13,454,869	4,676,636
消防団多機能消防車交付事業費	53,598,250	122,973,340	△69,375,090
全国女性消防団活性化大会事業費	0	5,010,121	△5,010,121
新時代に対応した消防団の運営方策の普	0	3,848,576	△3,848,576
都道府県消防操法大会事業費	13,500,000	20,869,047	△7,369,047
消防団情報提供事業費	10,536,255	10,219,720	316,535

正味財産増減計算書

平成25年04月01日から平成26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
災害活動等支援事業費	0	849,410	△849,410
ラジオ放送「おはよう！ニッポン全国	24,040,000	24,040,000	0
モデル少年消防クラブ活性化推進事業費	987,549	647,678	339,871
全国消防大会(優良消防団表彰等)事業	28,721,746	28,733,914	△12,168
女性消防団員リーダー会議事業費支出	1,161,457	1,253,278	△91,821
消防団幹部等特別研修事業費支出	18,296,933	18,315,553	△18,620
機関誌「日本消防」等事業費	16,500,064	0	16,500,064
その他の事業費	5,599,990	5,079,798	520,192
事業費計	229,778,313	315,513,145	△85,734,832
② 管理費			
役員報酬	2,645,494	3,855,280	△1,209,786
給料手当	9,525,366	30,816,937	△21,291,571
退職給付費用	10,950,230	9,534,031	1,416,199
報償費	11,880,000	6,390,000	5,490,000
福利厚生費	4,039,516	5,867,858	△1,828,342
会議費	1,227,431	214,603	1,012,828
旅費交通費	15,256,908	11,676,987	3,579,921
通信運搬費	7,443,643	6,302,701	1,140,942
消耗什器備品費	1,107,607	423,391	684,216
消耗品費	8,193,607	3,863,667	4,329,940
印刷製本費	1,159,879	1,357,178	△197,299
光熱水料費	0	3,409,737	△3,409,737
賃借料	20,493,699	15,020,289	5,473,410
涉外費	5,294,319	2,592,020	2,702,299
保険料	60,000	0	60,000
租税公課	3,650	14,600	△10,950
支払負担金	25,429,112	6,107,606	19,321,506
支払利息支出	150,264	75,132	75,132
雑費	13,661,667	11,427,265	2,234,402
減価償却費	10,761,125	4,103,492	6,657,633
管理費計	149,283,517	123,052,774	26,230,743
③ 他会計への繰出額			
他会計への繰出額計	0	0	0
④ 周年記念事業積立預金支出			
周年記念事業積立預金支出	0	50,000,000	△50,000,000
周年記念事業積立預金支出計	0	50,000,000	△50,000,000
経常費用計	379,061,830	488,565,919	△109,504,089
当期経常増減額	157,312,700	24,834,358	132,478,342

正味財産増減計算書

平成25年04月01日から平成26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
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
周年記念事業積立金取崩益	50,000,000	0	50,000,000
公益法人改革準備金取崩益	33,100,410	0	33,100,410
経常外収益計	83,100,410	0	83,100,410
(2) 経常外費用			
① 固定資産除却損			
什器備品除却損	0	4,936	△4,936
固定資産除却損計	0	4,936	△4,936
経常外費用計	0	4,936	△4,936
当期経常外増減額	83,100,410	△4,936	83,105,346
他会計公益部門振替	115,388,778	0	115,388,778
税引前当期一般正味財産増減額	355,801,888	24,829,422	330,972,466
当期一般正味財産増減額	355,801,888	24,829,422	330,972,466
一般正味財産期首残高	241,880,279	217,050,857	24,829,422
一般正味財産期末残高	597,682,167	241,880,279	355,801,888
II 指定正味財産増減の部			
① 会計間振替			
他会計公益部門振替(土地)	1,013,863	0	1,013,863
会計間振替計	1,013,863	0	1,013,863
当期指定正味財産増減額	1,013,863	0	1,013,863
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	21,816,434	20,802,571	1,013,863
III 正味財産期末残高	619,498,601	262,682,850	356,815,751

キャッシュ・フロー計算書(間接法)

平成25年4月1日から平成26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	355,801,888	24,829,422	330,972,466
2 キャッシュ・フローへの調整額			
① 減価償却費	10,761,125	4,103,492	6,657,633
② 役員退職慰労金の増減額	1,283,520	1,200,960	82,560
③ 退職給付引当金の増減額	8,065,430	△ 31,925,876	39,991,306
④ 周年記念事業積立金増減額	△ 334,159,898	7,826,966	△ 341,986,864
⑤ 公益法人改革準備金増減額	△ 33,421,580	△ 1,328,420	△ 32,093,160
⑥ 未収金の増減額	△ 98,070,907	△ 50,363,920	△ 47,706,987
⑦ 前払金の増減額	11,374,466	△ 12,784,824	24,159,290
⑧ 立替金の増減額	△ 135,216	0	△ 135,216
⑨ 仮払金の増減額	169,692	139,454	30,238
⑩ 会館会計勘定の増減額	0	11,904,300	△ 11,904,300
⑪ 未払金の増減額	△ 20,930,783	△ 11,832,151	△ 9,098,632
⑫ 仮受金増減額	△ 11,953	△ 251,130	239,177
⑬ 諸預り金の増減額	629,428	△ 754,546	1,383,974
⑭ 什器備品除却損	0	4,936	△ 4,936
⑮ 他会計公益部門振替額(固定資産分)	△ 114,613,276	0	△ 114,613,276
小 計	△ 569,059,952	△ 84,060,759	△ 484,999,193
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	△ 213,258,064	△ 59,231,337	△ 154,026,727
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1 投資活動収入			
① 退職給付引当資産取崩収入	1,601,280	40,258,947	△ 38,657,667
② 周年記念事業積立資産取崩収入	284,159,898	42,173,034	241,986,864
③ 公益法人改革準備積立金取崩収入	321,170	1,328,420	△ 1,007,250
④ 敷金戻り収入	270,000	370,000	△ 100,000
投資活動収入計	286,352,348	84,130,401	202,221,947
2 投資活動支出			
① 退職給付引当資産取得支出	△ 10,950,230	△ 9,534,031	△ 1,416,199
② 什器備品購入支出	△ 701,165	△ 1,069,320	368,155
③ 敷金支出	△ 420,000	0	△ 420,000
④ 周年記念事業積立資産取得支出	0	△ 50,000,000	50,000,000
⑤ 運営資金積立資産取得支出	0	△ 32,000,000	32,000,000
投資活動支出計	△ 12,071,395	△ 92,603,351	80,531,956
投資活動によるキャッシュ・フロー	274,280,953	△ 8,472,950	282,753,903
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	△ 1,873,800	△ 936,900	△ 936,900
財務活動支出計	△ 1,873,800	△ 936,900	△ 936,900
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,873,800	△ 936,900	△ 936,900
IV 現金及び現金同等物の増減額	59,149,089	△ 68,641,187	127,790,276
V 現金及び現金同等物の期首残高	62,562,255	131,203,442	△ 68,641,187
VI 現金及び現金同等物の期末残高	121,711,344	62,562,255	59,149,089

(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。

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 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

満期保有目的の債権…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。
なお、償却原価法については重要性に乏しいため適用しない。

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産…定額法による。耐用年数及び残存価額は法人税法に規定する方法と同一の基準としている。

リース資産…所有権移転外ファイナンス・リース取引。リース期間を耐用年数として、残存額を零とする定額法としている。

(4) 引当金の計上基準

役員退職慰労引当金…役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上している。なお、前年度は退職給付引当金に含めて計上している。

退職給付引当金…職員の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、当期発生していると認められ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				
土地	0	13,340,300	12,326,437	1,013,863
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	13,340,300	12,326,437	21,816,434
特定資産				
退職給付引当資産	72,497,049	10,950,230	1,601,280	81,845,999
周年記念事業積立資産	334,159,898	0	284,159,898	50,000,000
公益法人改革準備積立資産	33,421,580	0	321,170	33,100,410
運営資金積立資産	132,000,000	0	0	132,000,000
小 計	572,078,527	10,950,230	286,082,348	296,946,409
合 計	592,881,098	24,290,530	298,408,785	318,762,843

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)	(うち負債に対する額)
基本財産				
土地	1,013,863	(1,013,863)		
北海道公債	20,000,000	(20,000,000)		
定期預金	802,571	(802,571)		
小 計	21,816,434	(21,816,434)		
特定資産				
退職給付引当資産	81,845,999			(81,845,999)
周年記念事業積立資産	50,000,000		(50,000,000)	
公益法人改革準備積立資産	33,100,410		(33,100,410)	
運営資金積立資産	132,000,000		(132,000,000)	
小 計	296,946,409	(0)	(215,100,410)	(81,845,999)
合 計	318,762,843	(21,816,434)	(215,100,410)	(81,845,999)

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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	155,802,888	70,716,582	85,086,306
構築物	199,427,926	196,183,451	3,244,475
什器備品	49,482,522	46,809,400	2,673,122
付属設備	113,990,771	91,297,976	22,692,795
ソフトウェア	356,580	326,864	29,716
リース資産	9,369,000	2,810,700	6,558,300
合 計	372,626,799	337,428,391	35,198,408

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
基本財産			
北海道公債	20,000,000	21,232,000	1,232,000

6. 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
民間団体補助金	(公財)JKA (財)全国市町村振興協会		3,153,714	3,153,714		未収金
民間団体助成金	(財)日本宝くじ協会		77,000,000	77,000,000		
民間団体助成金	日本消防検定協会		53,361,000	53,361,000		
民間団体受託金	(公社)全国市有物件災害共済会		24,000,000	24,000,000		
民間団体協助金			10,000,000	10,000,000		
合 計		0	167,514,714	167,514,714	0	

7. その他

- (1)前期末における日本消防会館事業特別会計(公益の部)に係る資産、負債及び正味財産を今期首において普通会計に帰属させている。
- (2)基本財産運用益は、指定正味財産増減の部を通さず、直接、一般正味財産増減の部に計上している。

附 屬 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

- (1) 基本財産 … 財務諸表に対する注記2.に記載のとおり。
- (2) 特定資産 … 財務諸表に対する注記2.に記載のとおり。

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	
役員退職慰労引当金	1,200,960	2,884,800	1,601,280		2,484,480
退職給付引当金	71,296,089	8,065,430			79,361,519

財産目録

平成26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	158,822
切手	76,390
普通預金	121,476,132
6103084/りそな銀行	116,970,658
6102908/りそな銀行東京公務部	1,466,474
0063547/りそな銀行東京公務部	2,836,090
0063554/りそな銀行東京公務部	321,170
現金預金合計	121,711,344
(2) その他流動資産	
未収金	153,153,714
前払金	2,622,448
立替金	135,216
仮払金	1,528,233
雇用保険料	1,022,490
労災保険料	505,743
その他流動資産合計	157,439,611
流動資産合計	279,150,955
2. 固定資産	
(1) 基本財産	
土地	1,013,863
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	21,816,434
(2) 特定資産	
退職給付引当資産	81,845,999
101429/りそな銀行	81,845,999
周年記念事業積立資産	50,000,000
6103084/りそな銀行	50,000,000
公益法人改革準備積立資産	33,100,410
0063554/りそな銀行	33,100,410
運営資金積立資産	132,000,000
6103084/りそな銀行	132,000,000
特定資産合計	296,946,409
(3) その他固定資産	
建物	85,086,306

財産目録

平成26年03月31日現在

普通会計

(単位:円)

勘定科目	金額
構築物	3,244,475
什器備品	2,673,122
ソフトウェア	29,716
付属設備	22,692,795
電話加入権	1,474,800
派遣職員住宅用電話	1,474,800
敷金	1,532,000
派遣職員用借上住宅	1,532,000
リース資産	6,558,300
その他固定資産合計	123,291,514
固定資産合計	442,054,357
資産合計	721,205,312
 II 負債の部	
1. 流動負債	
未払金	8,500,870
仮受金	1,615,601
雇用保険料	1,126,213
労災保険料	489,388
諸預り金	3,185,941
預り社会保険料	2,148,686
預り源泉税	1,020
預り住民税	691,300
雑預り金	344,935
流動負債合計	13,302,412
2. 固定負債	
リース債務	6,558,300
役員退職慰労引当金	2,484,480
退職給付引当金	79,361,519
固定負債合計	88,404,299
負債合計	101,706,711
正味財産	619,498,601

福祉共済事業特別会計

収支計算書

平成25年04月01日から 平成26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	2,590,500,000	2,579,926,750	10,573,250
過年度受入共済掛金	0	2,446,810	△2,446,810
事業収入計	2,590,500,000	2,582,373,560	8,126,440
(2) 雑収入			
受取利息収入	26,487,000	30,669,274	△4,182,274
雑収入	10,000	5,356	4,644
雑収入計	26,497,000	30,674,630	△4,177,630
事業活動収入計	2,616,997,000	2,613,048,190	3,948,810
2. 事業活動支出			
(1) 事業費支出			
支払共済金支出	1,490,315,000	1,119,809,286	370,505,714
福祉増進事業費支出	527,747,000	493,100,539	34,646,461
役員報酬支出	29,900,000	15,848,032	14,051,968
給料手当支出	96,900,000	66,598,829	30,301,171
会議費支出	900,000	11,580	888,420
福利厚生費支出	20,100,000	12,240,977	7,859,023
旅費交通費支出	12,850,000	4,380,706	8,469,294
通信運搬費支出	2,200,000	485,409	1,714,591
消耗什器備品費支出	500,000	212,000	288,000
消耗品費支出	3,000,000	619,583	2,380,417
印刷製本費支出	2,300,000	6,931,164	△4,631,164
賃借料支出	1,600,000	74,340	1,525,660
諸謝金支出	700,000	0	700,000
加入促進費支出	3,000,000	2,993,500	6,500
支部経費支出	189,970,000	189,313,080	656,920
涉外費支出	2,000,000	0	2,000,000
負担金支出	96,200,000	92,776,560	3,423,440
委託費支出	17,000,000	8,318,392	8,681,608
雑支出	3,093,000	627,059	2,465,941
事業費支出合計	2,500,275,000	2,014,341,036	485,933,964
(2) 繰入金支出			
他会計繰入金支出	0	150,000,000	△150,000,000
繰入金支出合計	0	150,000,000	△150,000,000
(3) 返戻金支出			
返戻金支出	165,792,000	165,115,312	676,688
返戻金支出合計	165,792,000	165,115,312	676,688
(4) 支払備金繰入額支出			
支払備金繰入額支出	0	122,971,000	△122,971,000
支払備金繰入額支出合計	0	122,971,000	△122,971,000
事業活動支出計	2,666,067,000	2,452,427,348	213,639,652

収支計算書

平成25年04月01日から平成26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
事業活動収支差額	△49,070,000	160,620,842	△209,690,842
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			
消防団員等福祉増進事業積立資産取崩収入	60,070,000	0	60,070,000
特定資産取崩収入計	60,070,000	0	60,070,000
(2) 貸付金償還収入			
貸付金償還収入	0	17,000,000	△17,000,000
貸付金償還収入計	0	17,000,000	△17,000,000
投資活動収入計	60,070,000	17,000,000	43,070,000
2. 投資活動支出			
(1) 特定資産取得支出			
責任準備金積立資産取得支出	0	150,000,000	△150,000,000
特定資産取得支出計	0	150,000,000	△150,000,000
(2) 固定資産取得支出			
什器備品購入支出	1,000,000	1,363,950	△363,950
固定資産取得支出計	1,000,000	1,363,950	△363,950
投資活動支出計	1,000,000	151,363,950	△150,363,950
投資活動収支差額	59,070,000	△134,363,950	193,433,950
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	10,000,000	—	10,000,000
前期繰越収支差額	0	26,256,892	△26,256,892
次期繰越収支差額	0	112,220,218	△112,220,218
	0	138,477,110	△138,477,110

貸借対照表

平成26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	501,188,313	208,982,351	292,205,962
現金預金合計	501,188,313	208,982,351	292,205,962
(2) その他流動資産			
立替金	0	98,000	△98,000
その他流動資産合計	0	98,000	△98,000
流動資産合計	501,188,313	209,080,351	292,107,962
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
責任準備金積立資産	3,617,250,000	3,467,250,000	150,000,000
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
運営資金積立資産	9,500,000	9,500,000	0
特定資産合計	4,306,750,000	4,156,750,000	150,000,000
(2) その他固定資産			
構築物	4,544,985	4,751,452	△206,467
什器備品	1,807,483	944,804	862,679
ソフトウェア	254,914	368,209	△113,295
電話加入権	223,800	223,800	0
敷金	182,000	182,000	0
貸付金	3,000,000	20,000,000	△17,000,000
その他固定資産合計	10,013,182	26,470,265	△16,457,083
固定資産合計	4,316,763,182	4,183,220,265	133,542,917
資産合計	4,817,951,495	4,392,300,616	425,650,879
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	151,957,203	50,795,133	101,162,070
前受共済掛金	87,783,000	46,065,000	41,718,000
支払備金	122,971,000	0	122,971,000
流動負債合計	362,711,203	96,860,133	265,851,070
2. 固定負債			
責任準備金	3,617,250,000	3,467,250,000	150,000,000
大規模災害支援積立金	0	80,000,000	△80,000,000
消防団員等福祉増進事業積立金	0	600,000,000	△600,000,000
固定負債合計	3,617,250,000	4,147,250,000	△530,000,000

貸借対照表

平成26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
負債合計	3,979,961,203	4,244,110,133	△264,148,930
Ⅲ 正味財産の部			
1. 一般正味財産 (うち特定資産への充当額)	837,990,292 (689,500,000)	148,190,483 (9,500,000)	689,799,809 (680,000,000)
正味財産合計	837,990,292	148,190,483	689,799,809
負債 及び 正味財産合計	4,817,951,495	4,392,300,616	425,650,879

正味財産増減計算書

平成25年04月01日から平成26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	2,579,926,750	3,462,953,000	△883,026,250
事業収益計	2,579,926,750	3,462,953,000	△883,026,250
② 雜収益			
受取利息	30,669,274	27,224,300	3,444,974
雑収益	5,356	9,010	△3,654
雑収益計	30,674,630	27,233,310	3,441,320
経常収益計	2,610,601,380	3,490,186,310	△879,584,930
(2) 経常費用			
① 事業費			
支払共済金	1,119,809,286	1,087,450,000	32,359,286
福祉増進事業費	493,100,539	387,025,416	106,075,123
役員報酬	15,848,032	7,752,561	8,095,471
給料手当	66,598,829	41,669,486	24,929,343
会議費	11,580	392,170	△380,590
福利厚生費	12,240,977	7,602,382	4,638,595
旅費交通費	4,380,706	5,588,185	△1,207,479
通信運搬費	485,409	666,782	△181,373
消耗什器備品費	212,000	0	212,000
消耗品費	619,583	613,880	5,703
報償費	0	2,880,000	△2,880,000
印刷製本費	6,931,164	872,550	6,058,614
貢借料	74,340	2,694,560	△2,620,220
加入促進費	2,993,500	1,753,500	1,240,000
支部経費支出	189,313,080	190,318,960	△1,005,880
支払負担金	92,776,560	19,624,854	73,151,706
委託費	8,318,392	9,551,907	△1,233,515
雑費	627,059	7,054,978	△6,427,919
減価償却費	821,033	891,830	△70,797
事業費計	2,015,162,069	1,774,404,001	240,758,068
② 他会計への繰出額			
他会計繰出額	150,000,000	177,299,927	△27,299,927
他会計への繰出額計	150,000,000	177,299,927	△27,299,927
③ 支払返戻金			
支払返戻金	165,115,312	0	165,115,312

正味財産増減計算書

平成25年04月01日から平成26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
支払返戻金計	165,115,312	0	165,115,312
④ 支払備金繰入額			
支払備金繰入額	122,971,000	0	122,971,000
支払備金繰入額計	122,971,000	0	122,971,000
⑤ 責任準備金積立預金支出			
責任準備金積立資産	150,000,000	1,465,700,000	△1,315,700,000
責任準備金積立預金支出計	150,000,000	1,465,700,000	△1,315,700,000
経常費用計	2,603,248,381	3,417,403,928	△814,155,547
当期経常増減額	7,352,999	72,782,382	△65,429,383
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度受入共済掛金	2,446,810	2,336,310	110,500
大規模災害支援積立金取崩益	80,000,000	0	80,000,000
消防団員等福祉増進事業積立金取崩益	600,000,000	0	600,000,000
経常外収益計	682,446,810	2,336,310	680,110,500
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	682,446,810	2,336,310	680,110,500
税引前当期一般正味財産増減額	689,799,809	75,118,692	614,681,117
当期一般正味財産増減額	689,799,809	75,118,692	614,681,117
一般正味財産期首残高	148,190,483	73,071,791	75,118,692
一般正味財産期末残高	837,990,292	148,190,483	689,799,809
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	837,990,292	148,190,483	689,799,809

キャッシュ・フロー計算書(間接法)

平成25年4月1日から平成26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	689,799,809	75,118,692	614,681,117
2 キャッシュ・フローへの調整額			
① 減価償却費	821,033	891,830	△ 70,797
② 責任準備金積立資産の増減額	150,000,000	1,176,950,000	△ 1,026,950,000
③ 未収金の増減額	0	826,000	△ 826,000
④ 立替金の増減額	98,000	△ 98,000	196,000
⑤ 未払金の増減額	101,162,070	49,864,571	51,297,499
⑥ 前受金の増減額	41,718,000	△ 25,739,000	67,457,000
⑦ 支払備金の増減額	122,971,000	0	122,971,000
⑧ 一般正味財産への振替額	△ 680,000,000	0	△ 680,000,000
小計	△ 263,229,897	1,202,695,401	△ 1,465,925,298
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	426,569,912	1,277,814,093	△ 851,244,181
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	0	288,750,000	△ 288,750,000
② 貸付金償還収入	17,000,000	0	17,000,000
投資活動収入計	17,000,000	288,750,000	△ 271,750,000
2 投資活動支出			
① 特定資産取得支出	△ 150,000,000	△ 1,465,700,000	1,315,700,000
② 什器備品取得支出	△ 1,363,950	0	△ 1,363,950
投資活動支出計	△ 151,363,950	△ 1,465,700,000	1,314,336,050
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 134,363,950	△ 1,176,950,000	1,042,586,050
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	292,205,962	100,864,093	191,341,869
V 現金及び現金同等物の期首残高	208,982,351	108,118,258	100,864,093
VI 現金及び現金同等物の期末残高	501,188,313	208,982,351	292,205,962

(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。

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 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) 平成26年4月1日から保険業法等の一部を改正する法律により特定保険業として運営することに伴い、当期末から認可特定保険業者等に関する命令(平成23年5月13日内閣府・総務省等8省令第一号、以下「命令」という。)第43条に基づき、これまでの「支払準備金」を「責任準備金」と表示方法を替えて必要額を計上し積み立てることとしている。また、同命令第46条に基づき、新たに「支払備金」を計上することとしている。
- (3) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券・・・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。
なお、償却原価法については重要性に乏しいため適用しない。
- (4) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産・・・定額法による。耐用年数及び残存価額は法人税法に規定する方法と同一の基準としている。
- (5) 責任準備金及び支払備金の計上基準
責任準備金・・・命令第43条第1項第3号の規定に基づき、共済契約に基づく将来の債務を確実に履行するため、将来発生が見込まれる危険に備えて計算した異常危険準備金に相当する金額を計上している。
支払備金・・・命令第46条の規定に基づき、支払義務が発生した共済金のうち、まだ支出として計上していないもの、及びまだ支払事由の発生の報告を受けていないが共済契約に規定する支払事由が既に発生したと認める共済金の支払いに備えるために必要な金額を計上している。
- (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。

(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				
責任準備金積立資産	3,467,250,000	150,000,000	0	3,617,250,000
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
運営資金積立資産	9,500,000	0	0	9,500,000
合 計	4,156,750,000	150,000,000	0	4,306,750,000

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。

(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				
責任準備金積立資産	3,617,250,000	—	—	(3,617,250,000)
大規模災害支援積立資産	80,000,000	—	(80,000,000)	—
消防団員等福祉増進事業積立資産	600,000,000	—	(600,000,000)	—
運営資金積立資産	9,500,000	—	(9,500,000)	—
合 計	4,306,750,000	—	(689,500,000)	(3,617,250,000)

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
構築物	6,747,300	2,202,315	4,544,985
什器備品	3,652,226	1,844,743	1,807,483
ソフトウェア	566,475	311,561	254,914
合 計	10,966,001	4,358,619	6,607,382

5.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
特定資産(責任準備金積立資産)			
第54回大阪府公募公債	99,970,000	100,389,000	419,000
第21-5回札幌市公債	99,825,000	105,910,000	6,085,000
広島県公募公債#21/4	99,980,000	106,980,000	7,000,000
神奈川県公債5年#37	99,990,000	100,320,000	330,000
東京都公募公債第677回	99,990,000	105,936,100	5,946,100
長野県H21#1	120,000,000	120,432,000	432,000
第9回地方公共団体金融機関債券	100,000,000	106,497,200	6,497,200
第336回大阪府公募公債	99,940,000	106,511,300	6,571,300
千葉県H21年度第8回	99,980,000	106,978,000	6,998,000
北海道H22第1回	199,940,000	213,069,000	13,129,000
第18回地方公共団体金融機構	97,577,000	103,610,000	6,033,000
京都府H24第7回	99,980,000	100,090,000	110,000
福岡市H24第5回	99,980,000	100,030,000	50,000
愛知県H24第15回	100,000,000	101,150,000	1,150,000
京都府H25年度第3回	99,960,000	100,563,600	603,600
第123回共同発行市場地方債	99,970,000	101,914,000	1,944,000
第123回共同発行市場地方債	99,970,000	101,920,000	1,950,000
愛知県H25年度第6回	100,000,000	101,940,000	1,940,000
北海道H25年度第4回	99,920,000	101,330,000	1,410,000
栃木県H25年度第1回	99,950,000	99,580,000	△ 370,000
兵庫県H25年度第8回	99,980,000	99,675,200	△ 304,800
兵庫県H25年度第8回	99,980,000	99,650,000	△ 330,000
京都府H25年度第12回	99,950,000	99,950,000	0
長野県H25年度第1回	100,000,000	100,070,000	70,000
神奈川県第203回	100,000,000	99,809,000	△ 191,000
新潟県H25第2回	99,960,000	99,445,600	△ 514,400
特定資産(消防団員等福祉増進事業積立資産)			
東京都公募公債676回	149,865,000	159,015,750	9,150,750
千葉県H21#9	100,000,000	105,760,000	5,760,000
第131回共同発行地方債	99,950,000	99,445,800	△ 504,200
埼玉県H25第10回	100,000,000	99,537,800	△ 462,200
福岡県H25第11回	100,000,000	99,805,800	△ 194,200
合 計	3,266,607,000	3,347,315,150	80,708,150

附 屬 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

- (1) 基本財産…該当事項なし。
- (2) 特定資産…財務諸表に対する注記2. に記載のとおり。

2. 引当金の明細

該当事項なし。

財産目録

平成26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	501,188,313
0101747/りそな銀行東京公務部	501,188,313
現金預金合計	501,188,313
(2) その他流動資産	
その他流動資産合計	
流動資産合計	501,188,313
2. 固定資産	
(1) 特定資産	
責任準備金積立資産	3,617,250,000
0101747/りそな銀行東京公務部	900,458,000
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/野村證券本	99,990,000
長野県H21#1/日興コーティアル	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/野村證券本店法人當	99,940,000
千葉県H21第8回/野村證券本店法人	99,980,000
北海道H22第1回/野村證券本店法人	199,940,000
第18回地方公共団体金融機構/日興コ	97,577,000
京都府H24第7回/大和証券	99,980,000
福岡市H24第5回/大和証券	99,980,000
愛知県H24第15回/大和証券	100,000,000
京都府H25第3回/野村證券	99,960,000
第123回共同発行市場/野村證券	99,970,000
第123回共同発行市場/SMBC日興	99,970,000
愛知県H25第6回/SMBC日興証券	100,000,000
北海道H25第4回/SMBC日興証券	99,920,000
栃木県H25第1回/SMBC日興証券	99,950,000
兵庫県H25第8回/SMBC日興証券	99,980,000
兵庫県H25第8回/野村證券	99,980,000
京都府H25第12回/大和証券	99,950,000
長野県H25第1回/SMBC日興証券	100,000,000
神奈川県第203回/野村證券	100,000,000

財産目録

平成26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
新潟県H25第2回/野村證券	99,960,000
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	50,185,000
東京都676/野村証券本店営業部	149,865,000
千葉県H21#9/日興コーティアル	100,000,000
第131回共同発行地方債/野村證券	99,950,000
埼玉県H25第10回/野村證券	100,000,000
福岡県H25第11回/野村證券	100,000,000
運営資金積立資産	9,500,000
0101747/りそな銀行	9,500,000
特定資産合計	4,306,750,000
(2) その他固定資産	
構築物	4,544,985
什器備品	1,807,483
ソフトウェア	254,914
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	3,000,000
その他固定資産合計	10,013,182
固定資産合計	4,316,763,182
資産合計	4,817,951,495
II 負債の部	
1. 流動負債	
未払金	151,957,203
前受共済掛金	87,783,000
支払備金	122,971,000
流動負債合計	362,711,203
2. 固定負債	
責任準備金	3,617,250,000
固定負債合計	3,617,250,000
負債合計	3,979,961,203
正味財産	837,990,292

婦人消防隊員等福祉共済事業特別会計

収支計算書

平成25年04月01日から 平成26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	15,000,000	14,530,400	469,600
過年度受入共済掛金	0	18,120	△18,120
事業収入計	15,000,000	14,548,520	451,480
(2) 雜収入			
受取利息収入	5,000	0	5,000
雑収入	5,000	0	5,000
雑収入計	10,000	0	10,000
事業活動収入計	15,010,000	14,548,520	461,480
2. 事業活動支出			
(1) 事業費支出			
支払共済金支出	11,800,000	7,194,000	4,606,000
会議費支出	120,000	0	120,000
旅費交通費支出	790,000	280,510	509,490
通信運搬費支出	140,000	255,670	△115,670
消耗什器備品費支出	100,000	0	100,000
消耗品費支出	145,000	3,010	141,990
印刷製本費支出	380,000	1,145,025	△765,025
加入促進費支出	1,410,000	815,000	595,000
負担金支出	500,000	500,000	0
委託費支出	3,150,000	2,730,950	419,050
雑支出	375,000	111,250	263,750
事業費支出合計	18,910,000	13,035,415	5,874,585
(2) 支払備金繰入額支出			
支払備金繰入額支出	0	845,000	△845,000
支払備金繰入額支出合計	0	845,000	△845,000
事業活動支出計	18,910,000	13,880,415	5,029,585
事業活動収支差額	△3,900,000	668,105	△4,568,105
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			
責任準備金積立資産取崩収入	4,000,000	0	4,000,000
特定資産取崩収入計	4,000,000	0	4,000,000
投資活動収入計	4,000,000	0	4,000,000
2. 投資活動支出			
(1) 特定資産取得支出			
責任準備金積立資産取得支出	0	2,000,000	△2,000,000
特定資産取得支出計	0	2,000,000	△2,000,000
(2) 固定資産取得支出			
什器備品購入支出	100,000	0	100,000
固定資産取得支出計	100,000	0	100,000

収支計算書

平成25年04月01日から 平成26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
投資活動支出計	100,000	2,000,000	△1,900,000
投資活動収支差額	3,900,000	△2,000,000	5,900,000
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	△1,331,895	1,331,895
前期繰越収支差額	0	2,498,434	△2,498,434
次期繰越収支差額	0	1,166,539	△1,166,539

貸借対照表

平成26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	2,171,689	2,551,084	△379,395
現金預金合計	2,171,689	2,551,084	△379,395
流動資産合計	2,171,689	2,551,084	△379,395
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
責任準備金積立資産	54,000,000	52,000,000	2,000,000
運営資金積立資産	5,500,000	5,500,000	0
特定資産合計	59,500,000	57,500,000	2,000,000
固定資産合計	59,500,000	57,500,000	2,000,000
資産合計	61,671,689	60,051,084	1,620,605
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,550	3,850	2,700
前受共済掛金	153,600	48,800	104,800
支払備金	845,000	0	845,000
流動負債合計	1,005,150	52,650	952,500
2. 固定負債			
責任準備金	54,000,000	52,000,000	2,000,000
固定負債合計	54,000,000	52,000,000	2,000,000
負債合計	55,005,150	52,052,650	2,952,500
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	6,666,539	7,998,434	△1,331,895
(うち特定資産への充当額)	(5,500,000)	(5,500,000)	(0)
正味財産合計	6,666,539	7,998,434	△1,331,895
負債及び正味財産合計	61,671,689	60,051,084	1,620,605

正味財産増減計算書

平成25年04月01日から平成26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	14,530,400	15,089,800	△559,400
事業収益計	14,530,400	15,089,800	△559,400
② 雑収益			
受取利息	0	441,600	△441,600
雑収益計	0	441,600	△441,600
経常収益計	14,530,400	15,531,400	△1,001,000
(2) 経常費用			
① 事業費			
支払共済金	7,194,000	8,708,400	△1,514,400
会議費	0	74,214	△74,214
旅費交通費	280,510	390,060	△109,550
通信運搬費	255,670	3,970	251,700
消耗品費	3,010	0	3,010
印刷製本費	1,145,025	93,450	1,051,575
加入促進費	815,000	769,000	46,000
支払負担金	500,000	292,908	207,092
委託費	2,730,950	2,838,540	△107,590
雑費	111,250	31,567	79,683
事業費計	13,035,415	13,202,109	△166,694
② 支払備金繰入額			
支払備金繰入額	845,000	0	845,000
支払備金繰入額計	845,000	0	845,000
③ 責任準備金積立預金支出			
責任準備金積立資産	2,000,000	0	2,000,000
責任準備金積立預金支出計	2,000,000	0	2,000,000
経常費用計	15,880,415	13,202,109	2,678,306
当期経常増減額	△1,350,015	2,329,291	△3,679,306
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度受入共済掛金	18,120	16,840	1,280
経常外収益計	18,120	16,840	1,280
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	18,120	16,840	1,280

正味財産増減計算書

平成25年04月01日から平成26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
税引前当期一般正味財産増減額	△1,331,895	2,346,131	△3,678,026
当期一般正味財産増減額	△1,331,895	2,346,131	△3,678,026
一般正味財産期首残高	7,998,434	5,652,303	2,346,131
一般正味財産期末残高	6,666,539	7,998,434	△1,331,895
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	6,666,539	7,998,434	△1,331,895

キャッシュ・フロー計算書(間接法)

平成25年4月1日から平成26年3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)

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	△ 1,331,895	2,346,131	△ 3,678,026
2 キャッシュ・フローへの調整額			
① 責任準備金積立資産の増減額	2,000,000	0	2,000,000
② 未払金の増減額	2,700	△ 3,000	5,700
③ 前受共済掛金の増減額	104,800	△ 15,200	120,000
④ 支払備金の増減額	845,000	0	845,000
小 計	2,952,500	△ 18,200	2,970,700
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	1,620,605	2,327,931	△ 707,326
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	△ 2,000,000	0	△ 2,000,000
投資活動支出計	△ 2,000,000	0	△ 2,000,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,000,000	0	△ 2,000,000
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	△ 379,395	2,327,931	△ 2,707,326
V 現金及び現金同等物の期首残高	2,551,084	223,153	2,327,931
VI 現金及び現金同等物の期末残高	2,171,689	2,551,084	△ 379,395

(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。

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 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) 平成26年4月1日から保険業法等の一部を改正する法律により特定保険業として運営することに伴い、当期末から認可特定保険業者等に関する命令(平成23年5月13日内閣府・総務省等8省令第一号、以下「命令」という。)第43条に基づき、これまでの「支払準備金」を「責任準備金」と表示方法を替えて必要額を計上し積み立てることとしている。また、同命令46条に基づき、新たに「支払備金」を計上することとしている。

(3) 責任準備金及び支払備金の計上基準

責任準備金………命令第43条第1項第3号の規定に基づき、共済契約に基づく将来の債務を確実に履行するため、将来発生が見込まれる危険に備えて計算した異常危険準備金に相当する金額を計上している。

支払備金………命令第46条の規定に基づき、支払義務が発生した共済金のうち、まだ支出として計上していないもの、及びまだ支払事由の発生の報告を受けていないが共済契約に規定する支払事由が既に発生したと認める共済金の支払いに備えるために必要な金額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

税込方式を採用している。

2. 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				
責任準備金積立資産	52,000,000	2,000,000	0	54,000,000
運営資金積立資産	5,500,000	0	0	5,500,000
合 計	57,500,000	2,000,000	0	59,500,000

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。

(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				
責任準備金積立資産	54,000,000	—	—	(54,000,000)
運営資金積立資産	5,500,000	—	(5,500,000)	—
合 計	59,500,000	—	(5,500,000)	(54,000,000)

附 屬 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細
 - (1) 基本財産・・・該当事項なし。
 - (2) 特定資産・・・財務諸表に対する注記2.に記載のとおり。

2. 引当金の明細
該当事項なし。

財産目録

平成26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	2,171,689
6103477/りそな銀行東京公務部	2,171,689
現金預金合計	2,171,689
流動資産合計	2,171,689
2. 固定資産	
(1) 特定資産	
責任準備金積立資産	54,000,000
6103477/りそな銀行東京公務部	2,000,000
0078321/りそな銀行東京公務部	52,000,000
運営資金積立資産	5,500,000
0078297/りそな銀行東京公務部	5,500,000
特定資産合計	59,500,000
固定資産合計	59,500,000
資産合計	61,671,689
II 負債の部	
1. 流動負債	
未払金	6,550
前受共済掛金	153,600
支払備金	845,000
流動負債合計	1,005,150
2. 固定負債	
責任準備金	54,000,000
固定負債合計	54,000,000
負債合計	55,005,150
正味財産	6,666,539

防火防災訓練災害補償等共済事業特別会計

収支計算書

平成25年04月01日から平成26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	91,000,000	90,238,000	762,000
事業収入計	91,000,000	90,238,000	762,000
(2) 雑収入			
受取利息収入	4,488,000	5,040,368	△552,368
雑収入	10,000	412	9,588
雑収入計	4,498,000	5,040,780	△542,780
事業活動収入計	95,498,000	95,278,780	219,220
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	32,900,000	4,449,400	28,450,600
還元事業費支出	43,600,000	42,412,000	1,188,000
役員報酬支出	4,550,000	2,645,494	1,904,506
給料手当支出	24,600,000	19,576,998	5,023,002
会議費支出	20,000	6,500	13,500
福利厚生費支出	4,600,000	3,010,000	1,590,000
旅費交通費支出	1,470,000	417,440	1,052,560
通信運搬費支出	740,000	777,537	△37,537
消耗什器備品費支出	300,000	0	300,000
消耗品費支出	500,000	123,038	376,962
印刷製本費支出	1,000,000	604,853	395,147
加入促進費支出	1,000,000	0	1,000,000
租税公課支出	170,000	4,600	165,400
負担金支出	10,000,000	9,542,890	457,110
委託費支出	200,000	3,448,625	△3,248,625
雑支出	618,000	24,349	593,651
事業費支出合計	131,268,000	87,043,724	44,224,276
(2) 支払備金繰入額支出			
支払備金繰入額支出	0	3,138,000	△3,138,000
支払備金繰入額支出合計	0	3,138,000	△3,138,000
事業活動支出計	131,268,000	90,181,724	41,086,276
事業活動収支差額	△35,770,000	5,097,056	△40,867,056
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			
運営資金積立資産取崩収入	36,000,000	0	36,000,000
特定資産取崩収入計	36,000,000	0	36,000,000
投資活動収入計	36,000,000	0	36,000,000
2. 投資活動支出			
(1) 特定資産取得支出			

収支計算書

平成25年04月01日から平成26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
責任準備金積立資産取得支出	20,000	5,000,000	△4,980,000
特定資産取得支出	10,000	0	10,000
特定資産取得支出計	30,000	5,000,000	△4,970,000
(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	5,000,000	△4,770,000
投資活動収支差額	35,770,000	△5,000,000	40,770,000
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	97,056	△97,056
前期繰越収支差額	0	1,420,793	△1,420,793
次期繰越収支差額	0	1,517,849	△1,517,849

貸借対照表

平成26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	11,400	5,000	6,400
普通預金	5,110,531	1,777,514	3,333,017
現金預金合計	5,121,931	1,782,514	3,339,417
流動資産合計	5,121,931	1,782,514	3,339,417
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
責任準備金積立資産	679,000,000	674,000,000	5,000,000
運営資金積立資産	76,000,000	76,000,000	0
特定資産合計	755,000,000	750,000,000	5,000,000
(2) その他固定資産			
什器備品	182,956	402,167	△219,211
その他固定資産合計	182,956	402,167	△219,211
固定資産合計	755,182,956	750,402,167	4,780,789
資産合計	760,304,887	752,184,681	8,120,206
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	385,082	356,721	28,361
前受共済掛金	81,000	5,000	76,000
支払備金	3,138,000	0	3,138,000
流動負債合計	3,604,082	361,721	3,242,361
2. 固定負債			
責任準備金	679,000,000	0	679,000,000
補償支払準備金	0	493,000,000	△493,000,000
補償拡大準備金	0	181,000,000	△181,000,000
固定負債合計	679,000,000	674,000,000	5,000,000
負債合計	682,604,082	674,361,721	8,242,361
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	77,700,805	77,822,960	△122,155
正味財産合計	(76,000,000)	(76,000,000)	(0)
負債及び正味財産合計	77,700,805	77,822,960	△122,155
	760,304,887	752,184,681	8,120,206

正味財産増減計算書

平成25年04月01日から平成26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	90,238,000	90,442,600	△204,600
事業収益計	90,238,000	90,442,600	△204,600
② 雜収益			
受取利息	5,040,368	8,573,434	△3,533,066
雑収益	412	220	192
雑収益計	5,040,780	8,573,654	△3,532,874
経常収益計	95,278,780	99,016,254	△3,737,474
(2) 経常費用			
① 事業費			
災害補償てん補金	4,449,400	6,709,510	△2,260,110
還元事業費	42,412,000	40,920,000	1,492,000
役員報酬	2,645,494	1,927,640	717,854
給料手当	19,576,998	16,444,945	3,132,053
会議費	6,500	23,692	△17,192
福利厚生費	3,010,000	2,289,016	720,984
旅費交通費	417,440	200,950	216,490
通信運搬費	777,537	479,279	298,258
消耗什器備品費	0	63,000	△63,000
消耗品費	123,038	0	123,038
報償費	0	55,000	△55,000
印刷製本費	604,853	256,621	348,232
賃借料	0	278,600	△278,600
租税公課	4,600	10,000	△5,400
支払負担金	9,542,890	878,724	8,664,166
委託費	3,448,625	3,043,403	405,222
雜費	24,349	183,589	△159,240
減価償却費	219,211	219,211	0
事業費計	87,262,935	73,983,180	13,279,755
② 他会計への繰出額			
他会計繰出額	0	24,539,037	△24,539,037
他会計への繰出額計	0	24,539,037	△24,539,037
③ 支払備金繰入額			
支払備金繰入額	3,138,000	0	3,138,000
支払備金繰入額計	3,138,000	0	3,138,000

正味財産増減計算書

平成25年04月01日から 平成26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
④責任準備金積立預金支出			
責任準備金積立資産	5,000,000	0	5,000,000
責任準備金積立預金支出計	5,000,000	0	5,000,000
経常費用計	95,400,935	98,522,217	△3,121,282
当期経常増減額	△122,155	494,037	△616,192
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	△122,155	494,037	△616,192
当期一般正味財産増減額	△122,155	494,037	△616,192
一般正味財産期首残高	77,822,960	77,328,923	494,037
一般正味財産期末残高	77,700,805	77,822,960	△122,155
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	77,700,805	77,822,960	△122,155

キャッシュ・フロー計算書(間接法)

平成25年4月1日から平成26年3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)

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	△ 122,155	494,037	△ 616,192
2 キャッシュ・フローへの調整額			
① 減価償却費	219,211	219,211	0
② 責任準備金積立資産の増減額	5,000,000	0	5,000,000
③ 未払金の増減額	28,361	53,024	△ 24,663
④ 前受共済掛金の増減額	76,000	0	76,000
⑤ 支払備金の増減額	3,138,000	0	3,138,000
小計	8,461,572	272,235	8,189,337
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	8,339,417	766,272	7,573,145
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			
特定資産取得支出	△ 5,000,000	0	△ 5,000,000
投資活動支出計	△ 5,000,000	0	△ 5,000,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 5,000,000	0	△ 5,000,000
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	3,339,417	766,272	2,573,145
V 現金及び現金同等物の期首残高	1,782,514	1,016,242	766,272
VI 現金及び現金同等物の期末残高	5,121,931	1,782,514	3,339,417

(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。

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 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) 平成26年4月1日から保険業法等の一部を改正する法律により特定保険業として運営することに伴い、当期末から認可特定保険業者等に関する命令(平成23年5月13日内閣府・総務省等8省令第一号、以下「命令」という。)第43条に基づき、これまでの「補償支払準備金」及び「補償拡大準備金」をまとめ、「責任準備金」と表示方法を替えて必要額を計上し積み立てることとしている。また、同命令46条に基づき、新たに「支払備金」を計上することとしている。
- (3) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券……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。
なお、償却原価法については重要性に乏しいため適用しない。
- (4) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産……定額法による。耐用年数及び残存価格は法人税法に規定する方法と同一の基準としている。
- (5) 責任準備金及び支払備金の計上基準
責任準備金……命令第43条第1項第3号の規定に基づき、共済契約に基づく将来の債務を確実に履行するため、将来発生が見込まれる危険に備えて計算した異常危険準備金に相当する金額を計上している。
- 支払備金……命令第46条の規定に基づき、支払義務が発生した共済金のうち、まだ支出として計上していないもの、及びまだ支払事由の発生の報告を受けていないが共済契約に規定する支払事由が既に発生したと認める共済金の支払いに備えるために必要な金額を計上している。
- (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。

(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				
責任準備金積立資産	674,000,000	5,000,000	0	679,000,000
運営資金積立資産	76,000,000	0	0	76,000,000
合 計	750,000,000	5,000,000	0	755,000,000

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。

(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				
責任準備金積立資産	679,000,000	—	—	(679,000,000)
運営資金積立資産	76,000,000	—	(76,000,000)	—
合 計	755,000,000	—	(76,000,000)	(679,000,000)

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
什器備品	3,407,314	3,224,358	182,956

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
特定資産(責任準備金積立資産)			
大阪府公債(第342回)	100,000,000	105,150,000	5,150,000
大阪府公債(第345回)	100,000,000	105,550,000	5,550,000
静岡県公債(23年第4回)	100,000,000	100,759,800	759,800
東京電力(第459回)	39,800,000	40,068,000	268,000
地方公共団体金融機構債(5年第12回)	100,000,000	100,318,100	318,100
大阪府公債(5年第69回)	59,912,400	60,456,000	543,600
大阪府公債(5年第95回)	100,000,000	100,520,000	520,000
大阪府公債(5年第96回)	20,000,000	20,062,000	62,000
特定資産(運営資金積立資産)			
大阪府公債(5年第96回)	60,000,000	60,186,000	186,000
合 計	679,712,400	693,069,900	13,357,500

附 屬 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

- (1) 基本財産…該当事項なし。
- (2) 特定資産…財務諸表に対する注記2.に記載のとおり。

2. 引当金の明細

該当事項なし。

財産目録

平成26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	11,400
普通預金	5,110,531
6102843/りそな銀行東京公務部	5,110,531
現金預金合計	5,121,931
流動資産合計	5,121,931
2. 固定資産	
(1) 特定資産	
責任準備金積立資産	679,000,000
0078305/りそな銀行東京公務部	23,000,000
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	100,000,000
地方公共団体金融機構債5-12	100,000,000
95大阪府公債/岡三証券	100,000,000
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	31,287,600
大阪府公債5年/69回/岡三証券	59,912,400
大阪府公債5年/96回/岡三証券	20,000,000
6102843/りそな銀行東京公務部	5,000,000
運営資金積立資産	76,000,000
6102880/りそな銀行	16,000,000
大阪府公債5年/96回/岡三証券	60,000,000
特定資産合計	755,000,000
(2) その他固定資産	
什器備品	182,956
その他固定資産合計	182,956
固定資産合計	755,182,956
資産合計	760,304,887
II 負債の部	
1. 流動負債	
未払金	385,082
前受共済掛金	81,000
支払備金	3,138,000
流動負債合計	3,604,082

財産目録

平成26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		
2. 固定負債			
責任準備金	679,000,000		
固定負債合計		679,000,000	
負債合計			682,604,082
正味財産			77,700,805

消防団120年・自治体消防65周年記念事業特別会計

収支計算書

平成25年04月01日から平成26年03月31日まで

消防団120年・自治体消防65周年記念事業特別

(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) 補助金収入			
全国市町村振興協会補助金収入	130,000,000	130,000,000	0
日本宝くじ協会補助金収入	10,600,000	3,570,000	7,030,000
補助金収入計	140,600,000	133,570,000	7,030,000
(2) 助成金収入			
全国市有物件災害共済会助成金収入	20,000,000	20,000,000	0
助成金収入計	20,000,000	20,000,000	0
(3) 雑収入			
受取利息収入	67,000	0	67,000
雑収入	0	2,060	△2,060
雑収入計	67,000	2,060	64,940
(4) 繰入金収入			
繰入金収入	329,333,000	337,159,898	△7,826,898
繰入金収入計	329,333,000	337,159,898	△7,826,898
事業活動収入計	490,000,000	490,731,958	△731,958
2. 事業活動支出			
(1) 事業費支出			
助成金支出	6,340,000	0	6,340,000
給料手当支出	7,800,000	7,753,918	46,082
会議費支出	5,477,000	1,475,954	4,001,046
福利厚生費支出	2,200,000	1,717,591	482,409
旅費交通費支出	39,360,000	22,768,395	16,591,605
通信運搬費支出	20,540,000	9,732,491	10,807,509
消耗品費支出	2,495,000	488,092	2,006,908
報償費支出	3,200,000	3,240,000	△40,000
印刷製本費支出	41,189,000	17,088,462	24,100,538
賃借料支出	75,398,000	55,630,411	19,767,589
諸謝金支出	2,160,000	7,509,595	△5,349,595
租税公課支出	100,000	227,200	△127,200
委託費支出	166,815,000	261,179,583	△94,364,583
交付金支出	50,000,000	50,000,000	0
表彰費支出	898,000	5,585,225	△4,687,225
物件費支出	35,650,000	7,051,048	28,598,952
雑支出	20,378,000	8,593,486	11,784,514
事業費支出合計	480,000,000	460,041,451	19,958,549
事業活動支出計	480,000,000	460,041,451	19,958,549
事業活動収支差額	10,000,000	30,690,507	△20,690,507
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			

収支計算書

平成25年04月01日から平成26年03月31日まで

消防団120年・自治体消防65周年記念事業特別

(単位:円)

勘定科目	予算額	決算額	差異
投資活動支出計	0	0	0
投資活動収支差額	0	0	0
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	10,000,000	——	10,000,000
当期収支差額	0	30,690,507	△30,690,507
前期繰越収支差額	0	0	0
次期繰越収支差額	0	30,690,507	△30,690,507

(参考) 事業別内訳

	予算額	決算額	増減
・ 消防団員確保総合対策に関するシンポジウム	11,000,000 円	5,903,756 円	5,096,244 円
・ 記念大会オープニングイベント（消防伝統技術演技）	20,000,000 円	17,262,357 円	2,737,643 円
・ 記念大会（特別表彰含む）	356,000,000 円	370,545,814 円	△ 14,545,814 円
・ 広報等（ポスター、プログラム、DVD、記念誌作成・配布）	43,000,000 円	16,329,524 円	26,670,476 円
・ 消防団120年等記念事業交付金	50,000,000 円	50,000,000 円	0 円
合計	480,000,000 円	460,041,451 円	19,958,549 円

貸借対照表

平成26年03月31日現在

消防団120年・自治体消防65周年記念事業特別

(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	31,101,884	0	31,101,884
現金預金合計	31,101,884	0	31,101,884
流動資産合計	31,101,884	0	31,101,884
資産合計	31,101,884	0	31,101,884
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	411,377	0	411,377
流動負債合計	411,377	0	411,377
負債合計	411,377	0	411,377
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	30,690,507	0	30,690,507
正味財産合計	30,690,507	0	30,690,507
負債及び正味財産合計	31,101,884	0	31,101,884

正味財産増減計算書

平成25年04月01日から平成26年03月31日まで

消防団120年・自治体消防65周年記念事業特別

(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 受取補助金等			
受取全国市町村振興協会補助金	130,000,000	0	130,000,000
受取日本宝くじ協会補助金	3,570,000	0	3,570,000
受取全国市有物件災害共済会助成金	20,000,000	0	20,000,000
受取補助金等計	153,570,000	0	153,570,000
② 雜収益			
雑収益	2,060	0	2,060
雑収益計	2,060	0	2,060
③ 繰入額			
他会計繰入額	337,159,898	0	337,159,898
繰入額計	337,159,898	0	337,159,898
経常収益計	490,731,958	0	490,731,958
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	7,753,918	0	7,753,918
会議費	1,475,954	0	1,475,954
福利厚生費	1,717,591	0	1,717,591
旅費交通費	22,768,395	0	22,768,395
通信運搬費	9,732,491	0	9,732,491
消耗品費	488,092	0	488,092
報償費	3,240,000	0	3,240,000
印刷製本費	17,088,462	0	17,088,462
賃借料	55,630,411	0	55,630,411
諸謝金	7,509,595	0	7,509,595
租税公課	227,200	0	227,200
委託費	261,179,583	0	261,179,583
交付金	50,000,000	0	50,000,000
表彰費	5,585,225	0	5,585,225
物件費	7,051,048	0	7,051,048
雜費	8,593,486	0	8,593,486
事業費計	460,041,451	0	460,041,451
経常費用計	460,041,451	0	460,041,451
当期経常増減額	30,690,507	0	30,690,507
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			

正味財産増減計算書

平成25年04月01日から 平成26年03月31日まで

消防団120年・自治体消防65周年記念事業特別

(単位:円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
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	30,690,507	0	30,690,507
当期一般正味財産増減額	30,690,507	0	30,690,507
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	30,690,507	0	30,690,507
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	30,690,507	0	30,690,507

キャッシュ・フロー計算書(間接法)

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

消防団120年・自治体消防65周年記念事業特別会計

(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	30,690,507	0	30,690,507
2 キャッシュ・フローへの調整額			
① 未払金の増減額	411,377	0	411,377
小 計	411,377	0	411,377
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	31,101,884	0	31,101,884
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1 投資活動収入			
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	0	0	0
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	31,101,884	0	31,101,884
V 現金及び現金同等物の期首残高	0	0	0
VI 現金及び現金同等物の期末残高	31,101,884	0	31,101,884

(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。

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 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) 消費税等の会計処理
税込方式を採用している。

2. 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。

(単位:円)

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
助成金						
民間団体助成金	(財)全国市町村振興協会	0	130,000,000	130,000,000	0	—
	(財)日本宝くじ協会	0	3,570,000	3,570,000	0	—
協助金						
民間団体協助金	(公社)全国市有物件災害共済会	0	20,000,000	20,000,000	—	
合 計		0	153,570,000	153,570,000	0	

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

該当事項なし。

2. 引当金の明細

該当事項なし。

財産目録

平成26年03月31日現在

消防団120年・自治体消防65周年記念事業特別

(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	31,101,884	
92660/りそな銀行東京公務部	31,101,884	
現金預金合計	31,101,884	
流動資産合計	31,101,884	
資産合計		31,101,884
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	411,377	
流動負債合計	411,377	
負債合計		411,377
正味財産		30,690,507

日本消防会館事業特別会計

収支計算書

平成25年04月01日から 平成26年03月31日まで

日本消防会館事業特別会計

(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			
手数料収入	5,000,000	5,361,339	△361,339
貸室収入	210,000,000	214,759,512	△4,759,512
貸室付帯収入	90,500,000	88,155,728	2,344,272
ホール収入	100,000,000	110,143,151	△10,143,151
会議室収入	23,000,000	33,030,897	△10,030,897
駐車場収入	5,500,000	8,032,500	△2,532,500
事業収入計	434,000,000	459,483,127	△25,483,127
(2) 雜収入			
受取利息収入	100,000	3,190	96,810
雑収入	1,600,000	2,442,657	△842,657
雑収入計	1,700,000	2,445,847	△745,847
事業活動収入計	435,700,000	461,928,974	△26,228,974
2. 事業活動支出			
(1) 事業費支出			
役員報酬支出	1,300,000	0	1,300,000
給料手当支出	35,800,000	27,583,793	8,216,207
会議費支出	160,000	12,210	147,790
福利厚生費支出	7,100,000	4,831,561	2,268,439
旅費交通費支出	600,000	0	600,000
通信運搬費支出	720,000	689,804	30,196
消耗什器備品費支出	6,800,000	430,800	6,369,200
消耗品費支出	5,000,000	1,824,415	3,175,585
修繕費支出	15,000,000	9,078,020	5,921,980
印刷製本費支出	900,000	152,250	747,750
燃料費支出	10,000	0	10,000
光熱水料費支出	62,000,000	64,519,497	△2,519,497
研修費支出	100,000	0	100,000
賃借料支出	5,000,000	3,693,228	1,306,772
保険料支出	1,600,000	1,041,810	558,190
設備保守点検費支出	17,300,000	13,390,524	3,909,476
諸謝金支出	1,700,000	1,584,000	116,000
広告宣伝費支出	2,000,000	761,250	1,238,750
涉外費支出	1,500,000	60,255	1,439,745
租税公課支出	85,100,000	93,985,855	△8,885,855
負担金支出	3,700,000	3,442,400	257,600
委託費支出	82,800,000	79,313,371	3,486,629
支払利息支出	1,300,000	787,916	512,084
雑支出	4,000,000	2,641,412	1,358,588
事業費支出合計	341,490,000	309,824,371	31,665,629
(2) 繰入金支出			

収支計算書

平成25年04月01日から平成26年03月31日まで

日本消防会館事業特別会計

(単位:円)

勘定科目	予算額	決算額	差異
他会計繰入金支出	62,500,000	62,500,000	0
繰入金支出合計	62,500,000	62,500,000	0
事業活動支出計	403,990,000	372,324,371	31,665,629
事業活動収支差額	31,710,000	89,604,603	△57,894,603
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	46,000,000	0	46,000,000
特定資産取崩収入計	46,000,000	0	46,000,000
(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	46,010,000	0	46,010,000
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	27,000,000	△26,900,000
特定資産取得支出計	200,000	27,000,000	△26,800,000
(2) 固定資産取得支出			
造作設備支出	42,000,000	31,104,000	10,896,000
ソフトウェア開発費	2,000,000	1,682,100	317,900
車両運搬具購入支出	10,000	0	10,000
什器備品購入支出	18,500,000	11,414,340	7,085,660
固定資産取得支出計	62,510,000	44,200,440	18,309,560
(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	62,720,000	71,200,440	△8,480,440
投資活動収支差額	△16,710,000	△71,200,440	54,490,440
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	11,325,052	1,674,948
リース債務返済支出計	13,000,000	11,325,052	1,674,948
財務活動支出計	13,000,000	11,325,052	1,674,948
財務活動収支差額	△13,000,000	△11,325,052	△1,674,948
IV 予備費支出			
当期収支差額	2,000,000	—	2,000,000
前期繰越収支差額	0	7,079,111	△7,079,111
次期繰越収支差額	0	8,035,104	△8,035,104
	0	15,114,215	△15,114,215

貸借対照表

平成26年03月31日現在

日本消防会館事業特別会計

(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	35,373	141,742	△106,369
普通預金	40,148,933	35,206,065	4,942,868
現金預金合計	40,184,306	35,347,807	4,836,499
(2) その他流動資産			
未収金	12,664,391	13,042,599	△378,208
前払金	325,500	252,000	73,500
その他流動資産合計	12,989,891	13,294,599	△304,708
流動資産合計	53,174,197	48,642,406	4,531,791
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	12,326,437	0	12,326,437
基本財産合計	12,326,437	0	12,326,437
(2) 特定資産			
預り敷金積立資産	155,894,150	156,797,150	△903,000
運営資金積立資産	50,000,000	50,000,000	0
設備等改修費積立資産	230,000,000	203,000,000	27,000,000
特定資産合計	435,894,150	409,797,150	26,097,000
(3) その他固定資産			
建物	1,035,093,347	1,069,228,796	△34,135,449
構築物	2	2	0
機械装置	181,861	0	181,861
什器備品	14,301,198	6,065,895	8,235,303
ソフトウェア	2,108,820	842,520	1,266,300
付属設備	261,686,699	247,383,821	14,302,878
舞台機構	0	1	△1
駐車場設備	0	1	△1
照明設備	0	5,460,420	△5,460,420
音響設備	0	5,455,628	△5,455,628
電話加入権	257,460	257,460	0
リース資産	1,446,934	12,771,986	△11,325,052
その他固定資産合計	1,315,076,321	1,347,466,530	△32,390,209
固定資産合計	1,763,296,908	1,757,263,680	6,033,228
資産合計	1,816,471,105	1,805,906,086	10,565,019
II 負債の部			

貸借対照表

平成26年03月31日現在

日本消防会館事業特別会計

(単位:円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
1. 流動負債			
未払金	878,665	5,010,495	△4,131,830
前受金	1,541,444	1,498,626	42,818
賃貸前受金	35,639,873	34,090,346	1,549,527
諸預り金	0	7,835	△7,835
流動負債合計	38,059,982	40,607,302	△2,547,320
2. 固定負債			
リース債務	1,446,934	12,771,986	△11,325,052
預り敷金	155,894,150	156,797,150	△903,000
設備等改修費積立金	0	203,000,000	△203,000,000
固定負債合計	157,341,084	372,569,136	△215,228,052
負債合計	195,401,066	413,176,438	△217,775,372
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
基本財産	12,326,437	0	12,326,437
指定正味財産合計	12,326,437	0	12,326,437
(うち基本財産への充当額)	(12,326,437)	(0)	(12,326,437)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	1,608,743,602	1,392,729,648	216,013,954
正味財産合計	(280,000,000)	(50,000,000)	(230,000,000)
負債 及び 正味財産合計	1,621,070,039	1,392,729,648	228,340,391
	1,816,471,105	1,805,906,086	10,565,019

正味財産増減計算書

平成25年04月01日から平成26年03月31日まで

日本消防会館事業特別会計

(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			
受取手数料	5,361,339	4,715,199	646,140
貸室収益	214,759,512	214,287,744	471,768
貸室付帯収益	88,155,728	76,109,229	12,046,499
ホール収益	110,143,151	98,985,890	11,157,261
会議室収益	33,030,897	28,263,548	4,767,349
駐車場収益	8,032,500	6,381,100	1,651,400
事業収益計	459,483,127	428,742,710	30,740,417
② 雜収益			
受取利息	3,190	6,251	△3,061
雑収益	2,442,657	2,086,057	356,600
雑収益計	2,445,847	2,092,308	353,539
経常収益計	461,928,974	430,835,018	31,093,956
(2) 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	0	1,932,525	△1,932,525
給料手当	27,583,793	36,986,789	△9,402,996
会議費	12,210	13,420	△1,210
福利厚生費	4,831,561	6,557,436	△1,725,875
旅費交通費	0	504,650	△504,650
通信運搬費	689,804	643,662	46,142
消耗什器備品費	430,800	3,134,721	△2,703,921
消耗品費	1,824,415	2,089,417	△265,002
修繕費	9,078,020	7,358,379	1,719,641
印刷製本費	152,250	209,475	△57,225
光熱水料費	64,519,497	59,193,385	5,326,112
賃借料	3,693,228	3,115,284	577,944
保険料	1,041,810	1,067,550	△25,740
設備保守点検費	13,390,524	15,538,236	△2,147,712
諸謝金	1,584,000	1,615,500	△31,500
広告宣伝費	761,250	559,965	201,285
涉外費	60,255	60,414	△159
租税公課	93,985,855	79,553,577	14,432,278
支払負担金	3,442,400	1,918,449	1,523,951
委託費	79,313,371	80,817,728	△1,504,357

正味財産増減計算書

平成25年04月01日から平成26年03月31日まで

日本消防会館事業特別会計

(単位:円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
支払利息支出	787,916	1,000,954	△213,038
雑費	2,641,412	4,250,453	△1,609,041
減価償却費	76,590,649	75,228,742	1,361,907
事業費計	386,415,020	383,350,711	3,064,309
② 他会計への繰出額			
他会計繰出額	62,500,000	18,964,370	43,535,630
他会計への繰出額計	62,500,000	18,964,370	43,535,630
③ 設備等改修費積立預金支出			
設備等改修費積立預金支出	27,000,000	0	27,000,000
設備等改修費積立預金支出計	27,000,000	0	27,000,000
経常費用計	475,915,020	402,315,081	73,599,939
当期経常増減額	△13,986,046	28,519,937	△42,505,983
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
設備等改修費積立金取崩益	230,000,000	0	230,000,000
経常外収益計	230,000,000	0	230,000,000
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	230,000,000	0	230,000,000
税引前当期一般正味財産増減額	216,013,954	28,519,937	187,494,017
当期一般正味財産増減額	216,013,954	28,519,937	187,494,017
一般正味財産期首残高	1,392,729,648	1,364,209,711	28,519,937
一般正味財産期末残高	1,608,743,602	1,392,729,648	216,013,954
II 指定正味財産増減の部			
① 会計間振替			
他会計公益部門振替(土地)	12,326,437	0	12,326,437
会計間振替計	12,326,437	0	12,326,437
当期指定正味財産増減額	12,326,437	0	12,326,437
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	12,326,437	0	12,326,437
III 正味財産期末残高	1,621,070,039	1,392,729,648	228,340,391

キャッシュ・フロー計算書(間接法)

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

日本消防会館事業特別会計

(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	216,013,954	28,519,937	187,494,017
2 キャッシュ・フローへの調整額			
① 減価償却費	76,590,649	75,228,742	1,361,907
② 預り敷金積立資産の増減額	△ 903,000	675,000	△ 1,578,000
③ 設備等改修積立金の増減額	27,000,000	0	27,000,000
④ リース資産の増減額	△ 11,325,052	△ 12,819,060	1,494,008
⑤ リース債務の増減額	11,325,052	12,819,060	△ 1,494,008
⑥ 預り敷金の増減額	903,000	△ 675,000	1,578,000
⑦ 未収金の増減額	378,208	△ 7,084,109	7,462,317
⑧ 前受金の増減額	42,818	0	42,818
⑨ 前払金の増減額	△ 73,500	△ 3,675	△ 69,825
⑩ 未払金の増減額	△ 4,131,830	△ 26,672,253	22,540,423
⑪ 貸付前受金の増減額	1,549,527	44,031	1,505,496
⑫ 諸預り金	△ 7,835	7,835	△ 15,670
⑬ 普通会計勘定	0	△ 11,904,300	11,904,300
小 計	101,348,037	29,616,271	71,731,766
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	317,361,991	58,136,208	259,225,783
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1 投資活動収入			
① 設備等改修費積立金取崩益	△ 230,000,000	0	△ 230,000,000
投資活動収入計	△ 230,000,000	0	△ 230,000,000
2 投資活動支出			
① 設備改善費積立資産取得支出	△ 27,000,000	0	△ 27,000,000
② 運営資金積立資産取得支出	0	△ 50,000,000	50,000,000
③ ソフトウエア開発費	△ 1,682,100	△ 856,800	△ 825,300
④ 什器備品購入支出	△ 11,414,340	△ 4,306,155	△ 7,108,185
⑤ 造作設備購入支出	△ 31,104,000	△ 34,086,000	2,982,000
投資活動支出計	△ 71,200,440	△ 89,248,955	18,048,515
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 301,200,440	△ 89,248,955	△ 211,951,485
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	△ 11,325,052	△ 12,819,060	1,494,008
財務活動支出計	△ 11,325,052	△ 12,819,060	1,494,008
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 11,325,052	△ 12,819,060	1,494,008
IV 現金及び現金同等物の増減額	4,836,499	△ 43,931,807	48,768,306
V 現金及び現金同等物の期首残高	35,347,807	79,279,614	△ 43,931,807
VI 現金及び現金同等物の期末残高	40,184,306	35,347,807	4,836,499

(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。

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 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) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産…定額法による。耐用年数及び残存価額は法人税法に規定する方法と同一の基準としている。

リース資産 ……所有権移転外ファイナンス・リース取引。リース期間を耐用年数として、残存額を零とする定額法としている。

(3) 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。

(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
基本財産 土 地	0	12,326,437	0	12,326,437
特定資産 預り敷金積立資産	156,797,150	1,840,000	2,743,000	155,894,150
設備等改修費積立資産	203,000,000	27,000,000	0	230,000,000
運営資金積立資産	50,000,000	0	0	50,000,000
合 計	409,797,150	41,166,437	2,743,000	448,220,587

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。

(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)
基本財産 土 地	12,326,437	(12,326,437)	—	—
特定資産 預り敷金積立資産	155,894,150	—	—	(155,894,151)
設備等改修費積立資産	230,000,000	—	(230,000,000)	—
運営資金積立資産	50,000,000	—	(50,000,000)	—
合 計	448,220,587	(12,326,437)	(280,000,000)	(155,894,151)

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	1,895,106,612	860,013,265	1,035,093,347
構 築 物	40,485,524	40,485,522	2
機械装置	32,656,000	32,474,139	181,861
什器備品	141,571,093	127,269,895	14,301,198
付属設備	1,632,032,544	1,370,345,845	261,686,699
ソフトウエア	2,538,900	430,080	2,108,820
リース資産	63,852,440	62,405,506	1,446,934
合 計	3,808,243,113	2,493,424,252	1,314,818,861

附 屬 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

- (1) 基本財産 …… 財務諸表に対する注記2に記載のとおり
- (2) 特定資産 …… 財務諸表に対する注記2に記載のとおり

2. 引当金の明細

該当事項なし

財産目録

平成26年03月31日現在

日本消防会館事業特別会計

(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	35,373
普通預金	40,148,933
100937/りそな銀行東京公務部	35,157,252
三菱東京UFJ銀行/東京公務部	4,991,681
現金預金合計	40,184,306
(2) その他流動資産	
未収金	12,664,391
前払金	325,500
その他流動資産合計	12,989,891
流動資産合計	53,174,197
2. 固定資産	
(1) 基本財産	
土地	12,326,437
基本財産合計	12,326,437
(2) 特定資産	
預り敷金積立資産	155,894,150
6104209/りそな銀行東京公務部	155,894,150
運営資金積立資産	50,000,000
設備等改修費積立資産	230,000,000
100937/りそな銀行東京公務部	27,000,000
6104212/りそな銀行東京公務部	193,000,000
定期預金/りそな銀行東京公務部	10,000,000
特定資産合計	435,894,150
(3) その他固定資産	
建物	1,035,093,347
構築物	2
機械装置	181,861
什器備品	14,301,198
ソフトウェア	2,108,820
付属設備	261,686,699
電話加入権	257,460
電話加入権	257,460
リース資産	1,446,934
その他固定資産合計	1,315,076,321
固定資産合計	1,763,296,908

財産目録

平成26年03月31日現在

日本消防会館事業特別会計

(単位:円)

勘定科目	金額
資産合計	1,816,471,105
II 負債の部	
1. 流動負債	
未払金	878,665
前受金	1,541,444
賃貸前受金	35,639,873
ホール前受金	11,557,020
会議室前受金	821,173
室料前受金	16,700,013
定額管理料前受金	5,881,267
駐車場前受金	680,400
流動負債合計	38,059,982
2. 固定負債	
リース債務	1,446,934
預り敷金	155,894,150
貸室敷金	154,106,150
駐車場敷金	1,788,000
固定負債合計	157,341,084
負債合計	195,401,066
正味財産	1,621,070,039

出版物事業特別会計

収支計算書

平成25年04月01日から 平成26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	41,863,186	△3,663,186
物品販売収入	16,000,000	15,802,059	197,941
120年売上収入	181,000,000	107,640,500	73,359,500
手数料収入	5,000,000	4,276,396	723,604
事業収入計	240,200,000	169,582,141	70,617,859
(2) 雜収入			
受取利息収入	10,000	0	10,000
雑収入	10,000	43,500	△33,500
雑収入計	20,000	43,500	△23,500
事業活動収入計	240,220,000	169,625,641	70,594,359
2. 事業活動支出			
(1) 事業費支出			
会議費支出	450,000	0	450,000
旅費交通費支出	1,050,000	0	1,050,000
通信運搬費支出	1,210,000	832,067	377,933
消耗什器備品費支出	120,000	0	120,000
消耗品費支出	230,000	28,548	201,452
印刷製本費支出	23,300,000	22,226,943	1,073,057
賃借料支出	10,000	0	10,000
物品制作費支出	71,000,000	39,483,049	31,516,951
手数料支出	12,500,000	5,544,900	6,955,100
諸謝金支出	2,000,000	1,604,000	396,000
涉外費支出	150,000	0	150,000
租税公課支出	50,000,000	2,347,845	47,652,155
負担金支出	500,000	500,000	0
雑支出	1,200,000	413,120	786,880
事業費支出合計	163,720,000	72,980,472	90,739,528
(2) 繰入金支出			
他会計繰入金支出	75,500,000	75,500,000	0
繰入金支出合計	75,500,000	75,500,000	0
事業活動支出計	239,220,000	148,480,472	90,739,528
事業活動収支差額	1,000,000	21,145,169	△20,145,169
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			
特別事業積立資産取崩収入	210,000	0	210,000
特定資産取崩収入計	210,000	0	210,000
投資活動収入計	210,000	0	210,000
2. 投資活動支出			
(1) 特定資産取得支出			

収支計算書

平成25年04月01日から平成26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
特別事業積立資産取得支出	10,000	0	10,000
運営資金積立資産取得支出	0	20,000,000	△20,000,000
特定資産取得支出計	10,000	20,000,000	△19,990,000
(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	20,000,000	△19,790,000
投資活動収支差額	0	△20,000,000	20,000,000
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	1,145,169	△1,145,169
前期繰越収支差額	0	47,253,810	△47,253,810
次期繰越収支差額	0	48,398,979	△48,398,979

貸借対照表

平成26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	3,568	55,638	△52,070
普通預金	38,140,433	47,280,398	△9,139,965
現金預金合計	38,144,001	47,336,036	△9,192,035
(2) その他流動資産			
未収金	10,750,302	7,855,571	2,894,731
棚卸資産	20,038,872	22,921,497	△2,882,625
立替金	1,470	0	1,470
その他流動資産合計	30,790,644	30,777,068	13,576
流動資産合計	68,934,645	78,113,104	△9,178,459
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
運営資金積立資産	20,000,000	0	20,000,000
特定資産合計	87,000,000	67,000,000	20,000,000
(2) その他固定資産			
什器備品	5,700	7,600	△1,900
その他固定資産合計	5,700	7,600	△1,900
固定資産合計	87,005,700	67,007,600	19,998,100
資産合計	155,940,345	145,120,704	10,819,641
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	494,346	2,066,797	△1,572,451
前受金	2,448	0	2,448
諸預り金	0	5,871,000	△5,871,000
流動負債合計	496,794	7,937,797	△7,441,003
負債合計	496,794	7,937,797	△7,441,003
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(87,000,000)	(67,000,000)	(20,000,000)
正味財産合計	155,443,551	137,182,907	18,260,644
負債及び正味財産合計	155,940,345	145,120,704	10,819,641

正味財産増減計算書

平成25年04月01日から 平成26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	41,863,186	37,446,265	4,416,921
物品販売収益	15,802,059	21,894,885	△6,092,826
120年売上収益	107,640,500	24,035,730	83,604,770
受取手数料	4,276,396	1,791,280	2,485,116
事業収益計	169,582,141	85,168,160	84,413,981
② 雜収益			
雑収益	43,500	921,016	△877,516
雑収益計	43,500	921,016	△877,516
経常収益計	169,625,641	86,089,176	83,536,465
(2) 経常費用			
① 事業費			
会議費	0	250,800	△250,800
旅費交通費	0	528,240	△528,240
通信運搬費	832,067	751,514	80,553
消耗品費	28,548	0	28,548
印刷製本費	22,226,943	20,327,136	1,899,807
物品制作費	39,483,049	15,332,598	24,150,451
手数料	5,544,900	1,570,950	3,973,950
諸謝金	1,604,000	1,528,000	76,000
租税公課	2,347,845	1,436,423	911,422
支払負担金	500,000	292,908	207,092
雑費	413,120	1,043,692	△630,572
減価償却費	1,900	1,900	0
事業費計	72,982,372	43,064,161	29,918,211
② 他会計への繰出額			
他会計繰出額	75,500,000	13,000,000	62,500,000
他会計への繰出額計	75,500,000	13,000,000	62,500,000
経常費用計	148,482,372	56,064,161	92,418,211
当期経常増減額	21,143,269	30,025,015	△8,881,746
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 期末棚卸			
期末棚卸	20,038,872	22,921,497	△2,882,625
期末棚卸計	20,038,872	22,921,497	△2,882,625

正味財産増減計算書

平成25年04月01日から 平成26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	20,038,872	22,921,497	△2,882,625
(2) 経常外費用			
① 期首棚卸			
期首棚卸	22,921,497	25,789,704	△2,868,207
期首棚卸計	22,921,497	25,789,704	△2,868,207
経常外費用計	22,921,497	25,789,704	△2,868,207
当期経常外増減額	△2,882,625	△2,868,207	△14,418
税引前当期一般正味財産増減額	18,260,644	27,156,808	△8,896,164
当期一般正味財産増減額	18,260,644	27,156,808	△8,896,164
一般正味財産期首残高	137,182,907	110,026,099	27,156,808
一般正味財産期末残高	155,443,551	137,182,907	18,260,644
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	155,443,551	137,182,907	18,260,644

キャッシュ・フロー計算書(間接法)

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

出版物事業特別会計

(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	18,260,644	27,156,808	△ 8,896,164
2 キャッシュ・フローへの調整額			
① 減価償却費	1,900	1,900	0
② 未収金の増減額	△ 2,894,731	△ 954,349	△ 1,940,382
③ 立替金の増減額	△ 1,470	0	△ 1,470
④ 棚卸資産の増減額	2,882,625	2,868,207	14,418
⑤ 未払金の増減額	△ 1,572,451	△ 161,149	△ 1,411,302
⑥ 諸預り金の増減額	△ 5,871,000	5,871,000	△ 11,742,000
⑦ 前受金の増減額	2,448	△ 612	3,060
小計	△ 7,452,679	7,624,997	△ 15,077,676
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	10,807,965	34,781,805	△ 23,973,840
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	△ 20,000,000	0	△ 20,000,000
投資活動支出計	△ 20,000,000	0	△ 20,000,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 20,000,000	0	△ 20,000,000
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	△ 9,192,035	34,781,805	△ 43,973,840
V 現金及び現金同等物の期首残高	47,336,036	12,554,231	34,781,805
VI 現金及び現金同等物の期末残高	38,144,001	47,336,036	△ 9,192,035

(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。

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
原価法による。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産…定額法による。耐用年数及び残存価額は法人税法に規定する方法と同一の基準としている。
- (4) 消費税等の会計処理
税込方式を採用している。

2. 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				
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
運営資金積立資産	0	20,000,000	0	20,000,000
合 計	67,000,000	20,000,000	0	87,000,000

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。

(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)	—
運営資金積立資産	20,000,000	—	(20,000,000)	—
合 計	87,000,000	—	87,000,000	—

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
什器備品	190,000	184,300	5,700
合 計	190,000	184,300	5,700

附 屬 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

- (1) 基本財産 …… 該当事項なし
- (2) 特定資産 …… 財務諸表に対する注記2. に記載のとおり

2. 引当金の明細

該当事項なし

財産目録

平成26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	3,568
普通預金	38,140,433
0107737/りそな銀行東京公務部	38,140,433
現金預金合計	38,144,001
(2) その他流動資産	
未収金	10,750,302
棚卸資産	20,038,872
立替金	1,470
その他流動資産合計	30,790,644
流動資産合計	68,934,645
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
運営資金積立資産	20,000,000
0107737/りそな銀行	20,000,000
特定資産合計	87,000,000
(2) その他固定資産	
什器備品	5,700
その他固定資産合計	5,700
固定資産合計	87,005,700
資産合計	155,940,345
II 負債の部	
1. 流動負債	
未払金	494,346
前受金	2,448
流動負債合計	496,794
負債合計	496,794
正味財産	155,443,551

消防互助年金事業特別会計

収支計算書

平成25年04月01日から 平成26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	31,000,000	32,270,120	△1,270,120
事業収入計	31,000,000	32,270,120	△1,270,120
(2) 雑収入			
受取利息収入	620,000	2,263,081	△1,643,081
雑収入	5,000	116,438	△111,438
雑収入計	625,000	2,379,519	△1,754,519
事業活動収入計	31,625,000	34,649,639	△3,024,639
2. 事業活動支出			
(1) 事業費支出			
給料手当支出	8,200,000	5,950,493	2,249,507
会議費支出	200,000	0	200,000
福利厚生費支出	1,500,000	918,496	581,504
旅費交通費支出	1,840,000	394,540	1,445,460
通信運搬費支出	7,880,000	8,915,689	△1,035,689
消耗什器備品費支出	100,000	0	100,000
消耗品費支出	200,000	68,884	131,116
印刷製本費支出	200,000	352,905	△152,905
賃借料支出	98,000	86,556	11,444
加入促進費支出	10,000,000	5,443,043	4,556,957
広告宣伝費支出	600,000	0	600,000
負担金支出	500,000	500,000	0
委託費支出	11,960,000	12,815,292	△855,292
雜支出	247,000	201,147	45,853
事業費支出合計	43,525,000	35,647,045	7,877,955
(2) 長期未請求金支出			
長期未請求解約一時金支出	5,000,000	0	5,000,000
長期未請求金支出合計	5,000,000	0	5,000,000
事業活動支出計	48,525,000	35,647,045	12,877,955
事業活動収支差額	△16,900,000	△997,406	△15,902,594
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			
長期未請求金積立資産取崩収入	5,000,000	0	5,000,000
運営資金積立資産取崩収入	12,000,000	0	12,000,000
特定資産取崩収入計	17,000,000	0	17,000,000
投資活動収入計	17,000,000	0	17,000,000
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
固定資産取得支出計	100,000	0	100,000

収支計算書

平成25年04月01日から 平成26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
投資活動支出計	100,000	0	100,000
投資活動収支差額	16,900,000	0	16,900,000
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	△997,406	997,406
前期繰越収支差額	0	1,513,486	△1,513,486
次期繰越収支差額	0	516,080	△516,080

貸借対照表

平成26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	2,772,782	48,989,148	△46,216,366
現金預金合計	2,772,782	48,989,148	△46,216,366
(2) その他流動資産			
未収金	103,026	0	103,026
仮払金	0	9,318	△9,318
その他流動資産合計	103,026	9,318	93,708
流動資産合計	2,875,808	48,998,466	△46,122,658
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
長期未請求金積立資産	65,479,420	65,479,420	0
運営資金積立資産	29,900,000	29,900,000	0
特定資産合計	95,379,420	95,379,420	0
(2) その他固定資産			
什器備品	64,664	177,907	△113,243
その他固定資産合計	64,664	177,907	△113,243
固定資産合計	95,444,084	95,557,327	△113,243
資産合計	98,319,892	144,555,793	△46,235,901
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	161,698	402,980	△241,282
諸預り金	2,198,030	47,082,000	△44,883,970
流動負債合計	2,359,728	47,484,980	△45,125,252
2. 固定負債			
長期未請求金	65,479,420	65,479,420	0
固定負債合計	65,479,420	65,479,420	0
負債合計	67,839,148	112,964,400	△45,125,252
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	30,480,744	31,591,393	△1,110,649
正味財産合計	(29,900,000)	(29,900,000)	(0)
負債及び正味財産合計	30,480,744	31,591,393	△1,110,649
	98,319,892	144,555,793	△46,235,901

正味財産増減計算書

平成25年04月01日から 平成26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	32,270,120	29,910,000	2,360,120
事業収益計	32,270,120	29,910,000	2,360,120
② 雜収益			
受取利息	2,263,081	1,621,061	642,020
雑収益	116,438	72,604	43,834
雑収益計	2,379,519	1,693,665	685,854
経常収益計	34,649,639	31,603,665	3,045,974
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	5,950,493	6,938,061	△987,568
会議費	0	74,214	△74,214
福利厚生費	918,496	1,180,153	△261,657
旅費交通費	394,540	2,283,490	△1,888,950
通信運搬費	8,915,689	4,128,292	4,787,397
消耗品費	68,884	69,120	△236
報償費	0	990,000	△990,000
印刷製本費	352,905	606,270	△253,365
貢借料	86,556	1,804,839	△1,718,283
加入促進費	5,443,043	4,984,355	458,688
広告宣伝費	0	80,000	△80,000
支払負担金	500,000	292,908	207,092
委託費	12,815,292	9,859,556	2,955,736
雑費	201,147	93,591	107,556
減価償却費	113,243	113,243	0
事業費計	35,760,288	33,498,092	2,262,196
経常費用計	35,760,288	33,498,092	2,262,196
当期経常増減額	△1,110,649	△1,894,427	783,778
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	△1,110,649	△1,894,427	783,778

正味財産増減計算書

平成25年04月01日から平成26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
当期一般正味財産増減額	$\Delta 1,110,649$	$\Delta 1,894,427$	783,778
一般正味財産期首残高	31,591,393	33,485,820	$\Delta 1,894,427$
一般正味財産期末残高	30,480,744	31,591,393	$\Delta 1,110,649$
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	30,480,744	31,591,393	$\Delta 1,110,649$

キャッシュ・フロー計算書(間接法)

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

消防互助年金事業特別会計

(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	△ 1,110,649	△ 1,894,427	783,778
2 キャッシュ・フローへの調整額			
① 減価償却費	113,243	113,243	0
② 未収金の増減額	△ 103,026	0	△ 103,026
③ 仮払金の増減額	9,318	△ 318	9,636
④ 未払金の増減額	△ 241,282	△ 92,906	△ 148,376
⑤ 諸預り金の増減額	△ 44,883,970	△ 1,902,000	△ 42,981,970
小 計	△ 45,105,717	△ 1,881,981	△ 43,223,736
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	△ 46,216,366	△ 3,776,408	△ 42,439,958
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	0	2,000,000	△ 2,000,000
投資活動収入計	0	2,000,000	△ 2,000,000
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	0	2,000,000	△ 2,000,000
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	△ 46,216,366	△ 1,776,408	△ 44,439,958
V 現金及び現金同等物の期首残高	48,989,148	50,765,556	△ 1,776,408
VI 現金及び現金同等物の期末残高	2,772,782	48,989,148	△ 46,216,366

(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。

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 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
満期保有目的の債券……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。
なお、償却原価法については重要性に乏しいため適用しない。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産……定額法による。耐用年数及び残存価格は法人税法に規定する方法と同一の基準としている。
- (4) 消費税等の会計処理
税込方式を採用している。

2. 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				
長期未請求金積立資産	65,479,420	0	0	65,479,420
運営資金積立資産	29,900,000	0	0	29,900,000
合 計	95,379,420	0	0	95,379,420

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。

(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				
長期未請求金積立資産	65,479,420	—	—	(65,479,420)
運営資金積立資産	29,900,000	—	(29,900,000)	—
合 計	95,379,420	—	(29,900,000)	(65,479,420)

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
什器備品	452,971	388,307	64,664

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
長期未請求金積立資産			
大阪府公債(第55回)	10,000,000	10,041,000	41,000
スコットランド債	50,000,000	38,515,000	△11,485,000
合 計	60,000,000	48,556,000	△11,444,000

附 屬 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細
 - (1) 基本財産…該当事項なし。
 - (2) 特定資産…財務諸表に対する注記2.に記載のとおり。

2. 引当金の明細
該当事項なし。

財産目録

平成26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	2,772,782
6103976/りそな銀行東京公務部	576,144
6102953/りそな銀行東京公務部	100,780
1402328/みずほ銀行東京営業部	525,733
ゆうちょ銀行芝支店	1,570,125
現金預金合計	2,772,782
(2) その他流動資産	
未収金	103,026
その他流動資産合計	103,026
流動資産合計	2,875,808
2. 固定資産	
(1) 特定資産	
長期未請求金積立資産	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
運営資金積立資産	29,900,000
0078313/りそな銀行東京公務部	17,400,000
6103976/りそな銀行東京公務部	12,500,000
特定資産合計	95,379,420
(2) その他固定資産	
什器備品	64,664
その他固定資産合計	64,664
固定資産合計	95,444,084
資産合計	98,319,892
II 負債の部	
1. 流動負債	
未払金	161,698
諸預り金	2,198,030
年金掛金預り金	2,198,030
流動負債合計	2,359,728
2. 固定負債	
長期未請求金	65,479,420
固定負債合計	65,479,420

財産目録

平成26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	
負債合計		67,839,148
正味財産		30,480,744

総括表

- ・ 収 支 計 算 書
- ・ 貸 借 対 照 表
- ・ 正味財産増減計算書
- ・ キャッシュ・フロー計算書
- ・ 財 産 目 錄

収支計算書(総括表)

平成25年1月1日から平成26年3月31日

(単位:円)

財団法人 日本消防協会	科 目	普通会計	福祉共済会計	婦人共済会計	防火防災会計	120年金計	会館会計	出版会計	年金会計	内部取引消去	合 计
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											284,842
基本財産運用収入計		284,842	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 会費収入											20,000,000
会費収入計		20,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	20,000,000
(3) 事業収入											0
事業収入計		0	2,582,373,560	14,548,520	90,238,000	0	45,483,127	169,582,141	32,210,120	0	3,348,495,468
(4) 税助金収入											157,514,714
税助金収入計		157,514,714	0	0	0	133,570,000	0	0	0	0	291,084,714
(5) 助成金収入											10,000,000
助成金収入計		10,000,000	0	0	0	20,000,000	0	0	0	0	30,000,000
(6) 負担金収入											111,035,040
負担金収入計		111,035,040	0	0	0	0	0	0	0	0	111,035,040
(7) 離収入											2,539,934
離収入計		2,539,934	30,674,630	0	5,040,780	2,060	2,445,847	43,500	2,379,519	0	45,126,270
(8) 繙入金収入											235,000,000
繙入金収入計		235,000,000	0	0	337,156,898	0	0	0	△ 572,159,898	0	0
事業活動収入計		536,374,530	2,613,048,190	14,548,520	95,278,780	490,731,958	461,928,974	169,625,641	34,649,639	△ 679,360,748	3,738,825,484
2. 事業活動支出											
(1) 事業費支出											230,059,483
事業費支出合計		230,059,483	2,014,341,036	13,035,415	87,043,724	460,041,451	369,824,371	72,980,472	35,647,045	△ 107,200,850	3,115,812,147
(2) 管理費支出					0	0	0	0	0	0	129,173,442
管理費支出合計		129,173,442	0	0	0	0	0	0	0	0	129,173,442
(3) 繙入金支出					150,000,000	0	0	62,500,000	75,500,000	0	0
繕入金支出合計		284,159,898	150,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0
(4) 運営資金支出					165,115,312	0	0	0	0	0	165,115,312
運営資金支出合計		0	122,971,000	845,000	313,800,000	0	0	0	0	0	126,954,000
(5) 支払準備金繰入額支出					643,432,823	2,452,427,348	13,880,415	460,041,451	372,324,371	148,480,472	3,5647,045
支払準備金繰入額支出合計		△ 107,058,293	160,620,842	668,105	5,097,056	30,690,307	89,604,603	21,145,169	△ 987,406	0	3,537,054,901
事業活動収支差額											199,770,563
II 投資活動収支の部											
1. 挿資活動収入											
(1) 特定資産取崩収入					286,062,348	0	0	0	0	0	286,062,348
特定資産取崩収入計		286,062,348	0	0	0	0	0	0	0	0	286,062,348
(2) 應金・保証金戻り収入					270,000	0	0	0	0	0	270,000
應金・保証金戻り収入計		270,000	0	0	0	0	0	0	0	0	270,000
(3) 貸付金償還収入					0	17,000,000	0	0	0	0	0
貸付金償還収入計		286,352,348	17,000,000	0	0	0	0	0	0	0	303,352,348
2. 挿資活動支出											
(1) 特定資産取得支出					10,950,230	150,000,000	2,000,000	5,000,000	0	27,000,000	0
特定資産取得支出計		10,950,230	150,000,000	2,000,000	15,363,950	0	0	0	44,200,440	0	0
(2) 固定資産取得支出					701,165	1,363,950	0	0	0	0	46,265,555
固定資産取得支出計		701,165	1,363,950	0	0	0	0	0	0	0	46,265,555
(3) 敷金・保証金支出					420,000	0	0	0	0	0	420,000
敷金・保証金支出計		420,000	0	0	0	0	0	0	0	0	420,000
投資活動支出合計		12,071,395	△ 151,363,950	2,000,000	5,000,000	0	0	71,200,440	20,000,000	0	635,785
投資活動収支差額		274,280,953	△ 134,363,950	△ 2,000,000	△ 5,000,000	0	0	△ 71,200,440	△ 20,000,000	0	41,716,563
III 財務活動収支の部											
1. 財務活動収入					0	0	0	0	0	0	0
財務活動収入計		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 財務活動支出					1,875,800	0	0	0	11,325,052	0	0
(1) リース債務返済支出		1,875,800	0	0	0	0	0	0	11,325,052	0	0
(2) 有価証券償還料		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(3) 有価証券償還料計		1,875,800	0	0	0	0	0	0	△ 11,325,052	0	△ 13,198,832
財務活動支出合計		△ 1,875,800	0	0	0	0	0	0	△ 11,325,052	0	△ 13,198,832
財務活動収支差額		165,346,860	26,256,892	△ 1,331,895	97,056	30,690,507	0	1,145,69	△ 997,406	0	228,288,244
前期繰越収支差額		100,493,683	112,220,218	2,498,434	1,420,793	0	8,035,104	47,253,810	1,513,486	0	273,441,528
次期繰越収支差額		265,846,543	138,477,110	1,166,539	1,517,849	30,690,507	0	51,142,15	48,398,979	516,080	501,729,832

貸借対照表（総括表）
平成26年3月31日現在

財団法人 日本消防協会

勘定科目		普通会計	福祉共済会計	婦人共済会計	防火防災共済会計	120年会計	金庫会計	出版会計	年金会計	内部取引消去	合計
I 資産の部											
1 流動資産											
(1)現金預金		158,822	0	0	0	0	35,373	3,568	0	0	197,763
現金		76,390	0	0	0	0	0	0	0	0	76,390
切手		0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,400
収入印紙		121,476,132	501,188,313	2,171,689	5,110,531	31,101,884	40,148,933	38,140,433	2,772,782	0	742,110,697
普通預金		121,711,344	501,188,313	2,171,689	5,121,931	31,101,884	40,184,306	38,144,001	2,772,782	0	742,396,250
現金預金会計											
(2)その他の流動資産											
未収金		153,153,714	0	0	0	0	12,664,391	10,750,302	103,026	△ 150,000,000	26,671,433
前払金		2,622,448	0	0	0	0	325,500	0	0	0	2,947,948
仮払金		1,528,233	0	0	0	0	0	0	0	0	1,528,233
預貯金		0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,038,872
立替金		135,216	0	0	0	0	0	0	1,470	0	136,686
その他の流動資産合計		157,439,611	0	0	0	0	12,989,891	30,790,644	103,026	△ 150,000,000	51,323,172
流動資産合計		279,150,955	501,188,313	2,171,689	5,121,931	31,101,884	53,174,197	68,934,645	2,875,898	△ 150,000,000	793,719,422
2 固定資産											
(1)基本財産											
土地		1,013,863	0	0	0	0	0	12,326,437	0	0	13,340,300
定期預金		20,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	20,000,000
投資有価証券		802,571	0	0	0	0	0	0	0	0	802,571
投資有価証券合計		2,816,434	0	0	0	0	0	12,326,437	0	0	34,142,871
(2)特定資産											
追贈給付引当資産		81,845,999	0	0	0	0	0	0	0	0	81,845,999
周年記念事業積立資産		50,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	50,000,000
公益法人改革準備積立資産		33,100,410	0	0	0	0	0	0	0	0	33,100,410
責任準備金積立資産		0	3,617,250,000	54,000,000	679,000,000	0	0	0	0	0	4,350,250,000
大規模災害支援積立資産		0	80,000,000	0	0	0	0	0	0	0	80,000,000
消防団員等被服事業積立資産		0	600,000,000	0	0	0	0	0	0	0	600,000,000
長期未請求金積立資産		0	0	0	0	0	0	0	0	0	65,479,420
預り敷金積立資産		0	0	0	0	0	0	0	0	0	155,894,150
設備等改修費積立資産		0	0	0	0	0	0	0	0	0	230,000,000
出版物事業推進積立資産		0	0	0	0	0	0	28,000,000	0	0	28,000,000
特別事業積立資産		0	0	0	0	0	0	39,000,000	0	0	39,000,000
運営資金積立資産		132,000,000	9,500,000	5,500,000	76,000,000	0	50,000,000	20,000,000	29,900,000	0	322,900,000
特定資産合計		296,946,409	4,306,750,000	59,500,000	755,000,000	0	435,894,150	87,000,000	95,379,420	0	6,036,469,979
(3)子の他の固定資産											
建物		85,086,306	0	0	0	0	1,035,093,347	0	0	0	1,120,179,653
建物付属設備		22,692,795	0	0	0	0	261,686,699	0	0	0	284,379,494
構築物		3,244,475	4,544,985	0	0	0	2	0	0	0	7,789,462
機械装置		0	1,807,483	1,807,483	0	0	181,861	0	0	0	181,861
什器備品		2,673,122	6,556,300	0	0	0	182,956	0	0	0	19,035,123
リース資産		1,474,800	223,800	0	0	0	14,301,198	1,446,934	0	0	8,005,234
電話加入権		29,716	254,914	0	0	0	25,7460	0	0	0	1,956,060
ソフトウェア		1,532,000	182,000	0	0	0	2,108,820	0	0	0	2,393,450
敷金		0	3,000,000	0	0	0	0	0	0	0	1,714,000
賞付金		123,291,514	10,013,182	0	0	0	182,956	0	0	0	3,000,000
その他の固定資産合計		442,054,357	4,316,763,182	59,500,000	755,182,956	0	1,763,296,908	87,005,700	95,444,084	0	1,448,634,337
固定資産合計		721,205,312	4,817,951,495	61,671,689	760,304,887	31,101,884	1,816,471,105	155,940,345	98,319,892	△ 150,000,000	8,312,966,609

(単位:円)

勘定科目		普通会計	福祉共済会計	織人社共済会計	防火防災共済会計	120年会計	金庫会計	出版会計	年金会計	内部取引消去	合計
II 負債の部											
1 流動負債											
未払金	8,500,870	151,957,203	6,550	385,082	411,377	878,665	494,346	161,698	△ 150,000,000		12,795,791
仮受金	1,615,601	0	0	0	0	0	0	2,448	0		1,615,601
前受金	0	0	0	0	0	0	0	0	0		1,543,892
賃貸前受金	0	0	153,600	81,000	0	35,639,873	0	0	0		35,639,873
前受共済掛金	0	87,783,000	0	0	0	0	0	0	0		88,017,600
諸預り金	3,185,941	0	0	0	0	0	0	0	0		5,383,971
支払債務	0	122,971,000	845,000	3,138,000	0	0	0	0	0		126,954,000
流動負債合計	13,302,412	362,711,203	1,005,150	3,604,082	411,377	38,059,982	496,794	2,359,728	△ 150,000,000		271,950,728
2 固定負債											
投・貯・償・引・引当金	2,484,480	0	0	0	0	0	0	0	0		2,484,480
退職給付引当金	79,36,519	0	0	0	0	0	0	0	0		79,361,519
責任準備金	0	3,617,250,000	54,000,000	679,000,000	0	0	0	0	0		4,350,250,000
長期未請求金	0	0	0	0	0	0	0	0	0		65,479,420
リース債務	6,556,300	0	0	0	0	1,446,934	0	0	0		8,005,234
預り敷金	0	0	0	0	0	155,894,150	0	0	0		155,894,150
固定負債合計	88,404,299	3,617,250,000	54,000,000	679,000,000	0	157,341,084	0	65,479,420	0		4,661,474,803
負債合計	101,706,711	3,979,961,203	55,005,150	632,604,082	411,377	195,401,066	496,794	67,839,148	△ 150,000,000		4,933,425,531
III 正味財産の部											
1 指定正味財産											
基本財産	21,816,434	0	0	0	0	12,326,437	0	0	0		34,142,871
指定正味財産合計	(21,816,434)	0	0	0	0	(12,326,437)	(0)	(0)	(0)		(34,142,871)
2 一般正味財産											
一般正味財産	597,682,167	837,990,292	6,666,539	77,700,805	30,690,507	1,608,743,602	155,443,551	30,480,744	0		3,345,398,207
－般正味財産合計	597,682,167	837,990,292	6,666,539	77,700,805	30,690,507	1,608,743,602	155,443,551	30,480,744	0		3,345,398,207
(うち基本財産への充当額)	(21,100,410)	(688,500,000)	(5,500,000)	(76,000,000)	(0)	(280,000,000)	(87,000,000)	(29,900,000)	(1,383,000,410)		
正味財産合計	619,495,601	837,990,292	6,666,539	77,700,805	30,690,507	1,621,070,039	155,443,551	30,480,744	0		3,379,541,078
負債及び正味財産合計	721,205,312	4,817,951,495	61,671,639	760,304,887	31,101,884	1,816,471,105	155,940,345	98,319,892	△ 150,000,000		8,312,966,609

正味財産増減計算書(総括表)

(単位:円)

科 目	普通会計	福祉共済会計	個人共済会計	防火防災会計	120年会計	会館会計	出版会計	年金会計	内部取引消去	合 計
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	536,374,530	2,610,601,380	14,530,400	95,278,780	490,731,958	461,928,974	169,625,641	34,649,639	△ 395,200,850	4,018,520,452
② 受取会費	284,842	0	0	0	0	0	0	0	0	284,842
③ 事業収益	20,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	20,000,000
④ 受取補助金等	0	2,579,926,750	14,530,400	90,238,000	0	459,483,127	169,582,141	32,270,120	0	3,346,030,538
⑤ 受取負担金	167,514,714	0	0	0	153,570,000	0	0	0	0	321,084,714
⑥ 雑収益	111,035,040	0	0	0	0	0	0	0	0	3,834,190
⑦ 緯入額	2,559,934	30,674,630	0	5,040,780	2,060	2,445,847	43,500	2,379,519	0	43,126,270
(2) 経常費用	235,000,000	0	0	0	33,159,898	0	0	0	△ 288,000,000	284,159,838
① 事業費	379,061,830	2,603,248,381	15,880,415	95,400,935	460,041,451	475,915,020	148,482,372	35,760,288	△ 395,200,850	3,818,589,842
② 管理費	229,778,313	2,015,162,069	13,035,415	87,262,935	460,041,451	386,415,020	72,982,372	35,760,288	△ 107,200,850	3,193,237,013
③ 他会計への繰出額	149,283,517	0	0	0	0	0	0	0	0	149,283,517
④ 哲任準備金積立預金支出	0	150,000,000	0	0	0	0	62,500,000	75,500,000	0	0
⑤ 設備等改修費積立預金支出	0	150,000,000	0	2,000,000	5,000,000	0	0	0	0	157,000,000
⑥ 支払退戻金	0	165,115,312	0	0	0	0	27,000,000	0	0	27,000,000
⑦ 支払準備金繰入額	0	122,971,000	845,000	3,138,000	0	0	0	0	0	165,115,312
当期経常増減額	157,312,700	7,352,989	△ 1,350,015	△ 122,155	30,690,507	△ 13,986,046	21,143,269	△ 1,110,649	0	126,954,000
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益	83,100,410	682,446,810	18,120	0	0	230,000,000	20,038,872	0	0	1,015,604,212
① 期末未領金	0	0	0	0	0	0	20,038,872	0	0	20,038,872
② 過年度受入共済掛金	0	2,446,810	18,120	0	0	0	0	0	0	2,464,930
③ 周年記念事業積立金取崩益	50,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	50,000,000
④ 公益法人改善準備金取崩益	33,100,410	0	0	0	0	0	0	0	0	33,100,410
⑤ 大規模災害支援積立金取崩益	0	80,000,000	0	0	0	0	0	0	0	80,000,000
⑥ 消防団員等福祉増進事業積立金取崩益	0	600,000,000	0	0	0	0	0	0	0	600,000,000
⑦ 設備等改修費積立金取崩益	0	0	0	0	0	230,000,000	0	0	0	230,000,000
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	22,921,497	0	0	22,921,497
① 期末未領金	0	0	0	0	0	0	22,921,497	0	0	22,921,497
当期経常外増減額	83,100,410	682,446,810	18,120	0	0	230,000,000	△ 2,882,625	0	0	992,682,715
他会計公益部門振替	115,358,778	0	0	0	0	0	0	0	0	115,358,778
税引前当期一般正味財産増減額	355,801,888	689,799,809	△ 1,331,895	△ 122,155	30,690,507	216,013,954	18,260,644	△ 1,110,649	0	1,308,002,103
当期一般正味財産増減額	355,801,888	689,799,809	△ 1,331,895	△ 122,155	30,690,507	216,013,954	18,260,644	△ 1,110,649	0	1,308,002,103
一般正味財産期首残高	241,880,279	148,190,483	7,988,434	77,822,960	0	1,392,729,648	137,182,907	31,591,393	0	2,037,396,104
一般正味財産期末残高	597,682,167	837,990,292	6,666,539	77,700,905	30,690,507	1,608,743,602	155,443,551	30,480,744	0	3,345,398,207
II 指定正味財産増減の部										
他会計公益部門振替(土地)	1,013,863	0	0	0	0	12,326,437	0	0	0	13,340,300
指定正味財産期首残高	20,892,571	0	0	0	0	0	0	0	0	20,802,571
指定正味財産期末残高	21,816,434	0	0	0	0	12,326,437	0	0	0	34,142,871
III 正味財産期末残高	619,498,601	837,990,292	6,666,539	77,700,905	30,690,507	1,621,070,039	155,443,551	30,480,744	0	3,379,541,078

キャッシュ・フロー計算書(間接法)(繰括表)
平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

財団法人 日本消防協会

		普通会計		福祉共済会計		婦人共済会計		防火防災会計		120年会計		金庫会計		出版会計		年金会計		合計	
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	355,891,888	689,798,809	△ 1,331,895	△ 122,155	30,690,507	216,013,954	18,260,644	△ 1,110,649	1,308,002,103									
2	キャッシュ・フローへの調整額	10,761,125 1,283,520 8,065,430 0	821,033 0 0 0	0 0 0 0	219,211 0 0 0	0 0 0 0	76,590,649 △ 903,000 27,000,000 0	1,900 0 0 0	113,243 0 0 0	88,507,161 1,283,520 8,065,430 △ 903,000 27,000,000 157,000,000									
	①減価償却費	△ 334,159,898 △ 33,421,580	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	△ 334,159,898 △ 33,421,580 126,954,000 △ 680,000,000 △ 11,325,052	
	②役員退職慰労金の増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	③退職給付当資金の増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	④預り敷金等改修費立資産の増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	⑤設備立資産の増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	⑥責任任達繕修費立資産の増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	⑦現金預金の増減額	150,000,000 △ 334,159,898 △ 33,421,580	2,000,000 0 0	5,000,000 0 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0	
	⑧支払準備金の増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	⑨支払準備金の増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	⑩一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	⑪リース債務の増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	⑫預り敷金の増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	⑬未収料金の増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	⑭仮社金の増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	⑮前払金の増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	⑯前立替金の増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	⑰未払金の増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	⑲仮受金の増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	⑳前受金の増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	㉑賃貸前受金の増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	㉒賃貸資産の増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	㉓諸積金の増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	㉔一級正味財産会計間帳替額(その他固定資産)	△ 114,613,276	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	㉕小計	△ 569,059,952	△ 263,229,897	2,952,500	8,461,572	411,377	101,348,037	△ 7,452,679	△ 45,105,717	△ 71,614,759									
3	指定正味財産増加収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	指定正味財産増加収入計	△ 213,258,064	426,569,912	1,620,605	6,339,417	31,101,884	317,361,991	10,807,965	△ 46,216,366	536,327,344									
II	投資活動によるキャッシュ・フロー																		
1	投資活動によるキャッシュ・フロー																		
	①退職給付引当資産取崩収入	1,601,280 284,159,898 321,170 270,000 0	0 0 0 0 0	0 0 0 0 0	0 0 0 0 0	0 0 0 0 0	0 0 0 0 0	0 0 0 0 0	0 0 0 0 0	0 0 0 0 0	1,601,280 284,159,898 321,170 △ 230,000,000 270,000 0								
	②周年記念事業構立資産取崩収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	③公益法人改革準備金取崩収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	④設備改修費取崩収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	⑤敷金戻り収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	⑥賞付金戻り収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	⑦投資活動収入計	△ 10,950,230 △ 701,165 △ 420,000 0	△ 150,000,000 △ 1,363,950 0 0	△ 2,000,000 0 0 0	0 0 0 0	0 0 0 0	0 0 0 0	0 0 0 0	0 0 0 0	0 0 0 0	△ 10,950,230 △ 17,000,000 △ 1,347,945 △ 27,000,000 △ 31,104,000 0								
	⑧ソフトウェア開発費	△ 12,071,395	△ 151,363,950	△ 2,000,000	△ 5,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	⑨投資活動によるキャッシュ・フロー	274,280,953	△ 134,363,950	△ 2,000,000	△ 5,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III	財務活動によるキャッシュ・フロー																		
1	財務活動収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1 財務活動収入計	△ 1,873,800 △ 1,873,800	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
	①リース債務返済支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	②財務活動支出計	△ 1,873,800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV	現金及び現金同等物の増減額	59,149,959	292,205,962	△ 379,395	3,339,417	31,101,884	4,836,952	△ 9,192,035	△ 46,216,366	334,845,055									
V	現金及び現金同等物の期末残高	62,562,255	208,982,351	2,551,084	1,782,514	0	35,347,807	4,736,036	48,989,143	407,551,195									
VI	現金及び現金同等物の期末残高	121,711,344	501,188,313	2,171,689	5,121,931	31,101,884	40,184,306	33,144,001	2,772,782	742,396,250									

財産目録

平成26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(金庫内)	普通会計の運転資金として 日本消防会館事業の運転資金として 出版物事業特別会計の運転資金として	158,822 35,373 3,568
収入印紙	手元保管(金庫内)	防火防災訓練災害補償等共済契約に係る貼付用	11,400
切手	手元保管(金庫内)	郵送用	76,390
普通預金	りそな銀行東京公務部 りそな銀行東京公務部 りそな銀行東京公務部 りそな銀行東京公務部 りそな銀行東京公務部 りそな銀行東京公務部 三菱東京UFJ銀行東京公務部 りそな銀行東京公務部 りそな銀行東京公務部 りそな銀行東京公務部 みずほ銀行東京営業部 ゆうちょ銀行芝支店	普通会計の運転資金として 福祉共済事業特別会計の運転資金として 婦人消防隊員等福祉共済事業特別会計の運転資金として 防火防災訓練災害補償等共済事業特別会計の運転資金として 普通会計の運転資金として帰属 日本消防会館事業特別会計の運転資金として 同上 出版物事業特別会計の運転資金として 消防互助年金事業特別会計の運転資金として 同上 同上 同上	121,476,132 501,188,313 2,171,689 5,110,531 31,101,884 35,157,252 4,991,681 38,140,433 576,144 100,780 525,733 1,570,125
郵便預金		<現金預金計>	742,396,250
未収金	日本消防協会福祉事業特別会計 (公財)JKA ホール等利用者96件 北海道消防協会ほか138件 第一生命保険(株)	周年事業積立資金として50,000,000円、運営資金積立資産として100,000,000円積み立てるものである。【内部取引】 平成25年度都道府県消防操法大会に対する補助金である。 ホール・会議室等利用代金及び3月分テナントの使用料である。 出版物及び物品の販売代金 消防互助年金事業特別会計に係る立替分である。	(150,000,000) 3,153,714 12,664,391 10,750,302 103,026

			<未収金計>	26,671,433
前払金	(普通会計) (株)東京ピックサイト (有)喜屋ほか1件 (株)エフジェーコミュニティ 損保ジャパン(株) (株)サクセス (株)日本クリエイティブ 東京都個人タクシー協同組合	全国消防操法大会会場施設申込金である。 4月分新派遣職員住宅借上料及び共益費(2名分)である。 派遣職員住宅借上料(9名分)である。 派遣職員労災総合保険料(1名分)である。 会計システム年間保守契約料(1年分)である。 CTIF女性消防ワーキンググループ会議旅費である。 チケット事故補償掛金である。	178,848 299,000 889,200 7,810 207,360 1,034,230 6,000	
	(会館会計) NTTタウンページほか1件	広告宣伝費の前払い金である。	325,500	
		<前払金計>	2,947,948	
棚卸資産	日本消防協会	消防団幹部職章ほか販売物品である。	20,038,872	
		<棚卸資産計>	20,038,872	
立替金	原稿執筆者等3名分 原稿料執筆者1名	芝税務署払原稿料等源泉税の立替金である。 芝税務署払原稿料源泉税の立替金である。	135,216 1,470	
		<立替金計>	136,686	
仮払金	(一社)三田労働基準協会 同 上	職員の雇用保険料として 職員の労災保険料として	1,022,490 505,743	
		<仮払金計>	1,528,233	
流動資産合計			793,719,422	
(固定資産)				
基本財産	土地 定期預金 投資有価証券	港区虎ノ門2丁目18番1号～5号 1,937.52m ² のうち、7.6%相当 港区虎ノ門2丁目18番1号～5号 1,937.52m ² のうち、92.4%相当 りそな銀行東京公務部 大和証券(株) 北海道公債	公益目的事業の施設に使用している。 収益事業の施設に使用している。 公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。 同 上	1,013,863 12,326,437 802,571 20,000,000
			<基本財産計>	34,142,871

特定資産	退職給付引当資産	普通預金 りそな銀行東京公務部	役員退職慰労引当金及び退職給付引当金見合いの引当資産として管理している。	81,845,999
		<退職給付引当資産計>		
周年記念事業積立資産		普通預金 りそな銀行東京公務部	周年記念事業の実施のために積み立てている。	50,000,000
		<周年記念事業積立資産計>		
公益法人改革準備積立資産		普通預金 りそな銀行東京公務部	公益法人改革に伴う各種制度変更等に対応するために積み立てている。	33,100,410
		<公益法人改革積立資産計>		
責任準備金積立資産		普通預金 りそな銀行東京公務部	福祉共済事業に係る責任準備金見合いの資産として管理している。	900,458,000
		三菱UFJ証券 第54回大阪府公募公債	上記の目的で管理している資産の一部を満期保有目的で保有し、運用益は福祉共済事業の財源として使用している。	99,970,000
		大和証券 第21~5回札幌市公債	同 上	99,825,000
		岡三証券 広島県公募公債#21/4	同 上	99,980,000
		岡三証券 神奈川県公債5年#37	同 上	99,990,000
		野村証券 東京都公募公債第677回	同 上	99,990,000
		SMBC日興証券 長野県H21#1	同 上	120,000,000
		野村証券 第9回地方公共団体金融機構	同 上	100,000,000
		野村証券 第336回大阪府公募公債	同 上	99,940,000
		野村証券 千葉県H21年度第8回	同 上	99,980,000
		野村証券 北海道H22第1回	同 上	199,940,000
		SMBC日興証券 第18回地方公共団体金融機構	同 上	97,577,000
		大和証券 京都府H24第7回	同 上	99,980,000
		大和証券 福岡市H24第5回	同 上	99,980,000
		大和証券 愛知県H24第15回	同 上	100,000,000
		野村証券 京都府H25年度第3回	同 上	99,960,000
		SMBC日興証券 第123回共同発行市場地方債	同 上	99,970,000
		野村証券 第123回共同発行市場地方債	同 上	99,970,000
		SMBC日興証券 愛知県H25年度第6回	同 上	100,000,000
		SMBC日興証券 北海道H25年度第4回	同 上	99,920,000
		SMBC日興証券 栃木県H25年度第1回	同 上	99,950,000

	SMBC日興証券 兵庫県H25年度第8回	同 上	99,980,000
	野村証券 兵庫県H25年度第8回	同 上	99,980,000
	大和証券 京都府H25年度第12回	同 上	99,950,000
	SMBC日興証券 長野県H25年度第1回	同 上	100,000,000
	野村証券 神奈川県第203回	同 上	100,000,000
	野村証券 新潟県H25第2回	同 上	99,960,000
	普通預金 りそな銀行東京公務部	婦人消防隊員等福祉共済事業に係る責任準備金見合いの資産として管理している。	2,000,000
	普通預金 りそな銀行東京公務部	同 上	52,000,000
	普通預金 りそな銀行東京公務部	防火防災訓練災害補償等共済事業に係る責任準備金見合いの資産として管理している。	5,000,000
	普通預金 りそな銀行東京公務部	同 上	31,287,600
	普通預金 りそな銀行東京公務部	同 上	23,000,000
	大和証券 大阪府公債第342回	上記の目的で管理している資産の一部を満期保有目的で保有し、その運用益は防火防災訓練災害補償等共済事業の財源として使用している。	100,000,000
	大和証券 大阪府公債第345回	同 上	100,000,000
	大和証券 東京電力第459回	同 上	39,800,000
	野村証券 静岡県公債平成23年度第4回	同 上	100,000,000
	野村証券 地方公共団体金融機構債5年第12回	同 上	100,000,000
	岡三証券 大阪府公債5年第69回	同 上	59,912,400
	岡三証券 大阪府公債5年第95回	同 上	100,000,000
	岡三証券 大阪府公債5年第96回	同 上	20,000,000
	<責任準備金積立資産計>		4,350,250,000
大規模災害支援積立資産	普通預金 りそな銀行東京公務部	大規模災害があった場合に現地で活動する消防団に対する活動支援のため積み立てている。	80,000,000
	<大規模災害支援積立資産計>		80,000,000
消防団員等福祉増進事業積立資産	普通預金 りそな銀行東京公務部	福祉共済事業として行っている福祉増進事業の安定的な運営を図るため積み立てている。	50,185,000
	野村証券 東京都公募公債676回	上記の目的で積み立てている資産の一部を満期保有目的で保有し、運用益は福祉共済事業の財源として使用している。	149,865,000
	SMBC日興証券 千葉県H21#9	同 上	100,000,000
	野村証券 第131回共同発行地方債	同 上	99,950,000

	野村証券 埼玉県H25第10回	同 上	100,000,000	
	野村証券 福岡県H25第11回	同 上	100,000,000	
<消防団員等福祉増進事業積立資産計>			600,000,000	
長期未請求金積立資産	普通預金 りそな銀行東京公務部 岡三証券本店 大阪府公債5年第55回 みずほ証券 スコットランド・ロイヤル銀行パワー	過去における消防互助年金の長期未請求者の給付金相当額として管理している。 上記の目的で積み立てている資産の一部を満期保有目的で保有し、その運用益は年金事業の財源として使用している。 同 上	5,479,420 10,000,000 50,000,000	
	<長期未請求金積立資産計>			65,479,420
運営資金積立資産	普通預金 りそな銀行東京公務部 普通預金 りそな銀行東京公務部 普通預金 りそな銀行東京公務部 岡三証券 大阪府公債5年第96回 普通預金 りそな銀行東京公務部 普通預金 りそな銀行東京公務部 普通預金 りそな銀行東京公務部 普通預金 りそな銀行東京公務部	運転資金に不足をきたした場合、又は予定しなかった事態が生じ経費が必要となった場合に備えるために積み立てている。 福祉共済事業の運転資金に不足をきたした場合、又は予定しなかった事態が生じ経費が必要となった場合に備えるため積み立てている。 婦人消防隊員等福祉共済事業の運転資金に不足をきたした場合、又は予定しなかった事態が生じ経費が必要となった場合に備えるために積立てている。 防火防災訓練災害補償等共済事業の運転資金に不足をきたした場合、又は予定しなかった事態が生じ経費が必要となった場合に備えて積み立てている。 同 上	132,000,000 9,500,000 5,500,000 60,000,000 16,000,000 50,000,000 20,000,000 12,500,000 17,400,000	
	<運営資金積立資産計>			322,900,000
預り敷金積立資産	普通預金 りそな銀行東京公務部	会館テナント敷金として積み立てている。	155,894,150	
	<預り敷金積立資産計>			155,894,150
設備等改修費積立資産	普通預金 りそな銀行東京公務部	会館の設備及び修繕費用として積み立てている。	230,000,000	
	<設備等改修費積立資産計>			230,000,000
出版物事業推進積立資産	普通預金 りそな銀行東京公務部	新たな販売刊行物を作成する場合の初期費用に備えるために積み立てている。	28,000,000	
	<出版物事業推進積立資産計>			28,000,000
特別事業積立資産	普通預金 りそな銀行東京公務部	新たな販売物品等を作成する場合の初期費用に備えるために積み立てている。	39,000,000	
	<特別事業積立資産計>			39,000,000

その他 固定資産	建物	港区虎ノ門2丁目18番4号(日本消防会館 地下3階・地上9階)12,317.84m ² のうち7.6%相当	公益目的事業に使用している。	85,086,306
		港区虎ノ門2丁目18番4号(日本消防会館地上9階地下3階)12,317.84m ² のうち、92.4%相当	収益事業の用に供している。	1,035,093,347
		<建物計>		1,120,179,653
附属設備		1Fエントランスホール階段手摺設置工事ほか	公益目的事業に使用している。	22,692,795
		日本消防会館内冷暖房設備ほか	収益事業の用に供している。	261,686,699
		<附属設備計>		284,379,494
構築物		中央消防訓練場ほか	公益目的事業に使用している。	3,244,475
		日本消防会館屋上 モニュメント	公益目的保有財産であり、福祉共済事業に使用している。	4,544,985
		緑化施設庭園及び広告用ポール	収益事業の用に供している。	2
<構築物計>				7,789,462
機械装置		日本消防会館内配水管清掃機及び駐車場設備	収益事業の用に供している。	181,861
		<機械装置計>		181,861
什器備品		ネットワークシステムほか	公益目的事業に使用している。	2,673,122
		職員用パソコン(14台)	公益目的保有財産であり、福祉共済事業に使用している。	466,265
		福祉共済システムサーバー	同 上	1,341,218
		紙折機 1台	公益目的保有財産であり、防火防災訓練災害補償等共済事業に使用している。	5,007
		電算処理システム 一式	同 上	60,887
		プリンター 1台	同 上	8,726
		ノートパソコン5台	同 上	108,336
		会議用テーブルほか	収益事業の用に供している。	14,301,198
		カメラ 1台	同 上	5,700
		職員用ノートパソコン 3台	同 上	64,664
<什器備品計>				19,035,123
リース資産		ファイルサーバ	公益目的事業に使用するためリースしている。	6,558,300
		ホール35mm映写機	収益事業の用に供している。	1,446,934
		<リース資産計>		8,005,234

ソフトウェア	ウイルスバスター	公益目的事業に使用している。	29,716	
	福祉共済システムバージョンアップ費用	公益目的保有財産であり、福祉共済事業に使用している。	254,914	
	ホール・会議室利用管理システムほか	収益事業の用に供している。	2,108,820	
	<ソフトウェア計>		2,393,450	
電話加入権	事務所及び派遣職員住宅用電話	公益目的事業に使用している。	1,474,800	
	派遣職員住宅用電話3台分	公益目的保有財産であり、福祉共済事業に従事する職員のため保有している。	223,800	
	日本消防会館内3台分	収益事業の用に供している。	257,460	
<電話加入権計>		1,956,060		
敷金	派遣職員用借上住宅	公益目的事業に従事する職員のため借り上げた住宅に係るものである。	1,532,000	
	派遣職員用借上住宅1件	公益目的事業として実施する福祉共済事業に従事する職員のため借り上げた住宅に係るものである。	182,000	
<敷金計>		1,714,000		
貸付金	山梨県消防協会	山梨県消防協会の安定的な運営のため同協会に対して貸し付けている。	3,000,000	
	<貸付金計>		3,000,000	
固定資産合計			7,519,247,187	
資産合計			8,312,966,609	
(流動負債)	未払金	(普通会計) アートコーポレーション(株)ほか 21件 (福祉共済事業) 富士重工業(株) ヤマト運輸(株) (株)リクルートスタッフィング ANAセールス(株) (株)JALマイレージバンク (株)ネットオフィス 日本消防協会普通会計 りそな銀行東京公務部 (婦人消防隊員等福祉共済事業)	帰任・赴任派遣職員引越料等である。 交付車両購入費用である。 3月分メール便・宅急便代である。 3月分人材派遣料である。 健康講座出向の航空券代である。 共済説明会出向の航空券代である。 3月分事務用消耗品代である。 普通会計への繰入分である。【内部取引】 3月分振込手数料等である。 	8,500,870 1,167,600 68,383 513,893 42,480 57,340 52,307 (150,000,000) 55,200

りそな銀行東京公務部	3月りそな銀行振込手数料である。	6,550
(防火防災訓練災害補償等共済事業)		
ヤマト運輸(株)	3月分メール便・宅急便代である。	1,335
(株)ネットオフィス	3月分事務用消耗品代である。	28,105
(株)リクルートスタッフィング	3月分人材派遣料である。	326,892
千葉県大網白里市	防火防災訓練災害補償等共済制度てん補金である。	23,800
りそな銀行東京公務部	3月分振込手数料等である。	4,950
(消防団120年・自治体消防65周年記念事業特別会計)		
ヤマト運輸(株)	3月分宅急便代である。	93,323
(株)リクルートスタッフィング	3月分人材派遣料である。	313,754
りそな銀行東京公務部	3月分振込手数料である。	4,300
(日本消防会館事業特別会計)		
(有)スタンスカンパニーほか7件	ホール映像関連機材等使用料等である。	878,665
(出版物事業特別会計)		
(株)天賞堂	3月分市町村マーク送料である。	19,530
佐川急便(株)	3月分宅急便代である。	52,310
日本印刷(株)	日本消防2, 3月号印刷送料及び合本代である。	411,456
りそな銀行東京公務部	3月分振込手数料である。	11,050
(消防互助年金事業特別会計)		
ヤマト運輸(株)	3月分メール便・宅急便代である。	6,072
同 上	3月分書類送付分立替払いである。	7,854
(株)ネットオフィス	3月分事務用消耗品代である。	9,163
(株)JALマイレージバンク	3月航空券代である。	57,340
みずほファクター(株)	3月みずほファクター事務手数料である。	36,274
みずほ銀行公務第二部涉外第一チーム	3月分みずほe-ビ'シ'ネスサイト手数料である。	1,050
同 上	3月分みずほ銀行振込手数料である。	315
りそな銀行東京公務部	3月分振込手数料である。	15,000

	日本郵便(株)	3月分後納郵便料である。	28,630
	<未払金計>		
仮受金	(一社)三田労働基準協会 同 上	雇用保険料 労災保険料	1,126,213 489,388
	<仮受金計>		
前受共済掛金	(福祉共済事業) りそな銀行東京公務部 同 上 同 上	平成26年度共済掛金前受金 茨城県消防協会分である。 宮城県消防協会分である。 宮崎県消防協会分である。	36,909,000 45,666,000
	(婦人消防隊員等福祉共済事業) りそな銀行東京公務部 同 上 同 上	平成26年度共済掛金前受金 茨城県消防協会分である。 宮城県消防協会分である。 宮崎県消防協会分である。	5,208,000 59,200 90,400 4,000
	(防火防災訓練災害補償等共済事業) りそな銀行東京公務部 同 上 同 上	平成26年度共済掛金前受金 青森県蓬田村分である。 長崎県波佐見町分である。 熊本県宇城市分である。	5,000 15,000 61,000
	<前受共済掛金計>		
前受金	(日本消防会館事業特別会計) NTTドコモほか1件 (出版物事業特別会計) 購読者1名分	移動通用基地H26土地賃借料及び電気料である。 日本消防購読料である。	1,541,444 2,448
	<前受金計>		
賃貸前受金	(日本消防会館事業特別会計) ホール前受金 会議室前受金 室料前受金	京セラドキュメントソリューションズ ほか71件 青和特許法律事務所ほか19 日本消防検定協会ほか18件	ホール予約金である。 会議室予約金である。 4月分室料である。
	11,557,020 821,173 16,700,013		

定額管理料前受金	同 上	4月分定額管理料である。	5,881,267	
駐車場前受金	中外製薬ほか7件	4月分駐車場代である。	680,400	
<賃貸前受金計>			35,639,873	
支払備金	(福祉共済事業) 普通預金 りそな銀行東京公務部	当該年度において支払義務が発生した共済金のうち、まだ支出として計上していないもの等について、次年度の支払いに備えるために計上しているものである。	122,971,000	
	(婦人消防隊員等福祉共済事業) 普通預金 りそな銀行東京公務部	同 上	845,000	
	(防火防災訓練災害補償等共済事業) 普通預金 りそな銀行東京公務部	同 上	3,138,000	
	<支払備金計>		126,954,000	
預り金	(普通会計) 港年金事務所 芝税務署 市川市役所ほか 東京都職員共済組合	3月分健康保険料等である。 11月分源泉税である。 3月分住民税である。 共済組合負担金等である。	2,148,686 1,020 691,300 344,935	
	(消防互助年金事業特別会計) ゆうちょ銀行 ゆうちょ銀行外2件	年金掛金の預り金である。 制度運営費の預り金である。	1,572,000 626,030	
	<預り金計>		5,383,971	
流動負債合計			271,950,728	
(固定負債)	責任準備金	(福祉共済事業) 福祉共済制度加入者に対するもの	共済契約に基づく将来の債務を確実に履行するため、将来発生が見込まれる危険に備え保険業法に基づき計上しているものである。	3,617,250,000
		(婦人消防隊員等福祉共済事業) 当該共済加入者に対するもの	同 上	54,000,000
		(防火防災訓練災害補償等共済事業) 当該共済加入者に対するもの	同 上	679,000,000

			<責任準備金計>	4,350,250,000
リース債務	日立キャピタル(株)	ファイルサーバリース料である。	6,558,300	
	日通商事(株)	ホール35mm映写機リース料である。	1,446,934	
	<リース債務計>		8,005,234	
役員退職慰労引当金	常勤役員に対するもの	理事長及び常務理事に対する退職慰労金の支払いに備えたものである。	2,484,480	
	<役員退職慰労引当金計>		2,484,480	
退職給付引当金	職員に対するもの	職員12名に対する退職金の支払いに備えたものである。	79,361,519	
	<退職給付引当金計>		79,361,519	
預り敷金				
	賃貸敷金	日本消防検定協会ほか23件	室料敷金である。	154,106,150
	駐車場敷金	中外製薬ほか12件	月極駐車場敷金である。	1,788,000
	<預り敷金計>		155,894,150	
長期未請求金		過去における消防互助年金受給者等の長期未請求者の給付金相当額を引き当てるものである。	65,479,420	
	<長期未請求金計>		65,479,420	
固定負債合計				4,661,474,803
負債合計				4,933,425,531
正味財産				3,379,541,078