

## 平成 29 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30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	3,117,886,799	
現金及び預金	3,099,499,807	
未 収 金	3,094,590	
未 収 収 益	15,728,578	
貸 倒 引 当 金	△ 436,176	
2) 投 資	10,940,102,827	
貸 付 信 託	0	
特定金銭信託	4,310,754,495	
指定金銭信託	106,159,314	
有 価 証 券	6,523,189,018	
資 産 合 計		14,057,989,626
<u>負債・基本金の部</u>		
1) 流 動 負 債	293,785	
未 払 金	293,785	
預 り 金	0	
2) 支 払 準 備 金	114,751,000	
3) 責 任 準 備 金	7,034,353,000	
4) 投 資 資 産 評 価 調 整 額	5,535,000	
5) 基 本 金	6,903,056,841	
別 途 積 立 金	6,903,056,841	
負 債 ・ 基 本 金 合 計		14,057,989,626

(年金經理) 貸借対照表

(平成30年3月31日現在)

(単位：円)

借方				貸方			
勘定科目	平成29年度 決算	増減	平成28年度 決算	勘定科目	平成29年度 決算	増減	平成28年度 決算
流動資産	3,117,886,799	1,984,938,004	1,132,948,795	流動負債	293,785	36,023	257,762
現金	0	0	0	未払金	293,785	36,023	257,762
当座預金	0	0	0	預り金	0	0	0
普通預金	3,099,486,260	2,005,448,052	1,094,038,208				
通知預金	0	0	0				
定期預金	0	0	0				
郵便振替貯金	13,547	△160,732	174,279	支払準備金	114,751,000	△8,456,000	123,207,000
未収金	3,094,590	468,224	2,626,366	支払準備金	114,751,000	△8,456,000	123,207,000
貸倒引当金	△436,176	△29,331	△406,845	責任準備金	7,034,353,000	△787,460,000	7,821,813,000
計	2,658,414	438,893	2,219,521	責任準備金	7,034,353,000	△787,460,000	7,821,813,000
前払費用	0	0	0				
未収収益	15,728,578	△20,788,209	36,516,787				
投資	10,940,102,827	△2,043,646,191	12,983,749,018	投資資産評価調整額	5,535,000	△2,125,205	7,660,205
貸付信託	0	0	0	投資資産評価調整額	5,535,000	△2,125,205	7,660,205
特定金銭信託	4,310,754,495	619,132,155	3,691,622,340				
指定金銭信託	106,159,314	△2,125,205	108,284,519				
有価証券	6,523,189,018	△2,660,653,141	9,183,842,159				
				基金	6,903,056,841	739,296,995	6,163,759,846
				別途積立金	6,163,759,846	△211,391,057	6,375,150,903
				当期剰余金	739,296,995	739,296,995	0
				当期不足金	0	211,391,057	△211,391,057
合計	14,057,989,626	△58,708,187	14,116,697,813	合計	14,057,989,626	△58,708,187	14,116,697,813

(年金経理) 損益計算書

(自平成29年4月1日～至平成30年3月31日)

(単位：円)

借方				貸方			
勘定科目	平成29年度 決算	増減	平成28年度 決算	勘定科目	平成29年度 決算	増減	平成28年度 決算
事業支出	688,505,250	△ 50,736,250	739,241,500	事業収入	693,717,562	43,947,473	649,770,089
年金給付	686,555,350	△ 50,563,750	737,119,100	掛入金	757,548	119,525	638,023
死亡一時金給付	423,500	△ 404,100	827,600	利息及び配当金	692,960,014	43,827,948	649,132,066
脱退一時金給付	1,526,400	231,600	1,294,800	雑収入	0	0	0
繰入金	61,606,569	758,699	60,847,870				
業務会計へ繰入	61,606,569	758,699	60,847,870				
福社会計へ繰入	0	0	0				
事業外支出	224,748	22,972	201,776	事業外収入	0	0	0
貸倒引当金繰入額	224,748	29,616	195,132	雑収入	0	0	0
投資資産評価損	0	0	0				
雑支出	0	△ 6,644	6,644				
支払準備金	114,751,000	△ 8,456,000	123,207,000	支払準備金	123,207,000	△ 8,112,000	131,319,000
当期末支払準備金	114,751,000	△ 8,456,000	123,207,000	前期末支払準備金	123,207,000	△ 8,112,000	131,319,000
責任準備金	7,034,353,000	△ 787,460,000	7,821,813,000	責任準備金	7,821,813,000	68,982,000	7,752,831,000
当期末責任準備金	7,034,353,000	△ 787,460,000	7,821,813,000	前期末責任準備金	7,821,813,000	68,982,000	7,752,831,000
剰余金	739,296,995	739,296,995	0	不足金	0	△ 211,391,057	211,391,057
当期剰余金	739,296,995	739,296,995	0	当期不足金	0	△ 211,391,057	211,391,057
合計	8,638,737,562	△ 106,573,584	8,745,311,146	合計	8,638,737,562	△ 106,573,584	8,745,311,146

(年金経理) 剰余金処分計算書

平成30年3月31日

( 単位 : 円 )

1) 当年度未処分剰余金	739,296,995
2) 当年度処分額	739,296,995
別途積立金へ	739,296,995

(業務会計) 財 産 目 録

平成30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	12,246,416	
現金及び預金	11,223,437	
保管有価証券	0	
未 収 金	1,569	
前 払 費 用	1,021,410	
未 収 収 益	0	
2) 固 定 資 産	17,670,649	
器具及び備品	4,129,036	
減価償却累計額	△ 3,566,587	
電話加入権	133,200	
敷金保証金	16,975,000	
資 産 合 計		29,917,065
<u>負債・基本金の部</u>		
1) 流 動 負 債	1,083,029	
未 払 金	6,740	
未 払 費 用	705,675	
預 り 金	370,614	
2) 引 当 金	7,596,800	
退職給与引当金	7,596,800	
3) 基 本 金	21,237,236	
基 本 金	21,237,236	
負 債 ・ 基 本 金 合 計		29,917,065

(業務会計) 貸借対照表

(平成30年3月31日現在)

(単位：円)

借方				貸方			
勘定科目	平成29年度 決算	増減	平成28年度 決算	勘定科目	平成29年度 決算	増減	平成28年度 決算
流動資産	12,246,416	2,097,652	10,148,764	流動負債	1,083,029	507,673	575,356
現金	0	0	0	借入金	0	0	0
当座預金	0	0	0	未払金	6,740	△150,688	157,428
普通預金	11,198,631	2,124,967	9,073,664	未払費用	705,675	429,033	276,642
通知預金	0	0	0	預り金	370,614	229,328	141,286
定期預金	0	0	0				
郵便振替貯金	24,806	4,506	20,300				
保管有価証券	0	0	0				
未収金	1,569	1,569	0				
貸倒引当金	0	0	0	引当金	7,596,800	1,317,400	6,279,400
計	1,569	1,569	0	退職給与引当金	7,596,800	1,317,400	6,279,400
前払費用	1,021,410	△33,390	1,054,800				
未収収益	0	0	0				
固定資産	17,670,649	△186,179	17,856,828				
器具及び備品	4,129,036	86,400	4,042,636	基本金	21,237,236	86,400	21,150,836
減価償却累計額	△3,566,587	△272,579	△3,294,008	繰越剰余金	21,237,236	86,400	21,150,836
計	562,449	△186,179	748,628	繰当剰余金	0	0	0
電話加入権	133,200	0	133,200				
敷金保証金	16,975,000	0	16,975,000				
				基			
				本			
				金			
				繰			
				越			
				当			
				剰			
				余			
				金			
合計	29,917,065	1,911,473	28,005,592	合計	29,917,065	1,911,473	28,005,592

(業務会計) 損益計算書

(自平成29年4月1日～至平成30年3月31日)

(単位：円)

借方				貸方			
勘定科目	平成29年度 決算	増減	平成28年度 決算	勘定科目	平成29年度 決算	増減	平成28年度 決算
事業支出	61,606,569	703,734	60,902,835	事業収入	0	0	0
人件費	27,969,772	100,405	27,869,367	掛国庫補助金	0	0	0
役員報酬	770,000	△1,320,380	2,090,380	利息及び配当金	0	0	0
職員給与	22,230,266	1,397,517	20,832,749	雑収入	0	0	0
福利厚生費	4,969,506	23,268	4,946,238				
物件費	33,636,797	603,329	33,033,468				
旅費	2,051,210	888,680	1,162,530				
事務費	4,621,020	△698,850	5,319,870				
減価償却費	272,579	10,260	262,319				
賃借料	15,099,924	996,000	14,103,924	受入金	61,606,569	758,699	60,847,870
修繕費	773	△18,667	19,440	年金経理からの受入金	61,606,569	758,699	60,847,870
光熱水料	340,315	△2,552	342,867				
委託費	7,676,398	△845,408	8,521,806				
諸謝金	3,039,200	113,000	2,926,200				
租税	80,250	1,250	79,000				
交際費	56,160	△1,296	57,456				
会議費	50,000	1,000	49,000				
雑役務費	21,440	13,340	8,100				
雑収入	51,840	25,920	25,920				
雑費	86,400	86,400	0				
	189,288	34,252	155,036				
事業外支出	0	△1,035	1,035	事業外収入	0	△56,000	56,000
貸倒引当金繰入額	0	0	0	雑収入	0	△56,000	56,000
財産処分損	0	△1,035	1,035				
雑支出	0	0	0	不足金	0	0	0
				当期不足金	0	0	0
合計	61,606,569	702,699	60,903,870	合計	61,606,569	702,699	60,903,870



(業務会計) 剰余金処分計算書

平成30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

消費税の会計処理方法

税込方式によっている。