

貸借対照表

平成25年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	46,552,677	44,177,928	2,374,749
未収金	396,525	236,900	159,625
立替金	2,839	698	2,141
教材	350,551	340,235	10,316
商品	238,778	263,427	△ 24,649
流動資産合計	47,541,370	45,019,188	2,522,182
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	0	50,000,000	△ 50,000,000
普通預金	65,750	74,250	△ 8,500
投資有価証券	199,934,250	149,925,750	50,008,500
基本財産合計	200,000,000	200,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	81,883,127	72,032,293	9,850,834
特定資産合計	81,883,127	72,032,293	9,850,834
固定資産合計	281,883,127	272,032,293	9,850,834
資産合計	329,424,497	317,051,481	12,373,016
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	15,949,144	16,368,960	△ 419,816
未払法人税等	70,000	70,000	0
前受金	145,100	224,600	△ 79,500
預り金	970,073	1,090,902	△ 120,829
仮受金	133,400	0	133,400
流動負債合計	17,267,717	17,754,462	△ 486,745
2. 固定負債			
退職給付引当金	81,883,127	72,032,293	9,850,834
固定負債合計	81,883,127	72,032,293	9,850,834
負債合計	99,150,844	89,786,755	9,364,089
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体出損金	200,000,000	200,000,000	0
指定正味財産合計	200,000,000	200,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(200,000,000)	(200,000,000)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(-)	(-)	(-)
正味財産合計	230,273,653	227,264,726	3,008,927
負債及び正味財産合計	329,424,497	317,051,481	12,373,016

正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	2,844,595	2,848,735	△ 4,140
特定資産運用益			
特定資産受取利息	114,734	14,906	99,828
事業収益			
受託事業収益	103,609,092	127,136,803	△ 23,527,711
防火管理体制教育指導講習事業収益	17,951,790	21,186,420	△ 3,234,630
防火管理講習等事業収益	6,068,800	5,534,900	533,900
応急手当普及啓発事業収益	566,850	541,300	25,550
防災用品販売事業収益	6,117,100	6,997,300	△ 880,200
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	37,950,353	31,790,000	6,160,353
受取民間助成金	100,000	100,000	0
受取転籍負担金	0	35,765,098	△ 35,765,098
諸収益			
受取利息	212	9,857	△ 9,645
経常収益計	175,323,526	231,925,319	△ 56,601,793
(2) 経常費用			
事業費			
報酬	18,459,850	12,708,520	5,751,330
給料	38,620,419	55,082,668	△ 16,462,249
諸手当	30,187,724	42,302,981	△ 12,115,257
法定福利費	13,662,834	14,166,108	△ 503,274
退職給付費用	9,850,834	42,653,386	△ 32,802,552
賃金	3,272,230	2,811,750	460,480
福利厚生費	169,488	330,518	△ 161,030
食糧費	0	35,000	△ 35,000
旅費交通費	165,119	157,387	7,732
通信運搬費	1,011,094	899,339	111,755
消耗品費	9,017,578	12,816,713	△ 3,799,135
教材費	6,051,246	5,615,690	435,556
商品費	5,139,179	5,863,297	△ 724,118
修繕料	1,112,789	728,017	384,772
印刷製本費	703,867	1,008,366	△ 304,499
燃料費	474,954	544,192	△ 69,238
使用料及び賃借料	6,620,735	6,555,969	64,766
手数料	41,234	42,992	△ 1,758
保険料	1,202,190	1,145,190	57,000
諸謝金	4,206,000	4,656,000	△ 450,000
公租公課費	4,669,200	5,513,200	△ 844,000
支払負担金	12,000	24,000	△ 12,000
委託料	2,959,332	2,155,152	804,180
広告料	0	15,000	△ 15,000
光熱水費	379,676	332,704	46,972

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費			
報酬	8,236,000	8,262,000	△ 26,000
給料	0	5,273,100	△ 5,273,100
諸手当	2,790,078	6,902,130	△ 4,112,052
法定福利費	1,486,061	2,572,520	△ 1,086,459
福利厚生費	18,643	49,391	△ 30,748
会議費	5,436	6,030	△ 594
食糧費	31,128	42,569	△ 11,441
旅費交通費	21,950	113,340	△ 91,390
通信運搬費	98,657	127,738	△ 29,081
消耗品費	89,810	272,373	△ 182,563
印刷製本費	86,100	75,600	10,500
燃料費	33,669	21,866	11,803
使用料及び賃借料	602,915	819,533	△ 216,618
手数料	239,573	361,063	△ 121,490
公租公課費	102,200	100,000	2,200
支払負担金	145,500	145,500	0
委託料	180,926	1,070,259	△ 889,333
交際費	25,850	26,100	△ 250
広告料	26,000	16,250	9,750
光熱水費	34,531	40,034	△ 5,503
経常費用計	172,244,599	244,461,535	△ 72,216,936
評価損益等調整前当期経常増減額	3,078,927	△ 12,536,216	15,615,143
当期経常増減額	3,078,927	△ 12,536,216	15,615,143
税引前当期一般正味財産増減額	3,078,927	△ 12,536,216	15,615,143
法人税・住民税及び事業税	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	3,008,927	△ 12,606,216	15,615,143
一般正味財産期首残高	27,264,726	39,870,942	△ 12,606,216
一般正味財産期末残高	30,273,653	27,264,726	3,008,927
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	2,844,595	2,848,735	△ 4,140
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 2,844,595	△ 2,848,735	4,140
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	200,000,000	200,000,000	0
指定正味財産期末残高	200,000,000	200,000,000	0
III 正味財産期末残高	230,273,653	227,264,726	3,008,927

正味財産増減計算書内訳書
平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計 取1 防災物品等の普及促進に関する事業	法人会計	内部取引消去	合計
	公1 防火防災の思想の普及啓発・知識技術の育成指導及び教育研修の実施に関する事業	公2 応急手当の普及啓発及び知識技能の向上に関する事業	共通	小計				
I 一般正味財産増減の部								
1. 経常増減の部								
(1) 経常収益								
基本財産運用益			2,844,595	2,844,595				2,844,595
基本財産受取利息								
特定資産運用益			114,734	114,734				114,734
特定資産受取利息								
事業収益								
受託事業収益	46,364,019	57,245,073		103,609,092				103,609,092
防火管理体制教育指導講習事業収益	17,951,790			17,951,790				17,951,790
防火管理講習等事業収益	6,068,800			6,068,800				6,068,800
応急手当普及啓発事業収益		566,850		566,850				566,850
防災用品販売事業収益					6,117,100			6,117,100
受取補助金等								
受取地方公共団体補助金	22,687,507	1,007,819		23,695,326		14,255,027		37,950,353
受取民間助成金	100,000			100,000				100,000
受取転籍負担金	0	0		0				0
諸収益			212	212				212
受取利息								
経常収益計	93,172,116	58,819,742	2,959,541	154,951,399	6,117,100	14,255,027	0	175,323,526
(2) 経常費用								
事業費								
報酬	7,757,293	10,702,557		18,459,850				18,459,850
給料	23,278,886	15,341,533		38,620,419				38,620,419
諸手当	18,531,334	11,656,390		30,187,724				30,187,724
法定福利費	7,374,206	6,280,611		13,654,817	8,017			13,662,834
退職給付費用	6,130,542	3,720,292		9,850,834				9,850,834
貸金	1,535,100	996,060		2,531,160	741,070			3,272,230
福利厚生費	94,783	74,705		169,488				169,488
食糧費	0	0		0				0
旅費交通費	102,591	62,528		165,119				165,119
通信運搬費	569,090	410,621		979,711	31,383			1,011,094
消耗品費	3,620,739	5,382,423		9,003,162	14,416			9,017,578
教材費	5,508,600	542,646		6,051,246				6,051,246
商品費	0	0		0	5,139,179			5,139,179
修繕料	1,012,236	100,553		1,112,789				1,112,789
印刷製本費	395,797	92,610		488,407	215,460			703,867
燃料費	356,259	118,695		474,954				474,954
使用料及び賃借料	5,291,711	1,248,340		6,540,051	80,684			6,620,735
手数料	13,200	15,120		28,320	12,914			41,234
保険料	278,720	923,470		1,202,190				1,202,190
諸謝金	4,206,000	0		4,206,000				4,206,000
公租公課費	2,226,700	2,418,000		4,644,700	24,500			4,669,200
支払負担金	0	12,000		12,000				12,000
委託料	2,095,952	749,655		2,845,607	113,725			2,959,332
広告料	0	0		0	0			0
光熱水費	207,884	154,797		362,681	16,995			379,676
管理費						8,236,000		8,236,000
報酬								0
給料						2,790,078		2,790,078
諸手当						1,486,061		1,486,061
法定福利費						18,643		18,643
福利厚生費						5,436		5,436
会議費						31,128		31,128
食糧費						21,950		21,950
旅費交通費						98,657		98,657
通信運搬費						89,810		89,810
消耗品費						86,100		86,100
印刷製本費						33,669		33,669
燃料費						602,915		602,915
使用料及び賃借料						239,573		239,573
手数料						102,200		102,200
公租公課費						145,500		145,500
支払負担金						180,926		180,926
委託料						25,850		25,850
交際費						26,000		26,000
広告料						34,531		34,531
光熱水費								0
経常費用計	90,587,623	61,003,606	0	151,591,229	6,398,343	14,255,027	0	172,244,599
評価損益等調整前当期経常増減額	2,584,493	△ 2,183,864	2,959,541	3,360,170	△ 281,243	0	0	3,078,927
当期経常増減額	2,584,493	△ 2,183,864	2,959,541	3,360,170	△ 281,243	0	0	3,078,927
税引前当期一般正味財産増減額	2,584,493	△ 2,183,864	2,959,541	3,360,170	△ 281,243	0	0	3,078,927
法人税・住民税及び事業税					70,000			70,000
当期一般正味財産増減額	2,584,493	△ 2,183,864	2,959,541	3,360,170	△ 351,243	0	0	3,008,927
一般正味財産期首残高	△ 4,548,550	△ 2,413,511	23,084,185	16,122,124	19,066,235	△ 7,923,633		27,264,726
一般正味財産期末残高	△ 1,964,057	△ 4,597,375	26,043,726	19,482,294	18,714,992	△ 7,923,633	0	30,273,653
II 指定正味財産増減の部								
基本財産運用益			2,844,595	2,844,595				2,844,595
基本財産受取利息								
一般正味財産への振替額			△ 2,844,595	△ 2,844,595				△ 2,844,595
一般正味財産への振替額								
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高			200,000,000	200,000,000				200,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	200,000,000	200,000,000	0	0		200,000,000
III 正味財産期末残高	△ 1,964,057	△ 4,597,375	226,043,726	219,482,294	18,714,992	△ 7,923,633	0	230,273,653

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債権の評価基準及び評価方法は償却原価法(定額法)による。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準及び評価方法は、先入先出法による原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)による。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(4) 税効果会計の適用について

税引前の当期一般正味財産増減額と法人税等の金額を合理的に期間対応させ、より適正な当期正味財産増減額を計上することを目的として税効果会計を適用している。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込処理方式で行うことにしている。

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				
普通預金	74,250		8,500	65,750
定期預金	50,000,000		50,000,000	0
投資有価証券	149,925,750	50,008,500		199,934,250
小計	200,000,000	50,008,500	50,008,500	200,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	72,032,293	9,850,834		81,883,127
小計	72,032,293	9,850,834	0	81,883,127
合計	272,032,293	59,859,334	50,008,500	281,883,127

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等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産 からの充当額)	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち負債に 対応する額)
基本財産				
普通預金	65,750	(65,750)	—	—
定期預金	0	(0)	—	—
投資有価証券	199,934,250	(199,934,250)	—	—
小 計	200,000,000	(200,000,000)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	81,883,127	—	—	(81,883,127)
小 計	81,883,127	—	—	(81,883,127)
合 計	281,883,127	(200,000,000)	—	(81,883,127)

4. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
千葉市債			
平成19年度第2回公募公債10年 (基本財産)	149,939,250	161,730,000	11,790,750
平成23年度第3回公募公債5年 (退職給付資産)	10,000,000	9,998,160	△ 1,840
千葉県債			
平成24年度第10回公募公債5年 (基本財産)	49,995,000	49,960,000	△ 35,000
国債			
平成23年利付国債5年第97回 (退職給付資産)	25,131,710	25,257,500	125,790
合 計	235,065,960	246,945,660	11,879,700

5. 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
補助金						
地方公共団体補助金	千葉市	0	37,950,353	37,950,353	0	—
助成金						
民間助成金	(財)日本消防設備安全センター	0	100,000	100,000	0	—
合 計		0	38,050,353	38,050,353	0	

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	2,844,595
合 計	2,844,595

7. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

種類	法人等の名称	住所	資産総額 (単位:円)	事業の 内容又は職業	議決権 の所有 割合	関係内容		取引の 内容	取引金額 (単位:円)	科目	期末残高 (単位:円)
						役員の 兼務等	事業上 の関係				
支配法人	千葉市	千葉市 中央区	—	地方 公共 団体	—	理事2名 及び監事 1名は、 千葉市の 職員であ る。	事業の受 託	防災普及 啓発事業 の受託 (注1)	103,609,092	未払金	6,985,283
								運営補助 (注2)	37,950,353	未払金	1,305,647

上記金額のうち、事業の受託に係る取引金額及び期末残高には消費税が含まれている。

(取引条件及び取引条件の決定方針等)

(注1) 受託金額は、市場実勢を参考に希望価格を提示し、交渉のうえ決定している。

(注2) 運営補助は、交付申請により交付額が決定されている。

8. 税効果会計関係

繰延税金資産等の発生原因別の内訳

税務上の繰越欠損金が発生しているが、回収可能性等を検討して計上していない。

9. 重要な後発事象

該当事項なし。

計算書類の附属明細書

1.基本財産及び特定資産の附属明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記「2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載のとおりである。

2.引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			使用目的	その他	
退職給与引当金	72,032,293	9,850,834	0	0	81,883,127

(注)引当金の計上理由及び額の算定については、財務諸表に対する注記「1. 重要な会計方針(3) 引当金の計上基準」に記載している。