

貸借対照表

平成28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	53,219,321	51,827,982	1,391,339
	未収金	104,400	560,320	△ 455,920
	立替金	11	0	11
	教材	362,572	349,969	12,603
	商品	156,942	290,200	△ 133,258
	流動資産合計	53,843,246	53,028,471	814,775
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
	普通預金	22,250	36,750	△ 14,500
	投資有価証券	199,977,750	199,963,250	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	89,477,301	89,477,301	0
	特定資産合計	89,477,301	89,477,301	0
	固定資産合計	289,477,301	289,477,301	0
	資産合計	343,320,547	342,505,772	814,775
II 負債の部				
1. 流動負債				
	未払金	17,006,198	15,375,504	1,630,694
	未払法人税等	70,000	70,000	0
	前受金	318,450	350,450	△ 32,000
	預り金	59,019	78,914	△ 19,895
	流動負債合計	17,453,667	15,874,868	1,578,799
2. 固定負債				
	退職給付引当金	89,477,301	89,477,301	0
	固定負債合計	89,477,301	89,477,301	0
	負債合計	106,930,968	105,352,169	1,578,799
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	236,389,579	237,153,603	△ 764,024
	負債及び正味財産合計	343,320,547	342,505,772	814,775

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	2,889,514	2,889,516	△ 2
特定資産運用益			
特定資産受取利息	117,072	116,486	586
事業収益			
受託事業収益	99,771,797	99,646,333	125,464
防火管理体制教育指導講習事業収益	17,598,003	22,792,919	△ 5,194,916
防火管理講習等事業収益	7,301,350	8,153,950	△ 852,600
応急手当普及啓発事業収益	437,300	672,800	△ 235,500
防災用品販売事業収益	5,168,370	8,161,150	△ 2,992,780
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	36,168,758	36,221,866	△ 53,108
受取民間助成金	100,000	100,000	0
諸収益			
受取利息	710	796	△ 86
経常収益計	169,552,874	178,755,816	△ 9,202,942
(2) 経常費用			
事業費			
報酬	18,790,828	18,568,697	222,131
給料	41,407,946	41,463,818	△ 55,872
諸手当	30,563,746	29,288,326	1,275,420
法定福利費	14,389,800	14,048,640	341,160
退職給付費用	0	2,309,785	△ 2,309,785
賃金	1,887,490	2,772,610	△ 885,120
福利厚生費	168,699	172,453	△ 3,754
食糧費	15,600	0	15,600
旅費交通費	217,814	116,052	101,762
通信運搬費	1,123,963	1,236,662	△ 112,699
消耗品費	9,154,634	9,659,937	△ 505,303
教材費	7,690,099	8,072,486	△ 382,387
商品費	4,244,054	6,739,673	△ 2,495,619
修繕料	2,901,224	1,060,376	1,840,848
印刷製本費	1,843,573	750,199	1,093,374
燃料費	385,722	523,190	△ 137,468
使用料及び賃借料	5,563,777	6,560,598	△ 996,821
手数料	29,606	32,455	△ 2,849
保険料	781,320	829,950	△ 48,630
諸謝金	3,330,000	3,379,000	△ 49,000
公租公課費	6,917,900	7,061,800	△ 143,900
支払負担金	24,000	24,000	0
委託料	4,097,310	3,409,074	688,236
広告料	12,845	12,845	0
光熱水費	262,935	328,105	△ 65,170

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費			
報酬	8,275,000	8,249,000	26,000
諸手当	2,861,865	2,955,390	△ 93,525
法定福利費	1,588,282	1,556,299	31,983
福利厚生費	34,714	26,076	8,638
会議費	5,570	4,023	1,547
食糧費	19,533	24,529	△ 4,996
旅費交通費	104,980	113,970	△ 8,990
通信運搬費	96,443	93,933	2,510
消耗品費	106,265	124,971	△ 18,706
印刷製本費	122,356	8,398	113,958
燃料費	1,497	29,144	△ 27,647
使用料及び賃借料	281,670	628,397	△ 346,727
手数料	259,282	226,952	32,330
諸謝金	15,000		15,000
公租公課費	8,800	4,000	4,800
支払負担金	178,000	135,000	43,000
委託料	433,963	207,127	226,836
交際費	21,160	30,160	△ 9,000
広告料	1,555	1,555	0
光熱水費	26,078	31,173	△ 5,095
経常費用計	170,246,898	172,870,828	△ 2,623,930
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 694,024	5,884,988	△ 6,579,012
当期経常増減額	△ 694,024	5,884,988	△ 6,579,012
税引前当期一般正味財産増減額	△ 694,024	5,884,988	△ 6,579,012
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	△ 764,024	5,814,988	△ 6,579,012
一般正味財産期首残高	37,153,603	31,338,615	5,814,988
一般正味財産期末残高	36,389,579	37,153,603	△ 764,024
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	2,889,514	2,889,516	△ 2
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 2,889,514	△ 2,889,516	2
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	236,389,579	237,153,603	△ 764,024

正味財産増減計算書内訳表
平成27年4月1日から平成28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	収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			2,889,514	2,889,514				2,889,514
基本財産受取利息								
特定資産運用益			117,072	117,072				117,072
特定資産受取利息								
事業収益								
受託事業収益	44,493,539	55,278,258		99,771,797				99,771,797
防火管理体制教育指導講習事業収益	17,598,003			17,598,003				17,598,003
防火管理講習等事業収益	7,301,350			7,301,350				7,301,350
応急手当普及啓発事業収益		437,300		437,300				437,300
防災用品販売事業収益					5,168,370			5,168,370
受取補助金等								
受取地方公共団体補助金	20,865,888	1,062,000		21,927,888		14,240,870		36,168,758
受取民間助成金	100,000			100,000				100,000
諸収益			710	710				710
受取利息								
経常収益計	90,358,780	56,777,558	3,007,296	150,143,634	5,168,370	14,240,870	0	169,552,874
(2) 経常費用								
事業費								
報酬	7,966,290	10,824,538		18,790,828				18,790,828
給料	24,902,135	16,505,811		41,407,946				41,407,946
諸手当	18,732,670	11,831,076		30,563,746				30,563,746
法定福利費	7,834,718	6,553,565		14,388,283	1,517			14,389,800
退職給付費用	0	0		0				0
賃金	879,980	866,459		1,746,439	141,051			1,887,490
福利厚生費	90,763	77,936		168,699				168,699
食糧費	15,600			15,600				15,600
旅費交通費	93,714	124,100		217,814				217,814
通信運搬費	684,458	438,626		1,123,084	879			1,123,963
消耗品費	4,557,324	4,590,513		9,147,837	6,797			9,154,634
教材費	7,309,775	380,324		7,690,099				7,690,099
商品費					4,244,054			4,244,054
修繕料	2,802,448	98,776		2,901,224				2,901,224
印刷製本費	1,268,027	436,174		1,704,201	139,372			1,843,573
燃料費	278,333	107,279		385,612	110			385,722
使用料及び賃借料	4,103,216	1,445,210		5,548,426	15,351			5,563,777
手数料	14,000	8,640		22,640	6,966			29,606
保険料	287,180	494,140		781,320				781,320
諸謝金	3,330,000			3,330,000				3,330,000
公租公課費	3,277,200	3,574,000		6,851,200	66,700			6,917,900
支払負担金		24,000		24,000				24,000
委託料	2,320,477	1,772,822		4,093,299	4,011			4,097,310
広告料	7,287	5,544		12,831	14			12,845
光熱水費	145,170	115,843		261,013	1,922			262,935
管理費								
報酬						8,275,000		8,275,000
諸手当						2,861,865		2,861,865
法定福利費						1,588,282		1,588,282
福利厚生費						34,714		34,714
会議費						5,570		5,570
食糧費						19,533		19,533
旅費交通費						104,980		104,980
通信運搬費						96,443		96,443
消耗品費						106,265		106,265
印刷製本費						122,356		122,356
燃料費						1,497		1,497
使用料及び賃借料						281,670		281,670
手数料						259,282		259,282
諸謝金						15,000		15,000
公租公課費						8,800		8,800
支払負担金						178,000		178,000
委託料						433,963		433,963
交際費						21,160		21,160
広告料						1,555		1,555
光熱水費						26,078		26,078
経常費用計	90,900,765	60,275,376	0	151,176,141	4,628,744	14,442,013	0	170,246,898
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 541,985	△ 3,497,818	3,007,296	△ 1,032,507	539,626	△ 201,143	0	△ 694,024
他会計振替額			55,288	55,288	△ 55,288		0	0
当期経常増減額	△ 541,985	△ 3,497,818	3,062,584	△ 977,219	484,338	△ 201,143	0	△ 694,024
税引前当期一般正味財産増減額	△ 541,985	△ 3,497,818	3,062,584	△ 977,219	484,338	△ 201,143	0	△ 694,024
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	△ 541,985	△ 3,497,818	3,062,584	△ 977,219	414,338	△ 201,143	0	△ 764,024
一般正味財産期首残高	3,073,395	△ 7,568,838	32,057,911	27,562,468	18,588,626	△ 8,997,491	0	37,153,603
一般正味財産期末残高	2,531,410	△ 11,066,656	35,120,495	26,585,249	19,002,964	△ 9,198,634	0	36,389,579
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			2,889,514	2,889,514				2,889,514
一般正味財産への振替額								
一般正味財産への振替額			△ 2,889,514	△ 2,889,514				△ 2,889,514
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	0	200,000,000
III 正味財産期末残高	2,531,410	△ 11,066,656	235,120,495	226,585,249	19,002,964	△ 9,198,634	0	236,389,579

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	36,750		14,500	22,250
投資有価証券	199,963,250	14,500		199,977,750
小計	200,000,000	14,500	14,500	200,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	89,477,301			89,477,301
小計	89,477,301	0	0	89,477,301
合計	289,477,301	14,500	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	22,250	(22,250)	—	—
投資有価証券	199,977,750	(199,977,750)	—	—
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)	149,979,750	154,335,000	4,355,250
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	10,010,140	10,140
千葉県債			
平成24年度第10回公募公債5年 (基本財産)	49,998,000	50,110,000	112,000
国債			
平成23年利付国債5年第97回 (退職給付資産)	25,010,132	25,025,000	14,868
合 計	234,987,882	239,480,140	4,492,258

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	36,168,758	36,168,758	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	36,268,758	36,268,758	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	2,889,514
合 計	2,889,514

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)	99,771,797	未払金	8,084,203
								運営補助 (注2)	36,168,758	未払金	2,685,242

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	89,477,301	0	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。