

平成 27 年度

(平成27年4月1日～平成28年3月31日)

決 算 報 告 書

公益財団法人 日本防災協会

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	35,545,150	45,875,745	△ 10,330,595
未収金	70,981,424	79,107,943	△ 8,126,519
前払金	3,754,875	3,806,295	△ 51,420
貯蔵品	22,463,713	17,067,365	5,396,348
流動資産合計	132,745,162	145,857,348	△ 13,112,186
2 固定資産			
(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	107,117,867	100,715,433	6,402,434
電子化システム整備等準備資産	76,487,500	76,487,500	0
特定資産合計	183,605,367	177,202,933	6,402,434
(3) その他固定資産			
借室造作	35,593,169	42,131,593	△ 6,538,424
器具備品	10,104,295	15,605,220	△ 5,500,925
ソフトウェア	3,492,427	9,611,475	△ 6,119,048
敷金	41,877,204	41,877,204	0
その他固定資産合計	91,067,095	109,225,492	△ 18,158,397
固定資産合計	944,672,462	956,428,425	△ 11,755,963
資産合計	1,077,417,624	1,102,285,773	△ 24,868,149
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	33,886,132	32,284,674	1,601,458
未払消費税	4,916,610	13,958,900	△ 9,042,290
前受金	506,620	38,016	468,604
預り金	2,547,076	2,651,099	△ 104,023
賞与引当金	13,192,330	14,677,344	△ 1,485,014
未払法人税等引当金	419,500	419,500	0
流動負債合計	55,468,268	64,029,533	△ 8,561,265
2 固定負債			
退職給付引当金	139,167,000	134,131,000	5,036,000
固定負債合計	139,167,000	134,131,000	5,036,000
負債合計	194,635,268	198,160,533	△ 3,525,265
III 正味財産の部			
1 一般正味財産	882,782,356	904,125,240	△ 21,342,884
(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	882,782,356	904,125,240	△ 21,342,884
負債及び正味財産合計	1,077,417,624	1,102,285,773	△ 24,868,149

正味財産増減計算書

平成27年4月1日～平成28年3月31日

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	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	2,679,568	2,768,010	△ 88,442
② 受取会費	38,220,000	38,895,000	△ 675,000
③ 事業収益	785,485,100	768,771,439	16,713,661
④ 雑収益	727,272	1,541,736	△ 814,464
経常収益計	827,111,940	811,976,185	15,135,755
(2) 経常費用			
① 事業費	824,686,653	810,655,054	14,031,599
② 管理費	23,348,667	24,204,125	△ 855,458
経常費用計	848,035,320	834,859,179	13,176,141
当期経常増減額	△ 20,923,380	△ 22,882,994	1,959,614
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益		293,900	△ 293,900
(2) 経常外費用	4	93,673	△ 93,669
当期経常外増減額	△ 4	200,227	△ 200,231
他会計振替額	35,837,383	32,690,673	3,146,710
税引前当期一般正味財産増減額	△ 20,923,384	△ 22,682,767	1,759,383
法人税等充当額	419,500	419,500	0
税引後当期一般正味財産増減額	△ 21,342,884	△ 23,102,267	1,759,383
一般正味財産期首残高	904,125,240	927,227,507	△ 23,102,267
一般正味財産期末残高	882,782,356	904,125,240	△ 21,342,884
正味財産期末残高	882,782,356	904,125,240	△ 21,342,884

正味財産増減計算内訳表

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
	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	1,902,493					777,075		2,679,568
② 受取会費	19,110,000					19,110,000		38,220,000
③ 事業収益	524,506,659	256,299,881	4,678,560		260,978,441			785,485,100
④ 雑収益	186,683	509,269	31,320		540,589			727,272
経常収益計	545,705,835	256,809,150	4,709,880		261,519,030	19,887,075		827,111,940
(2) 経常費用								
① 事業費	601,852,336	218,573,825	4,260,492		222,834,317			824,686,653
② 管理費						23,348,667		23,348,667
経常費用計	601,852,336	218,573,825	4,260,492		222,834,317	23,348,667		848,035,320
当期経常増減額	△ 56,146,501	38,235,325	449,388		38,684,713	△ 3,461,592		△ 20,923,380
2 経常外増減の部								
(1) 経常外収益		2,431,522					(2,431,522)	0
(2) 経常外費用	2,431,526						(2,431,522)	4
当期経常増減額	△ 2,431,526	2,431,522			2,431,522			△ 4
他会計振替額	32,375,791	△ 35,837,383			△ 35,837,383	3,461,592		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 26,202,236	4,829,464	449,388		5,278,852			△ 20,923,384
法人税等充当額		419,500			419,500			419,500
税引後当期一般正味財産増減額	△ 26,202,236	4,409,964	449,388		4,859,352			△ 21,342,884
一般正味財産期首残高	624,831,295	60,292,198	1,832,407		62,124,605	217,169,340		904,125,240
一般正味財産期末残高	598,629,059	64,702,162	2,281,795		66,983,957	217,169,340		882,782,356
正味財産期末残高	598,629,059	64,702,162	2,281,795		66,983,957	217,169,340		882,782,356

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。
賞与引当金・・・賞与支給規定に基づいて計上している。
- (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

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				
定期預金	4,909,631	34,755,411	4,909,631	34,755,411
投資有価証券	665,090,369	199,969,452	229,815,232	635,244,589
小 計	670,000,000	234,724,863	234,724,863	670,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	100,715,433	20,000,000	13,597,566	107,117,867
電子化システム整備等準備資産	76,487,500			76,487,500
小 計	177,202,933	20,000,000	13,597,566	183,605,367
合 計	847,202,933	254,724,863	248,322,429	853,605,367

3 基本財産及び特定資産の財源の内訳

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	34,755,411		(34,755,411)	
投資有価証券	635,244,589		(635,244,589)	
小 計	670,000,000		(670,000,000)	
特定資産				
退職給付引当資産	107,117,867			(107,117,867)
電子化システム整備等準備資産	76,487,500		(76,487,500)	
小 計	183,605,367		(76,487,500)	(107,117,867)
合 計	853,605,367		(746,487,500)	(107,117,867)

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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	72,879,874	37,286,705	35,593,169
器具備品	145,337,290	135,232,995	10,104,295
ソフトウェア	31,856,850	28,364,423	3,492,427
合計	250,074,014	200,884,123	49,189,891

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	7,221,744	13,564,053	20,785,797

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

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	252,525,000	2,570,959
〃	52,739,225	54,934,500	2,195,275
〃	199,952,876	207,304,000	7,351,124
〃	199,969,452	207,304,000	7,334,548
合計	702,615,594	722,067,500	19,451,906

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	134,131,000	18,633,566	13,597,566		139,167,000
賞与引当金	14,677,344	13,192,330	14,677,344		13,192,330
合計	148,808,344	31,825,896	28,274,910	0	152,359,330

財 産 目 録

平成 28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	682,459		
普通預金	34,862,691		
未収金	70,981,424		
前払金	3,754,875		
貯蔵品	22,463,713		
流動資産合計		132,745,162	
2 固定資産			
(1) 基本財産	670,000,000		
(2) 特定資産	183,605,367		
(3) その他の固定資産	91,067,095		
固定資産合計		944,672,462	
資産合計			1,077,417,624
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	38,802,742		
前受金	506,620		
預り金	2,547,076		
賞与引当金	13,192,330		
未払法人税等引当金	419,500		
流動負債合計		55,468,268	
2 固定負債			
退職給付引当金	139,167,000		
固定負債合計		139,167,000	
負債合計			194,635,268
正味財産			882,782,356