

# 貸借対照表

平成21年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金預金	95,002,582	406,774,870	△ 311,772,288
未収金	388,461,368	305,802,819	82,658,549
有価証券	1,058,802,180	739,050,821	319,751,359
貯蔵品	137,320	91,860	45,460
繰延税金資産	3,772,438	2,966,261	806,177
流動資産合計	1,546,175,888	1,454,686,631	91,489,257
2 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	0	19,151	△ 19,151
投資有価証券	100,000,000	99,980,849	19,151
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			
定期預金	0	3,572,640	△ 3,572,640
有価証券	120,715,620	139,811,700	△ 19,096,080
特定資産合計	120,715,620	143,384,340	△ 22,668,720
(3) その他の固定資産			
建物附属設備	11,336,247	11,336,247	0
什器備品	9,198,146	9,618,146	△ 420,000
減価償却累計額	△ 14,491,359	△ 13,821,008	△ 670,351
職員貸付金	3,940,000	7,182,000	△ 3,242,000
繰延税金資産	20,703,460	19,268,220	1,435,240
その他の固定資産合計	30,686,494	33,583,605	△ 2,897,111
固定資産合計	251,402,114	276,967,945	△ 25,565,831
資産合計	1,797,578,002	1,731,654,576	65,923,426
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	699,199,355	684,565,355	14,634,000
未払費用	23,697,713	18,537,887	5,159,826
未払法人税等	20,255,800	14,393,400	5,862,400
未払消費税等	1,546,000	1,201,000	345,000
預り金	2,109,566	2,183,646	△ 74,080
賞与引当金	10,941,614	12,034,229	△ 1,092,615
流動負債合計	757,750,048	732,915,517	24,834,531
2 固定負債			
退職給付引当金	120,715,620	143,384,340	△ 22,668,720
預り保証金	42,331,860	40,707,720	1,624,140
固定負債合計	163,047,480	184,092,060	△ 21,044,580
負債合計	920,797,528	917,007,577	3,789,951
<b>III 正味財産の部</b>			
1 指定正味財産	56,865,577	60,915,005	△ 4,049,428
(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	819,914,897	753,731,994	66,182,903
(うち基本財産への充当額)	( 69,000,000 )	( 69,000,000 )	( 0 )
(うち特定資産への充当額)	( 120,715,620 )	( 143,384,340 )	( △ 22,668,720 )
正味財産合計	876,780,474	814,646,999	62,133,475
負債及び正味財産合計	1,797,578,002	1,731,654,576	65,923,426

# 正味財産増減計算書

平成20年4月1日から平成21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	4,359,014	1,405,000	2,954,014
基本財産受取利息	4,359,014	1,405,000	2,954,014
2) 受取受託料	199,523,389	204,060,309	△ 4,536,920
受取会館管理受託料	199,523,389	204,060,309	△ 4,536,920
3) 会館収益	3,113,084,734	3,226,507,742	△ 113,423,008
① 貸室収益	174,068,471	174,088,616	△ 20,145
② 会議室収益	1,081,630,549	1,067,063,053	14,567,496
③ 客室収益	989,465,213	1,074,996,229	△ 85,531,016
④ 食堂収益	849,547,900	891,079,053	△ 41,531,153
⑤ 駐車場収益	18,372,601	19,280,791	△ 908,190
4) 調査研究収益	141,705,640	138,025,626	3,680,014
① 受託調査収益	4,705,000	0	4,705,000
② 受取補助金	2,000,000	2,000,000	0
③ 受取調査研究事業助成金	124,049,428	124,299,171	△ 249,743
④ 受取調査研究事業負担金	10,000,000	10,000,000	0
⑤ 雑収益	951,212	1,726,455	△ 775,243
5) 受取負担金	407,748,453	396,344,601	11,403,852
① 受取共益費	313,723,006	296,617,828	17,105,178
② 電気料戻収益	44,261,694	45,494,712	△ 1,233,018
③ 水道料戻収益	37,672,896	42,064,783	△ 4,391,887
④ その他戻収益	12,090,857	12,167,278	△ 76,421
6) 雑収益	17,258,383	17,596,286	△ 337,903
① 受取利息	6,076,361	5,708,492	367,869
② 分担金収益	957,143	1,400,000	△ 442,857
③ 雑収益	10,224,879	10,487,794	△ 262,915
経常収益計	3,883,679,613	3,983,939,564	△ 100,259,951
(2) 経常費用			
1) 会議費	3,191,597	3,514,146	△ 322,549
① 役員会費	1,621,751	1,802,004	△ 180,253
② 評議員会費	1,569,846	1,712,142	△ 142,296
2) 管理費	131,908,530	145,180,309	△ 13,271,779
① 報酬	11,299,002	11,200,683	98,319
② 給料	38,334,800	44,422,500	△ 6,087,700
③ 諸手当	29,432,812	33,724,742	△ 4,291,930
④ 福利厚生費	15,587,188	17,307,995	△ 1,720,807
⑤ 賞与引当金繰入額	7,231,610	7,243,584	△ 11,974
⑥ 旅費	526,580	526,847	△ 267
⑦ 通信運搬費	1,893,066	2,271,082	△ 378,016
⑧ 備品及消耗品費	2,459,809	2,495,734	△ 35,925
⑨ 賃借料	15,616,346	15,852,920	△ 236,574
⑩ 広告宣伝費	558,429	695,252	△ 136,823
⑪ 委託費	7,220,000	7,220,000	0
⑫ 長期前払費用償却	0	176,483	△ 176,483
⑬ 雑費	1,748,888	2,042,487	△ 293,599
3) 会館運営費	407,748,453	396,344,601	11,403,852
① 機器運転及保守費	180,157,140	182,796,517	△ 2,639,377
② 清掃及消毒費	33,195,416	33,218,347	△ 22,931

科 目	当年度	前年度	増 減
③ 電気料	87,592,884	79,525,922	8,066,962
④ ガス料	56,418,162	46,181,067	10,237,095
⑤ 水道料	50,384,851	54,622,748	△ 4,237,897
4) 都市情報事業費	5,165,647	6,043,677	△ 878,030
都市情報関係諸費	5,165,647	6,043,677	△ 878,030
5) 研究事業費	126,564,033	132,697,673	△ 6,133,640
① 報酬	13,917,979	14,117,612	△ 199,633
② 給料	24,309,733	24,878,817	△ 569,084
③ 諸手当	20,555,262	20,761,045	△ 205,783
④ 福利厚生費	9,396,109	9,099,587	296,522
⑤ 賞与引当金繰入額	3,710,004	4,790,645	△ 1,080,641
⑥ 管理諸費	3,939,632	3,919,093	20,539
⑦ 調査研究諸費	47,769,628	55,130,874	△ 7,361,246
⑧ 受託調査研究諸費	2,965,686	0	2,965,686
6) 業務委託料	2,004,495,555	2,069,215,781	△ 64,720,226
① ホテル食堂等業務委託料	1,914,366,237	1,967,331,741	△ 52,965,504
② ホテル食堂等業務報酬	71,255,485	83,161,318	△ 11,905,833
③ 駐車場等業務委託料	18,873,833	18,722,722	151,111
7) 支払会館収益金	1,108,589,179	1,157,291,961	△ 48,702,782
支払会館収益金	1,108,589,179	1,157,291,961	△ 48,702,782
8) 創立50周年記念事業費	2,439,677	0	2,439,677
創立50周年記念事業費	2,439,677	0	2,439,677
9) 退職給付費用	6,585,960	6,424,580	161,380
退職給付費用	6,585,960	6,424,580	161,380
10) 減価償却費	1,073,551	1,295,145	△ 221,594
① 建物附属設備減価償却費	697,197	815,545	△ 118,348
② 什器備品減価償却費	376,354	479,600	△ 103,246
11) 租税公課	1,703,345	1,997,323	△ 293,978
租税公課	1,703,345	1,997,323	△ 293,978
経常費用計	3,799,465,527	3,920,005,196	△ 120,539,669
当期経常増減額	84,214,086	63,934,368	20,279,718
2 経常外増減の部			
(1) 経常外費用			
固定資産除却損	16,800	0	16,800
什器備品除却損	16,800	0	16,800
経常外費用計	16,800	0	16,800
当期経常外増減額	△ 16,800	0	△ 16,800
税引前当期一般正味財産増減額	84,197,286	63,934,368	20,262,918
法人税、住民税及事業税	20,255,800	14,393,400	5,862,400
法人税等調整額	△ 2,241,417	1,240,308	△ 3,481,725
当期一般正味財産増減額	66,182,903	48,300,660	17,882,243
一般正味財産期首残高	753,731,994	705,431,334	48,300,660
一般正味財産期末残高	819,914,897	753,731,994	66,182,903
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	△ 124,049,428	△ 124,299,171	249,743
当期指定正味財産増減額	△ 4,049,428	△ 4,299,171	249,743
指定正味財産期首残高	60,915,005	65,214,176	△ 4,299,171
指定正味財産期末残高	56,865,577	60,915,005	△ 4,049,428
III 正味財産期末残高	876,780,474	814,646,999	62,133,475

## 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				
普通預金	19,151	0	19,151	0
投資有価証券	99,980,849	19,151	0	100,000,000
小 計	100,000,000	19,151	19,151	100,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	143,384,340	6,585,960	29,254,680	120,715,620
小 計	143,384,340	6,585,960	29,254,680	120,715,620
合 計	243,384,340	6,605,111	29,273,831	220,715,620

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	120,715,620	( 0 )	( 0 )	( 120,715,620 )
小 計	120,715,620	( 0 )	( 0 )	( 120,715,620 )
合 計	220,715,620	( 31,000,000 )	( 69,000,000 )	( 120,715,620 )

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	7,000,560	4,335,687
什器備品	9,198,146	7,490,799	1,707,347
合 計	20,534,393	14,491,359	6,043,034

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	73,230,000	△ 26,770,000
第434回割引短期国債	19,997,260	19,998,600	1,340
第556回政府短期証券	299,803,500	299,868,600	65,100
第562回政府短期証券	149,893,200	149,899,350	6,150
第563回政府短期証券	709,823,840	709,944,300	120,460
合 計	1,279,517,800	1,252,940,850	△ 26,576,950

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	2,000,000	2,000,000	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	29,915,005	120,000,000	124,049,428	25,865,577	指定正味財産
合 計		29,915,005	122,000,000	126,049,428	25,865,577	

- 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	124,049,428
合 計	124,049,428

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	1,449,347
賞与引当金否認	2,019,569
福利厚生費否認	32,322
前渡金否認	271,200
繰延税金資産（流動資産）	3,772,438
退職給付引当金否認	20,703,460
繰延税金資産（固定資産）	20,703,460
繰延税金資産合計	24,475,898

- (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)	27,029,683	53,118,175	80,147,858
寄附金損金算入限度額(B)	—	14,000,000	14,000,000
小 計(C)=(A)+(B)	27,029,683	67,118,175	94,147,858
法人税、住民税及び事業税(D)	—	20,255,800	20,255,800
法人税等調整額(E)	—	△ 2,241,417	△ 2,241,417
当期一般正味財産増減額(A)-(D)-(E)	27,029,683	35,103,792	62,133,475

- (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	27.12
(調整)	
寄附金等永久に損金に算入されない項目	2.40
その他	△ 2.68
税効果会計適用後の法人税率	26.84

※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20年4月1日から平成21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	84,197,286	63,934,368	20,262,918
2 キャッシュ・フローへの調整額			
① 減価償却費	1,073,551	1,295,145	△ 221,594
② 固定資産除却損	16,800	0	16,800
③ 長期前払費用償却	0	176,483	△ 176,483
④ 賞与引当金の増減額	△ 1,092,615	△ 1,243,081	150,466
⑤ 退職給付引当金の増減額	△ 22,668,720	2,711,480	△ 25,380,200
⑥ 未収金の増減額	△ 82,658,549	△ 5,153,893	△ 77,504,656
⑦ 貯蔵品の増減額	△ 45,460	7,199,744	△ 7,245,204
⑧ 未払金の増減額	14,634,000	△ 64,691,698	79,325,698
⑨ 未払費用の増減額	5,159,826	△ 1,662,942	6,822,768
⑩ 未払消費税等の増減額	345,000	△ 1,496,300	1,841,300
⑪ 預り金の増減額	△ 74,080	△ 2,739,123	2,665,043
⑫ 預り保証金の増減額	1,624,140	1,667,340	△ 43,200
⑬ 指定正味財産からの振替額	△ 124,049,428	△ 124,299,171	249,743
小 計	△ 207,735,535	△ 188,236,016	△ 19,499,519
3 法人税等の支払額	△ 14,393,400	△ 28,568,100	14,174,700
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	△ 17,931,649	△ 32,869,748	14,938,099
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1 投資活動収入			
① 職員貸付金返還収入	3,242,000	2,760,000	482,000
② 退職給付引当資産取崩収入	29,254,680	3,713,100	25,541,580
投資活動収入計	32,496,680	6,473,100	26,023,580
2 投資活動支出			
退職給付引当資産取得支出	6,585,960	6,424,580	161,380
投資活動支出計	6,585,960	6,424,580	161,380
投資活動によるキャッシュ・フロー	25,910,720	48,520	25,862,200
III 現金及び現金同等物の増減額	7,979,071	△ 32,821,228	40,800,299
IV 現金及び現金同等物の期首残高	1,145,825,691	1,178,646,919	△ 32,821,228
V 現金及び現金同等物の期末残高	1,153,804,762	1,145,825,691	7,979,071

(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21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	667,353		
普通預金 みずほ銀行本店他	93,799,147		
郵便振替 東京貯金事務センター	536,082		
未収金 会議室・客室・食堂収入他	388,461,368		
有価証券 第434回割引短期国債	19,997,260		
第556回政府短期証券	179,087,880		
第562回政府短期証券	149,893,200		
第563回政府短期証券	709,823,840		
貯蔵品 切手棚卸高	137,320		
繰延税金資産	3,772,438		
流動資産合計		1,546,175,888	
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556回政府短期証券	120,715,620		
特定資産合計	120,715,620		
(3) その他の固定資産			
建物附属設備 会館資産	4,335,687		
什器備品 会館資産	1,707,347		
職員貸付金	3,940,000		
繰延税金資産	20,703,460		
その他の固定資産合計	30,686,494		
固定資産合計		251,402,114	
資産合計			1,797,578,002
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金 支払会館収益金他	699,199,355		
未払費用 平成21年3月分電気料他	23,697,713		
未払法人税等 平成20年度法人税等	20,255,800		
未払消費税等 平成20年度消費税納付額	1,546,000		
預り金 住民税他	2,109,566		
賞与引当金	10,941,614		
流動負債合計		757,750,048	
2 固定負債			
退職給付引当金	120,715,620		
預り保証金 貸室敷金	42,331,860		
固定負債合計		163,047,480	
負債合計			920,797,528
正味財産			876,780,474