

平成25年度 決算書

年金経理

財産目録	1頁
貸借対照表	2頁
損益計算書	3頁
剰余金処分計算書	4頁

業務経理

業務会計

財産目録	5頁
貸借対照表	6頁
損益計算書	7頁
剰余金処分計算書	8頁

貸借対照表及び損益計算書における重要な会計方針等

9頁

石炭鉱業年金基金

(年金経理) 財 産 目 録

平成26年3月31日 現在

(単位:円)

摘 要	内 訳	金 額
<u>資 産 の 部</u>		
1) 流 動 資 産	354,166,816	
現金及び預金	307,518,688	
未 収 金	2,834,881	
未 収 収 益	44,295,167	
貸 倒 引 当 金	△ 481,920	
2) 投 資	14,766,626,974	
貸 付 信 託	0	
特定金銭信託	2,661,028,966	
指定金銭信託	281,932,802	
有 価 証 券	11,823,665,206	
資 産 合 計		15,120,793,790
<u>負債・基本金の部</u>		
1) 流 動 負 債	309,420	
未 払 金	309,420	
預 り 金	0	
2) 支 払 準 備 金	147,329,000	
3) 責 任 準 備 金	8,905,995,000	
4) 投 資 資 産 評 価 調 整 額	1,696,058	
5) 基 本 金	6,065,464,312	
別 途 積 立 金	6,065,464,312	
負 債 ・ 基 本 金 合 計		15,120,793,790

(年金經理) 貸借対照表

(平成26年3月31日現在)

(単位：円)

借 方				貸 方			
勘 定 科 目	平成25年度 決 算	増 減	平成24年度 決 算	勘 定 科 目	平成25年度 決 算	増 減	平成24年度 決 算
流 動 資 産	354,166,816	137,856,060	216,310,756	流 動 負 債	309,420	29,719	279,701
現 座 預 金	0	0	0	未 払 金	309,420	29,719	279,701
当 座 預 金	0	0	0	預 り 金	0	0	0
普 通 預 金	307,499,881	141,816,831	165,683,050				
通 知 預 金	0	0	0				
定 期 預 金	0	0	0				
郵 便 振 替 貯 金	18,807	△ 69,094	87,901	支 払 準 備 金	147,329,000	△ 9,485,000	156,814,000
未 収 金	2,834,881	1,473,275	1,361,606	支 払 準 備 金	147,329,000	△ 9,485,000	156,814,000
貸 倒 引 当 金	△ 481,920	△ 22,516	△ 459,404	責 任 準 備 金	8,905,995,000	△ 755,645,000	9,661,640,000
計	2,352,961	1,450,759	902,202	責 任 準 備 金	8,905,995,000	△ 755,645,000	9,661,640,000
前 払 費 用	0	0	0				
未 収 収 益	44,295,167	△ 5,342,436	49,637,603	投 資 資 産 評 価 調 整 額	1,696,058	△ 18,164,794	19,860,852
				投 資 資 産 評 価 調 整 額	1,696,058	△ 18,164,794	19,860,852
投 資	14,766,626,974	△ 544,619,374	15,311,246,348	基 本 金	6,065,464,312	376,501,761	5,688,962,551
貸 付 信 託	0	0	0	別 途 積 立 金	5,688,962,551	515,921,196	5,173,041,355
特 定 金 銭 信 託	2,661,028,966	359,192,728	2,301,836,238	当 期 剰 余 金	376,501,761	△ 139,419,435	515,921,196
指 定 金 銭 信 託	281,932,802	△ 4,564,794	286,497,596	当 期 不 足 金	0	0	0
有 価 証 券	11,823,665,206	△ 899,247,308	12,722,912,514				
				合 計	15,120,793,790	△ 406,763,314	15,527,557,104
合 計	15,120,793,790	△ 406,763,314	15,527,557,104				

(年金経理) 損益計算書

(自平成25年4月1日～至平成26年3月31日)

(単位：円)

借方				貸方			
勘定科目	平成25年度 決算	増減	平成24年度 決算	勘定科目	平成25年度 決算	増減	平成24年度 決算
事業支出	883,971,350	△ 56,912,400	940,883,750	事業収入	562,596,897	△ 90,891,570	653,488,467
年金給付	881,820,750	△ 55,453,200	937,273,950	掛金	937,272	104,532	832,740
死亡一時金給付	624,200	△ 1,459,200	2,083,400	利息及び配当金	561,659,625	△ 90,996,102	652,655,727
脱退一時金給付	1,526,400	0	1,526,400	雑収入	0	0	0
繰入金	66,964,370	△ 231,835	67,196,205				
業務会計へ繰入	66,964,370	△ 231,835	67,196,205				
福祉会計へ繰入	0	0	0				
事業外支出	289,416	47,100	242,316	事業外収入	0	0	0
貸倒引当金繰入額	223,416	△ 18,900	242,316	雑収入	0	0	0
投資資産評価損	0	0	0				
雑支出	66,000	66,000	0				
支払準備金	147,329,000	△ 9,485,000	156,814,000	支払準備金	156,814,000	△ 9,937,000	166,751,000
当期末支払準備金	147,329,000	△ 9,485,000	156,814,000	前期末支払準備金	156,814,000	△ 9,937,000	166,751,000
責任準備金	8,905,995,000	△ 755,645,000	9,661,640,000	責任準備金	9,661,640,000	△ 860,818,000	10,522,458,000
当期末責任準備金	8,905,995,000	△ 755,645,000	9,661,640,000	前期末責任準備金	9,661,640,000	△ 860,818,000	10,522,458,000
剰余金	376,501,761	△ 139,419,435	515,921,196	不足金	0	0	0
当期剰余金	376,501,761	△ 139,419,435	515,921,196	当期不足金	0	0	0
合計	10,381,050,897	△ 961,646,570	11,342,697,467	合計	10,381,050,897	△ 961,646,570	11,342,697,467

(年金経理) 剰余金処分計算書

平成26年3月31日

(単位 : 円)

1) 当年度未処分剰余金	376,501,761
2) 当年度処分額	376,501,761
別途積立金へ	376,501,761

(業務会計) 財 産 目 録

平成26年3月31日 現在

(単位:円)

摘 要	内 訳	金 額
<u>資 産 の 部</u>		
1) 流 動 資 産	10,089,406	
現 金 及 び 預 金	9,060,656	
保 管 有 価 証 券	0	
未 収 金	4,370	
前 払 費 用	1,024,380	
未 収 収 益	0	
2) 固 定 資 産	18,644,820	
器 具 及 び 備 品	4,063,336	
減 価 償 却 累 計 額	△ 2,526,716	
電 話 加 入 権	133,200	
敷 金 保 証 金	16,975,000	
資 産 合 計		28,734,226
<u>負 債 ・ 基 本 金 の 部</u>		
1) 流 動 負 債	583,190	
未 払 金	10,990	
未 払 費 用	359,918	
預 り 金	212,282	
2) 引 当 金	6,979,500	
退 職 給 与 引 当 金	6,979,500	
3) 基 本 金	21,171,536	
基 本 金	21,171,536	
負 債 ・ 基 本 金 合 計		28,734,226

(業務会計) 貸借対照表

(平成26年3月31日現在)

(単位：円)

借 方				貸 方			
勘 定 科 目	平成25年度 決 算	増 減	平成24年度 決 算	勘 定 科 目	平成25年度 決 算	増 減	平成24年度 決 算
流 動 資 産	10,089,406	764,991	9,324,415	流 動 負 債	583,190	△ 586,228	1,169,418
現 座 預 金	0	0	0	借 入 金	0	0	0
当 座 預 金	0	0	0	未 払 金	10,990	370	10,620
普 通 預 金	9,055,546	866,053	8,189,493	未 払 費 用	359,918	△ 274,676	634,594
通 知 預 金	0	0	0	預 り 金	212,282	△ 311,922	524,204
定 期 預 金	0	0	0				
郵 便 振 替 貯 蓄 貯 金	5,110	730	4,380				
保 管 有 価 証 金 券	0	0	0				
未 収 金	4,370	1,165	3,205				
貸 倒 引 当 金	0	0	0				
計	4,370	1,165	3,205	引 当 金	6,979,500	1,088,900	5,890,600
前 払 費 用	1,024,380	△ 102,957	1,127,337	退 職 給 与 引 当 金	6,979,500	1,088,900	5,890,600
未 収 収 益	0	0	0				
固 定 資 産	18,644,820	△ 262,319	18,907,139				
器 具 及 び 備 品	4,063,336	0	4,063,336				
減 価 償 却 累 計 額	△ 2,526,716	△ 262,319	△ 2,264,397				
計	1,536,620	△ 262,319	1,798,939				
電 話 加 入 権	133,200	0	133,200	基 本 金	21,171,536	0	21,171,536
敷 金 保 証 金	16,975,000	0	16,975,000	基 本 金	21,171,536	0	21,171,536
				繰 越 剰 余 金	0	0	0
				当 期 剰 余 金	0	0	0
合 計	28,734,226	502,672	28,231,554	合 計	28,734,226	502,672	28,231,554

(業務会計) 損益計算書

(自平成25年4月1日～至平成26年3月31日)

(単位：円)

借方				貸方			
勘定科目	平成25年度 決算	増減	平成24年度 決算	勘定科目	平成25年度 決算	増減	平成24年度 決算
事業支出	66,964,370	△ 231,835	67,196,205	事業収入	0	0	0
人件費	34,806,351	733,164	34,073,187	掛国庫補助金	0	0	0
役員報酬	8,404,740	△ 91,600	8,496,340	利息及び配当金	0	0	0
職員給与	20,823,687	△ 269,016	21,092,703	雑収入	0	0	0
福利厚生費	5,577,924	1,093,780	4,484,144				
物件費	32,158,019	△ 964,999	33,123,018				
旅費	1,172,830	338,910	833,920				
事務費	6,379,537	△ 708,439	7,087,976				
減価償却費	262,319	0	262,319				
賃借料	13,660,229	△ 294,630	13,954,859	受入金	66,964,370	△ 231,835	67,196,205
修繕費	0	△ 63,000	63,000	年金経理からの受入金	66,964,370	△ 231,835	67,196,205
光熱水料	368,880	△ 9,744	378,624				
委託費	5,890,462	△ 269,534	6,159,996				
諸謝金	2,882,900	△ 120,100	3,003,000				
租税公課	81,530	9,430	72,100				
交際費	86,940	23,940	63,000				
会議費	32,090	7,090	25,000				
会費	155,121	128,661	26,460				
雑役務費	1,010,520	0	1,010,520				
雑収入	0	0	0				
雑費	174,661	△ 7,583	182,244				
事業外支出	0	0	0	事業外収入	0	0	0
貸倒引当金繰入額	0	0	0	雑収入	0	0	0
財産処分損	0	0	0				
雑支出	0	0	0	不足金	0	0	0
				当期不足金	0	0	0
合計	66,964,370	△ 231,835	67,196,205	合計	66,964,370	△ 231,835	67,196,205

(業務会計) 剰余金処分計算書

平成26年5月30日

(単位 : 円)

1) 当年度未処分剰余金	0
2) 当年度処分額	0
翌年度へ繰越	0

貸借対照表及び損益計算書における重要な会計方針等

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券…償却原価法

その他有価証券

時価のあるもの…期末日の市場価格に基づく時価法

(評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)

時価のないもの…移動平均法に基づく原価法

(2) 特定金銭信託及び指定金銭信託の評価方法

売買目的有価証券……期末日の市場価格に基づく時価法

(売却原価は移動平均法により算定)

その他有価証券……期末日の市場価格に基づく時価法

(評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)

(3) 固定資産の減価償却方法

法人税法の耐用年数を採用し、定額法により行っている。

(4) 引当金の計上基準

①貸倒引当金

掛金の貸倒れによる損失に備えるため、貸倒懸念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退職給与引当金

役職員の退職金の支給に備えるため、期末要支給額の全額を計上している。

(5) その他財務諸表作成のための重要な事項

消費税の会計処理方法

税込方式によっている。