

貸借対照表

平成25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
I 資産の部			
1. 流動資産			
(1) 現金預金			
現金	141,742	96,313	45,429
普通預金	35,206,065	79,183,301	△43,977,236
現金預金合計	35,347,807	79,279,614	△43,931,807
(2) その他流動資産			
未収金	13,042,599	5,958,490	7,084,109
前払金	252,000	248,325	3,675
その他流動資産合計	13,294,599	6,206,815	7,087,784
流動資産合計	48,642,406	85,486,429	△36,844,023
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
預り敷金積立資産	156,797,150	156,122,150	675,000
運営資金積立資産	50,000,000	0	50,000,000
設備等改修費積立資産	203,000,000	203,000,000	0
特定資産合計	409,797,150	359,122,150	50,675,000
(2) その他固定資産			
建物	1,069,228,796	1,103,364,245	△34,135,449
構築物	2	2	0
什器備品	6,065,895	3,302,704	2,763,191
ソフトウェア	842,520	0	842,520
付属設備	247,383,821	238,505,544	8,878,277
舞台機構	1	1	0
駐車場設備	1	1	0
照明設備	5,460,420	6,208,436	△748,016
音響設備	5,455,628	6,216,878	△761,250
電話加入権	257,460	257,460	0
リース資産	12,771,986	25,591,046	△12,819,060
その他固定資産合計	1,347,466,530	1,383,446,317	△35,979,787
固定資産合計	1,757,263,680	1,742,568,467	14,695,213
資産合計	1,805,906,086	1,828,054,896	△22,148,810
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,010,495	31,682,748	△26,672,253
前受金	1,498,626	1,498,626	0
貸貸前受金	34,090,346	34,046,315	44,031

貸借対照表

平成25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
普通会計勘定	0	11,904,300	△11,904,300
諸預り金	7,835	0	7,835
流動負債合計	40,607,302	79,131,989	△38,524,687
2. 固定負債			
リース債務	12,771,986	25,591,046	△12,819,060
預り敷金	156,797,150	156,122,150	675,000
設備等改修費積立金	203,000,000	203,000,000	0
固定負債合計	372,569,136	384,713,196	△12,144,060
負債合計	413,176,438	463,845,185	△50,668,747
Ⅲ 正味財産の部			
1. 一般正味財産	1,392,729,648	1,364,209,711	28,519,937
(うち特定資産への充当額)	(50,000,000)	(0)	(50,000,000)
正味財産合計	1,392,729,648	1,364,209,711	28,519,937
負債及び正味財産合計	1,805,906,086	1,828,054,896	△22,148,810

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	156,122,150	675,000	0	156,797,150
設備等改修費積立資産	203,000,000	0	0	203,000,000
運営資金積立資産	0	50,000,000	0	50,000,000
合 計	359,122,150	50,675,000	0	409,797,150

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	156,797,150			(156,797,150)
設備等改修費積立資産	203,000,000			(203,000,000)
運営資金積立資産	50,000,000		(50,000,000)	
合 計	409,797,150	(0)	50,000,000	359,797,150

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	825,877,816	1,069,228,796
構 築 物	40,485,524	40,485,522	2
什器備品	130,723,753	124,657,858	6,065,895
付属設備	1,294,046,186	1,046,662,365	247,383,821
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	75,722,438	5,460,420
音響設備	159,634,500	154,178,872	5,455,628
リース資産(照明調光装置等)	63,852,440	51,080,454	12,771,986
ソフトウェア	856,800	14,280	842,520
合 計	3,764,042,673	2,416,833,603	1,347,209,070

6. 保証債務等の偶発債務
なし。