

# 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>			
<b>1 流動資産</b>			
現金預金	47,600,231	39,636,306	7,963,925
未収金	89,426,594	68,510,234	20,916,360
未収消費税		688,469	△ 688,469
前払金	4,360,483	4,302,632	57,851
貯蔵品	13,924,512	11,075,607	2,848,905
貸倒引当金		△ 133,444	133,444
流動資産合計	155,311,820	124,079,804	31,232,016
<b>2 固定資産</b>			
(1) 基本財産			
定期預金・有価証券	670,000,000	670,000,000	0
基本財産合計	670,000,000	670,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	100,804,473	105,470,115	△ 4,665,642
電子化システム整備準備資産	76,487,500	76,487,500	0
特定資産合計	177,291,973	181,957,615	△ 4,665,642
(3) その他固定資産			
借室造作	46,911,546	56,494,355	△ 9,582,809
器具備品	16,027,917	16,008,112	19,805
ソフトウェア	15,946,125	21,388,012	△ 5,441,887
敷金	41,044,404	50,274,404	△ 9,230,000
その他固定資産合計	119,929,992	144,164,883	△ 24,234,891
固定資産合計	967,221,965	996,122,498	△ 28,900,533
<b>資産合計</b>	1,122,533,785	1,120,202,302	2,331,483
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
未払金	41,820,521	53,854,949	△ 12,034,428
未払消費税	9,740,200	2,187,169	7,553,031
前受金	100,000	100,625	△ 625
預り金	1,952,176	4,255,649	△ 2,303,473
短期借入金		30,000,000	△ 30,000,000
賞与引当金	15,183,981		15,183,981
未払法人税等引当金	11,016,400		11,016,400
流動負債合計	79,813,278	90,398,392	△ 10,585,114
<b>2 固定負債</b>			
退職給付引当金	115,493,000	134,181,000	△ 18,688,000
固定負債合計	115,493,000	134,181,000	△ 18,688,000
<b>負債合計</b>	195,306,278	224,579,392	△ 29,273,114
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1 一般正味財産</b>	927,227,507	895,622,910	31,604,597
(うち基本財産への充当額)	(670,000,000)	(670,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(76,487,500)	(76,487,500)	0
正味財産合計	927,227,507	895,622,910	31,604,597
<b>負債及び正味財産合計</b>	1,122,533,785	1,120,202,302	2,331,483

# 正味財産増減計算書

平成25年4月1日～平成26年3月31日

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度(11ヵ月)	増 減
一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益	3,050,571	3,411,916	△ 361,345
② 受取会費	38,145,000	34,422,500	3,722,500
③ 事業収益	825,407,662	689,657,289	135,750,373
④ 雑収益	1,521,997	2,134,756	△ 612,759
経常収益計	868,125,230	729,626,461	138,498,769
(2) 経常費用			
① 事業費	802,227,083	720,907,769	81,319,314
② 管理費	22,641,770	39,982,643	△ 17,340,873
経常費用計	824,868,853	760,890,412	63,978,441
当期経常増減額	43,256,377	△ 31,263,951	74,520,328
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	17,862,433	32,312,764	△ 14,450,331
(2) 経常外費用	18,497,813	41,972,441	△ 23,474,628
当期経常外増減額	△ 635,380	△ 9,659,677	9,024,297
税引前当期一般正味財産増減額	42,620,997	△ 40,923,628	83,544,625
法人税等充当額	11,016,400		11,016,400
税引後当期一般正味財産増減額	31,604,597	△ 40,923,628	72,528,225
一般正味財産期首残高	895,622,910	936,546,538	△ 40,923,628
一般正味財産期末残高	927,227,507	895,622,910	31,604,597
正味財産期末残高	927,227,507	895,622,910	31,604,597

# 正味財産増減計算内訳表

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
	防災物品 総合管理事業	防災製品 開発・管理事業	防災技術 講習事業	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								
① 基本財産運用益	2,165,906					884,665		3,050,571
② 受取会費	19,072,500					19,072,500		38,145,000
③ 事業収益	563,532,644	257,597,318	4,277,700		261,875,018			825,407,662
④ 雑収益	695,005	826,992			826,992			1,521,997
経常収益計	585,466,055	258,424,310	4,277,700		262,702,010	19,957,165		868,125,230
(2) 経常費用								
① 事業費	581,393,798	216,808,956	4,024,329		220,833,285			802,227,083
② 管理費						22,641,770		22,641,770
経常費用計	581,393,798	216,808,956	4,024,329		220,833,285	22,641,770		824,868,853
当期経常増減額	4,072,257	41,615,354	253,371		41,868,725	△ 2,684,605		43,256,377
2 経常外増減の部								
(1) 経常外収益	17,862,433							17,862,433
(2) 経常外費用	584,564	17,659,878	253,371		17,913,249			18,497,813
当期経常増減額	17,277,869	△ 17,659,878	△ 253,371		△ 17,913,249			△ 635,380
税引前当期一般正味財産増減額	21,350,126	23,955,476			23,955,476	△ 2,684,605		42,620,997
法人税等充当額		11,016,400			11,016,400			11,016,400
税引後当期一般正味財産増減額	21,350,126	12,939,076			12,939,076	△ 2,684,605		31,604,597
一般正味財産期首残高	626,430,671	47,490,058	1,848,236		49,338,294	219,853,945		895,622,910
一般正味財産期末残高	647,780,797	60,429,134	1,848,236		62,277,370	217,169,340		927,227,507
正味財産期末残高	647,780,797	60,429,134	1,848,236		62,277,370	217,169,340		927,227,507

# 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  
有価証券・・・取得価格をもって貸借対照表価格としている。  
なお、取得価格と債券金額との差額について重要性が乏しいため償却原価法は適用していない。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
借室造作・器具備品・・・定率法による減価償却を実施している。  
その他無形固定資産・・・定額法による減価償却を実施している。  
リース資産・・・会計基準に準じた会計処理を実施している。
- (3) 引当金の計上基準  
退職給付引当金・・・期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。  
貸倒引当金・・・債権の貸倒損失に備えるため、個別に回収可能性を検討して回収不能額を計上している。
- (4) リース取引の処理方法  
リース物件の所有権が借主に移転すると認められる物以外のファイナンス・リース取引については通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を実施している。
- (5) 消費税の会計処理は、税込方式によっている。

## 2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

(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				
定期預金	155,226,552		150,322,261	4,904,291
投資有価証券	514,773,448	150,322,261		665,095,709
小 計	670,000,000	150,322,261	150,322,261	670,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	105,470,115	30,000,000	34,665,642	100,804,473
電子化システム整備準備資産	76,487,500			76,487,500
小 計	181,957,615	30,000,000	34,665,642	177,291,973
合 計	851,957,615	180,322,261	184,987,903	847,291,973

## 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				
定期預金	4,904,291		(4,904,291)	
投資有価証券	665,095,709		(665,095,709)	
小 計	670,000,000		(670,000,000)	
特定資産				
退職給付引当資産	100,804,473			(100,804,473)
電子化システム整備準備資産	76,487,500		(76,487,500)	
小 計	177,291,973		(76,487,500)	(100,804,473)
合 計	847,291,973		(746,487,500)	(100,804,473)

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取 得 価 額	減 価 償 却 累 計 額	当 期 末 残 高
借 室 造 作	56,494,355	9,582,809	46,911,546
器 具 備 品	26,451,937	10,424,020	16,027,917
ソ フ ト ウ ェ ア	21,388,012	5,441,887	15,946,125
合 計	104,334,304	25,448,716	78,885,588

5 未経過リース料

未経過リース料は、次のとおりである。

(単位：円)

区 分	1年以内	1年超過	合 計
未経過リース料	8,398,740	13,320,825	21,719,565

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

(単位：円)

科 目	帳簿金額	時 価	評価損益
国 債	249,954,041	251,428,769	1,474,728
〃	52,934,802	53,670,595	735,793
〃	30,000,000	30,582,000	582,000
〃	199,958,216	200,796,040	837,824
〃	199,815,232	200,458,637	643,405
合 計	732,662,291	736,936,041	4,273,750

## 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
			目的使用	その他	
退職給付引当金	134,181,000	15,977,642	34,665,642		115,493,000
賞与引当金	0	15,183,981			15,183,981
貸倒引当金	133,444			133,444	0
合 計	134,314,444	31,161,623	34,665,642	133,444	130,676,981

# 財 産 目 録

平成 26年 3月31日 現 在

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
現金	819,629		
普通預金	46,780,602		
未収金	89,426,594		
前払金	4,360,483		
貯蔵品	13,924,512		
貸倒引当金	0		
流動資産合計		155,311,820	
2 固定資産			
(1) 基本財産	670,000,000		
(2) 特定資産	177,291,973		
(3) その他の固定資産	119,929,992		
固定資産合計		967,221,965	
資産合計			1,122,533,785
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	51,560,721		
前受金	100,000		
預り金	1,952,176		
賞与引当金	15,183,981		
未払法人税等引当金	11,016,400		
流動負債合計		79,813,278	
2 固定負債			
退職給付引当金	115,493,000		
固定負債合計		115,493,000	
負債合計			195,306,278
正味財産			927,227,507