

貸借対照表

平成25年03月31日現在

福祉共済事業特別会計

(単位:円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
(1) 現金預金			
普通預金	208,982,351	108,118,258	100,864,093
現金預金合計	208,982,351	108,118,258	100,864,093
(2) その他流動資産			
未収金	0	826,000	△826,000
立替金	98,000	0	98,000
その他流動資産合計	98,000	826,000	△728,000
流動資産合計	209,080,351	108,944,258	100,136,093
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
支払準備金引当資産	3,467,250,000	2,290,300,000	1,176,950,000
大規模災害支援積立資産	80,000,000	80,000,000	0
消防団員等福祉増進事業積立資産	600,000,000	600,000,000	0
特定資産	0	9,500,000	△9,500,000
運営資金積立資産	9,500,000	0	9,500,000
特定資産合計	4,156,750,000	2,979,800,000	1,176,950,000
(2) その他固定資産			
構築物	4,751,452	4,957,919	△206,467
什器備品	944,804	1,516,872	△572,068
ソフトウェア	368,209	481,504	△113,295
電話加入権	223,800	223,800	0
敷金	182,000	182,000	0
貸付金	20,000,000	20,000,000	0
その他固定資産合計	26,470,265	27,362,095	△891,830
固定資産合計	4,183,220,265	3,007,162,095	1,176,058,170
資産合計	4,392,300,616	3,116,106,353	1,276,194,263
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	50,795,133	930,562	49,864,571
前受共済掛金	46,065,000	71,804,000	△25,739,000
流動負債合計	96,860,133	72,734,562	24,125,571
2. 固定負債			
支払準備金	3,467,250,000	2,290,300,000	1,176,950,000
大規模災害支援積立金	80,000,000	80,000,000	0
消防団員等福祉増進事業積立金	600,000,000	600,000,000	0

貸借対照表

平成25年03月31日現在

福祉共済事業特別会計

(単位:円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
固定負債合計	4,147,250,000	2,970,300,000	1,176,950,000
負債合計	4,244,110,133	3,043,034,562	1,201,075,571
Ⅲ 正味財産の部			
1. 一般正味財産	148,190,483	73,071,791	75,118,692
(うち特定資産への充当額)	(9,500,000)	(9,500,000)	(0)
正味財産合計	148,190,483	73,071,791	75,118,692
負債及び正味財産合計	4,392,300,616	3,116,106,353	1,276,194,263

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用している。

(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額を直接減額している。

(4) 引当金の計上
支払準備金…… 当共済の将来の債務を確実に履行するため、将来発生が見込まれる危険に備えて当規約第27条に基づき積み立てている。(当期増加額 600,000千円)
なお、本年度は当規約附則2の掛金の額の特例に基づき、掛金4,000円のうち1,000円分相当額を支払準備金に積み立てている。(当期増加額 865,700千円)

(5) 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				
支払準備金引当資産	2,290,300,000	1,465,700,000	288,750,000	3,467,250,000
大規模災害支援積立資産	80,000,000	0	0	80,000,000
消防団員等福祉増進事業積立資産	600,000,000	0	0	600,000,000
特定資産	9,500,000	0	9,500,000	0
運営資金積立資産	0	9,500,000	0	9,500,000
合 計	2,979,800,000	1,475,200,000	298,250,000	4,156,750,000

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				
支払準備金引当資産	3,467,250,000			(3,467,250,000)
大規模災害支援積立資産	80,000,000			(80,000,000)
消防団員等福祉増進事業積立資産	600,000,000			(600,000,000)
運営資金積立資産	9,500,000		(9,500,000)	
合 計	4,156,750,000	(0)	(9,500,000)	(4,147,250,000)

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
構築物	6,747,300	1,995,848	4,751,452
什器備品	2,288,276	1,343,472	944,804
ソフトウェア	566,475	198,266	368,209
電話加入権	223,800		223,800
敷金	182,000		182,000
合 計	10,007,851	3,537,586	6,470,265

6. 保証債務等の偶発債務

なし

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

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
特定資産(支払準備金引当資産)			
埼玉県平成15年度第5回公募公債	199,160,000	202,117,200	2,957,200
第54回大阪府公募公債	99,970,000	101,027,000	1,057,000
第21-5回札幌市公債	99,825,000	106,980,000	7,155,000
広島県公募公債#21/4	99,980,000	108,190,000	8,210,000
神奈川県公債5年#37	99,990,000	101,000,000	1,010,000
東京都公募公債第677回	99,990,000	106,850,200	6,860,200
長野県H21#1	120,000,000	121,020,000	1,020,000
第9回地方公共団体金融機構債券	100,000,000	107,475,100	7,475,100
第336回大阪府公募公債	99,940,000	107,426,000	7,486,000
千葉県H21年度第8回	99,980,000	108,085,800	8,105,800
北海道H22第1回	199,940,000	214,869,400	14,929,400
第18回地方公共団体金融機構	97,577,000	103,960,000	6,383,000
京都府H24第7回	99,980,000	100,150,000	170,000
福岡市H24第5回	99,980,000	100,060,000	80,000
愛知県H24第15回	100,000,000	101,660,000	1,660,000
特定資産(消防団員等福祉増進事業積立資産)			
神奈川県第124回公募公債	99,580,000	101,062,100	1,482,100
東京都公募公債676回	149,865,000	160,536,450	10,671,450
千葉県H21#9	100,000,000	106,720,000	6,720,000
千葉県平成15年度公募公債	199,160,000	202,065,800	2,905,800
合 計	2,264,917,000	2,361,255,050	96,338,050

8. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

なし