

正味財産増減計算書

平成25年04月01日から平成26年03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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	2,715		2,715
基本財産運用益計	2,715		2,715
特定資産運用益			
特定資産受取配当金	53,047		53,047
特定資産運用益計	53,047		53,047
受取会費			
受取会費	783,422,686		783,422,686
受取会費計	783,422,686		783,422,686
事業収益			
貸付事業償還利息収益	6,035,719		6,035,719
互助年金信託受取配当金	1,699,971		1,699,971
死亡弔慰引当金戻入額	5,000,000		5,000,000
事業収益計	12,735,690		12,735,690
雑収益			
受取利息	162,447		162,447
有価証券運用益	222,752,215		222,752,215
生活設計運用有価証券運用益	26,675,293		26,675,293
雑収益	3,000		3,000
雑収益計	249,592,955		249,592,955
経常収益計	1,045,807,093		1,045,807,093
(2) 経常費用			
事業費			
入院費補助金	25,002,400		25,002,400
出産見舞金	9,380,000		9,380,000
妊婦健康診断補助金	5,610,000		5,610,000
育児補助金	14,832,000		14,832,000
弔慰金	21,950,000		21,950,000
長期療養者見舞金	10,390,000		10,390,000
災害見舞金	3,400,000		3,400,000
遺児給付金	18,300,000		18,300,000
成人病予防補助金	276,047,977		276,047,977
予防接種補助金	12,038,774		12,038,774
福祉施設利用補助金	652,000		652,000
入学祝金	14,938,000		14,938,000
結婚祝金	39,920,000		39,920,000
看護休暇給付金	30,184,538		30,184,538
はり・きゅう・マッサージ補助金	3,055,000		3,055,000
補聴器購入補助金	20,000		20,000
カルチャースクール補助金	9,000		9,000
福祉厚生事業費	74,313,750		74,313,750
共催事業費	12,000,000		12,000,000
文化事業費	3,000,000		3,000,000
教育日記帳配付	19,140,765		19,140,765
公益事業費	30,875,501		30,875,501
退職慰労金	5,296,787		5,296,787
貸付保険料	548,500		548,500
死亡給付金	40,000		40,000
長寿記念品	6,851,670		6,851,670
人間ドック利用補助金	13,250,344		13,250,344
会員クラブ利用助成	1,160,000		1,160,000
(事)医療費補助金	158,348,992		158,348,992
(事)福祉施設利用補助金	2,066,000		2,066,000
給付金支出	2,205,879		2,205,879
支払利息	26,723,444		26,723,444
事業費計	841,551,321		841,551,321
管理費			
職員給与	72,857,543		72,857,543
賞与引当金繰入額	3,288,092		3,288,092
厚生費	301,997		301,997
旅費	280,040		280,040
事務費	17,537,696		17,537,696
賃借料	8,907,233		8,907,233
保険料	494,900		494,900
支払手数料	8,400		8,400
租税公課	49,265,791		49,265,791
普及費	600,000		600,000
負担金	2,690,638		2,690,638
支払報酬	69,000		69,000
減価償却費	6,324,069		6,324,069
貸倒引当金繰入額	416,340		416,340
雑費	57,646		57,646
管理費計	163,099,385		163,099,385
経常費用計	1,004,650,706		1,004,650,706
評価損益等調整前当期経常増減額	41,156,387		41,156,387
評価損益等計	0		0
当期経常増減額	41,156,387		41,156,387
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金戻入益			
退職給付引当金戻入益	2,730,791		2,730,791
退職給付引当金戻入益計	2,730,791		2,730,791
経常外収益計	2,730,791		2,730,791
(2) 経常外費用			
その他			
死亡給付引当金計上額	256,960,000		256,960,000
その他計	256,960,000		256,960,000
経常外費用計	256,960,000		256,960,000
当期経常外増減額	▲ 254,229,209		▲ 254,229,209
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 213,072,822		▲ 213,072,822
当期一般正味財産増減額	▲ 213,072,822		▲ 213,072,822
一般正味財産期首残高	4,660,515,105		4,660,515,105
一般正味財産期末残高	4,447,442,283		4,447,442,283
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0		0
指定正味財産期首残高	0		0
指定正味財産期末残高	0		0
III 正味財産期末残高	4,447,442,283		4,447,442,283

正味財産増減計算書内訳表
平成25年04月01日から平成26年03月31日まで

(単位:円)

科 目	実施事業等会計		その他会計						小計	法人会計	内部取引消去	合計
	実施会計共通	小計	会費・給付事業	退職慰労金事業	貸付金事業	預金事業	退職互助事業	福祉年金事業				
I 一般正味財産増減の部												
1. 経常増減の部												
(1) 経常収益												
基本財産運用益												
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,715	0	2,715
基本財産運用益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,715	0	2,715
特定資産運用益												
特定資産受取配当金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	53,047	0	53,047
特定資産運用益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	53,047	0	53,047
受取会費												
受取会費	0	0	618,082,686	0	0	0	165,340,000	0	783,422,686	0	0	783,422,686
受取会費計	0	0	618,082,686	0	0	0	165,340,000	0	783,422,686	0	0	783,422,686
事業収益												
貸付事業償還利息収益	0	0	0	0	6,035,719	0	0	0	6,035,719	0	0	6,035,719
互助年金信託受取配当金	0	0	0	0	0	0	0	1,699,971	1,699,971	0	0	1,699,971
死亡弔慰引当金戻入額	0	0	0	0	0	0	0	5,000,000	5,000,000	0	0	5,000,000
事業収益計	0	0	0	0	6,035,719	0	0	6,699,971	12,735,690	0	0	12,735,690
雑収益												
受取利息	0	0	0	110,535	0	51,912	0	0	162,447	0	0	162,447
有価証券運用益	0	0	5,852,861	172,802,037	0	0	44,087,317	0	222,742,215	10,000	0	222,752,215
生活設計運用有価証券運用益	0	0	0	0	0	26,675,293	0	0	26,675,293	0	0	26,675,293
雑収益	0	0	0	3,000	0	0	0	0	3,000	0	0	3,000
雑収益計	0	0	5,852,861	172,915,572	0	26,727,205	44,087,317	0	249,582,955	10,000	0	249,592,955
経常収益計	0	0	623,935,547	172,915,572	6,035,719	26,727,205	209,427,317	6,699,971	1,045,741,331	65,762	0	1,045,807,093
(2) 経常費用												
事業費												
入院費補助金	0	0	25,002,400	0	0	0	0	0	25,002,400	0	0	25,002,400
出産見舞金	0	0	9,380,000	0	0	0	0	0	9,380,000	0	0	9,380,000
妊婦健康診断補助金	0	0	5,610,000	0	0	0	0	0	5,610,000	0	0	5,610,000
育児補助金	0	0	14,832,000	0	0	0	0	0	14,832,000	0	0	14,832,000
弔慰金	0	0	21,950,000	0	0	0	0	0	21,950,000	0	0	21,950,000
長期療養者見舞金	0	0	10,390,000	0	0	0	0	0	10,390,000	0	0	10,390,000
災害見舞金	0	0	3,400,000	0	0	0	0	0	3,400,000	0	0	3,400,000
遺児給付金	0	0	18,300,000	0	0	0	0	0	18,300,000	0	0	18,300,000
成人病予防補助金	0	0	276,047,977	0	0	0	0	0	276,047,977	0	0	276,047,977
予防接種補助金	0	0	12,038,774	0	0	0	0	0	12,038,774	0	0	12,038,774
福祉施設利用補助金	0	0	652,000	0	0	0	0	0	652,000	0	0	652,000
入学祝金	0	0	14,938,000	0	0	0	0	0	14,938,000	0	0	14,938,000
結婚祝金	0	0	39,920,000	0	0	0	0	0	39,920,000	0	0	39,920,000
看護休暇給付金	0	0	30,184,538	0	0	0	0	0	30,184,538	0	0	30,184,538
はり・きゅう・マッサージ補助金	0	0	3,055,000	0	0	0	0	0	3,055,000	0	0	3,055,000
補聴器購入補助金	0	0	20,000	0	0	0	0	0	20,000	0	0	20,000
カルチャースクール補助金	0	0	9,000	0	0	0	0	0	9,000	0	0	9,000
福祉厚生事業費	0	0	74,313,750	0	0	0	0	0	74,313,750	0	0	74,313,750
共催事業費	0	0	12,000,000	0	0	0	0	0	12,000,000	0	0	12,000,000
文化事業費	0	0	3,000,000	0	0	0	0	0	3,000,000	0	0	3,000,000
教育日記帳配付	0	0	19,140,765	0	0	0	0	0	19,140,765	0	0	19,140,765
公益事業費	30,875,501	30,875,501	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30,875,501
退職慰労金	0	0	0	5,296,787	0	0	0	0	5,296,787	0	0	5,296,787
貸付保険料	0	0	0	0	548,500	0	0	0	548,500	0	0	548,500
死亡給付金	0	0	0	0	0	0	40,000	0	40,000	0	0	40,000
長寿記念品	0	0	0	0	0	0	6,851,670	0	6,851,670	0	0	6,851,670
人間ドック利用補助金	0	0	0	0	0	0	13,250,344	0	13,250,344	0	0	13,250,344
会員クラブ利用助成	0	0	0	0	0	0	1,160,000	0	1,160,000	0	0	1,160,000
(事)医療費補助金	0	0	0	0	0	0	158,348,992	0	158,348,992	0	0	158,348,992
(事)福祉施設利用補助金	0	0	0	0	0	0	2,066,000	0	2,066,000	0	0	2,066,000
給付金支出	0	0	0	0	0	0	0	2,205,879	2,205,879	0	0	2,205,879
支払利息	0	0	0	0	0	26,723,444	0	0	26,723,444	0	0	26,723,444
事業費計	30,875,501	30,875,501	594,184,204	5,296,787	548,500	26,723,444	181,717,006	2,205,879	810,675,820	0	0	841,551,321
管理費												
職員給与	0	0	0	0	0	0	0	0	0	72,857,543	0	72,857,543
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,288,092	0	3,288,092
厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	301,997	0	301,997
旅費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	280,040	0	280,040
事務費	0	0	668,010	0	0	0	2,213,925	0	2,881,935	14,655,761	0	17,537,696
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,907,233	0	8,907,233
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	494,900	0	494,900
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,400	0	8,400
租税公課	0	0	1,184,894	33,491,858	0	5,451,328	8,681,911	0	48,809,991	455,800	0	49,265,791
普及費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	600,000	0	600,000
負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,690,638	0	2,690,638
支払報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	69,000	0	69,000
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,324,069	0	6,324,069
貸倒引当金繰入額	0	0	0	0	416,340	0	0	0	416,340	0	0	416,340
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	57,646	0	57,646
管理費計	0	0	1,852,904	33,491,858	416,340	5,451,328	10,895,836	0	52,108,266	110,991,119	0	163,099,385
経常費用計	30,875,501	30,875,501	596,037,108	38,788,645	964,840	32,174,772	192,612,842	2,205,879	862,784,086	110,991,119	0	1,004,650,706
評価損益等調整前当期経常増減額	▲30,875,501	▲30,875,501	27,898,439	134,126,927	5,070,879	▲5,447,567	16,814,475	4,494,092	182,957,245	▲110,925,357	0	41,156,387
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	▲30,875,501	▲30,875,501	27,898,439	134,126,927	5,070,879	▲5,447,567	16,814,475	4,494,092	182,957,245	▲110,925,357	0	41,156,387
2. 経常外増減の部												
(1) 経常外収益												
退職給付引当金戻入益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,730,791	0	2,730,791
退職給付引当金戻入益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,730,791	0	2,730,791
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,730,791	0	2,730,791
(2) 経常外費用												
その他												
死亡給付引当金計上額	0	0	0	0	0	0	256,960,000	0	256,960,000	0	0	256,960,000
その他計	0	0	0	0	0	0	256,960,000	0	256,960,000	0	0	256,960,000
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	256,960,000	0	256,960,000	0	0	256,960,000
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	▲256,960,000	0	▲256,960,000	2,730,791	0	▲254,229,209
他会計振替額	30,875,501	30,875,501	▲113,859,436	▲30,875,501	0	0	▲16,485,229	0	▲161,220,166	130,344,665	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	0	0	▲85,960,997	103,251,426	5,070,879	▲5,447,567	▲256,630,754	4,494,092	▲235,222,921	22,150,099	0	▲213,072,822
当期一般正味財産増減額	0	0	▲85,960,997	103,251,426	5,070,879	▲5,447,567	▲256,630,754	4,494,092	▲235,222,921	22,150,099	0	▲213,072,822
一般正味財産期首残高	0	0	663,024,394	902,389,018	215,690,208	64,291,520	2,809,359,295	5,760,670	4,660,515,105	0	0	4,660,515,105
一般正味財産期末残高	0	0	577,063,397	1,005,640,444	220,761,087	58,843,953	2,552,728,541	10,254,762	4,425,292,184	22,150,099	0	4

貸借対照表

平成26年03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			
(1) 現金預金			
普通預金	768,758,874		768,758,874
定期預金	80,000,000		80,000,000
現金預金合計	848,758,874		848,758,874
(2) その他流動資産			
有価証券	4,529,118,034		4,529,118,034
未収金	1,114,819		1,114,819
未収収益	34,035,550		34,035,550
前払金	462,900		462,900
その他流動資産合計	4,564,731,303		4,564,731,303
流動資産合計	5,413,490,177		5,413,490,177
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	10,000,000		10,000,000
基本財産合計	10,000,000		10,000,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	50,977,499		50,977,499
特定資産合計	50,977,499		50,977,499
(3) その他固定資産			
長期貸付金	0		0
会員貸付金	261,041,966		261,041,966
特別貸付金	550,000		550,000
出資金	50,000		50,000
器具及び備品	513,763		513,763
ソフトウェア	14,467,949		14,467,949
投資有価証券	60,210,061,711		60,210,061,711
貸倒引当金	▲ 419,388		▲ 419,388
その他固定資産合計	60,486,266,001		60,486,266,001
固定資産合計	60,547,243,500		60,547,243,500
資産合計	65,960,733,677		65,960,733,677
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	49,810,352		49,810,352
預り金	62,421		62,421
未払利息	12,526,406		12,526,406
1年内支払予定慰労金預り金	938,968,494		938,968,494
賞与引当金	3,288,092		3,288,092
流動負債合計	1,004,655,765		1,004,655,765
2. 固定負債			
長期借入金	0		0
退職給付引当金	50,977,499		50,977,499
会員預り金	50,217,198,066		50,217,198,066
退職慰労金預り金	9,975,990,797		9,975,990,797
福祉年金事業給付引当金	13,689,267		13,689,267
死亡給付引当金	250,780,000		250,780,000
固定負債合計	60,508,635,629		60,508,635,629
負債合計	61,513,291,394		61,513,291,394
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	4,447,442,283		4,447,442,283
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)		(10,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)		(0)
正味財産合計	4,447,442,283		4,447,442,283
負債及び正味財産合計	65,960,733,677		65,960,733,677

貸借対照表内訳表

平成26年03月31日現在

(単位:円)

科 目	実施事業等会計		その他会計						小計	法人会計	内部取引消去	合計
	実施会計共通	小計	会費・給付事業	退職慰労金事業	貸付金事業	預金事業	退職互助事業	福祉年金事業				
I 資産の部												
1. 流動資産												
(1) 現金預金												
普通預金	0	0	224,288,507	249,548,603	230,691,674	29,948,445	33,473,237	808,408	768,758,874	0	0	768,758,874
定期預金	0	0	0	40,000,000	0	40,000,000	0	0	80,000,000	0	0	80,000,000
現金預金合計	0	0	224,288,507	289,548,603	230,691,674	69,948,445	33,473,237	808,408	848,758,874	0	0	848,758,874
(2) その他流動資産												
有価証券	0	0	450,013,592	2,909,104,442	0	0	1,170,000,000	0	4,529,118,034	0	0	4,529,118,034
未収金	0	0	844,351	49,778,907	0	1,093,000	0	0	51,716,258	0	▲ 50,601,439	1,114,819
未収収益	0	0	101,468	28,252,101	0	328,914	4,790,798	562,269	34,035,550	0	0	34,035,550
前払金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	462,900	0	462,900
その他流動資産合計	0	0	450,959,411	2,987,135,450	0	1,421,914	1,174,790,798	562,269	4,614,869,842	462,900	▲ 50,601,439	4,564,731,303
流動資産合計	0	0	675,247,918	3,276,684,053	230,691,674	71,370,359	1,208,264,035	1,370,677	5,463,628,716	462,900	▲ 50,601,439	5,413,490,177
2. 固定資産												
(1) 基本財産												
定期預金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000
基本財産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000
(2) 特定資産												
退職給付引当資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50,977,499	0	50,977,499
特定資産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50,977,499	0	50,977,499
(3) その他固定資産												
長期貸付金	0	0	0	271,058,765	0	0	0	0	271,058,765	0	▲ 271,058,765	0
会員貸付金	0	0	0	0	261,041,966	0	0	0	261,041,966	0	0	261,041,966
特別貸付金	0	0	0	0	550,000	0	0	0	550,000	0	0	550,000
出資金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50,000	0	50,000
器具及び備品	0	0	0	0	0	0	0	0	0	513,763	0	513,763
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14,467,949	0	14,467,949
投資有価証券	0	0	0	8,372,856,917	0	50,217,198,066	1,597,433,376	22,573,352	60,210,061,711	0	0	60,210,061,711
貸倒引当金	0	0	0	0	▲ 419,388	0	0	0	▲ 419,388	0	0	▲ 419,388
その他固定資産合計	0	0	0	8,643,915,682	261,172,578	50,217,198,066	1,597,433,376	22,573,352	60,742,293,054	15,031,712	▲ 271,058,765	60,486,266,001
固定資産合計	0	0	0	8,643,915,682	261,172,578	50,217,198,066	1,597,433,376	22,573,352	60,742,293,054	76,009,211	▲ 271,058,765	60,547,243,500
資産合計	0	0	675,247,918	11,920,599,735	491,864,252	50,288,568,425	2,805,697,411	23,944,029	66,205,921,770	76,472,111	▲ 321,660,204	65,960,733,677
II 負債の部												
1. 流動負債												
未払金	0	0	98,178,521	0	44,400	0	2,188,870	0	100,411,791	0	▲ 50,601,439	49,810,352
預り金	0	0	6,000	0	0	0	0	0	6,000	56,421	0	62,421
未払利息	0	0	0	0	0	12,526,406	0	0	12,526,406	0	0	12,526,406
1年内支払予定慰労金預り金	0	0	0	938,968,494	0	0	0	0	938,968,494	0	0	938,968,494
賞与引当金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,288,092	0	3,288,092
流動負債合計	0	0	98,184,521	938,968,494	44,400	12,526,406	2,188,870	0	1,051,912,691	3,344,513	▲ 50,601,439	1,004,655,765
2. 固定負債												
長期借入金	0	0	0	0	271,058,765	0	0	0	271,058,765	0	▲ 271,058,765	0
退職給付引当金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50,977,499	0	50,977,499
会員預り金	0	0	0	0	0	50,217,198,066	0	0	50,217,198,066	0	0	50,217,198,066
退職慰労金預り金	0	0	0	9,975,990,797	0	0	0	0	9,975,990,797	0	0	9,975,990,797
福祉年金事業給付引当金	0	0	0	0	0	0	0	13,689,267	13,689,267	0	0	13,689,267
死亡給付引当金	0	0	0	0	0	0	250,780,000	0	250,780,000	0	0	250,780,000
固定負債合計	0	0	0	9,975,990,797	271,058,765	50,217,198,066	250,780,000	13,689,267	60,728,716,895	50,977,499	▲ 271,058,765	60,508,635,629
負債合計	0	0	98,184,521	10,914,959,291	271,103,165	50,229,724,472	252,968,870	13,689,267	61,780,629,586	54,322,012	▲ 321,660,204	61,513,291,394
III 正味財産の部												
1. 指定正味財産												
2. 一般正味財産	0	0	577,063,397	1,005,640,444	220,761,087	58,843,953	2,552,728,541	10,254,762	4,425,292,184	22,150,099	0	4,447,442,283
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(10,000,000)	(0)	(10,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	0	0	577,063,397	1,005,640,444	220,761,087	58,843,953	2,552,728,541	10,254,762	4,425,292,184	22,150,099	0	4,447,442,283
負債及び正味財産合計	0	0	675,247,918	11,920,599,735	491,864,252	50,288,568,425	2,805,697,411	23,944,029	66,205,921,770	76,472,111	▲ 321,660,204	65,960,733,677

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

当事業年度から「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

ア 満期保有目的債券

個別原価法による原価法によっている。ただし、債券額面金額と異なる価額で取得した債券で、当該差額が金利の調整と認められるものは、償却原価法(定額法)によっている。

イ その他の有価証券

時価のあるものについては、個別原価法による時価法によっている。ただし、預金と同様の性格を有する金銭信託等については、原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

器具及び備品, ソフトウェア

定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

ア 貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、一般債権については、貸倒実績率等により計上し、貸倒懸念債権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。

イ 死亡給付引当金

死亡給付金の支出に備えるため、期末日時点の対象会員に対する要支給額に基づく金額を計上している。

ウ 福祉年金事業給付引当金

福祉年金事業の支出に備えるため、期末日時点において対象会員に給付すべき利金相当額を計上している。

エ 賞与引当金

職員の賞与の支給に備えるため、職員に対する賞与の支給見込額のうち当事業年度に帰属する額を計上している。

オ 退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、簡便法(職員の期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法)により計算した金額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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				
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	53,708,290	0	2,730,791	50,977,499
小 計	53,708,290	0	2,730,791	50,977,499
合 計	63,708,290	0	2,730,791	60,977,499

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				
定期預金	10,000,000	(0)	(10,000,000)	(0)
小 計	10,000,000	(0)	(10,000,000)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	50,977,499	(0)	(0)	(50,977,499)
小 計	50,977,499	(0)	(0)	(50,977,499)
合 計	60,977,499	(0)	(10,000,000)	(50,977,499)

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
器具及び備品	3,483,060	2,969,297	513,763
ソフトウェア	30,282,000	15,814,051	14,467,949
合 計	33,765,060	18,783,348	14,981,712

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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
有価証券(社債)	399,993,324	415,060,300	15,066,976
有価証券(国債)	100,000,000	102,328,600	2,328,600
有価証券(地方債)	1,029,189,722	1,037,822,350	8,632,628
有価証券(事業債)	199,956,108	203,022,200	3,066,092
有価証券(特殊債)	199,958,612	200,732,100	773,488
投資有価証券(国債)	99,723,646	114,090,000	14,366,354
投資有価証券(地方債)	9,670,566,647	10,075,596,360	405,029,713
投資有価証券(特殊債)	200,000,000	207,439,800	7,439,800
合 計	11,899,388,059	12,356,091,710	456,703,651

6 その他

従来、会費の50%を退職慰労金会計で運用し、退職慰労金を給付してきたが、一般財団法人移行に向けての見直しに伴い、平成25年1月17日に制定された「一般財団法人千葉県公立学校教職員互助会退職慰労金規則」の附則3「互助会は、平成25年3月31日時点における全会員の退職慰労金要支給額を貸借対照表の負債の部に計上しなければならない」により、前事業年度末から退職慰労金預り金を計上している。