

平成 1 4 年 度

行政コスト計算書

行政コスト計算書
民間企業仮定貸借対照表
民間企業仮定損益計算書
キャッシュ・フロー計算書
民間企業仮定損失金処理計算書
附 属 明 細 書

自 平成 1 4 年 4 月 1 日

至 平成 1 5 年 3 月 3 1 日

農林漁業団体職員共済組合

目 次

行政コスト計算書	-----	1
民間企業仮定貸借対照表(結合)	-----	3
民間企業仮定損益計算書(結合)	-----	4
キャッシュ・フロー計算書(結合)	-----	5
民間企業仮定損失金処理計算書(結合)	-----	6
重要な会計方針等	-----	7
附属明細書(結合)	-----	9
 (給付経理勘定)		
民間企業仮定貸借対照表	-----	12
民間企業仮定損益計算書	-----	13
キャッシュ・フロー計算書	-----	14
 (福祉経理勘定)		
民間企業仮定貸借対照表	-----	15
民間企業仮定損益計算書	-----	16
キャッシュ・フロー計算書	-----	17
 (業務経理勘定)		
民間企業仮定貸借対照表	-----	18
民間企業仮定損益計算書	-----	19
キャッシュ・フロー計算書	-----	20

農林漁業団体職員共済組合

行政コスト計算書

自 平成14年4月1日 至 平成15年3月31日

(単位:円)

科 目	給付経理勘定	福祉経理勘定	業務経理勘定	合 計
業務費用				
仮定損益計算書上の費用				
退職給付	86,738,178,744			86,738,178,744
障害給付	1,801,971,870			1,801,971,870
遺族給付	21,720,479,088			21,720,479,088
基礎年金拠出金	31,100,615,122			31,100,615,122
支払利息		2,616,622,826		2,616,622,826
保険料		146,565,425		146,565,425
事業用公租公課		93,329,888		93,329,888
事業用減価償却費		351,923,144		351,923,144
年金保険者拠出金	121,211,315			121,211,315
厚生年金保険料	285,844,561,501			285,844,561,501
厚生年金特別保険料	4,756,590,769			4,756,590,769
児童手当拠出金	1,612,015,010			1,612,015,010
一般管理費	146,228,229	98,643,191	2,874,421,558	3,119,292,978
賞与引当金繰入		8,274,665	62,015,384	70,290,049
退職給付引当金繰入		11,979,000	97,048,920	109,027,920
減価償却費		396,642	22,966,510	23,363,152
業務経理へ繰入	1,009,558,280			1,009,558,280
事業外費用				
固定資産修繕等除却損		3,409,642		3,409,642
有価証券売却損	166,990,769			166,990,769
投資有価証券売却損	925,810,000			925,810,000
信託の運用損	914,045,826			914,045,826
雑損	627,441	1,104,296	17,703,700	19,435,437
特別損失				
福祉経理より引当金を振替			172,461,847	172,461,847
厚生年金移換金	1,580,000,000,000			1,580,000,000,000
投資有価証券評価損	3,728,148,054			3,728,148,054
前期損益修正損	1,581,928	530,200		2,112,128

農林漁業団体職員共済組合

行政コスト計算書

自 平成14年4月1日 至 平成15年3月31日

(単位:円)

科 目	給付経理勘定	福祉経理勘定	業務経理勘定	合 計
(控除)業務収入				
施設納付金収入		576,105,540		576,105,540
団体信用保険負担金収入		111,574,116		111,574,116
団体信用保険配当金		46,431,516		46,431,516
事務受託料収入			1,344,695,000	1,344,695,000
助成金収入			500,650,000	500,650,000
給付経理より受入			1,009,558,280	1,009,558,280
負担金収入	5,868,058,485			5,868,058,485
掛金収入	26,458,497,319			26,458,497,319
特別掛金収入	369,170,163			369,170,163
厚生年金保険料相当額収入	285,844,561,501			285,844,561,501
厚生年金特別保険料相当額収入	4,756,590,769			4,756,590,769
児童手当抛入金相当額収入	1,612,015,010			1,612,015,010
基礎年金交付金収入	8,492,362,000			8,492,362,000
給付金返還金収入	862,372,536			862,372,536
雑収入	154,420	1,290,410		1,444,830
事業外収益				
受取利息	9,080,253,513	189,794	2,176,582	9,082,619,889
貸付金利息		2,795,916,374		2,795,916,374
受取配当金	3,000,000			3,000,000
信託運用益	125,961,602			125,961,602
投資有価証券売却益	861,275,123			861,275,123
雑益	80,410,986	1,894,272	4,550,298	86,855,556
特別利益				
前期損益修正益		530,200		530,200
貸倒引当金戻入		8,257,410		8,257,410
業務経理へ引当金を振替		172,461,847		172,461,847
業務費用合計	1,676,173,930,519	381,872,560	384,987,759	1,676,177,045,718
機会費用				
機会費用合計	-	-	-	-
行政コスト	1,676,173,930,519	381,872,560	384,987,759	1,676,177,045,718

注記

1. 当期に、任意積立金の給付準備金の前期利益処分後残高の1,974,591,761,041円全額目的取崩した。給付準備金は、財政再計算までの間に生じる給付費用の予想額現価と特例業務負担金収入の予想額現価の差額について積立てるという目的であり、その計算は簡便的に各期の本決算の収支差額としていたものである。
2. 行政コスト1,676,177,045,718円には、厚生年金移換金1,580,000,000,000円が含まれており、上記のとおり当期の利益処分でこれに対応する給付準備金1,974,591,761,041円を取崩す。

農林漁業団体職員共済組合

民間企業仮定貸借対照表(結合)

平成15年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	
(資産の部)		
流動資産		
現金及び預金		64,787,714,676
有価証券		22,224,835,920
金銭の信託		6,001,107,115
未収収益		1,349,249,625
未収金		444,035,247
その他流動資産		1,973,674,296
流動資産合計		96,780,616,879
固定資産		
1 有形固定資産		
建物	14,070,975,027	
減価償却累計額	7,793,214,992	6,277,760,035
構築物	645,003,934	
減価償却累計額	461,191,659	183,812,275
機械・装置	630,225,831	
減価償却累計額	596,699,298	33,526,533
車両・運搬具	2,723,100	
減価償却累計額	2,586,945	136,155
器具・備品	680,570,918	
減価償却累計額	394,068,920	286,501,998
有形固定資産合計		6,781,736,996
2 無形固定資産		
電話加入権		1,792,914
無形固定資産合計		1,792,914
3 投資その他の資産		
組合員貸付金		67,896,906,315
加入金		5,900,000
貸倒引当金		33,948,453
金銭の信託		19,367,858,223
投資有価証券		141,379,040,700
投資不動産		1,004,067,581
投資その他の資産合計		229,619,824,366
固定資産合計		236,403,354,276
資 産 合 計		333,183,971,155
(負債の部)		
流動負債		
未払金		39,391,442
未払費用		2,023,415
預り金		119,178,669
引当金		
賞与引当金	70,290,049	70,290,049
流動負債合計		230,883,575
固定負債		
引当金		
退職給付引当金	2,366,218,720	2,366,218,720
固定負債合計		2,366,218,720
負 債 合 計		2,597,102,295
(資本の部)		
剰余金		
利益剰余金		
福祉事業資金積立金		964,471,985
団体信用保険積立金		70,822,071
給付準備金		1,974,591,761,041
繰越欠損金	4,775,475,222	
当期損失金	1,661,906,116,718	1,666,681,591,940
剰余金合計		308,945,463,157
その他有価証券評価差額金		21,641,405,703
資 本 合 計		330,586,868,860
負 債 資 本 合 計		333,183,971,155

農林漁業団体職員共済組合

民間企業仮定損益計算書(結合)

自 平成14年4月1日 至 平成15年3月31日

科 目	金 額	金 額
経常収益		
施設納付金収入		576,105,540
団体信用保険負担金収入		111,574,116
団体信用保険配当金		46,431,516
事務受託料収入		1,344,695,000
助成金収入		500,650,000
負担金収入		5,868,058,485
掛金収入		26,458,497,319
特別掛金収入		369,170,163
厚生年金保険料相当額収入		285,844,561,501
厚生年金特別保険料相当額収入		4,756,590,769
児童手当拠出金相当額収入		1,612,015,010
国庫補助金収入		14,270,929,000
基礎年金交付金収入		8,492,362,000
給付金返還金収入		862,372,536
雑収入		1,444,830
事業外収益		
受取利息	6,465,997,063	
貸付金利息	2,795,916,374	
受取配当金	3,000,000	
信託運用益	125,961,602	
投資有価証券売却益	861,275,123	
雑益	86,855,556	
事業外収益合計		10,339,005,718
経常収益合計		361,454,463,503
経常費用		
保険料		146,565,425
事業用公租公課		93,329,888
事業用減価償却費		351,923,144
退職給付		86,738,178,744
障害給付		1,801,971,870
遺族給付		21,720,479,088
基礎年金拠出金		31,100,615,122
年金保険者拠出金		121,211,315
厚生年金保険料		285,844,561,501
厚生年金特別保険料		4,756,590,769
児童手当拠出金		1,612,015,010
一般管理費		
一般管理費	3,119,292,978	
賞与引当金繰入	70,290,049	
退職給付引当金繰入	109,027,920	
減価償却費	23,363,152	
一般管理費合計		3,321,974,099
事業外費用		
固定資産修繕等除却損	3,409,642	
有価証券売却損	166,990,769	
投資有価証券売却損	925,810,000	
信託の運用損	914,045,826	
雑損	19,435,437	
事業外費用計		2,029,691,674
経常費用合計		439,639,107,649
経常損失		78,184,644,146
特別利益		
前期損益修正益		530,200
引当金戻入		
貸倒引当金戻入	8,257,410	
引当金戻入合計		8,257,410
特別利益合計		8,787,610
特別損失		
厚生年金移換金		1,580,000,000,000
投資有価証券評価損		3,728,148,054
前期損益修正損		2,112,128
特別損失合計		1,583,730,260,182
当期損失金		1,661,906,116,718

農林漁業団体職員共済組合

キャッシュ・フロー計算書(結合)

自 平成14年4月1日 至 平成15年3月31日 (単位:円)

科目	金額
業務活動によるキャッシュ・フロー	
施設納付金収入	604,187,690
団体信用保険負担金・配当金収入	158,031,582
掛金収入	26,486,652,535
特別掛金収入	369,588,790
事業費国庫補助金受入	15,780,100,250
基礎年金交付金受入	8,492,362,000
その他の業務収入	780,125,204
負担金収入	5,866,914,739
厚生年金保険料相当額収入	285,794,458,988
厚生年金特別保険料相当額収入	4,756,458,085
児童手当拠出金相当額収入	1,611,729,399
退職給付金	86,824,171,462
障害給付金	1,806,312,702
遺族給付金	21,726,819,262
基礎年金拠出金	31,100,615,122
厚生年金保険料	285,844,510,964
厚生年金特別保険料	4,756,590,769
児童手当拠出金	1,612,015,010
年金保険者拠出金	121,211,315
人件費支出	1,464,440,312
その他の業務支出	4,912,931,488
小計	89,469,009,144
利息及び配当金の受取額	9,403,810,099
厚生年金保険へ移換金	1,580,000,000,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,660,065,199,045
投資活動によるキャッシュ・フロー	
有価証券の償還・売却による収入	21,365,511,200
金銭信託の取得による支出	5,000,000,000
金銭信託の償還・解約による収入	10,340,313,461
投資有価証券の償還・売却による収入	28,754,418,560
加入金の回収による収入	70,000,000
有形固定資産の取得による支出	98,635,876
貸付による支出	87,550,000
貸付金の返還による収入	16,602,370,164
定期預金の預入による支出	2,750,087,563
定期預金の回収による収入	2,097,820,485
投資活動によるキャッシュ・フロー	71,294,160,431
財務活動によるキャッシュ・フロー	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	0
現金及び現金同等物に係る換算差額	0
現金及び現金同等物の増加額	1,588,771,038,614
現金及び現金同等物の期首残高	1,657,130,999,410
現金及び現金同等物の期末残高	68,359,960,796

農林漁業団体職員共済組合

民間企業仮定損失金処理計算書（結合）

平成15年3月31日

（単位：円）

科 目	金 額	
当期末処理損失金		
前期繰越損失金	4,775,475,222	
当期損失金	1,661,906,116,718	1,666,681,591,940
任意積立金取崩高		
給付準備金取崩額	1,974,591,761,041	
福祉事業資金積立金取崩額	964,471,985	
団体信用保険積立金取崩額	12,657,050	1,975,568,890,076
損失金処理額		
責任準備金	401,974,940,810	
団体信用保険積立金	43,280,625	402,018,221,435
次期繰越損失金		93,130,923,299

重要な会計方針等

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券のうち、時価のあるものの評価は、期末日の市場価格等に基づく時価法（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）、時価のないものの評価は、原価法（移動平均法）によっている。

2. 固定資産の減価償却方法

定額法によっている。なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっている。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、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検討し、回収不能見込額を計上している。

(2) 賞与引当金

役員及び従業員に対して支給する賞与（期末手当及び勤勉手当）の支出に充てるため、翌期賞与支給見込額のうち、当期対応分を計上している。

(3) 退職給付引当金

役員及び職員の退職給付に備えるため、期末自己都合要支給額の100%に相当する額を計上している。

4. その他の重要な事項

消費税の会計処理

給付経理

税抜方式によっている。

福祉経理

税抜方式によっているが、費用勘定については税込方式である。

業務経理

税込方式によっている。

5. キャッシュ・フロー計算書に関する事項

(1) 資金の範囲に含めた現金及び現金同等物の内容

キャッシュ・フロー計算書における資金（現金及び現金同等物）は、手許現金、随時引出可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなる。

(2) 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

（単位：円）

現金及び預金	64,787,714,676
金銭の信託	6,001,107,115
計	70,788,821,791
預入期間3か月超の定期預金	2,428,860,995
現金及び現金同等物	68,359,960,796

6. 行政コスト計算書類を作成する日までに発生した重要な後発事象

平成14年4月1日付の厚生年金保険制度との統合に伴い、厚生年金移換金を期中に1,580,000,000,000円を概算払いをしていたが、平成15年6月13日に1,609,737,831,984円と確定した結果、平成15年6月20日に差額金29,737,831,984円を支払った。

これによる次期に与える影響額は、以下のとおりである。

行政コスト計算書

特別損失に厚生年金移換金として29,737,831,984円を計上し、その結果、行政コストが同額増加する。

損益計算書

特別損失に厚生年金移換金として29,737,831,984円を計上し、その結果、当期利益が同額減少する。

キャッシュ・フロー計算書

業務活動によるキャッシュ・フローに厚生年金移換金として29,737,831,984円の支出を表示し、その結果、資金（現金及び現金同等物）が同額減少する。

農林漁業団体職員共済組合

附属明細書（結合）

1. 有価証券の明細

（単位：円）

区 分	期 首 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	期 末 残 高
有 価 証 券				
株 式				
債 券	21,939,872,000	22,228,617,521	21,943,653,601	22,224,835,920
そ の 他				
有 価 証 券 計	21,939,872,000	22,228,617,521	21,943,653,601	22,224,835,920
投資有価証券				
株 式				
債 券	180,368,604,000	22,996,997,788	66,870,551,088	136,495,050,700
そ の 他	12,035,660,000	7,401,599,873	14,553,269,873	4,883,990,000
投 資 有 価 証 券 計	192,404,264,000	30,398,597,661	81,423,820,961	141,379,040,700

2. 固定資産（事業資産を除く。）の取得、処分及び減価償却費の明細

（単位：円）

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	当期償却額	期末帳簿価額	減価償却累計額	償却率 (%)
有形固定資産	建 物	6,508,626,462	86,981,355	5,829,049	312,018,733	6,277,760,035	7,793,214,992	55.4%
	構 築 物	183,873,689	12,813,676	550,088	12,325,002	183,812,275	461,191,659	71.5%
	機 械・装 置	35,482,918	28,784	28,784	1,956,385	33,526,533	596,699,298	94.7%
	車 両・運 搬 具	306,348	-	-	170,193	136,155	2,586,945	95.0%
	器 具・備 品	334,246,506	3,337,025	2,265,550	48,815,983	286,501,998	394,068,920	57.9%
	計	7,062,535,923	103,160,840	8,673,471	375,286,296	6,781,736,996	9,247,752,814	
定 無 形 固 定 資 産	電 話 加 入 権	1,792,914	-	-	-	1,792,914		
	計	1,792,914	-	-	-	1,792,914		
投 資 そ の 他 の 資 産	金 銭 の 信 託	25,497,382,591	5,000,000,000	11,129,524,368	-	19,367,858,223		
	投 資 不 動 産	1,004,695,022	-	-	627,441	1,004,067,581		
	組 合 員 貸 付 金	84,411,726,479	87,550,000	16,602,370,164	-	67,896,906,315		
	加 入 金	75,900,000	-	70,000,000	-	5,900,000		
	貸 倒 引 当 金	42,205,863	-	8,257,410	-	33,948,453		
	計	110,947,498,229	5,087,550,000	27,793,637,122	627,441	88,240,783,666		

3. 退職給付引当金の明細

（単位：円）

区 分	期 首 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	期 末 残 高
退 職 給 付 に 係 る 引 当 金	2,378,785,500	280,999,520	293,566,300	2,366,218,720
計	2,378,785,500	280,999,520	293,566,300	2,366,218,720

4. その他の引当金の明細

（単位：円）

区 分	期 首 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	期 末 残 高
賞 与 引 当 金	63,502,700	70,290,049	63,502,700	70,290,049
計	63,502,700	70,290,049	63,502,700	70,290,049

5. その他の主要な資産負債の明細

(1) 現金及び預金 (単位：円)

項 目	期 末 残 高	前期末比較増減額
当座預金	2,020,332	2,020,332
普通預金	20,722,759,034	335,841,057,784
定期預金	2,561,340,169	209,808,515
譲渡性預金	41,500,000,000	108,500,000,000
郵便振替預け金	1,595,141	4,992,214
計	64,787,714,676	444,134,221,151

(2) 未収収益 (単位：円)

項 目	期 末 残 高	前期末比較増減額
預金	772,418	13,511,832
有価証券	254,289,096	156,460,582
投資有価証券	758,014,361	298,791,936
事務受託料収入	336,173,750	336,173,750
計	1,349,249,625	180,330,564

(3) 未収金 (単位：円)

項 目	期 末 残 高	前期末比較増減額
未収貸付金利息	5,135,793	638,403
未収団体信用保険負担金	63,330	25,950
未収消費税	25,753,930	14,090,389
未収掛金	45,769,426	28,155,216
未収厚生年金保険料相当額	50,102,513	50,102,513
未収給付金返還金	315,551,287	315,551,287
その他	1,658,968	1,143,414
計	444,035,247	323,887,256

(4) 未払金 (単位：円)

項 目	期 末 残 高	前期末比較増減額
団体信用保険料	9,649,283	1,779,320
未払消費税	29,742,159	29,142,798
計	39,391,442	27,363,478

(5) 未払費用 (単位：円)

項 目	期 末 残 高	前期末比較増減額
時間外勤務手当	1,972,878	6,161,703
厚生年金保険料	50,537	50,537
計	2,023,415	6,111,166

(6) 預り金 (単位：円)

項 目	期 末 残 高	前期末比較増減額
所得税	13,115,667	14,497,246
地方税	5,214,700	7,604,700
給付金戻入預り金	94,178,710	39,554,093
その他	6,669,592	44,876,692
計	119,178,669	106,532,731

6. 国庫補助金等の明細

(単位：円)

補助金等の名称	国の会計区分	金額	損益計算書上の科目名
農林漁業団体職員 共済組合費補助金	農林水産省管轄 一般会計	3,904,057,000	国庫補助金収入
基礎年金農林漁業団体 職員共済組合費補助金	農林水産省管轄 一般会計	10,366,872,000	国庫補助金収入
基礎年金交付金	国民年金特別会計 基礎年金勘定	8,492,362,000	基礎年金交付金収入

7. 役員及び職員の給与費の明細

(単位：円)

区 分	金額
役員	
給与	50,929,938
賞与引当金繰入額	2,102,924
退職給付引当金繰入額	6,779,520
退職手当	-
役員給与費計	59,812,382
職員	
給与	1,093,334,669
賞与引当金繰入額	68,187,125
退職給付引当金繰入額	102,248,400
退職手当	121,594,700
職員給与費計	1,385,364,894

8. 勘定間の結合に関する事項

結合の結果相殺された各勘定間の債権・債務及び勘定間の繰入の明細

(単位：円)

勘定名	科目	相手勘定名	科目	金額
給付経理	未収金	業務経理	未払金	336,173,750
給付経理	福祉経理長期貸付金	福祉経理	給付経理長期借入金	73,680,921,924
給付経理	未払金	業務経理	未収金	31,130,201
給付経理	業務経理へ繰入	業務経理	給付経理より受入	1,009,558,280
給付経理	受取利息	福祉経理	支払利息	2,616,622,826
業務経理	福祉経理より引当金を振替	福祉経理	業務経理へ引当金を振替	172,461,847

9. 子会社との連結に関する事項

該当事項なし

農林漁業団体職員共済組合 給付経理勘定

民間企業仮定貸借対照表

平成15年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	金 額
(資産の部)		
流動資産		
現金及び預金	61,955,976,746	
有価証券	22,224,835,920	
金銭の信託	6,001,107,115	
未収収益	1,013,074,241	
未収金	749,255,944	
その他流動資産	1,971,629,340	
流動資産合計		93,915,879,306
固定資産		
投資その他の資産		
金銭の信託	19,367,858,223	
投資有価証券	141,379,040,700	
投資不動産	1,004,067,581	
福祉経理長期貸付金	73,680,921,924	
投資その他の資産合計	235,431,888,428	
固定資産合計		235,431,888,428
資 産 合 計		329,347,767,734
(負債の部)		
流動負債		
未払金	31,532,749	
未払費用	50,537	
預り金	102,784,086	
流動負債合計		134,367,372
負 債 合 計		134,367,372
(資本の部)		
剰余金		
欠損金		
給付準備金	1,974,591,761,041	
繰越欠損金	4,666,891,863	
当期損失金	1,662,352,874,519	
剰余金合計		307,571,994,659
その他有価証券評価差額金		21,641,405,703
資 本 合 計		329,213,400,362
負 債 資 本 合 計		329,347,767,734

農林漁業団体職員共済組合 給付経理勘定

民間企業仮定損益計算書

自 平成14年4月1日 至 平成15年3月31日

(単位：円)

科 目	金	額
経常収益		
負担金収入		5,868,058,485
掛金収入		26,458,497,319
特別掛金収入		369,170,163
厚生年金保険料相当額収入		285,844,561,501
厚生年金特別保険料相当額収入		4,756,590,769
児童手当拠出金相当額収入		1,612,015,010
国庫補助金収入		13,821,056,000
基礎年金交付金収入		8,492,362,000
給付金返還金収入		862,372,536
雑収入		154,420
事業外収益		
受取利息	9,080,253,513	
受取配当金	3,000,000	
信託運用益	125,961,602	
投資有価証券売却益	861,275,123	
雑益	80,410,986	
事業外収益合計		10,150,901,224
経常収益合計		358,235,739,427
経常費用		
退職給付		86,738,178,744
障害給付		1,801,971,870
遺族給付		21,720,479,088
基礎年金拠出金		31,100,615,122
年金保険者拠出金		121,211,315
厚生年金保険料		285,844,561,501
厚生年金特別保険料		4,756,590,769
児童手当拠出金		1,612,015,010
一般管理費		
一般管理費	146,228,229	
一般管理費合計		146,228,229
業務経理へ繰入		1,009,558,280
事業外費用		
有価証券売却損	166,990,769	
投資有価証券売却損	925,810,000	
信託の運用損	914,045,826	
雑損	627,441	
事業外費用計		2,007,474,036
経常費用合計		436,858,883,964
経常損失		78,623,144,537
特別損失		
厚生年金移換金		1,580,000,000,000
投資有価証券評価損		3,728,148,054
前期損益修正損		1,581,928
特別損失合計		1,583,729,729,982
当期損失金		1,662,352,874,519

農林漁業団体職員共済組合 給付経理勘定

キャッシュ・フロー計算書

自 平成14年4月1日 至 平成15年3月31日

(単位：円)

科 目	金 額
業務活動によるキャッシュ・フロー	
掛金収入	26,486,652,535
特別掛金収入	369,588,790
事業費国庫補助金受入	13,821,056,000
基礎年金交付金受入	8,492,362,000
その他の業務収入	727,996,252
負担金収入	5,866,914,739
厚生年金保険料相当額収入	285,794,458,988
厚生年金特別保険料相当額収入	4,756,458,085
児童手当拠出金相当額収入	1,611,729,399
退職給付金	86,824,171,462
障害給付金	1,806,312,702
遺族給付金	21,726,819,262
基礎年金拠出金	31,100,615,122
厚生年金保険料	285,844,510,964
厚生年金特別保険料	4,756,590,769
児童手当拠出金	1,612,015,010
年金保険者拠出金	121,211,315
その他の業務支出	2,872,523,215
小計	88,737,553,033
利息及び配当金の受取額	9,220,656,332
厚生年金保険へ移換金	1,580,000,000,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,659,516,896,701
投資活動によるキャッシュ・フロー	
有価証券の償還・売却による収入	21,175,511,200
金銭の信託の取得による支出	5,000,000,000
金銭の信託の償還・解約による収入	10,340,313,461
投資有価証券の償還・売却による収入	28,754,418,560
福祉経理貸付金の回収による収入	16,998,452,989
業務経理への繰入による支出	1,321,025,576
投資活動によるキャッシュ・フロー	70,947,670,634
財務活動によるキャッシュ・フロー	
財務活動によるキャッシュ・フロー	0
現金及び現金同等物に係る換算差額	0
現金及び現金同等物の増加額	1,588,569,226,067
現金及び現金同等物の期首残高	1,656,526,309,928
現金及び現金同等物の期末残高	67,957,083,861

農林漁業団体職員共済組合 福祉経理勘定

民間企業仮定貸借対照表

平成15年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	
(資産の部)		
流動資産		
現金及び預金		1,030,270,044
未収収益		563
未収金		30,953,053
その他流動資産		827,588
流動資産合計		1,062,051,248
固定資産		
1 有形固定資産		
建物	13,025,042,739	
減価償却累計額	7,081,074,470	5,943,968,269
構築物	639,409,783	
減価償却累計額	458,059,173	181,350,610
機械・装置	594,820,959	
減価償却累計額	563,064,671	31,756,288
器具・備品	559,994,402	
減価償却累計額	296,370,649	263,623,753
有形固定資産合計		6,420,698,920
2 投資その他の資産		
組合員貸付金		67,896,906,315
加入金		5,900,000
貸倒引当金		33,948,453
投資その他の資産合計		67,868,857,862
固定資産合計		74,289,556,782
資 産 合 計		75,351,608,030
(負債の部)		
流動負債		
未払金		9,649,283
未払費用		181,217
預り金		1,728,357
引当金		
賞与引当金	8,274,665	8,274,665
流動負債合計		19,833,522
固定負債		
給付経理長期借入金		73,680,921,924
引当金		
退職給付引当金	408,724,700	408,724,700
固定負債合計		74,089,646,624
負 債 合 計		74,109,480,146
(資本の部)		
剰余金		
利益剰余金		
福祉事業資金積立金		964,471,985
団体信用保険積立金		70,822,071
繰越欠損金	175,038,732	
当期利益金	381,872,560	206,833,828
剰余金合計		1,242,127,884
資 本 合 計		1,242,127,884
負 債 資 本 合 計		75,351,608,030

農林漁業団体職員共済組合 福祉経理勘定

民間企業仮定損益計算書

自 平成14年4月1日 至 平成15年3月31日

(単位：円)

科 目	金 額	
経常収益		
施設納付金収入		576,105,540
団体信用保険負担金収入		111,574,116
団体信用保険配当金		46,431,516
雑収入		1,290,410
事業外収益		
受取利息	189,794	
貸付金利息	2,795,916,374	
雑益	1,894,272	
事業外収益合計		2,798,000,440
経常収益合計		3,533,402,022
経常費用		
支払利息		2,616,622,826
保険料		146,565,425
事業用公租公課		93,329,888
事業用減価償却費		351,923,144
一般管理費		
一般管理費	98,643,191	
賞与引当金繰入	8,274,665	
退職給付引当金繰入	11,979,000	
減価償却費	396,642	
一般管理費合計		119,293,498
事業外費用		
固定資産修繕等除却損	3,409,642	
雑損	1,104,296	
事業外費用合計		4,513,938
経常費用合計		3,332,248,719
経常利益		201,153,303
特別利益		
前期損益修正益		530,200
引当金戻入		
貸倒引当金戻入	8,257,410	
引当金戻入合計		8,257,410
業務経理へ引当金を振替		172,461,847
特別利益合計		181,249,457
特別損失		
前期損益修正損		530,200
特別損失合計		530,200
当期利益金		381,872,560

農林漁業団体職員共済組合 福祉経理勘定

キャッシュ・フロー計算書

自 平成14年4月1日 至 平成15年3月31日

(単位：円)

科 目	金 額
業務活動によるキャッシュ・フロー	
施設納付金収入	604,187,690
団体信用保険負担金・配当金収入	158,031,582
その他の業務収入	43,314,825
人件費支出	105,762,637
その他の業務支出	352,083,804
小計	347,687,656
利息の受取額	2,796,754,266
利息の支払額	2,616,622,826
業務活動によるキャッシュ・フロー	527,819,096
投資活動によるキャッシュ・フロー	
加入金の回収による収入	70,000,000
有形固定資産の取得による支出	98,635,876
定期預金の預入による支出	882,619,735
定期預金の回収による収入	672,765,271
貸付による支出	87,550,000
貸付金の返還による収入	16,602,370,164
投資活動によるキャッシュ・フロー	16,276,329,824
財務活動によるキャッシュ・フロー	
給付経理借入金の返済による支出	16,998,452,989
財務活動によるキャッシュ・フロー	16,998,452,989
現金及び現金同等物に係る換算差額	0
現金及び現金同等物の増加額	194,304,069
現金及び現金同等物の期首残高	583,732,146
現金及び現金同等物の期末残高	389,428,077

農林漁業団体職員共済組合 業務経理勘定

民間企業仮定貸借対照表

平成15年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	
(資産の部)		
流動資産		
現金及び預金		1,801,467,886
未収収益		336,174,821
未収金		31,130,201
その他流動資産		1,217,368
流動資産合計		2,169,990,276
固定資産		
1 有形固定資産		
建物	1,045,932,288	
減価償却累計額	712,140,522	333,791,766
構築物	5,594,151	
減価償却累計額	3,132,486	2,461,665
機械・装置	35,404,872	
減価償却累計額	33,634,627	1,770,245
車両・運搬具	2,723,100	
減価償却累計額	2,586,945	136,155
器具・備品	120,576,516	
減価償却累計額	97,698,271	22,878,245
有形固定資産合計		361,038,076
2 無形固定資産		
電話加入権		1,792,914
無形固定資産合計		1,792,914
固定資産合計		362,830,990
資 産 合 計		2,532,821,266
(負債の部)		
流動負債		
未払金		365,513,361
未払費用		1,791,661
預り金		14,666,226
引当金		
賞与引当金	62,015,384	62,015,384
流動負債合計		443,986,632
固定負債		
引当金		
退職給付引当金	1,957,494,020	1,957,494,020
固定負債合計		1,957,494,020
負 債 合 計		2,401,480,652
(資本の部)		
剰余金		
利益剰余金		
繰越利益金	66,455,373	
当期利益金	64,885,241	131,340,614
剰余金合計		131,340,614
資 本 合 計		131,340,614
負 債 資 本 合 計		2,532,821,266

農林漁業団体職員共済組合 業務経理勘定

民間企業仮定損益計算書

自 平成14年4月1日 至 平成15年3月31日

(単位：円)

科 目	金 額	
経常収益		
国庫補助金収入		449,873,000
事務受託料収入		1,344,695,000
助成金収入		500,650,000
給付経理より受入		1,009,558,280
事業外収益		
受取利息	2,176,582	
雑益	4,550,298	
事業外収益合計		6,726,880
経常収益合計		3,311,503,160
経常費用		
一般管理費		
一般管理費	2,874,421,558	
賞与引当金繰入	62,015,384	
退職給付引当金繰入	97,048,920	
減価償却費	22,966,510	
一般管理費合計		3,056,452,372
事業外費用		
雑損	17,703,700	
事業外費用合計		17,703,700
経常費用合計		3,074,156,072
経常利益		237,347,088
特別損失		
福祉経理より引当金を振替		172,461,847
当期利益金		64,885,241

農林漁業団体職員共済組合 業務経理勘定

キャッシュ・フロー計算書

自 平成14年4月1日 至 平成15年3月31日

(単位：円)

科 目	金 額
業務活動によるキャッシュ・フロー	
事業費国庫補助金収入	1,959,044,250
その他の業務収入	8,814,127
人件費支出	1,358,677,675
その他の業務支出	1,688,324,469
小計	1,079,143,767
利息の受取額	3,022,327
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,076,121,440
投資活動によるキャッシュ・フロー	
有価証券の償還・売却による収入	190,000,000
定期預金の預入による支出	1,867,467,828
定期預金の回収による収入	1,425,055,214
投資活動によるキャッシュ・フロー	252,412,614
財務活動によるキャッシュ・フロー	
給付経理より繰入金受入による収入	1,321,025,576
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,321,025,576
現金及び現金同等物に係る換算差額	0
現金及び現金同等物の増加額	7,508,478
現金及び現金同等物の期首残高	20,957,336
現金及び現金同等物の期末残高	13,448,858