

正味財産増減計算書

平成26年04月01日から平成27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	2,500	2,715	▲215
基本財産運用益計	2,500	2,715	▲215
特定資産運用益			
特定資産受取配当金	34,386	53,047	▲18,661
特定資産運用益計	34,386	53,047	▲18,661
受取会費			
受取会費	805,887,536	783,422,686	22,464,850
受取会費計	805,887,536	783,422,686	22,464,850
事業収益			
貸付事業償還利息収益	5,466,202	6,035,719	▲569,517
互助年金信託受取配当金	2,066,790	1,699,971	366,819
死亡弔慰引当金戻入額	0	5,000,000	▲5,000,000
事業収益計	7,532,992	12,735,690	▲5,202,698
雑収益			
受取利息	47,968	162,447	▲114,479
有価証券運用益	202,387,854	222,752,215	▲20,364,361
生活設計運用有価証券運用益	25,101,642	26,675,293	▲1,573,651
長期定期預金受取利息	2,271,695	0	2,271,695
雑収益	0	3,000	▲3,000
雑収益計	229,809,159	249,592,955	▲19,783,796
経常収益計	1,043,266,573	1,045,807,093	▲2,540,520
(2) 経常費用			
事業費			
入院費補助金	15,811,400	25,002,400	▲9,191,000
出産見舞金	9,440,000	9,380,000	60,000
妊婦健康診断補助金	5,628,000	5,610,000	18,000
育児補助金	14,880,000	14,832,000	48,000
弔慰金	17,500,000	21,950,000	▲4,450,000
長期療養者見舞金	10,740,000	10,390,000	350,000
災害見舞金	700,000	3,400,000	▲2,700,000
遺児給付金	4,550,000	18,300,000	▲13,750,000
成人病予防補助金	268,436,456	276,047,977	▲7,611,521
予防接種補助金	12,820,800	12,038,774	782,026
福祉施設利用補助金	850,000	652,000	198,000
入学祝金	5,046,000	14,938,000	▲9,892,000
結婚祝金	41,440,000	39,920,000	1,520,000
看護休暇給付金	19,475,910	30,184,538	▲10,708,628
はり・きゅう・マッサージ補助金	71,000	3,055,000	▲2,984,000
補聴器購入補助金	0	20,000	▲20,000
カルチャースクール補助金	0	9,000	▲9,000
福祉厚生事業費	95,990,260	74,313,750	21,676,510
共催事業費	12,000,000	12,000,000	0
文化事業費	3,000,000	3,000,000	0
教育日記帳配付	19,588,564	19,140,765	447,799
公益事業費	30,852,444	30,875,501	▲23,057
退職慰労金	16,689	5,296,787	▲5,280,098
貸付保険料	429,670	548,500	▲118,830
死亡給付金	0	40,000	▲40,000
長寿記念品	6,441,120	6,851,670	▲410,550
人間ドック利用補助金	14,663,407	13,250,344	1,413,063
会員クラブ利用助成	1,160,000	1,160,000	0
医療費補助金	170,248,613	158,348,992	11,899,621
福祉施設利用補助金	2,116,000	2,066,000	50,000
給付金	1,993,530	2,205,879	▲212,349
支払利息	25,090,586	26,723,444	▲1,632,858
死亡給付引当金繰入額	5,020,000	0	5,020,000
事業費計	816,000,449	841,551,321	▲25,550,872
管理費			
職員給与	76,954,432	72,857,543	4,096,889
賞与引当金繰入額	4,463,746	3,288,092	1,175,654
厚生費	353,987	301,997	51,990
旅費	198,720	280,040	▲81,320
事務費	14,513,615	17,537,696	▲3,024,081
賃借料	8,187,972	8,907,233	▲719,261
保険料	498,100	494,900	3,200
支払手数料	20,520	8,400	12,120
租税公課	47,214,524	49,265,791	▲2,051,267
普及費	600,000	600,000	0
負担金	2,159,300	2,690,638	▲531,338
支払報酬	66,000	69,000	▲3,000
減価償却費	6,329,168	6,324,069	5,099
貸倒引当金繰入額	1,584	416,340	▲414,756
雑費	66,106	57,646	8,460
管理費計	161,627,774	163,099,385	▲1,471,611
経常費用計	977,628,223	1,004,650,706	▲27,022,483
評価損益等調整前当期経常増減額	65,638,350	41,156,387	24,481,963
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	65,638,350	41,156,387	24,481,963
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	872,781	2,730,791	▲1,858,010
退職給付引当金戻入益計	872,781	2,730,791	▲1,858,010
経常外収益計	872,781	2,730,791	▲1,858,010
(2) 経常外費用			
その他			
死亡給付引当金計上額	0	256,960,000	▲256,960,000
その他計	0	256,960,000	▲256,960,000
経常外費用計	0	256,960,000	▲256,960,000
当期経常外増減額	872,781	▲254,229,209	255,101,990
税引前当期一般正味財産増減額	66,511,131	▲213,072,822	279,583,953
法人税、住民税及び事業税	1,457,600	0	1,457,600
当期一般正味財産増減額	65,053,531	▲213,072,822	278,126,353
一般正味財産期首残高	4,447,442,283	4,660,515,105	▲213,072,822
一般正味財産期末残高	4,512,495,814	4,447,442,283	65,053,531
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	4,512,495,814	4,447,442,283	65,053,531

正味財産増減計算書内訳表

平成26年04月01日から平成27年03月31日まで

(単位:円)

科 目	実施事業等会計		その他会計						法人会計	内部取引消去	合計	
	実施事業等会計	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				小計
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	2,500	0	2,500	
基本財産運用益計	0	0	0	0	0	0	0	0	2,500	0	2,500	
特定資産運用益												
特定資産受取配当金	0	0	0	0	0	0	0	0	34,386	0	34,386	
特定資産運用益計	0	0	0	0	0	0	0	0	34,386	0	34,386	
受取会費												
受取会費	0	0	622,267,536	0	0	0	183,620,000	0	805,887,536	0	805,887,536	
受取会費計	0	0	622,267,536	0	0	0	183,620,000	0	805,887,536	0	805,887,536	
事業収益												
貸付事業償還利息収益	0	0	0	0	5,466,202	0	0	0	5,466,202	0	5,466,202	
互助年金信託受取配当金	0	0	0	0	0	0	0	2,066,790	2,066,790	0	2,066,790	
事業収益計	0	0	0	0	5,466,202	0	0	2,066,790	7,532,992	0	7,532,992	
雑収益												
受取利息	0	0	0	10,500	0	37,468	0	0	47,968	0	47,968	
有価証券運用益	0	0	3,116,681	157,714,375	0	0	41,546,798	0	202,377,854	10,000	202,387,854	
生活設計運用有価証券運用益	0	0	0	0	0	25,101,642	0	0	25,101,642	0	25,101,642	
長期定期預金受取利息	0	0	0	1,504,299	0	0	767,396	0	2,271,695	0	2,271,695	
雑収益計	0	0	3,116,681	159,229,174	0	25,139,110	42,314,194	0	229,799,159	10,000	229,809,159	
経常収益計	0	0	625,384,217	159,229,174	5,466,202	25,139,110	225,934,194	2,066,790	1,043,219,687	46,886	1,043,266,573	
(2) 経常費用												
事業費												
入院費補助金	0	0	15,811,400	0	0	0	0	0	15,811,400	0	15,811,400	
出産見舞金	0	0	9,440,000	0	0	0	0	0	9,440,000	0	9,440,000	
妊婦健康診断補助金	0	0	5,628,000	0	0	0	0	0	5,628,000	0	5,628,000	
育児補助金	0	0	14,880,000	0	0	0	0	0	14,880,000	0	14,880,000	
弔慰金	0	0	17,500,000	0	0	0	0	0	17,500,000	0	17,500,000	
長期療養者見舞金	0	0	10,740,000	0	0	0	0	0	10,740,000	0	10,740,000	
災害見舞金	0	0	700,000	0	0	0	0	0	700,000	0	700,000	
遺児給付金	0	0	4,550,000	0	0	0	0	0	4,550,000	0	4,550,000	
成人病予防補助金	0	0	268,436,456	0	0	0	0	0	268,436,456	0	268,436,456	
予防接種補助金	0	0	12,820,800	0	0	0	0	0	12,820,800	0	12,820,800	
福祉施設利用補助金	0	0	850,000	0	0	0	0	0	850,000	0	850,000	
入学祝金	0	0	5,046,000	0	0	0	0	0	5,046,000	0	5,046,000	
結婚祝金	0	0	41,440,000	0	0	0	0	0	41,440,000	0	41,440,000	
看護休暇給付金	0	0	19,475,910	0	0	0	0	0	19,475,910	0	19,475,910	
はり・きゅう・マッサージ補助金	0	0	71,000	0	0	0	0	0	71,000	0	71,000	
福祉厚生事業費	0	0	95,990,260	0	0	0	0	0	95,990,260	0	95,990,260	
共催事業費	0	0	12,000,000	0	0	0	0	0	12,000,000	0	12,000,000	
文化事業費	0	0	3,000,000	0	0	0	0	0	3,000,000	0	3,000,000	
教育日記帳配付	0	0	19,588,564	0	0	0	0	0	19,588,564	0	19,588,564	
公益事業費	30,852,444	30,852,444	0	0	0	0	0	0	0	0	30,852,444	
退職慰労金	0	0	0	16,689	0	0	0	0	16,689	0	16,689	
貸付保険料	0	0	0	0	429,670	0	0	0	429,670	0	429,670	
長寿記念品	0	0	0	0	0	0	6,441,120	0	6,441,120	0	6,441,120	
人間ドック利用補助金	0	0	0	0	0	0	14,663,407	0	14,663,407	0	14,663,407	
会員クラブ利用助成	0	0	0	0	0	0	1,160,000	0	1,160,000	0	1,160,000	
医療費補助金	0	0	0	0	0	0	170,248,613	0	170,248,613	0	170,248,613	
福祉施設利用補助金	0	0	0	0	0	0	2,116,000	0	2,116,000	0	2,116,000	
給付金	0	0	0	0	0	0	0	1,993,530	1,993,530	0	1,993,530	
支払利息	0	0	0	0	0	25,090,586	0	0	25,090,586	0	25,090,586	
死亡給付引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	5,020,000	0	5,020,000	0	5,020,000	
事業費計	30,852,444	30,852,444	557,968,390	16,689	429,670	25,090,586	199,649,140	1,993,530	785,148,005	0	816,000,449	
管理費												
職員給与	0	0	0	0	0	0	0	0	76,954,432	0	76,954,432	
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	4,463,746	0	4,463,746	
厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	353,987	0	353,987	
旅費	0	0	0	0	0	0	0	0	198,720	0	198,720	
事務費	0	0	395,820	0	0	0	2,873,874	0	3,269,694	11,243,921	14,513,615	
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	8,187,972	0	8,187,972	
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	498,100	0	498,100	
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	20,520	0	20,520	
租税公課	0	0	641,121	32,396,410	0	5,114,065	8,535,826	417,289	47,104,711	109,813	47,214,524	
普及費	0	0	0	0	0	0	0	0	600,000	0	600,000	
負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	2,159,300	0	2,159,300	
支払報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	66,000	0	66,000	
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	6,329,168	0	6,329,168	
貸倒引当金繰入額	0	0	0	0	1,584	0	0	0	1,584	0	1,584	
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	66,106	0	66,106	
管理費計	0	0	1,036,941	32,396,410	1,584	5,114,065	11,409,700	417,289	50,375,989	111,251,785	161,627,774	
経常費用計	30,852,444	30,852,444	559,005,331	32,413,099	431,254	30,204,651	211,058,840	2,410,819	835,523,994	111,251,785	977,628,223	
評価損益等調整前当期経常増減額	▲30,852,444	▲30,852,444	66,378,886	126,816,075	5,034,948	▲5,065,541	14,875,354	▲344,029	207,695,693	▲111,204,899	65,638,350	
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
当期経常増減額	▲30,852,444	▲30,852,444	66,378,886	126,816,075	5,034,948	▲5,065,541	14,875,354	▲344,029	207,695,693	▲111,204,899	65,638,350	
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	0	0	0	0	0	0	0	0	872,781	0	872,781	
退職給付引当金戻入益計	0	0	0	0	0	0	0	0	872,781	0	872,781	
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	872,781	0	872,781	
(2) 経常外費用												
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	872,781	0	872,781	
他会計振替額	30,852,444	30,852,444	▲92,087,357	▲30,852,444	0	0	▲14,447,150	0	▲137,386,951	106,534,507	0	
税引前当期一般正味財産増減額	0	0	▲25,708,471	95,963,631	5,034,948	▲5,065,541	428,204	▲344,029	70,308,742	▲3,797,611	66,511,131	
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	1,457,600	0	0	0	1,457,600	0	1,457,600	
当期一般正味財産増減額	0	0	▲25,708,471	95,963,631	3,577,348	▲5,065,541	428,204	▲344,029	68,851,142	▲3,797,611	65,053,531	
一般正味財産期首残高	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	4,447,442,283	
一般正味財産期末残高	0	0	551,354,926	1,101,604,075	224,338,435	53,778,412	2,553,156,745	9,910,733	4,494,143,326	18,352,488	4,512,495,814	
II 指定正味財産増減の部												
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
III 正味財産期末残高	0	0	551,354,926	1,101,604,075	224,338,435	53,778,412	2,553,156,745	9,910,733	4,494,143,326	18,352,488	4,512,495,814	

貸借対照表

平成27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	750,491,288	768,758,874	▲18,267,586
定期預金	80,000,000	80,000,000	0
現金預金合計	830,491,288	848,758,874	▲18,267,586
(2) その他流動資産			
有価証券	6,378,852,373	4,529,118,034	1,849,734,339
未収金	10,488	1,114,819	▲1,104,331
未収収益	28,433,957	34,035,550	▲5,601,593
前払金	535,536	462,900	72,636
その他流動資産合計	6,407,832,354	4,564,731,303	1,843,101,051
流動資産合計	7,238,323,642	5,413,490,177	1,824,833,465
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	50,104,718	50,977,499	▲872,781
特定資産合計	50,104,718	50,977,499	▲872,781
(3) その他固定資産			
長期貸付金	0	0	0
会員貸付金	234,419,084	261,041,966	▲26,622,882
特別貸付金	814,000	550,000	264,000
出資金	50,000	50,000	0
器具及び備品	151,511	513,763	▲362,252
ソフトウェア	12,077,993	14,467,949	▲2,389,956
投資有価証券	51,865,606,823	60,210,061,711	▲8,344,454,888
長期定期預金	1,000,000,000	0	1,000,000,000
貸倒引当金	▲420,972	▲419,388	▲1,584
その他固定資産合計	53,112,698,439	60,486,266,001	▲7,373,567,562
固定資産合計	53,172,803,157	60,547,243,500	▲7,374,440,343
資産合計	60,411,126,799	65,960,733,677	▲5,549,606,878
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	49,443,678	49,810,352	▲366,674
預り金	0	62,421	▲62,421
未払利息	11,213,735	12,526,406	▲1,312,671
1年内支払予定慰労金預り金	892,354,838	938,968,494	▲46,613,656
未払法人税等	1,457,600	0	1,457,600
賞与引当金	4,462,552	3,288,092	1,174,460
流動負債合計	958,932,403	1,004,655,765	▲45,723,362
2. 固定負債			
長期借入金	0	0	0
退職給付引当金	50,104,718	50,977,499	▲872,781
会員預り金	44,948,167,595	50,217,198,066	▲5,269,030,471
退職慰労金預り金	9,679,668,344	9,975,990,797	▲296,322,453
福祉年金事業給付引当金	11,997,925	13,689,267	▲1,691,342
死亡給付引当金	249,760,000	250,780,000	▲1,020,000
固定負債合計	54,939,698,582	60,508,635,629	▲5,568,937,047
負債合計	55,898,630,985	61,513,291,394	▲5,614,660,409
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
2. 一般正味財産	4,512,495,814	4,447,442,283	65,053,531
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	4,512,495,814	4,447,442,283	65,053,531
負債及び正味財産合計	60,411,126,799	65,960,733,677	▲5,549,606,878

貸借対照表内訳表

平成27年03月31日現在

(単位:円)

科 目	実施事業等会計		その他会計						法人会計	内部取引消去	合計	
	実施事業等会計	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				小計
I 資産の部												
1. 流動資産												
(1) 現金預金												
普通預金	0	0	237,106,736	365,612,182	7,786,188	24,697,972	114,479,802	808,408	750,491,288	0	0	750,491,288
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	237,106,736	405,612,182	7,786,188	64,697,972	114,479,802	808,408	830,491,288	0	0	830,491,288
(2) その他流動資産												
有価証券	0	0	400,872,781	4,378,959,144	0	0	1,599,020,448	0	6,378,852,373	0	0	6,378,852,373
未収金	0	0	12,061,800	51,355,028	10,488	0	0	0	63,427,316	0	▲63,416,828	10,488
未収収益	0	0	55,344	23,873,500	0	294,175	3,687,238	523,700	28,433,957	0	0	28,433,957
前払金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	535,536	0	535,536
その他流動資産合計	0	0	412,989,925	4,454,187,672	10,488	294,175	1,602,707,686	523,700	6,470,713,646	535,536	▲63,416,828	6,407,832,354
流動資産合計	0	0	650,096,661	4,859,799,854	7,796,676	64,992,147	1,717,187,488	1,332,108	7,301,204,934	535,536	▲63,416,828	7,238,323,642
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	50,104,718	0	50,104,718
特定資産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50,104,718	0	50,104,718
(3) その他固定資産												
長期貸付金	0	0	0	16,778,013	0	0	0	0	16,778,013	0	▲16,778,013	0
会員貸付金	0	0	0	0	234,419,084	0	0	0	234,419,084	0	0	234,419,084
特別貸付金	0	0	0	0	814,000	0	0	0	814,000	0	0	814,000
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	151,511	0	151,511
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,077,993	0	12,077,993
投資有価証券	0	0	0	6,197,049,390	0	44,948,167,595	699,813,288	20,576,550	51,865,606,823	0	0	51,865,606,823
長期定期預金	0	0	0	600,000,000	0	0	400,000,000	0	1,000,000,000	0	0	1,000,000,000
貸倒引当金	0	0	0	0	▲420,972	0	0	0	▲420,972	0	0	▲420,972
その他固定資産合計	0	0	0	6,813,827,403	234,812,112	44,948,167,595	1,099,813,288	20,576,550	53,117,196,948	12,279,504	▲16,778,013	53,112,698,439
固定資産合計	0	0	0	6,813,827,403	234,812,112	44,948,167,595	1,099,813,288	20,576,550	53,117,196,948	72,384,222	▲16,778,013	53,172,803,157
資産合計	0	0	650,096,661	11,673,627,257	242,608,788	45,013,159,742	2,817,000,776	21,908,658	60,418,401,882	72,919,758	▲80,194,841	60,411,126,799
II 負債の部												
1. 流動負債												
未払金	0	0	98,741,735	0	34,740	0	14,084,031	0	112,860,506	0	▲63,416,828	49,443,678
未払利息	0	0	0	0	0	11,213,735	0	0	11,213,735	0	0	11,213,735
1年内支払予定慰労金預り金	0	0	0	892,354,838	0	0	0	0	892,354,838	0	0	892,354,838
未払法人税等	0	0	0	0	1,457,600	0	0	0	1,457,600	0	0	1,457,600
賞与引当金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,462,552	0	4,462,552
流動負債合計	0	0	98,741,735	892,354,838	1,492,340	11,213,735	14,084,031	0	1,017,886,679	4,462,552	▲63,416,828	958,932,403
2. 固定負債												
長期借入金	0	0	0	0	16,778,013	0	0	0	16,778,013	0	▲16,778,013	0
退職給付引当金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50,104,718	0	50,104,718
会員預り金	0	0	0	0	0	44,948,167,595	0	0	44,948,167,595	0	0	44,948,167,595
退職慰労金預り金	0	0	0	9,679,668,344	0	0	0	0	9,679,668,344	0	0	9,679,668,344
福祉年金事業給付引当金	0	0	0	0	0	0	0	11,997,925	11,997,925	0	0	11,997,925
死亡給付引当金	0	0	0	0	0	0	249,760,000	0	249,760,000	0	0	249,760,000
固定負債合計	0	0	0	9,679,668,344	16,778,013	44,948,167,595	249,760,000	11,997,925	54,906,371,877	50,104,718	▲16,778,013	54,939,698,582
負債合計	0	0	98,741,735	10,572,023,182	18,270,353	44,959,381,330	263,844,031	11,997,925	55,924,258,556	54,567,270	▲80,194,841	55,898,630,985
III 正味財産の部												
1. 指定正味財産												
2. 一般正味財産	0	0	551,354,926	1,101,604,075	224,338,435	53,778,412	2,553,156,745	9,910,733	4,494,143,326	18,352,488	0	4,512,495,814
(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	551,354,926	1,101,604,075	224,338,435	53,778,412	2,553,156,745	9,910,733	4,494,143,326	18,352,488	0	4,512,495,814
負債及び正味財産合計	0	0	650,096,661	11,673,627,257	242,608,788	45,013,159,742	2,817,000,776	21,908,658	60,418,401,882	72,919,758	▲80,194,841	60,411,126,799

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

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	50,977,499	0	872,781	50,104,718
小 計	50,977,499	0	872,781	50,104,718
合 計	60,977,499	0	872,781	60,104,718

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	50,104,718	(0)	(0)	(50,104,718)
小 計	50,104,718	(0)	(0)	(50,104,718)
合 計	60,104,718	(0)	(10,000,000)	(50,104,718)

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	3,312,960	3,161,449	151,511
ソフトウェア	33,858,960	21,780,967	12,077,993
合 計	37,171,920	24,942,416	12,229,504

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(地方債)	3,977,979,592	4,018,488,540	40,508,948
投資有価証券(国債)	99,741,192	119,000,000	19,258,808
投資有価証券(地方債)	6,297,121,487	6,714,814,000	417,692,513
投資有価証券(社債)	300,000,000	293,045,100	▲ 6,954,900
投資有価証券(特殊債)	200,000,000	222,047,600	22,047,600
合 計	10,874,842,271	11,367,395,240	492,552,969

6 その他

預金事業について

預金事業については、平成26年6月5日開催の理事会にて平成27年度中の事業廃止が承認され、当該事業廃止と共に預金会計を平成27年度中に廃止する予定である。

当該事業の廃止に伴い、平成26年度末の預金事業会計において計上されている投資有価証券(貯金経理信託)44,948百万円及び会員預り金(生活設計積立預金)44,948百万円は会員への払戻しにより平成27年度中にゼロとなる見込みである。

なお、平成26年度末の会員預り金残高は、対応資産である投資有価証券(貯金経理信託)により、その全額が充足されているため、正味財産への影響は生じない見込みである。また、各会員への払戻し事務により生じる追加的費用負担は、軽微であると見込んでいる。