

# 貸借対照表

平成30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          | 57,092,089      | 58,714,018      | △ 1,621,929   |
|                   | 前払金           | 16,200          | 0               | 16,200        |
|                   | 立替金           | 25,383          | 7,513           | 17,870        |
|                   | 未収金           | 1,908,376       | 1,158,685       | 749,691       |
|                   | 商品            | 170,835         | 140,175         | 30,660        |
|                   | 教材            | 675,067         | 457,792         | 217,275       |
|                   | 流動資産合計        | 59,887,950      | 60,478,183      | △ 590,233     |
| 2. 固定資産           |               |                 |                 |               |
| (1) 基本財産          |               |                 |                 |               |
|                   | 定期預金          | 200,000,000     | 0               | 200,000,000   |
|                   | 普通預金          | 0               | 7,750           | △ 7,750       |
|                   | 投資有価証券        | 0               | 199,992,250     | △ 199,992,250 |
|                   | 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      | 68,477,628      | 94,523,340      | △ 26,045,712  |
|                   | 特定資産合計        | 68,477,628      | 94,523,340      | △ 26,045,712  |
|                   | 固定資産合計        | 268,477,628     | 294,523,340     | △ 26,045,712  |
|                   | 資産合計          | 328,365,578     | 355,001,523     | △ 26,635,945  |
| <b>II 負債の部</b>    |               |                 |                 |               |
| 1. 流動負債           |               |                 |                 |               |
|                   | 未払金           | 15,830,794      | 18,465,110      | △ 2,634,316   |
|                   | 未払法人税等        | 141,600         | 94,400          | 47,200        |
|                   | 前受金           | 451,950         | 428,250         | 23,700        |
|                   | 預り金           | 965,044         | 133,769         | 831,275       |
|                   | 流動負債合計        | 17,389,388      | 19,121,529      | △ 1,732,141   |
| 2. 固定負債           |               |                 |                 |               |
|                   | 退職給付引当金       | 72,315,765      | 94,523,340      | △ 22,207,575  |
|                   | 固定負債合計        | 72,315,765      | 94,523,340      | △ 22,207,575  |
|                   | 負債合計          | 89,705,153      | 113,644,869     | △ 23,939,716  |
| <b>III 正味財産の部</b> |               |                 |                 |               |
| 1. 指定正味財産         |               |                 |                 |               |
|                   | 地方公共団体出捐金     | 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        | 238,660,425     | 241,356,654     | △ 2,696,229   |
|                   | 負債及び正味財産合計    | 328,365,578     | 355,001,523     | △ 26,635,945  |

# 正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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         | 2,882,363   | 2,889,563   | △ 7,200     |
| 特定資産運用益          |             |             |             |
| 特定資産受取利息         | 12,724      | 88,920      | △ 76,196    |
| 事業収益             |             |             |             |
| 受託事業収益           | 122,091,856 | 121,489,591 | 602,265     |
| 防火管理体制教育指導講習事業収益 | 19,764,937  | 20,324,251  | △ 559,314   |
| 防火管理講習等事業収益      | 10,723,100  | 9,763,150   | 959,950     |
| 応急手当普及啓発事業収益     | 468,500     | 405,250     | 63,250      |
| 防災用品販売事業収益       | 4,359,430   | 6,433,640   | △ 2,074,210 |
| 受取補助金等           |             |             |             |
| 受取地方公共団体補助金      | 22,110,855  | 24,241,829  | △ 2,130,974 |
| 受取民間助成金          | 100,000     | 100,000     | 0           |
| 諸収益              |             |             |             |
| 受取利息             | 6,055       | 115         | 5,940       |
| 雑収入              | 254,000     | 130         | 253,870     |
| 経常収益計            | 182,773,820 | 185,736,439 | △ 2,962,619 |
| (2) 経常費用         |             |             |             |
| 事業費              |             |             |             |
| 役員報酬             | 11,714,960  | 10,775,076  | 939,884     |
| 報酬               | 18,532,141  | 18,793,863  | △ 261,722   |
| 給料               | 35,570,245  | 37,257,538  | △ 1,687,293 |
| 諸手当              | 27,276,303  | 26,754,150  | 522,153     |
| 法定福利費            | 14,712,589  | 15,183,670  | △ 471,081   |
| 退職給付費用           | 10,968,991  | 4,437,039   | 6,531,952   |
| 賃金               | 2,067,180   | 2,152,920   | △ 85,740    |
| 福利厚生費            | 168,578     | 181,321     | △ 12,743    |
| 旅費交通費            | 116,240     | 186,634     | △ 70,394    |
| 通信運搬費            | 890,963     | 1,031,827   | △ 140,864   |
| 消耗品費             | 11,209,968  | 12,286,788  | △ 1,076,820 |
| 教材費              | 10,657,617  | 9,673,142   | 984,475     |
| 商品費              | 3,464,024   | 5,252,398   | △ 1,788,374 |
| 修繕料              | 2,073,373   | 2,240,909   | △ 167,536   |
| 印刷製本費            | 1,325,971   | 1,042,270   | 283,701     |
| 燃料費              | 439,302     | 380,045     | 59,257      |
| 使用料及び賃借料         | 7,030,001   | 6,386,559   | 643,442     |
| 手数料              | 47,362      | 53,500      | △ 6,138     |
| 保険料              | 795,100     | 858,320     | △ 63,220    |
| 諸謝金              | 3,390,000   | 3,642,000   | △ 252,000   |
| 公租公課費            | 8,438,700   | 8,576,800   | △ 138,100   |
| 支払負担金            | 65,000      | 20,000      | 45,000      |
| 委託料              | 2,763,028   | 2,202,121   | 560,907     |
| 広告料              | 14,400      | 13,262      | 1,138       |
| 光熱水費             | 279,293     | 252,494     | 26,799      |

| 科 目             | 当年度         | 前年度         | 増 減         |
|-----------------|-------------|-------------|-------------|
| 管理費             |             |             |             |
| 役員報酬            | 239,080     | 567,109     | △ 328,029   |
| 給料              | 4,262,196   | 4,341,412   | △ 79,216    |
| 諸手当             | 3,552,041   | 3,407,951   | 144,090     |
| 法定福利費           | 1,262,688   | 1,038,749   | 223,939     |
| 退職給付費用          | 827,848     | 609,000     | 218,848     |
| 福利厚生費           | 3,666       | 3,549       | 117         |
| 会議費             | 44,558      | 6,894       | 37,664      |
| 食糧費             | 242,296     | 4,766       | 237,530     |
| 旅費交通費           | 5,480       | 112,200     | △ 106,720   |
| 通信運搬費           | 53,730      | 69,473      | △ 15,743    |
| 消耗品費            | 72,484      | 106,933     | △ 34,449    |
| 印刷製本費           | 9,729       | 5,972       | 3,757       |
| 燃料費             | 1,458       | 2,166       | △ 708       |
| 使用料及び賃借料        | 201,071     | 202,508     | △ 1,437     |
| 手数料             | 213,106     | 225,446     | △ 12,340    |
| 公租公課費           | 400         | 0           | 400         |
| 支払負担金           | 118,000     | 168,000     | △ 50,000    |
| 委託料             | 182,804     | 142,654     | 40,150      |
| 交際費             | 11,160      | 11,700      | △ 540       |
| 広告料             | 0           | 1,138       | △ 1,138     |
| 光熱水費            | 13,325      | 12,698      | 627         |
| 経常費用計           | 185,328,449 | 180,674,964 | 4,653,485   |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 2,554,629 | 5,061,475   | △ 7,616,104 |
| 当期経常増減額         | △ 2,554,629 | 5,061,475   | △ 7,616,104 |
| 税引前当期一般正味財産増減額  | △ 2,554,629 | 5,061,475   | △ 7,616,104 |
| 法人税・住民税及び事業税    | 141,600     | 94,400      | 47,200      |
| 当期一般正味財産増減額     | △ 2,696,229 | 4,967,075   | △ 7,663,304 |
| 一般正味財産期首残高      | 41,356,654  | 36,389,579  | 4,967,075   |
| 一般正味財産期末残高      | 38,660,425  | 41,356,654  | △ 2,696,229 |
| 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        | 2,882,363   | 2,889,563   | △ 7,200     |
| 一般正味財産への振替額     |             |             |             |
| 一般正味財産への振替額     | △ 2,882,363 | △ 2,889,563 | 7,200       |
| 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    | 238,660,425 | 241,356,654 | △ 2,696,229 |

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30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<br>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 | 収1<br>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         | 2,882,363                                   |                        |              |        | 2,882,363   |
| 特定資産運用益          |   |                        |              |        |             |
| 特定資産受取利息         | 12,724                                      |                        |              |        | 12,724      |
| 事業収益             |   |                        |              |        |             |
| 受託事業収益           | 122,091,856                                 |                        |              |        | 122,091,856 |
| 防火管理体制教育指導講習事業収益 | 19,764,937                                  |                        |              |        | 19,764,937  |
| 防火管理講習等教材収益      | 10,723,100                                  |                        |              |        | 10,723,100  |
| 応急手当普及啓発事業収益     | 468,500                                     |                        |              |        | 468,500     |
| 防災用品販売事業収益       |   | 4,359,430              |              |        | 4,359,430   |
| 受取補助金等           |   |                        |              |        |             |
| 受取地方公共団体補助金      | 11,136,060                                  |                        | 10,974,795   |        | 22,110,855  |
| 受取民間助成金          | 100,000                                     |                        |              |        | 100,000     |
| 諸収益              |   |                        |              |        |             |
| 受取利息             | 6,055                                       |                        |              |        | 6,055       |
| 雑収入              |   |                        | 254,000      |        | 254,000     |
| 経常収益計            | 167,185,595                                 | 4,359,430              | 11,228,795   | 0      | 182,773,820 |
| (2) 経常費用         |   |                        |              |        |             |
| 事業費              |   |                        |              |        |             |
| 役員報酬             | 11,595,421                                  | 119,539                |              |        | 11,714,960  |
| 報酬               | 18,532,141                                  |                        |              |        | 18,532,141  |
| 給料               | 35,570,245                                  |                        |              |        | 35,570,245  |
| 諸手当              | 27,276,303                                  |                        |              |        | 27,276,303  |
| 法定福利費            | 14,694,213                                  | 18,376                 |              |        | 14,712,589  |
| 退職給付費用           | 10,968,991                                  |                        |              |        | 10,968,991  |
| 賃金               | 1,922,665                                   | 144,515                |              |        | 2,067,180   |
| 福利厚生費            | 168,432                                     | 146                    |              |        | 168,578     |
| 旅費交通費            | 116,240                                     |                        |              |        | 116,240     |
| 通信運搬費            | 888,280                                     | 2,683                  |              |        | 890,963     |
| 消耗品費             | 11,206,075                                  | 3,893                  |              |        | 11,209,968  |
| 教材費              | 10,657,617                                  |                        |              |        | 10,657,617  |
| 商品費              |   | 3,464,024              |              |        | 3,464,024   |
| 修繕料              | 2,073,373                                   |                        |              |        | 2,073,373   |
| 印刷製本費            | 1,205,703                                   | 120,268                |              |        | 1,325,971   |
| 燃料費              | 439,243                                     | 59                     |              |        | 439,302     |
| 使用料及び貸借料         | 7,003,809                                   | 26,192                 |              |        | 7,030,001   |
| 手数料              | 40,450                                      | 6,912                  |              |        | 47,362      |
| 保険料              | 795,100                                     |                        |              |        | 795,100     |
| 諸謝金              | 3,390,000                                   |                        |              |        | 3,390,000   |
| 公租公課費            | 8,388,700                                   | 50,000                 |              |        | 8,438,700   |
| 支払負担金            | 65,000                                      |                        |              |        | 65,000      |
| 委託料              | 2,755,717                                   | 7,311                  |              |        | 2,763,028   |
| 広告料              | 14,400                                      |                        |              |        | 14,400      |
| 光熱水費             | 277,161                                     | 2,132                  |              |        | 279,293     |
| 管理費              |   |                        |              |        |             |
| 役員報酬             |   |                        | 239,080      |        | 239,080     |
| 給料               |   |                        | 4,262,196    |        | 4,262,196   |
| 諸手当              |   |                        | 3,552,041    |        | 3,552,041   |
| 法定福利費            |   |                        | 1,262,688    |        | 1,262,688   |
| 退職給付費用           |   |                        | 827,848      |        | 827,848     |
| 福利厚生費            |   |                        | 3,666        |        | 3,666       |
| 会議費              |   |                        | 44,558       |        | 44,558      |
| 食糧費              |   |                        | 242,296      |        | 242,296     |
| 旅費交通費            |   |                        | 5,480        |        | 5,480       |
| 通信運搬費            |   |                        | 53,730       |        | 53,730      |
| 消耗品費             |   |                        | 72,484       |        | 72,484      |
| 印刷製本費            |   |                        | 9,729        |        | 9,729       |
| 燃料費              |   |                        | 1,458        |        | 1,458       |
| 使用料及び貸借料         |   |                        | 201,071      |        | 201,071     |
| 手数料              |   |                        | 213,106      |        | 213,106     |
| 公租公課費            |   |                        | 400          |        | 400         |
| 支払負担金            |   |                        | 118,000      |        | 118,000     |
| 委託料              |   |                        | 182,804      |        | 182,804     |
| 交際費              |   |                        | 11,160       |        | 11,160      |
| 光熱水費             |   |                        | 13,325       |        | 13,325      |
| 経常費用計            | 170,045,279                                 | 3,966,050              | 11,317,120   | 0      | 185,328,449 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額  | △ 2,859,684                                 | 393,380                | △ 88,325     | 0      | △ 2,554,629 |
| 他会計振替額           | 67,721                                      | △ 67,721               |              | 0      | 0           |
| 当期経常増減額          | △ 2,791,963                                 | 325,659                | △ 88,325     | 0      | △ 2,554,629 |
| 税引前当期一般正味財産増減額   | △ 2,791,963                                 | 325,659                | △ 88,325     | 0      | △ 2,554,629 |
| 法人税・住民税及び事業税     |   | 141,600                |              |        | 141,600     |
| 当期一般正味財産増減額      | △ 2,791,963                                 | 184,059                | △ 88,325     | 0      | △ 2,696,229 |
| 一般正味財産期首残高       | 32,206,105                                  | 19,425,280             | △ 10,274,731 | 0      | 41,356,654  |
| 一般正味財産期末残高       | 29,414,142                                  | 19,609,339             | △ 10,363,056 | 0      | 38,660,425  |
| 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         | 2,882,363                                   |                        |              |        | 2,882,363   |
| 一般正味財産への振替額      |   |                        |              |        |             |
| 一般正味財産への振替額      | △ 2,882,363                                 |                        |              |        | △ 2,882,363 |
| 当期指定正味財産増減額      | 0   | 0                      | 0            | 0      | 0           |
| 指定正味財産期首残高       | 200,000,000                                 |                        |              |        | 200,000,000 |
| 指定正味財産期末残高       | 200,000,000                                 | 0                      | 0            |        | 200,000,000 |
| III 正味財産期末残高     | 229,414,142                                 | 19,609,339             | △ 10,363,056 | 0      | 238,660,425 |

## 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) 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。
- (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     | 7,750       | 0           | 7,750       | 0           |
| 定期預金     | 0           | 200,000,000 | 0           | 200,000,000 |
| 投資有価証券   | 199,992,250 | 0           | 199,992,250 | 0           |
| 小 計      | 200,000,000 | 200,000,000 | 200,000,000 | 200,000,000 |
| 特定資産     |             |             |             |             |
| 退職給付引当資産 | 94,523,340  | 7,958,702   | 34,004,414  | 68,477,628  |
| 小 計      | 94,523,340  | 7,958,702   | 34,004,414  | 68,477,628  |
| 合 計      | 294,523,340 | 207,958,702 | 234,004,414 | 268,477,628 |

### 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<br>からの充当額) | (うち一般正味財産<br>からの充当額) | (うち負債に<br>対応する額) |
|----------|-------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 基本財産     |             |                      |                      |                  |
| 定期預金     | 200,000,000 | ( 200,000,000 )      | —                    | —                |
| 小 計      | 200,000,000 | ( 200,000,000 )      | —                    | —                |
| 特定資産     |             |                      |                      |                  |
| 退職給付引当資産 | 68,477,628  | —                    | —                    | ( 68,477,628 )   |
| 小 計      | 68,477,628  | —                    | —                    | ( 68,477,628 )   |
| 合 計      | 268,477,628 | ( 200,000,000 )      | —                    | ( 68,477,628 )   |

4. 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<br>残 高 | 当 期<br>増 加 額 | 当 期<br>減 少 額 | 当 期 末<br>残 高 | 貸借対照表上<br>の記載区分 |
|------------------|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------------|
| 補助金<br>地方公共団体補助金 | 千葉市              | 0            | 22,110,855   | 22,110,855   | 0            | —               |
| 助成金<br>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            | 22,210,855   | 22,210,855   | 0            |                 |

5. 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<br>基本財産受取利息 | 2,882,363 |
| 合 計                   | 2,882,363 |

6. 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<br>の名称 | 住 所        | 資産総額<br>(単位:円) | 事業の<br>内容又<br>は職業 | 議決権<br>の所有<br>割合 | 関係内容                         |                | 取引の<br>内容                   | 取引金額<br>(単位:円) | 科目  | 期末残高<br>(単位:円) |
|------------------|------------|------------|----------------|-------------------|------------------|------------------------------|----------------|-----------------------------|----------------|-----|----------------|
|                  |            |            |                |                   |                  | 役員<br>の<br>兼務等               | 事業上<br>の<br>関係 |                             |                |     |                |
| 支<br>配<br>法<br>人 | 千葉市        | 千葉市<br>中央区 | —              | 地方<br>公共<br>団体    | —                | 理事2名<br>は、千葉<br>市の職員<br>である。 | 事業の受<br>託      | 防災普及<br>啓発事業<br>の受託<br>(注1) | 122,091,856    | 未払金 | 8,668,144      |
|                  |            |            |                |                   |                  |                              |                | 運営補助<br>(注2)                | 22,110,855     | 未払金 | 1,069,145      |

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。

7. 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 | 94,523,340 | 11,796,839 | 34,004,414 | 0   | 72,315,765 |

(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。