

貸借対照表

平成22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	305,664,163	95,002,582	210,661,581
未収金	339,006,231	388,461,368	△ 49,455,137
有価証券	837,547,244	1,058,802,180	△ 221,254,936
貯蔵品	127,900	137,320	△ 9,420
繰延税金資産	1,475,526	3,772,438	△ 2,296,912
流動資産合計	1,483,821,064	1,546,175,888	△ 62,354,824
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	100,000,000	100,000,000	0
基本財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産			
有価証券	72,642,820	120,715,620	△ 48,072,800
特定資産合計	72,642,820	120,715,620	△ 48,072,800
(3) その他の固定資産			
投資有価証券	100,000,000	0	100,000,000
建物附属設備	11,336,247	11,336,247	0
什器備品	9,198,146	9,198,146	0
減価償却累計額	△ 15,391,613	△ 14,491,359	△ 900,254
職員貸付金	3,340,000	3,940,000	△ 600,000
繰延税金資産	7,060,202	20,703,460	△ 13,643,258
その他の固定資産合計	115,542,982	30,686,494	84,856,488
固定資産合計	288,185,802	251,402,114	36,783,688
資産合計	1,772,006,866	1,797,578,002	△ 25,571,136
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	668,832,044	699,199,355	△ 30,367,311
未払費用	25,313,163	23,697,713	1,615,450
未払法人税等	2,629,400	20,255,800	△ 17,626,400
未払消費税等	991,200	1,546,000	△ 554,800
預り金	1,796,485	2,109,566	△ 313,081
賞与引当金	8,419,163	10,941,614	△ 2,522,451
流動負債合計	707,981,455	757,750,048	△ 49,768,593
2 固定負債			
退職給付引当金	72,642,820	120,715,620	△ 48,072,800
預り保証金	45,518,580	42,331,860	3,186,720
固定負債合計	118,161,400	163,047,480	△ 44,886,080
負債合計	826,142,855	920,797,528	△ 94,654,673
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	65,190,406	56,865,577	8,324,829
(うち基本財産への充当額)	(31,000,000)	(31,000,000)	(0)
2 一般正味財産	880,673,605	819,914,897	60,758,708
(うち基本財産への充当額)	(69,000,000)	(69,000,000)	(0)
正味財産合計	945,864,011	876,780,474	69,083,537
負債及び正味財産合計	1,772,006,866	1,797,578,002	△ 25,571,136

正味財産増減計算書

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

(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	3,227,882	4,359,014	△ 1,131,132
基本財産受取利息	3,227,882	4,359,014	△ 1,131,132
2) 受取受託料	191,573,443	199,523,389	△ 7,949,946
受取会館管理受託料	191,573,443	199,523,389	△ 7,949,946
3) 会館収益	2,942,890,727	3,113,084,734	△ 170,194,007
① 貸室収益	183,396,176	174,068,471	9,327,705
② 会議室収益	1,023,513,036	1,081,630,549	△ 58,117,513
③ 客室収益	909,795,257	989,465,213	△ 79,669,956
④ 食堂収益	808,079,181	849,547,900	△ 41,468,719
⑤ 駐車場収益	18,107,077	18,372,601	△ 265,524
4) 調査研究収益	124,431,601	141,705,640	△ 17,274,039
① 受託調査収益	0	4,705,000	△ 4,705,000
② 受取補助金	1,880,851	2,000,000	△ 119,149
③ 受取調査研究事業助成金	111,675,171	124,049,428	△ 12,374,257
④ 受取調査研究事業負担金	10,000,000	10,000,000	0
⑤ 雑収益	875,579	951,212	△ 75,633
5) 受取負担金	375,796,752	407,748,453	△ 31,951,701
① 受取共益費	283,305,591	313,723,006	△ 30,417,415
② 電気料戻収益	42,254,110	44,261,694	△ 2,007,584
③ 水道料戻収益	37,830,429	37,672,896	157,533
④ その他戻収益	12,406,622	12,090,857	315,765
6) 雑収益	17,784,999	17,258,383	526,616
① 受取利息	6,430,749	6,076,361	354,388
② 分担金収益	1,015,239	957,143	58,096
③ 雑収益	10,339,011	10,224,879	114,132
経常収益計	3,655,705,404	3,883,679,613	△ 227,974,209
(2) 経常費用			
1) 会議費	3,372,068	3,191,597	180,471
① 役員会費	1,839,211	1,621,751	217,460
② 評議員会費	1,532,857	1,569,846	△ 36,989
2) 管理費	123,528,616	131,908,530	△ 8,379,914
① 報酬	11,148,386	11,299,002	△ 150,616
② 給料	36,660,903	38,334,800	△ 1,673,897
③ 諸手当	24,600,815	29,432,812	△ 4,831,997
④ 福利厚生費	14,884,199	15,587,188	△ 702,989
⑤ 賞与引当金繰入額	4,831,998	7,231,610	△ 2,399,612
⑥ 旅費	838,257	526,580	311,677
⑦ 通信運搬費	2,002,776	1,893,066	109,710
⑧ 備品及消耗品費	2,876,004	2,459,809	416,195
⑨ 賃借料	16,217,001	15,616,346	600,655
⑩ 広告宣伝費	770,679	558,429	212,250
⑪ 委託費	7,220,000	7,220,000	0
⑫ 雑費	1,477,598	1,748,888	△ 271,290
3) 会館運営費	375,796,752	407,748,453	△ 31,951,701
① 機器運転及保守費	181,990,486	180,157,140	1,833,346
② 清掃及消毒費	33,231,777	33,195,416	36,361

科 目	当年度	前年度	増 減
③ 電気料	75,983,990	87,592,884	△ 11,608,894
④ ガス料	37,217,999	56,418,162	△ 19,200,163
⑤ 水道料	47,372,500	50,384,851	△ 3,012,351
4) 都市情報事業費	4,753,285	5,165,647	△ 412,362
都市情報関係諸費	4,753,285	5,165,647	△ 412,362
5) 研究事業費	111,878,232	126,564,033	△ 14,685,801
① 報酬	13,745,578	13,917,979	△ 172,401
② 給料	22,501,514	24,309,733	△ 1,808,219
③ 諸手当	15,292,417	20,555,262	△ 5,262,845
④ 福利厚生費	7,040,158	9,396,109	△ 2,355,951
⑤ 賞与引当金繰入額	3,587,165	3,710,004	△ 122,839
⑥ 管理諸費	3,936,697	3,939,632	△ 2,935
⑦ 調査研究諸費	45,774,703	47,769,628	△ 1,994,925
⑧ 受託調査研究諸費	0	2,965,686	△ 2,965,686
6) 業務委託料	1,975,367,648	2,004,495,555	△ 29,127,907
① ホテル食堂等業務委託料	1,899,160,089	1,914,366,237	△ 15,206,148
② ホテル食堂等業務報酬	57,378,190	71,255,485	△ 13,877,295
③ 駐車場等業務委託料	18,829,369	18,873,833	△ 44,464
7) 支払会館収益金	967,523,079	1,108,589,179	△ 141,066,100
支払会館収益金	967,523,079	1,108,589,179	△ 141,066,100
8) 創立50周年記念事業費	4,644,800	2,439,677	2,205,123
創立50周年記念事業費	4,644,800	2,439,677	2,205,123
9) 退職給付費用	7,253,940	6,585,960	667,980
退職給付費用	7,253,940	6,585,960	667,980
10) 減価償却費	900,254	1,073,551	△ 173,297
① 建物附属設備減価償却費	596,851	697,197	△ 100,346
② 什器備品減価償却費	303,403	376,354	△ 72,951
11) 租税公課	1,358,452	1,703,345	△ 344,893
租税公課	1,358,452	1,703,345	△ 344,893
経常費用計	3,576,377,126	3,799,465,527	△ 223,088,401
当期経常増減額	79,328,278	84,214,086	△ 4,885,808
2 経常外増減の部			
(1) 経常外費用			
固定資産除却損	0	16,800	△ 16,800
什器備品除却損	0	16,800	△ 16,800
経常外費用計	0	16,800	△ 16,800
当期経常外増減額	0	△ 16,800	16,800
税引前当期一般正味財産増減額	79,328,278	84,197,286	△ 4,869,008
法人税、住民税及事業税	2,629,400	20,255,800	△ 17,626,400
法人税等調整額	15,940,170	△ 2,241,417	18,181,587
当期一般正味財産増減額	60,758,708	66,182,903	△ 5,424,195
一般正味財産期首残高	819,914,897	753,731,994	66,182,903
一般正味財産期末残高	880,673,605	819,914,897	60,758,708
II 指定正味財産増減の部			
調査研究収益			
受取調査研究事業助成金	120,000,000	120,000,000	0
収益計	120,000,000	120,000,000	0
一般正味財産への振替額	△ 111,675,171	△ 124,049,428	12,374,257
当期指定正味財産増減額	8,324,829	△ 4,049,428	12,374,257
指定正味財産期首残高	56,865,577	60,915,005	△ 4,049,428
指定正味財産期末残高	65,190,406	56,865,577	8,324,829
III 正味財産期末残高	945,864,011	876,780,474	69,083,537

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について

① 満期保有目的の債券 ---償却原価法によっている。

② その他有価証券

時価のあるもの -----期末日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）
によっている。

時価のないもの -----移動平均法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却について

① 建物附属設備 -----定率法によっている。

② 什器備品 -----定率法によっている。

(3) 引当金の計上基準について

① 貸倒引当金 -----債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率等により、貸倒懸念等特定の債権については、個別に回収可能性を勘案し回収不能見込額を計上している。

② 賞与引当金 -----支給見込額を期間に対応して計上している。

③ 退職給付引当金 -----期末退職給付の要支給額に相当する金額を計上している。

(4) 消費税等について

消費税等の会計処理は税抜方式によっている。

(5) 税効果会計の適用について

税引前の当期一般正味財産増減額と法人税等の金額を合理的に期間対応させ、より適正な当期正味財産増減額を計上することを目的として税効果会計を適用している。

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				
投資有価証券	100,000,000	0	0	100,000,000
小 計	100,000,000	0	0	100,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	120,715,620	7,253,940	55,326,740	72,642,820
小 計	120,715,620	7,253,940	55,326,740	72,642,820
合 計	220,715,620	7,253,940	55,326,740	172,642,820

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、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				
投資有価証券	100,000,000	(31,000,000)	(69,000,000)	(0)
小 計	100,000,000	31,000,000	(69,000,000)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	72,642,820	(0)	(0)	(72,642,820)
小 計	72,642,820	(0)	(0)	(72,642,820)
合 計	172,642,820	(31,000,000)	(69,000,000)	(72,642,820)

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
建物附属設備	11,336,247	7,597,411	3,738,836
什器備品	9,198,146	7,794,202	1,403,944
合 計	20,534,393	15,391,613	5,142,780

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

(単位：円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
国際復興開発銀行ユーロ円建債	100,000,000	73,880,000	△ 26,120,000
第18回国庫短期証券	399,958,400	399,960,000	1,600
第91回国庫短期証券	99,971,300	99,970,000	△ 1,300
い第660号農林債券	210,015,093	210,110,460	95,367
い第668号農林債券	100,490,750	100,495,100	4,350
第10回GECC円建外債	99,754,521	100,012,000	257,479
ユーロ円建コーラブル債	100,000,000	99,800,000	△ 200,000
合 計	1,110,190,064	1,084,227,560	△ 25,962,504

6 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金 受取補助金	(財)日本宝くじ協会	0	1,880,851	1,880,851	0	—
助成金 受取調査研究事業 助成金	(社)全国市有物件 災害共済会	25,865,577	120,000,000	111,675,171	34,190,406	指定正味財産
合計		25,865,577	121,880,851	113,556,022	34,190,406	

7 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
目的達成による指定解除額	111,675,171
合計	111,675,171

8 税効果会計関係

(1) 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

(単位：円)

未払事業税否認	155,039
賞与引当金否認	1,270,815
福利厚生費否認	49,672
繰延税金資産（流動資産）	1,475,526
退職給付引当金否認	7,060,202
繰延税金資産（固定資産）	7,060,202
繰延税金資産合計	8,535,728

(2) 法人税法上の非収益事業と収益事業の区分

(単位：円)

項 目	非収益事業	収益事業	合 計
税引前当期一般正味財産増減額(A)	13,376,719	65,951,559	79,328,278
寄附金損金算入限度額(B)	—	2,272,495	2,272,495
小 計(C) = (A) + (B)	13,376,719	68,224,054	81,600,773
法人税、住民税及び事業税(D)	—	2,629,400	2,629,400
法人税等調整額(E)	—	15,940,170	15,940,170
当期一般正味財産増減額(A) - (D) - (E)	13,376,719	47,381,989	60,758,708

(3) 法人税法上の収益事業に係る法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳

(単位：%)

項 目	率
法定実効税率	26.30
(調整)	
寄附金等永久に損金に算入されない項目	3.20
その他	△ 2.28
税効果会計適用後の法人税率	27.22

※法定実効税率は、みなし寄附金を考慮している。

キ ャ ッ シ ュ ・ フ ロ ー 計 算 書

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1 税引前当期一般正味財産増減額	79,328,278	84,197,286	△ 4,869,008
2 キャッシュ・フローへの調整額			
① 減価償却費	900,254	1,073,551	△ 173,297
② 固定資産除却損	0	16,800	△ 16,800
③ 賞与引当金の増減額	△ 2,522,451	△ 1,092,615	△ 1,429,836
④ 退職給付引当金の増減額	△ 48,072,800	△ 22,668,720	△ 25,404,080
⑤ 未収金の増減額	49,455,137	△ 82,658,549	132,113,686
⑥ 貯蔵品の増減額	9,420	△ 45,460	54,880
⑦ 未払金の増減額	△ 30,367,311	14,634,000	△ 45,001,311
⑧ 未払費用の増減額	1,615,450	5,159,826	△ 3,544,376
⑨ 未払消費税等の増減額	△ 554,800	345,000	△ 899,800
⑩ 預り金の増減額	△ 313,081	△ 74,080	△ 239,001
⑪ 預り保証金の増減額	3,186,720	1,624,140	1,562,580
⑫ 指定正味財産からの振替額	△ 111,675,171	△ 124,049,428	12,374,257
小 計	△ 138,338,633	△ 207,735,535	69,396,902
3 法人税等の支払額	△ 20,255,800	△ 14,393,400	△ 5,862,400
4 指定正味財産増加収入			
調査研究事業助成金収入	120,000,000	120,000,000	0
指定正味財産増加収入計	120,000,000	120,000,000	0
事業活動によるキャッシュ・フロー	40,733,845	△ 17,931,649	58,665,494
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1 投資活動収入			
① 退職給付引当資産取崩収入	55,326,740	29,254,680	26,072,060
② 有価証券売却収入	507,517,477	0	507,517,477
③ 職員貸付金返還収入	600,000	3,242,000	△ 2,642,000
投資活動収入計	563,444,217	32,496,680	530,947,537
2 投資活動支出			
① 退職給付引当資産取得支出	7,253,940	6,585,960	667,980
② 有価証券取得支出	917,777,841	0	917,777,841
③ 投資有価証券取得支出	100,000,000	0	100,000,000
投資活動支出計	1,025,031,781	6,585,960	1,018,445,821
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 461,587,564	25,910,720	△ 487,498,284
III 現金及び現金同等物の増減額	△ 420,853,719	7,979,071	△ 428,832,790
IV 現金及び現金同等物の期首残高	1,153,804,762	1,145,825,691	7,979,071
V 現金及び現金同等物の期末残高	732,951,043	1,153,804,762	△ 420,853,719

(注) 資金の範囲 資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている。

財 産 目 録

平成22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 現金手許有高	786,679	
普通預金 みずほ銀行本店他	304,172,570	
郵便振替 東京貯金事務センター	704,914	
未収金 会議室・客室・食堂収入他	339,006,231	
有価証券 第18回国庫短期証券	399,958,400	
第91回国庫短期証券	27,328,480	
い第660号農林債券	210,015,093	
い第668号農林債券	100,490,750	
第10回GECC円建外債	99,754,521	
貯蔵品 切手棚卸高	127,900	
繰延税金資産	1,475,526	
流動資産合計		1,483,821,064
2 固定資産		
(1) 基本財産		
投資有価証券		
国際復興開発銀行ユーロ円建債	100,000,000	
基本財産合計	100,000,000	
(2) 特定資産		
退職給付引当資産		
有価証券 第91回国庫短期証券	72,642,820	
特定資産合計	72,642,820	
(3) その他の固定資産		
投資有価証券		
ユーロ円建コーラブル債	100,000,000	
建物附属設備 会館資産	3,738,836	
什器備品 会館資産	1,403,944	
職員貸付金	3,340,000	
繰延税金資産	7,060,202	
その他の固定資産合計	115,542,982	
固定資産合計		288,185,802
資産合計		1,772,006,866
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金 支分会館収益金他	668,832,044	
未払費用 平成22年3月分電気料他	25,313,163	
未払法人税等 平成21年度法人税等	2,629,400	
未払消費税等 平成21年度消費税納付額	991,200	
預り金 住民税他	1,796,485	
賞与引当金	8,419,163	
流動負債合計		707,981,455
2 固定負債		
退職給付引当金	72,642,820	
預り保証金 貸室敷金	45,518,580	
固定負債合計		118,161,400
負債合計		826,142,855
正味財産		945,864,011