

# 貸借対照表

平成24年03月31日現在

日本消防会館事業特別会計(収益の部)

(単位:円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
(1) 現金預金			
現金	96,313	56,111	40,202
普通預金	79,183,301	41,221,453	37,961,848
現金預金合計	79,279,614	41,277,564	38,002,050
(2) その他流動資産			
未収金	5,958,490	9,204,993	△3,246,503
前払金	248,325	337,050	△88,725
その他流動資産合計	6,206,815	9,542,043	△3,335,228
流動資産合計	85,486,429	50,819,607	34,666,822
<b>2. 固定資産</b>			
(1) 特定資産			
預り敷金積立資産	156,122,150	159,102,750	△2,980,600
設備等改修費積立資産	203,000,000	193,000,000	10,000,000
特定資産合計	359,122,150	352,102,750	7,019,400
(2) その他固定資産			
建物	1,103,364,245	1,137,499,694	△34,135,449
構築物	2	384,857	△384,855
什器備品	3,302,704	3,778,902	△476,198
付属設備	238,505,544	228,574,786	9,930,758
舞台機構	1	657,500	△657,499
駐車場設備	1	324,040	△324,039
照明設備	6,208,436	7,642,351	△1,433,915
音響設備	6,216,878	8,424,604	△2,207,726
電話加入権	257,460	257,460	0
リース資産	25,591,046	38,323,247	△12,732,201
その他固定資産合計	1,383,446,317	1,425,867,441	△42,421,124
固定資産合計	1,742,568,467	1,777,970,191	△35,401,724
資産合計	1,828,054,896	1,828,789,798	△734,902
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	31,682,748	539,783	31,142,965
前受金	1,498,626	1,498,626	0
賃貸前受金	34,046,315	30,905,043	3,141,272
普通会計勘定	11,904,300	11,904,300	0
諸預り金	0	10,384	△10,384

# 貸借対照表

平成24年03月31日現在

日本消防会館事業特別会計(収益の部)

(単位:円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
流動負債合計	79,131,989	44,858,136	34,273,853
2. 固定負債			
リース債務	25,591,046	38,323,247	△12,732,201
預り敷金	156,122,150	159,102,750	△2,980,600
設備等改修費積立金	203,000,000	193,000,000	10,000,000
固定負債合計	384,713,196	390,425,997	△5,712,801
負債合計	463,845,185	435,284,133	28,561,052
Ⅲ 正味財産の部			
1. 一般正味財産	1,364,209,711	1,393,505,665	△29,295,954
正味財産合計	1,364,209,711	1,393,505,665	△29,295,954
負債及び正味財産合計	1,828,054,896	1,828,789,798	△734,902

# 財務諸表に対する注記

## 1. 重要な会計方針

- (1) 平成19年度から、公益法人会計基準(平成16年10月14日、公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ)を採用している。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法  
公正な取引に基づく取引価格による取得価格主義を採っている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法  
定額法により固定資産の帳簿価格を直接減額している。
- (4) 引当金の計上基準  
設備等改修費積立金・・・日本消防会館の設備及び建物の修繕経費として積み立てた。
- (5) リース取引の処理方法  
リース料総額が、300万円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている。  
リース料総額が、300万円未満のファイナンス・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によっている。
- (6) 消費税等の会計処理  
税込方式を採用している。

## 2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
預り敷金積立資産	159,102,750	9,724,000	12,704,600	156,122,150
設備等改修費積立資産	193,000,000	10,000,000	0	203,000,000
合 計	352,102,750	19,724,000	12,704,600	359,122,150

## 3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源などの内訳は、次のとおりである。

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)
特定資産				
預り敷金積立資産	156,122,150	—	(156,122,150)	(156,122,150)
設備等改修費積立資産	203,000,000	—	(203,000,000)	(203,000,000)
合 計	359,122,150	(0)	359,122,150	359,122,150

4. 担保に供している資産  
なし。

5. 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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	1,895,106,612	791,742,367	1,103,364,245
構 築 物	40,485,524	40,485,522	2
什器備品	126,417,598	123,114,894	3,302,704
付属設備	1,259,960,186	1,021,454,642	238,505,544
舞台機構	65,750,000	65,749,999	1
駐車場設備	32,404,000	32,403,999	1
照明設備	81,182,858	74,974,422	6,208,436
音響設備	159,634,500	153,417,622	6,216,878
リース資産(照明調光装置等)	63,852,440	38,261,394	25,591,046
合 計	3,724,793,718	2,341,604,861	1,383,188,857

6. 保証債務等の偶発債務  
なし。