

平成30年度

(平成30年4月1日～平成31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 31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	86,140,052	70,629,058	15,510,994
未収金	68,797,235	78,078,254	△ 9,281,019
前払金	3,080,015	3,485,635	△ 405,620
貯蔵品	15,669,225	14,637,106	1,032,119
貸倒引当金	△ 678,413	△ 2,140,744	1,462,331
流動資産合計	173,008,114	164,689,309	8,318,805
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	139,890,134	125,603,034	14,287,100
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	216,377,634	202,090,534	14,287,100
(3) その他固定資産			
借室造作	27,665,442	31,943,730	△ 4,278,288
器具備品	18,018,476	6,428,002	11,590,474
ソフトウェア	13,882,891	9,433,111	4,449,780
敷金	41,877,204	41,877,204	0
長期前払費用	1,420,540	1,719,604	△ 299,064
破産更生債権	2,140,744		2,140,744
貸倒引当金	△ 2,140,744		△ 2,140,744
その他固定資産合計	102,864,553	91,401,651	11,462,902
固定資産合計	989,242,187	963,492,185	25,750,002
資産合計	1,162,250,301	1,128,181,494	34,068,807
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	43,151,183	48,118,849	△ 4,967,666
未払消費税	7,402,400	7,384,300	18,100
前受金	426,131	175,446	250,685
預り金	5,093,410	4,893,937	199,473
賞与引当金	17,360,128	15,386,943	1,973,185
未払法人税等引当金	6,678,000	2,094,100	4,583,900
流動負債合計	80,111,252	78,053,575	2,057,677
2 固定負債			
退職給付引当金	156,788,000	147,761,000	9,027,000
固定負債合計	156,788,000	147,761,000	9,027,000
負債合計	236,899,252	225,814,575	11,084,677
III 正味財産の部			
1 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(670,000,000)	(670,000,000)	
(うち特定資産への充当額)	(76,487,500)	(76,487,500)	
正味財産合計	925,351,049	902,366,919	22,984,130
負債及び正味財産合計	1,162,250,301	1,128,181,494	34,068,807

正味財産増減計算書

(平成30年4月1日～平成31年3月31日)

(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			
① 基本財産運用益	2,143,644	1,951,676	191,968
② 受取会費	39,195,000	39,620,000	△ 425,000
③ 事業収益	825,633,233	810,395,693	15,237,540
④ 雑収益	1,267,386	958,646	308,740
経常収益計	868,239,263	852,926,015	15,313,248
(2) 経常費用			
① 事業費	815,996,092	822,904,948	△ 6,908,856
② 管理費	22,581,027	23,540,372	△ 959,345
経常費用計	838,577,119	846,445,320	△ 7,868,201
当期経常増減額	29,662,144	6,480,695	23,181,449
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収入			
(2) 経常外費用	14	315,904	△ 315,890
当期経常外増減額	△ 14	△ 315,904	315,890
他会計振替額	23,952,039	32,749,420	△ 8,797,381
税引前当期一般正味財産増減額	29,662,130	6,164,791	23,497,339
法人税等充当額	6,678,000	2,094,100	4,583,900
税引後当期一般正味財産増減額	22,984,130	4,070,691	18,913,439
一般正味財産期首残高	902,366,919	898,296,228	4,070,691
一般正味財産期末残高	925,351,049	902,366,919	22,984,130
正味財産期末残高	925,351,049	902,366,919	22,984,130

正味財産増減計算内訳表

平成30年4月1日から平成31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	1,521,987					621,657		2,143,644
② 受取会費	19,597,500					19,597,500		39,195,000
③ 事業収益	560,230,973	260,185,860	5,216,400		265,402,260			825,633,233
④ 雑収益	428,490	810,816	28,080		838,896			1,267,386
経常収益計	581,778,950	260,996,676	5,244,480		266,241,156	20,219,157		868,239,263
(2) 経常費用								
① 事業費	598,941,812	212,626,502	4,427,778		217,054,280			815,996,092
② 管理費						22,581,027		22,581,027
経常費用計	598,941,812	212,626,502	4,427,778		217,054,280	22,581,027		838,577,119
期経常増減額	△ 17,162,862	48,370,174	816,702		49,186,876	△ 2,361,870		29,662,144
2 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
(2) 経常外収益計	0	0			0			0
当期経常外増減額	△ 10	△ 4			△ 4			△ 14
他会計振替額	21,590,169	△ 23,135,337	△ 816,702		△ 23,952,039	2,361,870		0
税引前当期一般正味財産増減額	4,427,297	25,234,833	0		25,234,833	0		29,662,130
法人税等充当額		6,678,000			6,678,000			6,678,000
税引後当期一般正味財産増減額	4,427,297	18,556,833	0		18,556,833	0		22,984,130
一般正味財産期首残高	598,629,059	86,302,254	3,430,652		89,732,906	214,004,954		902,366,919
一般正味財産期末残高	603,056,356	104,859,087	3,430,652		108,289,739	214,004,954		925,351,049
正味財産期末残高	603,056,356	104,859,087	3,430,652		108,289,739	214,004,954		925,351,049

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。

(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・・・債権の貸倒に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等については個別の回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上している。

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	36,452,422			36,452,422
投資有価証券	633,547,578			633,547,578
小計	670,000,000	0	0	670,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	125,603,034	22,519,129	8,232,029	139,890,134
電子化システム整備等準備資産	76,487,500			76,487,500
小計	202,090,534	22,519,129	8,232,029	216,377,634
合計	872,090,534	22,519,129	8,232,029	886,377,634

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	36,452,422		(36,452,422)	
投資有価証券	633,547,578		(633,547,578)	
小計	670,000,000		(670,000,000)	
特定資産				
退職給付引当資産	139,890,134			(139,890,134)
電子化システム整備等準備資産	76,487,500		(76,487,500)	
小計	216,377,634		(76,487,500)	(139,890,134)
合計	886,377,634		(746,487,500)	(139,890,134)

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	78,412,679	50,747,237	27,665,442
器 具 備 品	141,874,303	123,855,827	18,018,476
ソ フ ト ウ ェ ア	50,990,238	37,107,347	13,882,891
合 計	271,277,220	211,710,411	59,566,809

5 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	52,739,225	54,547,600	1,808,375
〃	199,952,876	205,846,000	5,893,124
〃	199,969,452	205,846,000	5,876,548
〃	233,625,250	241,791,500	8,166,250
合 計	686,286,803	708,031,100	21,744,297

6 リース取引関係

(1) ファイナンスリース取引

①所有権移転外ファイナンスリース取引

リース資産内容

本部・事務所における事務機器および試験室における燃焼試験器等である。

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	147,761,000	22,505,800	13,478,800		156,788,000
賞 与 引 当 金	15,386,943	17,360,128	15,386,943		17,360,128
貸 倒 引 当 金	2,140,744	678,413			2,819,157
合 計	165,288,687	40,544,341	28,865,743		176,967,285

財 産 目 録

平成 31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	388,254		
普通預金	85,751,798		
未収金	68,797,235		
前払金	15,669,225		
貯蔵品	3,080,015		
貸倒引当金	△ 678,413		
流動資産合計		173,008,114	
2 固定資産			
(1) 基本財産	670,000,000		
(2) 特定資産	216,377,634		
(3) その他の固定資産	102,864,553		
固定資産合計		989,242,187	
資産合計			1,162,250,301
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	50,553,583		
前受金	426,131		
預り金	5,093,410		
賞与引当金	17,360,128		
未払法人税等引当金	6,678,000		
流動負債合計		80,111,252	
2 固定負債			
退職給付引当金	156,788,000		
固定負債合計		156,788,000	
負債合計			236,899,252
正味財産			925,351,049