

平成 30 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
不足金処分計算書 ..	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
------------------------------------	----

(年金経理) 財産目録

平成31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	1,642,261,627	
現金及び預金	1,627,504,380	
未収金	2,445,391	
未収収益	12,745,753	
貸倒引当金	△ 433,897	
2) 投資	11,476,139,534	
貸付信託	0	
特定金銭信託	4,065,074,862	
指定金銭信託	999,213,381	
有価証券	6,411,851,291	
資産合計		13,118,401,161
<u>負債・基本金の部</u>		
1) 流動負債	175,769	
未払金	174,391	
預り金	1,378	
2) 支払準備金	106,647,000	
3) 責任準備金	6,326,942,000	
4) 投資資産評価調整額	△ 5,543,565	
5) 基本金	6,690,179,957	
別途積立金	6,690,179,957	
負債・基本金合計		13,118,401,161

(年金經理) 貸借対照表

(平成31年3月31日現在)

(単位：円)

借 方				貸 方			
勘 定 科 目	平成30年度 決 算	増 減	平成29年度 決 算	勘 定 科 目	平成30年度 決 算	増 減	平成29年度 決 算
流 動 資 産	1,642,261,627	△ 1,475,625,172	3,117,886,799	流 動 負 債	175,769	△ 118,016	293,785
現 金	0	0	0	未 払 金	174,391	△ 119,394	293,785
当 座 預 金	0	0	0	預 り 金	1,378	1,378	0
普 通 預 金	1,627,491,759	△ 1,471,994,501	3,099,486,260				
通 知 預 金	0	0	0				
定 期 預 金	0	0	0				
郵 便 振 替 貯 金	12,621	△ 926	13,547	支 払 準 備 金	106,647,000	△ 8,104,000	114,751,000
未 収 金	2,445,391	△ 649,199	3,094,590	支 払 準 備 金	106,647,000	△ 8,104,000	114,751,000
貸 倒 引 当 金	△ 433,897	2,279	△ 436,176	責 任 準 備 金	6,326,942,000	△ 707,411,000	7,034,353,000
計	2,011,494	△ 646,920	2,658,414	責 任 準 備 金	6,326,942,000	△ 707,411,000	7,034,353,000
前 払 費 用	0	0	0				
未 収 収 益	12,745,753	△ 2,982,825	15,728,578				
投 資 資 産	11,476,139,534	536,036,707	10,940,102,827	投 資 資 産 評 価 調 整 額	△ 5,543,565	△ 11,078,565	5,535,000
貸 付 信 託	0	0	0	投 資 資 産 評 価 調 整 額	△ 5,543,565	△ 11,078,565	5,535,000
特 定 金 銭 信 託	4,065,074,862	△ 245,679,633	4,310,754,495				
指 定 金 銭 信 託	999,213,381	893,054,067	106,159,314				
有 価 証 券	6,411,851,291	△ 111,337,727	6,523,189,018				
				基 本 金	6,690,179,957	△ 212,876,884	6,903,056,841
				別 途 積 立 金	6,903,056,841	739,296,995	6,163,759,846
				当 期 剩 余 金	0	△ 739,296,995	739,296,995
				当 期 不 足 金	△ 212,876,884	△ 212,876,884	0
合 計	13,118,401,161	△ 939,588,465	14,057,989,626	合 計	13,118,401,161	△ 939,588,465	14,057,989,626

(年金経理) 損益計算書

(自平成30年4月1日～至平成31年3月31日)

(単位：円)

借方				貸方			
勘定科目	平成30年度 決算	増減	平成29年度 決算	勘定科目	平成30年度 決算	増減	平成29年度 決算
事業支出	639,878,900	△ 48,626,350	688,505,250	事業収入	883,560	△ 692,834,002	693,717,562
年金給付	637,439,300	△ 49,116,050	686,555,350	掛金	883,560	126,012	757,548
死亡一時金給付	0	△ 423,500	423,500	利息及び配当金	0	△ 692,960,014	692,960,014
脱退一時金給付	2,439,600	913,200	1,526,400	雑収入	0	0	0
繰入金	100,855,601	39,249,032	61,606,569				
業務会計へ繰入	100,855,601	39,249,032	61,606,569				
福祉会計へ繰入	0	0	0				
事業外支出	188,540,943	188,316,195	224,748	事業外収入	0	0	0
貸倒引当金繰入額	192,888	△ 31,860	224,748	雑収入	0	0	0
投資資産評価損	187,987,055	187,987,055	0				
雑支出	361,000	361,000	0				
支払準備金	106,647,000	△ 8,104,000	114,751,000	支払準備金	114,751,000	△ 8,456,000	123,207,000
当期末支払準備金	106,647,000	△ 8,104,000	114,751,000	前期末支払準備金	114,751,000	△ 8,456,000	123,207,000
責任準備金	6,326,942,000	△ 707,411,000	7,034,353,000	責任準備金	7,034,353,000	△ 787,460,000	7,821,813,000
当期末責任準備金	6,326,942,000	△ 707,411,000	7,034,353,000	前期末責任準備金	7,034,353,000	△ 787,460,000	7,821,813,000
剰余金	0	△ 739,296,995	739,296,995	不足金	212,876,884	212,876,884	0
当期剰余金	0	△ 739,296,995	739,296,995	当期不足金	212,876,884	212,876,884	0
合計	7,362,864,444	△ 1,275,873,118	8,638,737,562	合計	7,362,864,444	△ 1,275,873,118	8,638,737,562

(年金経理) 不足金処分計算書

平成31年3月31日

(単位 : 円)

1) 当年度未処分不足金	212,876,884
2) 当年度処分額	212,876,884
別途積立金取崩	212,876,884

(業務会計) 財 産 目 録

平成31年3月31日 現在

(単位:円)

摘 要	内 訳	金 額
資 産 の 部		
1) 流 動 資 産	14,471,204	
現金及び預金	13,426,193	
保管有価証券	0	
未 収 金	23,601	
前 払 費 用	1,021,410	
未 収 収 益	0	
2) 固 定 資 産	50,945,615	
器具及び備品	4,702,336	
減価償却累計額	△ 3,986,361	
電話加入権	133,200	
ソフトウェア	0	
ソフトウェア仮勘定	33,121,440	
敷金保証金	16,975,000	
資 産 合 計		65,416,819
負債・基本金の部		
1) 流 動 負 債	1,468,243	
未 払 金	21,330	
未 払 費 用	1,051,506	
預 り 金	395,407	
2) 引 当 金	9,016,600	
退職給与引当金	9,016,600	
3) 基 本 金	54,931,976	
基 本 金	54,931,976	
負 債 ・ 基 本 金 合 計		65,416,819

(業務会計) 貸借対照表

(平成31年3月31日現在)

(単位：円)

借 方				貸 方			
勘 定 科 目	平成30年度 決 算	増 減	平成29年度 決 算	勘 定 科 目	平成30年度 決 算	増 減	平成29年度 決 算
流 動 資 産	14,471,204	2,224,788	12,246,416	流 動 負 債	1,468,243	385,214	1,083,029
現 金	0	0	0	借 入 金	0	0	0
当 座 預 金	0	0	0	未 払 金	21,330	14,590	6,740
普 通 預 金	13,416,571	2,217,940	11,198,631	未 払 費 用	1,051,506	345,831	705,675
通 知 預 金	0	0	0	預 り 金	395,407	24,793	370,614
定 期 預 金	0	0	0				
郵便振替貯金	9,622	△ 15,184	24,806				
保管有価証券	0	0	0				
未 収 金	23,601	22,032	1,569				
貸倒引当金	0	0	0				
計	23,601	22,032	1,569	引 当 金	9,016,600	1,419,800	7,596,800
前 払 費 用	1,021,410	0	1,021,410	退 職 給 与 引 当 金	9,016,600	1,419,800	7,596,800
未 収 収 益	0	0	0				
固 定 資 産	50,945,615	33,274,966	17,670,649				
器 具 及 び 備 品	4,702,336	573,300	4,129,036				
減 価 償 却 累 計 額	△ 3,986,361	△ 419,774	△ 3,566,587				
計	715,975	153,526	562,449				
電 話 加 入 権	133,200	0	133,200				
ソ フ ト ウ ェ ア	0	0	0				
ソ フ ト ウ ェ ア 仮 勘 定	33,121,440	33,121,440	0				
敷 金 保 証 金	16,975,000	0	16,975,000	基 本 金	54,931,976	33,694,740	21,237,236
				基 本 金	54,931,976	33,694,740	21,237,236
				繰 越 剰 余 金	0	0	0
				当 期 剰 余 金	0	0	0
合 計	65,416,819	35,499,754	29,917,065	合 計	65,416,819	35,499,754	29,917,065

(業務会計) 損益計算書

(自平成30年4月1日～至平成31年3月31日)

(単位：円)

借方				貸方			
勘定科目	平成30年度 決算	増減	平成29年度 決算	勘定科目	平成30年度 決算	増減	平成29年度 決算
事業支出	100,854,566	39,247,997	61,606,569	事業収入	0	0	0
人件費	29,164,782	1,195,010	27,969,772	掛金	0	0	0
役員報酬	825,000	55,000	770,000	国庫補助金	0	0	0
職員給与	23,146,319	916,053	22,230,266	利息及び配当金	0	0	0
福利厚生費	5,193,463	223,957	4,969,506	雑収入	0	0	0
物件費	71,689,784	38,052,987	33,636,797				
旅費	2,263,080	211,870	2,051,210				
事務費	6,354,314	1,733,294	4,621,020				
減価償却費	439,439	166,860	272,579				
賃借料	15,232,374	132,450	15,099,924				
修繕費	324,000	323,227	773	受入金	100,855,601	39,249,032	61,606,569
光熱水料	353,626	13,311	340,315	年金経理からの受入金	100,855,601	39,249,032	61,606,569
委託費	9,697,712	2,021,314	7,676,398				
諸謝金	2,926,200	△113,000	3,039,200				
公租公課	87,800	7,550	80,250				
交際費	54,000	△2,160	56,160				
交通費	30,000	△20,000	50,000				
会議費	22,800	1,360	21,440				
雑役務費	25,920	△25,920	51,840				
繰入金	33,694,740	33,608,340	86,400				
雑費	183,779	△5,509	189,288				
事業外支出	1,035	1,035	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	1,035	1,035	0				
雑支出	0	0	0	不足金	0	0	0
				当期不足金	0	0	0
合計	100,855,601	39,249,032	61,606,569	合計	100,855,601	39,249,032	61,606,569

(業務会計) 剰余金処分計算書

令和元年5月31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

消費税等の会計処理方法

税込方式によっている。