

# 貸借対照表

平成26年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	53,988,151	46,552,677	7,435,474
未収金	610,800	396,525	214,275
立替金	40,296	2,839	37,457
教材	161,498	350,551	△ 189,053
商品	329,696	238,778	90,918
流動資産合計	55,130,441	47,541,370	7,589,071
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	51,250	65,750	△ 14,500
投資有価証券	199,948,750	199,934,250	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	87,167,516	81,883,127	5,284,389
特定資産合計	87,167,516	81,883,127	5,284,389
固定資産合計	287,167,516	281,883,127	5,284,389
資産合計	342,297,957	329,424,497	12,873,460
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	23,255,388	15,949,144	7,306,244
未払法人税等	70,000	70,000	0
前受金	339,850	145,100	194,750
預り金	126,588	970,073	△ 843,485
仮受金	0	133,400	△ 133,400
流動負債合計	23,791,826	17,267,717	6,524,109
2. 固定負債			
退職給付引当金	87,167,516	81,883,127	5,284,389
固定負債合計	87,167,516	81,883,127	5,284,389
負債合計	110,959,342	99,150,844	11,808,498
<b>III 正味財産の部</b>			
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	231,338,615	230,273,653	1,064,962
負債及び正味財産合計	342,297,957	329,424,497	12,873,460

# 正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26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	2,889,520	2,844,595	44,925
特定資産運用益			
特定資産受取利息	117,492	114,734	2,758
事業収益			
受託事業収益	95,579,860	103,609,092	△ 8,029,232
防火管理体制教育指導講習事業収益	14,434,785	17,951,790	△ 3,517,005
防火管理講習等事業収益	6,117,100	6,068,800	48,300
応急手当普及啓発事業収益	563,950	566,850	△ 2,900
防災用品販売事業収益	6,487,950	6,117,100	370,850
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	36,675,709	37,950,353	△ 1,274,644
受取民間助成金	100,000	100,000	0
諸収益			
受取利息	375	212	163
経常収益計	162,966,741	175,323,526	△ 12,356,785
(2) 経常費用			
事業費			
報酬	18,153,176	18,459,850	△ 306,674
給料	38,283,270	38,620,419	△ 337,149
諸手当	27,778,024	30,187,724	△ 2,409,700
法定福利費	13,568,003	13,662,834	△ 94,831
退職給付費用	5,284,389	9,850,834	△ 4,566,445
賃金	3,146,087	3,272,230	△ 126,143
福利厚生費	169,937	169,488	449
旅費交通費	159,507	165,119	△ 5,612
通信運搬費	1,097,879	1,011,094	86,785
消耗品費	6,669,645	9,017,578	△ 2,347,933
教材費	6,001,625	6,051,246	△ 49,621
商品費	5,527,253	5,139,179	388,074
修繕料	900,358	1,112,789	△ 212,431
印刷製本費	1,082,717	703,867	378,850
燃料費	516,604	474,954	41,650
使用料及び賃借料	6,276,729	6,620,735	△ 344,006
手数料	25,906	41,234	△ 15,328
保険料	1,201,280	1,202,190	△ 910
諸謝金	3,146,000	4,206,000	△ 1,060,000
公租公課費	4,425,200	4,669,200	△ 244,000
支払負担金	0	12,000	△ 12,000
委託料	3,379,380	2,959,332	420,048
広告料	84,038	0	84,038
光熱水費	338,592	379,676	△ 41,084

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費			
報酬	8,249,000	8,236,000	13,000
給料	0	0	0
諸手当	2,955,390	2,790,078	165,312
法定福利費	1,528,979	1,486,061	42,918
福利厚生費	25,534	18,643	6,891
会議費	2,226	5,436	△ 3,210
食糧費	24,536	31,128	△ 6,592
旅費交通費	138,084	21,950	116,134
通信運搬費	96,573	98,657	△ 2,084
消耗品費	126,680	89,810	36,870
印刷製本費	73,500	86,100	△ 12,600
燃料費	30,327	33,669	△ 3,342
使用料及び賃借料	600,891	602,915	△ 2,024
手数料	236,055	239,573	△ 3,518
公租公課費	101,000	102,200	△ 1,200
支払負担金	145,500	145,500	0
委託料	224,029	180,926	43,103
交際費	10,100	25,850	△ 15,750
広告料	16,312	26,000	△ 9,688
光熱水費	31,464	34,531	△ 3,067
経常費用計	161,831,779	172,244,599	△ 10,412,820
評価損益等調整前当期経常増減額	1,134,962	3,078,927	△ 1,943,965
当期経常増減額	1,134,962	3,078,927	△ 1,943,965
税引前当期一般正味財産増減額	1,134,962	3,078,927	△ 1,943,965
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	1,064,962	3,008,927	△ 1,943,965
一般正味財産期首残高	30,273,653	27,264,726	3,008,927
一般正味財産期末残高	31,338,615	30,273,653	1,064,962
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	2,889,520	2,844,595	44,925
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 2,889,520	△ 2,844,595	△ 44,925
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	231,338,615	230,273,653	1,064,962

正味財産増減計算書内訳書  
平成25年4月1日から平成26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			2,889,520	2,889,520					2,889,520
特定資産運用益									
特定資産受取利息			117,492	117,492					117,492
事業収益									
受託事業収益	42,652,053	52,927,807		95,579,860					95,579,860
防火管理体制教育指導講習事業収益	14,434,785			14,434,785					14,434,785
防火管理講習等事業収益	6,117,100			6,117,100					6,117,100
心急手当普及啓蒙事業収益		563,950		563,950					563,950
防災用品販売事業収益					6,487,950				6,487,950
受取補助金等									
受取地方公共団体補助金	21,113,422	946,107		22,059,529		14,616,180			36,675,709
受取民間助成金	100,000			100,000					100,000
諸収益									
受取利息			375	375					375
経常収益計	84,417,360	54,437,864	3,007,387	141,862,611	6,487,950	14,616,180	0		162,966,741
(2) 経常費用									
事業費									
報酬	7,699,526	10,453,650		18,153,176					18,153,176
給料	23,087,921	15,195,349		38,283,270					38,283,270
諸手当	17,243,183	10,534,841		27,778,024					27,778,024
法定福利費	7,375,570	6,190,448		13,566,018	1,985				13,568,003
退職給付費用	3,260,527	2,023,862		5,284,389					5,284,389
賃金	1,387,810	933,120		2,320,930	825,157				3,146,087
福利厚生費	94,970	74,967		169,937					169,937
旅費交通費	109,807	47,320		157,127	2,380				159,507
通信運搬費	630,989	459,991		1,090,980	6,899				1,097,879
消耗品費	3,150,369	3,503,606		6,653,975	15,670				6,669,645
教材費	5,467,760	533,865		6,001,625					6,001,625
商品費	0	0		0	5,527,253				5,527,253
修繕料	791,211	109,147		900,358					900,358
印刷製本費	862,007	0		862,007	220,710				1,082,717
燃料費	374,062	142,542		516,604					516,604
使用料及び賃借料	4,947,376	1,248,669		6,196,045	80,684				6,276,729
手数料	14,000	0		14,000	11,906				25,906
保険料	279,300	921,980		1,201,280					1,201,280
諸謝金	3,146,000	0		3,146,000					3,146,000
公租公課費	2,018,500	2,380,400		4,398,900	26,300				4,425,200
支払負担金	0	0		0					0
委託料	2,501,182	847,449		3,348,631	30,749				3,379,380
広告料	47,236	36,139		83,375	663				84,038
光熱水費	181,613	141,420		323,033	15,559				338,592
管理費									
報酬						8,249,000			8,249,000
給料									0
諸手当						2,955,390			2,955,390
法定福利費						1,528,979			1,528,979
福利厚生費						25,534			25,534
会議費						2,226			2,226
食糧費						24,536			24,536
旅費交通費						138,084			138,084
通信運搬費						96,573			96,573
消耗品費						126,680			126,680
印刷製本費						73,500			73,500
燃料費						30,327			30,327
使用料及び賃借料						600,891			600,891
手数料						236,055			236,055
公租公課費						101,000			101,000
支払負担金						145,500			145,500
委託料						224,029			224,029
交際費						10,100			10,100
広告料						16,312			16,312
光熱水費						31,464			31,464
経常費用計	84,670,919	55,778,765	0	140,449,684	6,765,915	14,616,180	0		161,831,779
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 253,559	△ 1,340,901	3,007,387	1,412,927	△ 277,965	0	0		1,134,962
当期経常増減額	△ 253,559	△ 1,340,901	3,007,387	1,412,927	△ 277,965	0	0		1,134,962
税引前当期一般正味財産増減額	△ 253,559	△ 1,340,901	3,007,387	1,412,927	△ 277,965	0	0		1,134,962
法人税・住民税及び事業税									70,000
当期一般正味財産増減額	△ 253,559	△ 1,340,901	3,007,387	1,412,927	△ 347,965	0	0		1,064,962
一般正味財産期首残高	△ 1,964,057	△ 4,597,375	26,043,726	19,482,294	18,714,992	△ 7,923,633			30,273,653
一般正味財産期末残高	△ 2,217,616	△ 5,938,276	29,051,113	20,895,221	18,367,027	△ 7,923,633	0		31,338,615
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			2,889,520	2,889,520					2,889,520
一般正味財産への振替額									
一般正味財産への振替額			△ 2,889,520	△ 2,889,520					△ 2,889,520
当期指定正味財産増減額	0	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	△ 2,217,616	△ 5,938,276	29,051,113	22,089,221	18,367,027	△ 7,923,633	0		231,338,615

## 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	65,750		14,500	51,250
投資有価証券	199,934,250	14,500		199,948,750
小計	200,000,000	14,500	14,500	200,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	81,883,127	5,284,389		87,167,516
小計	81,883,127	5,284,389	0	87,167,516
合計	281,883,127	5,298,889	14,500	287,167,516

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	51,250	( 51,250 )	—	—
投資有価証券	199,948,750	( 199,948,750 )	—	—
小 計	200,000,000	( 200,000,000 )	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	87,167,516	—	—	( 87,167,516 )
小 計	87,167,516	—	—	( 87,167,516 )
合 計	287,167,516	( 200,000,000 )	—	( 87,167,516 )

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)	149,952,750	159,120,000	9,167,250
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	9,997,300	△ 2,700
千葉県債			
平成24年度第10回公募公債5年 (基本財産)	49,996,000	49,895,000	△ 101,000
国債			
平成23年利付国債5年第97回 (退職給付資産)	25,091,184	25,170,000	78,816
合 計	235,039,934	244,182,300	9,142,366

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	36,675,709	36,675,709	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	36,775,709	36,775,709	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	2,889,520
合 計	2,889,520

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)	95,579,860	未払金	13,055,140
								運営補助 (注2)	36,675,709	未払金	3,297,291

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	81,883,127	5,284,389	0	0	87,167,516

(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。