

貸借対照表

平成27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	51,827,982	53,988,151	△ 2,160,169
	未収金	560,320	610,800	△ 50,480
	立替金	0	40,296	△ 40,296
	教材	349,969	161,498	188,471
	商品	290,200	329,696	△ 39,496
	流動資産合計	53,028,471	55,130,441	△ 2,101,970
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
	普通預金	36,750	51,250	△ 14,500
	投資有価証券	199,963,250	199,948,750	14,500
	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	89,477,301	87,167,516	2,309,785
	特定資産合計	89,477,301	87,167,516	2,309,785
	固定資産合計	289,477,301	287,167,516	2,309,785
	資産合計	342,505,772	342,297,957	207,815
II 負債の部				
1. 流動負債				
	未払金	15,375,504	23,255,388	△ 7,879,884
	未払法人税等	70,000	70,000	0
	前受金	350,450	339,850	10,600
	預り金	78,914	126,588	△ 47,674
	流動負債合計	15,874,868	23,791,826	△ 7,916,958
2. 固定負債				
	退職給付引当金	89,477,301	87,167,516	2,309,785
	固定負債合計	89,477,301	87,167,516	2,309,785
	負債合計	105,352,169	110,959,342	△ 5,607,173
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	237,153,603	231,338,615	5,814,988
	負債及び正味財産合計	342,505,772	342,297,957	207,815

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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	2,889,516	2,889,520	△ 4
特定資産運用益			
特定資産受取利息	116,486	117,492	△ 1,006
事業収益			
受託事業収益	99,646,333	95,579,860	4,066,473
防火管理体制教育指導講習事業収益	22,792,919	14,434,785	8,358,134
防火管理講習等事業収益	8,153,950	6,117,100	2,036,850
応急手当普及啓発事業収益	672,800	563,950	108,850
防災用品販売事業収益	8,161,150	6,487,950	1,673,200
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	36,221,866	36,675,709	△ 453,843
受取民間助成金	100,000	100,000	0
諸収益			
受取利息	796	375	421
経常収益計	178,755,816	162,966,741	15,789,075
(2) 経常費用			
事業費			
報酬	18,568,697	18,153,176	415,521
給料	41,463,818	38,283,270	3,180,548
諸手当	29,288,326	27,778,024	1,510,302
法定福利費	14,048,640	13,568,003	480,637
退職給付費用	2,309,785	5,284,389	△ 2,974,604
賃金	2,772,610	3,146,087	△ 373,477
福利厚生費	172,453	169,937	2,516
旅費交通費	116,052	159,507	△ 43,455
通信運搬費	1,236,662	1,097,879	138,783
消耗品費	9,659,937	6,669,645	2,990,292
教材費	8,072,486	6,001,625	2,070,861
商品費	6,739,673	5,527,253	1,212,420
修繕料	1,060,376	900,358	160,018
印刷製本費	750,199	1,082,717	△ 332,518
燃料費	523,190	516,604	6,586
使用料及び賃借料	6,560,598	6,276,729	283,869
手数料	32,455	25,906	6,549
保険料	829,950	1,201,280	△ 371,330
諸謝金	3,379,000	3,146,000	233,000
公租公課費	7,061,800	4,425,200	2,636,600
支払負担金	24,000	0	24,000
委託料	3,409,074	3,379,380	29,694
広告料	12,845	84,038	△ 71,193
光熱水費	328,105	338,592	△ 10,487

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費			
報酬	8,249,000	8,249,000	0
諸手当	2,955,390	2,955,390	0
法定福利費	1,556,299	1,528,979	27,320
福利厚生費	26,076	25,534	542
会議費	4,023	2,226	1,797
食糧費	24,529	24,536	△ 7
旅費交通費	113,970	138,084	△ 24,114
通信運搬費	93,933	96,573	△ 2,640
消耗品費	124,971	126,680	△ 1,709
印刷製本費	8,398	73,500	△ 65,102
燃料費	29,144	30,327	△ 1,183
使用料及び賃借料	628,397	600,891	27,506
手数料	226,952	236,055	△ 9,103
公租公課費	4,000	101,000	△ 97,000
支払負担金	135,000	145,500	△ 10,500
委託料	207,127	224,029	△ 16,902
交際費	30,160	10,100	20,060
広告料	1,555	16,312	△ 14,757
光熱水費	31,173	31,464	△ 291
経常費用計	172,870,828	161,831,779	11,039,049
評価損益等調整前当期経常増減額	5,884,988	1,134,962	4,750,026
当期経常増減額	5,884,988	1,134,962	4,750,026
税引前当期一般正味財産増減額	5,884,988	1,134,962	4,750,026
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	5,814,988	1,064,962	4,750,026
一般正味財産期首残高	31,338,615	30,273,653	1,064,962
一般正味財産期末残高	37,153,603	31,338,615	5,814,988
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	2,889,516	2,889,520	△ 4
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 2,889,516	△ 2,889,520	4
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	237,153,603	231,338,615	5,814,988

正味財産増減計算書内訳書
平成26年4月1日から平成27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	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蒙・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 応急手当の普及啓蒙及び知識技術の向上に関する事業	共通	小計	取1 防災物品等の普及促進に関する事業			
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			2,889,516	2,889,516				2,889,516
特定資産運用益								
特定資産受取利息			116,486	116,486				116,486
事業収益								
受託事業収益	44,036,461	55,609,872		99,646,333				99,646,333
防火管理体制教育指導講習事業収益	22,792,919			22,792,919				22,792,919
防火管理講習等事業収益	8,153,950			8,153,950				8,153,950
応急手当普及啓蒙事業収益		672,800		672,800				672,800
防災用品販売事業収益					8,161,150			8,161,150
受取補助金等								
受取地方公共団体補助金	21,888,627	957,000		22,845,627		13,376,239		36,221,866
受取民間助成金	100,000			100,000				100,000
諸収益								
受取利息			796	796				796
経常収益計	96,971,957	57,239,672	3,006,798	157,218,427	8,161,150	13,376,239	0	178,755,816
(2) 経常費用								
事業費								
報酬	7,960,877	10,607,820		18,568,697				18,568,697
給料	24,933,038	16,530,780		41,463,818				41,463,818
諸手当	18,028,285	11,260,041		29,288,326				29,288,326
法定福利費	7,659,412	6,386,485		14,045,897	2,743			14,048,640
退職給付費用	1,741,849	567,936		2,309,785				2,309,785
賃金	1,014,780	966,610		1,981,390	791,220			2,772,610
福利厚生費	92,377	80,076		172,453				172,453
旅費交通費	94,942	21,110		116,052				116,052
通信運搬費	648,198	472,388		1,120,586	116,076			1,236,662
消耗品費	4,861,655	4,788,138		9,649,793	10,144			9,659,937
教材費	7,434,748	637,738		8,072,486				8,072,486
商品費					6,739,673			6,739,673
修繕料	945,896	114,480		1,060,376				1,060,376
印刷製本費	719,873	29,782		749,655	544			750,199
燃料費	383,987	139,203		523,190				523,190
使用料及び賃借料	5,238,898	1,242,282		6,481,180	79,418			6,560,598
手数料	7,000	15,357		22,357	10,098			32,455
保険料	272,240	557,710		829,950				829,950
諸謝金	3,379,000			3,379,000				3,379,000
公租公課費	3,576,900	3,394,200		6,971,100	90,700			7,061,800
支払負担金		24,000		24,000				24,000
委託料	2,507,176	888,478		3,395,654	13,420			3,409,074
広告料	7,229	5,515		12,744	101			12,845
光熱水費	172,586	140,105		312,691	15,414			328,105
管理費						8,249,000		8,249,000
報酬						2,955,390		2,955,390
諸手当						1,556,299		1,556,299
法定福利費						26,076		26,076
福利厚生費						4,023		4,023
会議費						24,529		24,529
食糧費						113,970		113,970
旅費交通費						93,933		93,933
通信運搬費						124,971		124,971
消耗品費						8,398		8,398
印刷製本費						29,144		29,144
燃料費						628,397		628,397
使用料及び賃借料						226,952		226,952
手数料						4,000		4,000
公租公課費						135,000		135,000
支払負担金						207,127		207,127
委託料						30,160		30,160
交際費						1,555		1,555
広告料						31,173		31,173
光熱水費								
経常費用計	91,680,946	58,870,234	0	150,551,180	7,869,551	14,450,097	0	172,870,828
評価損益等調整前当期経常増減額	5,291,011	△ 1,630,562	3,006,798	6,667,247	291,599	△ 1,073,858	0	5,884,988
当期経常増減額	5,291,011	△ 1,630,562	3,006,798	6,667,247	291,599	△ 1,073,858	0	5,884,988
税引前当期一般正味財産増減額	5,291,011	△ 1,630,562	3,006,798	6,667,247	291,599	△ 1,073,858	0	5,884,988
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	5,291,011	△ 1,630,562	3,006,798	6,667,247	221,599	△ 1,073,858	0	5,814,988
一般正味財産期首残高	△ 2,217,616	△ 5,938,276	29,051,113	20,895,221	18,367,027	△ 7,923,633		31,338,615
一般正味財産期末残高	3,073,395	△ 7,568,838	32,057,911	27,562,468	18,588,626	△ 8,997,491	0	37,153,603
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			2,889,516	2,889,516				2,889,516
一般正味財産への振替額								
一般正味財産への振替額			△ 2,889,516	△ 2,889,516				△ 2,889,516
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	3,073,395	△ 7,568,838	232,057,911	227,562,468	18,588,626	△ 8,997,491	0	237,153,603

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
満期保有目的債券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) リース取引の処理方法
所有権移転外ファイナンス・リース取引について、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を適用している。
- (6) 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	51,250		14,500	36,750
投資有価証券	199,948,750	14,500		199,963,250
小計	200,000,000	14,500	14,500	200,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	87,167,516	2,309,785		89,477,301
小計	87,167,516	2,309,785	0	89,477,301
合計	287,167,516	2,324,285	14,500	289,477,301

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	36,750	(36,750)	—	—
投資有価証券	199,963,250	(199,963,250)	—	—
小 計	200,000,000	(200,000,000)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	89,477,301	—	—	(89,477,301)
小 計	89,477,301	—	—	(89,477,301)
合 計	289,477,301	(200,000,000)	—	(89,477,301)

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)	149,966,250	156,765,000	6,798,750
千葉市民債			
平成23年度第3回公募公債5年 (退職給付資産)	10,000,000	10,009,500	9,500
千葉県債			
平成24年度第10回公募公債5年 (基本財産)	49,997,000	50,035,000	38,000
国債			
平成23年利付国債5年第97回 (退職給付資産)	25,050,658	25,112,500	61,842
合 計	235,013,908	241,922,000	6,908,092

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	36,221,866	36,221,866	0	—
助成金						
民間助成金	(一財)日本消防設備安全センター	0	100,000	100,000	0	—
合 計		0	36,321,866	36,321,866	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	2,889,516
合 計	2,889,516

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 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)	99,646,333	未払金	4,578,667
								運営補助 (注2)	36,221,866	未払金	1,990,134

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	87,167,516	2,309,785	0	0	89,477,301

(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。