

平成15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15年4月 1日

至 平成16年3月31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15年4月1日 至 平成16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
I 業務費用				
仮定損益計算書上の費用				
退職給付	40,934,601,285			40,934,601,285
障害給付	1,275,175,775			1,275,175,775
遺族給付	11,645,751,216			11,645,751,216
基礎年金拠出金	9,497,341,217			9,497,341,217
支払利息		2,071,784,440		2,071,784,440
保険料		128,880,744		128,880,744
事業用公租公課		84,436,400		84,436,400
事業用減価償却費		336,232,293		336,232,293
年金保険者拠出金	224,343,985			224,343,985
厚生年金保険料	25,781,357,797			25,781,357,797
厚生年金特別保険料	331,338,169			331,338,169
児童手当拠出金	145,394,417			145,394,417
一般管理費	115,117,341	69,765,237	2,511,411,319	2,696,293,897
賞与引当金繰入		7,553,739	89,426,257	96,979,996
退職給付引当金繰入		14,906,600	154,584,830	169,491,430
減価償却費		388,113	19,821,051	20,209,164
業務経理へ繰入	1,065,469,430			1,065,469,430
事業外費用				
固定資産修繕等除却損		29,995,227		29,995,227
信託の運用損	1,048,072,057			1,048,072,057
投資有価証券売却損	200,667,828			200,667,828
雑損	4,748,742	5,900,000	553,453	11,202,195
特別損失				
厚生年金移換金	29,737,831,984			29,737,831,984
前期損益修正損	1,532,971			1,532,971

農林漁業団体職員共済組合

行政コスト計算書

自 平成15年4月1日 至 平成16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		△ 576,993,927		△ 576,993,927
団体信用保険負担金収入		△ 93,743,953		△ 93,743,953
団体信用保険配当金		△ 26,667,411		△ 26,667,411
事務受託料収入			△ 825,979,000	△ 825,979,000
助成金収入			△ 513,000,000	△ 513,000,000
給付経理より受入			△ 1,065,469,430	△ 1,065,469,430
負担金収入	△ 6,314,824,419			△ 6,314,824,419
掛金収入	△ 32,817,578			△ 32,817,578
特別掛金収入	△ 213,672			△ 213,672
厚生年金保険料相当額収入	△ 25,781,357,797			△ 25,781,357,797
厚生年金特別保険料相当額収入	△ 331,338,169			△ 331,338,169
児童手当拠出金相当額収入	△ 145,394,417			△ 145,394,417
基礎年金交付金収入	△ 73,702,197			△ 73,702,197
給付金返還金収入	△ 424,115,682			△ 424,115,682
雑収入	△ 19,460	△ 3,967,426		△ 3,986,886
事業外収益				
受取利息	△ 6,689,736,797	△ 112,878	△ 359,668	△ 6,690,209,343
貸付金利息		△ 2,217,067,438		△ 2,217,067,438
受取配当金	△ 7,300,000			△ 7,300,000
有価証券売却益	△ 126,586,781			△ 126,586,781
信託の運用益	△ 2,321,899,238			△ 2,321,899,238
投資有価証券売却益	△ 232,937,496			△ 232,937,496
雑益	△ 80,094,804	△ 237,614	△ 4,307,532	△ 84,639,950
特別利益				
前期損益修正益	△ 335,228			△ 335,228
貸倒引当金戻入		△ 7,063,396		△ 7,063,396
業務費用合計	79,446,070,479	△ 176,011,250	366,681,280	79,636,740,509
II 機会費用				
機会費用合計	—	—	—	—
III 行政コスト	79,446,070,479	△ 176,011,250	366,681,280	79,636,740,509

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16年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	
(資産の部)		
I 流動資産		
現金及び預金		20,340,488,755
有価証券		16,917,702,900
未収収益		985,734,936
未収金		364,335,160
その他流動資産		30,962,087
流動資産合計		38,639,223,838
II 固定資産		
1 有形固定資産		
建物	14,210,544,003	
減価償却累計額	△ 8,065,635,253	6,144,908,750
構築物	645,493,934	
減価償却累計額	△ 473,525,608	171,968,326
機械・装置	630,495,831	
減価償却累計額	△ 597,688,964	32,806,867
車両・運搬具	2,958,925	
減価償却累計額	△ 36,987	2,921,938
器具・備品	692,867,251	
減価償却累計額	△ 417,514,069	275,353,182
有形固定資産合計		6,627,959,063
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	53,770,114,910	
貸倒引当金	△ 26,885,057	53,743,229,853
金銭の信託		15,591,601,848
投資有価証券		138,671,774,750
投資不動産		1,003,440,140
投資その他の資産合計		209,010,046,591
固定資産合計		215,639,798,568
資産合計		254,279,022,406
(負債の部)		
I 流動負債		
未払金		1,006,147,210
未払費用		672,399
前受金		1,278,736
預り金		324,641,211
引当金		
賞与引当金	96,979,996	96,979,996
流動負債合計		1,429,719,552
II 固定負債		
引当金		
退職給付引当金	2,377,657,100	2,377,657,100
固定負債合計		2,377,657,100
負債合計		3,807,376,652
(資本の部)		
I 剰余金		
利益剰余金		
団体信用保険積立金	101,445,646	
責任準備金	401,974,940,810	
積立金	1,140,682,238	403,217,068,694
欠損金		
繰越欠損金	94,271,605,537	
当期損失金	74,277,849,509	168,549,455,046
剰余金合計		234,667,613,648
II その他有価証券評価差額金		15,804,032,106
資本合計		250,471,645,754
負債資本合計		254,279,022,406

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15年4月1日 至 平成16年3月31日

科目	金額	
経常収益		
施設納付金収入		576,993,927
団体信用保険負担金収入		93,743,953
団体信用保険配当金		26,667,411
事務受託料収入		825,979,000
助成金収入		513,000,000
負担金収入		6,314,824,419
掛金収入		32,817,578
特別掛金収入		213,672
厚生年金保険料相当額収入		25,781,357,797
厚生年金特別保険料相当額収入		331,338,169
児童手当拠出金相当額収入		145,394,417
国庫補助金収入		5,358,891,000
基礎年金交付金収入		73,702,197
給付金返還金収入		424,115,682
雑収入		3,986,886
事業外収益		
受取利息	4,618,424,903	
貸付金利息	2,217,067,438	
受取配当金	7,300,000	
信託運用益	2,321,899,238	
有価証券売却益	126,586,781	
投資有価証券売却益	232,937,496	
雑益	84,639,950	
事業外収益合計		9,608,855,806
経常収益合計		50,111,881,914
経常費用		
保険料		128,880,744
事業用公租公課		84,436,400
事業用減価償却費		336,232,293
退職給付		40,934,601,285
障害給付		1,275,175,775
遺族給付		11,645,751,216
基礎年金拠出金		9,497,341,217
年金保険者拠出金		224,343,985
厚生年金保険料		25,781,357,797
厚生年金特別保険料		331,338,169
児童手当拠出金		145,394,417
一般管理費		
一般管理費	2,696,293,897	
賞与引当金繰入	96,979,996	
退職給付引当金繰入	169,491,430	
減価償却費	20,209,164	
一般管理費合計		2,982,974,487
事業外費用		
固定資産修繕等除却損	29,995,227	
投資有価証券売却損	200,667,828	
信託の運用損	1,048,072,057	
雑損	11,202,195	
事業外費用計		1,289,937,307
経常費用合計		94,657,765,092
経常損失		44,545,883,178
特別利益		
前期損益修正益		335,228
引当金戻入		
貸倒引当金戻入	7,063,396	
引当金戻入合計		7,063,396
特別利益合計		7,398,624
特別損失		
厚生年金移換金		29,737,831,984
前期損益修正損		1,532,971
特別損失合計		29,739,364,955
当期損失金		74,277,849,509

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15年4月1日 至 平成16年3月31日

(単位:円)

科目	金額
I 業務活動によるキャッシュ・フロー	
負担金収入	6,315,048,237
施設納付金収入	605,114,439
団体信用保険負担金・配当金収入	120,380,069
掛金収入	47,684,939
特別掛金収入	259,372
事業費国庫補助金受入	4,910,689,000
事務費国庫補助金受入	448,202,000
事務受託料収入	955,658,000
助成金収入	513,000,000
基礎年金交付金受入	73,702,197
その他の業務収入	2,596,333,931
厚生年金保険料相当額収入	25,823,180,197
厚生年金特別保険料相当額収入	331,306,050
児童手当拠出金相当額収入	145,654,549
退職給付金	△ 41,035,857,381
障害給付金	△ 1,276,019,676
遺族給付金	△ 11,650,494,000
基礎年金拠出金	△ 9,497,341,217
厚生年金保険料	△ 25,781,073,106
厚生年金特別保険料	△ 331,338,169
児童手当拠出金	△ 145,394,417
年金保険者拠出金	△ 224,343,985
人件費支出	△ 1,380,988,089
その他の業務支出	△ 1,865,647,062
小計	△ 50,302,284,122
利息及び配当金の受取額	7,065,728,745
厚生年金保険へ移換金	△ 29,737,831,984
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 72,974,387,361
II 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	22,066,027,000
金銭信託の償還・解約による収入	5,050,103,124
投資有価証券の取得による支出	△ 35,376,855,000
投資有価証券の償還・売却による収入	16,657,300,000
加入金の回収による収入	5,900,000
有形固定資産の取得による支出	△ 233,212,204
有形固定資産の売却による手付金収入	230,000,000
貸付による支出	△ 36,080,000
貸付金の返還による収入	14,162,871,405
定期預金の預入による支出	△ 4,723,368,860
定期預金の回収による収入	4,630,722,059
投資活動によるキャッシュ・フロー	22,433,407,524
III 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
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	0
V 現金及び現金同等物の増加額	△ 50,540,979,837
VI 現金及び現金同等物の期首残高	68,359,960,796
VII 現金及び現金同等物の期末残高	17,818,980,959

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16年3月31日

（単位：円）

科 目	金 額	
I 当期未処理損失金		
前期繰越損失金	94,271,605,537	
当期損失金	74,277,849,509	168,549,455,046
II 任意積立金取崩高		
団体信用保険積立金取崩額	10,643,878	10,643,878
III 損失金処理額		
責任準備金	18,529,834,054	
積立金	162,797,835	
団体信用保険積立金	23,857,293	18,716,489,182
IV 次期繰越損失金		187,255,300,350

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

① 給付経理

税抜方式によっている。

② 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。

③ 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り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	20,340,488,755
預入期間3か月超の定期預金	<u>2,521,507,796</u>
現金及び現金同等物	<u>17,818,980,959</u>

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

該当事項なし。

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	22,224,835,920	16,919,080,136	22,226,213,156	16,917,702,900
その他	—	—	—	—
有価証券計	22,224,835,920	16,919,080,136	22,226,213,156	16,917,702,900
投資有価証券				
株式	—	—	—	—
債券	136,495,050,700	51,490,154,707	55,058,040,657	132,927,164,750
その他	4,883,990,000	2,036,685,000	1,176,065,000	5,744,610,000
投資有価証券計	141,379,040,700	53,526,839,707	56,234,105,657	138,671,774,750

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	償却累計率 (%)
有形固定資産	建物	6,277,760,035	208,823,472	29,993,853	311,680,904	6,144,908,750	8,065,635,253	56.8
	構築物	183,812,275	490,000	—	12,333,949	171,968,326	473,525,608	73.4
	機械・装置	33,526,533	270,000	—	989,666	32,806,867	597,688,964	94.8
	車両・運搬具	136,155	2,958,925	136,155	36,987	2,921,938	36,987	1.3
	器具・備品	286,501,998	20,669,807	418,672	31,399,951	275,353,182	417,514,069	60.3
	計	6,781,736,996	233,212,204	30,548,680	356,441,457	6,627,959,063	9,554,400,881	
定資産 無形固	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	組合員貸付金	67,896,906,315	36,080,000	14,162,871,405	—	53,770,114,910		
	貸倒引当金	△33,948,453	—	△7,063,396	—	△26,885,057		
	金銭の信託	19,367,858,223	—	3,776,256,375	—	15,591,601,848		
	投資有価証券	141,379,040,700	53,526,839,707	56,234,105,657	—	138,671,774,750		
	加入金	5,900,000	—	5,900,000	—	—		
	投資不動産	1,004,067,581	—	—	627,441	1,003,440,140		
	計	229,619,824,366	53,562,919,707	74,172,070,041	627,441	209,010,046,591		

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	2,366,218,720	169,491,430	158,053,050	2,377,657,100
計	2,366,218,720	169,491,430	158,053,050	2,377,657,100

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	70,290,049	96,979,996	70,290,049	96,979,996
計	70,290,049	96,979,996	70,290,049	96,979,996

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
普通預金	2,647,318,111	△18,075,440,923
定期預金	2,691,217,516	129,877,347
譲渡性預金	15,000,000,000	△26,500,000,000
郵便振替預け金	1,953,128	357,987
計	20,340,488,755	△44,445,205,589

(2) 未収収益

(単位：円)

項 目	期 末 残 高	前期末比較増減額
預金	501,981	△270,437
有価証券	98,289,583	△155,999,513
投資有価証券	680,448,622	△77,565,739
事務受託料収入	206,494,750	△129,679,000
計	985,734,936	△363,514,689

(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	3,515,332	△1,620,461
未収団体信用保険負担金	94,625	31,295
未収消費税	4,512,281	△21,241,649
未収掛金	30,902,065	△14,867,361
未収厚生年金保険料相当額	7,944,885	△42,157,628
未収給付金返還金	314,925,799	△625,488
その他	2,440,173	781,205
計	364,335,160	△79,700,087

(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	8,057,210	△1,592,073
投資有価証券の購入	998,090,000	998,090,000
計	1,006,147,210	996,497,927

(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	672,399	△1,300,479
計	672,399	△1,300,479

(6) 前受金

(単位：円)

項 目	期 末 残 高	前期末比較増減額
前受負担金	1,278,736	1,278,736
計	1,278,736	1,278,736

(7) 預り金

(単位：円)

項 目	期 末 残 高	前期末比較増減額
所得税	3,955,500	△6,523,943
地方税	5,083,100	△131,600
児童手当拠出金預り金	5,346	5,346
給付金戻入預り金	76,101,140	△18,077,570
社会保険料	134,550	114,094
手付金	230,000,000	230,000,000
その他	9,361,575	76,215
計	324,641,211	205,462,542

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	2,193,111,000	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	3,165,780,000	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	73,702,197	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	47,455,264
賞与引当金繰入額	3,942,261
退職給付引当金繰入額	6,612,480
退職手当	—
役員給与費計	58,010,005
職員	
給与	935,784,962
賞与引当金繰入額	93,037,735
退職給付引当金繰入額	162,878,950
退職手当	158,053,050
職員給与費計	1,349,754,697

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	210,795,311
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	58,987,312,533
給付経理	未払金	業務経理	未収金	900,214
給付経理	業務経理へ繰入	業務経理	給付経理より受入	1,065,469,430
給付経理	受取利息	福祉経理	支払利息	2,071,784,440

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16年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額		
(資産の部)			
I 流動資産			
現金及び預金		17,377,753,736	
有価証券		16,917,702,900	
未収収益		779,237,915	
未収金		567,008,233	
その他流動資産		30,345,253	
流動資産合計			35,672,048,037
II 固定資産			
投資その他の資産			
金銭の信託		15,591,601,848	
投資有価証券		138,671,774,750	
投資不動産		1,003,440,140	
福祉経理長期貸付金		58,987,312,533	
投資その他の資産合計		214,254,129,271	
固定資産合計			214,254,129,271
資産合計			249,926,177,308
(負債の部)			
I 流動負債			
未払金		998,990,214	
前受金		1,278,736	
預り金		85,263,072	
流動負債合計			1,085,532,022
負債合計			1,085,532,022
(資本の部)			
I 剰余金			
利益剰余金			
責任準備金	401,974,940,810	401,974,940,810	
欠損金			
繰越欠損金	94,402,946,151		
当期損失金	74,535,381,479	168,938,327,630	
剰余金合計			233,036,613,180
II その他有価証券評価差額金			15,804,032,106
資本合計			248,840,645,286
負債資本合計			249,926,177,308

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15年4月1日 至 平成16年3月31日

(単位：円)

科目	金額	
経常収益		
負担金収入		6,314,824,419
掛金収入		32,817,578
特別掛金収入		213,672
厚生年金保険料相当額収入		25,781,357,797
厚生年金特別保険料相当額収入		331,338,169
児童手当拠出金相当額収入		145,394,417
国庫補助金収入		4,910,689,000
基礎年金交付金収入		73,702,197
給付金返還金収入		424,115,682
雑収入		19,460
事業外収益		
受取利息	6,689,736,797	
受取配当金	7,300,000	
信託の運用益	2,321,899,238	
有価証券売却益	126,586,781	
投資有価証券売却益	232,937,496	
雑益	80,094,804	
事業外収益合計		9,458,555,116
経常収益合計		47,473,027,507
経常費用		
退職給付		40,934,601,285
障害給付		1,275,175,775
遺族給付		11,645,751,216
基礎年金拠出金		9,497,341,217
年金保険者拠出金		224,343,985
厚生年金保険料		25,781,357,797
厚生年金特別保険料		331,338,169
児童手当拠出金		145,394,417
一般管理費		
一般管理費	115,117,341	
一般管理費合計		115,117,341
業務経理へ繰入		1,065,469,430
事業外費用		
信託の運用損	1,048,072,057	
投資有価証券売却損	200,667,828	
雑損	4,748,742	
事業外費用合計		1,253,488,627
経常費用合計		92,269,379,259
経常損失		44,796,351,752
特別利益		
前期損益修正益		335,228
特別利益合計		335,228
特別損失		
厚生年金移換金		29,737,831,984
前期損益修正損		1,532,971
特別損失合計		29,739,364,955
当期損失金		74,535,381,479

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15年4月1日 至 平成16年3月31日

(単位：円)

科目	金額
I 業務活動によるキャッシュ・フロー	
負担金収入	6,315,048,237
掛金収入	47,684,939
特別掛金収入	259,372
事業費国庫補助金受入	4,910,689,000
基礎年金交付金受入	73,702,197
その他の業務収入	2,562,305,043
厚生年金保険料相当額収入	25,823,180,197
厚生年金特別保険料相当額収入	331,306,050
児童手当拠出金相当額収入	145,654,549
退職給付金	△ 41,035,857,381
障害給付金	△ 1,276,019,676
遺族給付金	△ 11,650,494,000
基礎年金拠出金	△ 9,497,341,217
厚生年金保険料	△ 25,781,073,106
厚生年金特別保険料	△ 331,338,169
児童手当拠出金	△ 145,394,417
年金保険者拠出金	△ 224,343,985
その他の業務支出	△ 146,782,474
小計	△ 49,878,814,841
利息及び配当金の受取額	6,918,353,377
厚生年金保険へ移換金	△ 29,737,831,984
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 72,698,293,448
II 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	22,066,027,000
金銭の信託の償還・解約による収入	5,050,103,124
投資有価証券の取得による支出	△ 35,376,855,000
投資有価証券の償還・売却による収入	16,657,300,000
福祉経理貸付金の回収による収入	14,693,609,391
業務経理への繰入による支出	△ 971,221,192
投資活動によるキャッシュ・フロー	22,118,963,323
III 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
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	0
V 現金及び現金同等物の減少額	△ 50,579,330,125
VI 現金及び現金同等物の期首残高	67,957,083,861
VII 現金及び現金同等物の期末残高	17,377,753,736

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16年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額		
(資産の部)			
I 流動資産			
現金及び預金		945,136,638	
未収収益		535	
未収金		4,152,086	
その他流動資産		123,977	
流動資産合計			949,413,236
II 固定資産			
1 有形固定資産			
建物	13,161,058,224		
減価償却累計額	△ 7,338,823,988	5,822,234,236	
構築物	639,899,783		
減価償却累計額	△ 470,257,703	169,642,080	
機械・装置	595,090,959		
減価償却累計額	△ 564,054,337	31,036,622	
器具・備品	575,351,245		
減価償却累計額	△ 319,186,333	256,164,912	
有形固定資産合計		6,279,077,850	
2 投資その他の資産			
組合員貸付金	53,770,114,910		
貸倒引当金	△ 26,885,057	53,743,229,853	
投資その他の資産合計		53,743,229,853	
固定資産合計			60,022,307,703
資産合計			60,971,720,939
(負債の部)			
I 流動負債			
未払金		8,057,210	
未払費用		100,858	
預り金		233,561,965	
引当金			
賞与引当金	7,553,739	7,553,739	
流動負債合計			249,273,772
II 固定負債			
給付経理長期借入金		58,987,312,533	
引当金			
退職給付引当金	316,995,500	316,995,500	
固定負債合計			59,304,308,033
負債合計			59,553,581,805
(資本の部)			
I 剰余金			
利益剰余金			
団体信用保険積立金		101,445,646	
積立金		1,140,682,238	
当期利益金		176,011,250	
剰余金合計			1,418,139,134
資本合計			1,418,139,134
負債資本合計			60,971,720,939

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15年4月1日 至 平成16年3月31日

(単位：円)

科目	金額	
経常収益		
施設納付金収入		576,993,927
団体信用保険負担金収入		93,743,953
団体信用保険配当金		26,667,411
雑収入		3,967,426
事業外収益		
受取利息	112,878	
貸付金利息	2,217,067,438	
雑益	237,614	
事業外収益合計		2,217,417,930
経常収益合計		2,918,790,647
経常費用		
支払利息		2,071,784,440
保険料		128,880,744
事業用公租公課		84,436,400
事業用減価償却費		336,232,293
一般管理費		
一般管理費	69,765,237	
賞与引当金繰入	7,553,739	
退職給付引当金繰入	14,906,600	
減価償却費	388,113	
一般管理費合計		92,613,689
事業外費用		
固定資産修繕等除却損	29,995,227	
雑損	5,900,000	
事業外費用合計		35,895,227
経常費用合計		2,749,842,793
経常利益		168,947,854
特別利益		
引当金戻入		
貸倒引当金戻入	7,063,396	
引当金戻入合計		7,063,396
特別利益合計		7,063,396
当期利益金		176,011,250

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15年4月1日 至 平成16年3月31日

(単位：円)

科目	金額
I 業務活動によるキャッシュ・フロー	
施設納付金収入	605,114,439
団体信用保険負担金・配当金収入	120,380,069
その他の業務収入	29,721,356
人件費支出	△ 158,182,385
その他の業務支出	△ 273,270,701
小計	323,762,778
利息の受取額	2,218,800,805
利息の支払額	△ 2,071,784,440
業務活動によるキャッシュ・フロー	470,779,143
II 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	5,900,000
有形固定資産の取得による支出	△ 224,994,563
有形固定資産の売却による手付金収入	230,000,000
定期預金の預入による支出	△ 923,074,768
定期預金の回収による収入	1,054,684,003
貸付による支出	△ 36,080,000
貸付金の返還による収入	14,162,871,405
投資活動によるキャッシュ・フロー	14,269,306,077
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
給付経理長期借入金の返済による支出	△ 14,693,609,391
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 14,693,609,391
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	0
V 現金及び現金同等物の増加額	46,475,829
VI 現金及び現金同等物の期首残高	389,428,077
VII 現金及び現金同等物の期末残高	435,903,906

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16年3月31日現在

(単位：円)

科目	金額		
(資産の部)			
I 流動資産			
現金及び預金		2,017,598,381	
未収収益		206,496,486	
未収金		4,870,366	
その他流動資産		492,857	
流動資産合計			2,229,458,090
II 固定資産			
1 有形固定資産			
建物	1,049,485,779		
減価償却累計額	△ 726,811,265	322,674,514	
構築物	5,594,151		
減価償却累計額	△ 3,267,905	2,326,246	
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	2,958,925		
減価償却累計額	△ 36,987	2,921,938	
器具・備品	117,516,006		
減価償却累計額	△ 98,327,736	19,188,270	
有形固定資産合計		348,881,213	
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			350,674,127
資産合計			2,580,132,217
(負債の部)			
I 流動負債			
未払金		210,795,311	
未払費用		571,541	
預り金		5,816,174	
引当金			
賞与引当金	89,426,257	89,426,257	
流動負債合計			306,609,283
II 固定負債			
引当金			
退職給付引当金	2,060,661,600	2,060,661,600	
固定負債合計			2,060,661,600
負債合計			2,367,270,883
(資本の部)			
I 剰余金			
利益剰余金			
繰越利益金	131,340,614		
当期利益金	81,520,720	212,861,334	
剰余金合計			212,861,334
資本合計			212,861,334
負債資本合計			2,580,132,217

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15年4月1日 至 平成16年3月31日

(単位：円)

科目	金額		
経常収益			
国庫補助金収入		448,202,000	
事務受託料収入		825,979,000	
助成金収入		513,000,000	
給付経理より受入		1,065,469,430	
事業外収益			
受取利息	359,668		
雑益	4,307,532		
事業外収益合計		4,667,200	
経常収益合計			2,857,317,630
経常費用			
一般管理費			
一般管理費	2,511,411,319		
賞与引当金繰入	89,426,257		
退職給付引当金繰入	154,584,830		
減価償却費	19,821,051		
一般管理費合計		2,775,243,457	
事業外費用			
雑損	553,453		
事業外費用合計		553,453	
経常費用合計			2,775,796,910
経常利益			81,520,720
当期利益金			81,520,720

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15年4月1日 至 平成16年3月31日

(単位：円)

科目	金額
I 業務活動によるキャッシュ・フロー	
事務費国庫補助金収入	448,202,000
事務受託料収入	955,658,000
助成金収入	513,000,000
その他の業務収入	4,307,532
人件費支出	△ 1,222,805,704
その他の業務支出	△ 1,445,593,887
小計	△ 747,232,059
利息の受取額	359,003
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 746,873,056
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△ 8,217,641
定期預金の預入による支出	△ 3,800,294,092
定期預金の回収による収入	3,576,038,056
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 232,473,677
III 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	971,221,192
財務活動によるキャッシュ・フロー	971,221,192
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	0
V 現金及び現金同等物の減少額	△ 8,125,541
VI 現金及び現金同等物の期首残高	13,448,858
VII 現金及び現金同等物の期末残高	5,323,317