

平成16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16年4月 1日

至 平成17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）	-----2
民間企業仮定損益計算書（結合）	-----3
キャッシュ・フロー計算書（結合）	-----4
民間企業仮定損失金処理計算書(結合)	-----5
重要な会計方針等	-----6
附属明細書（結合）	-----8
（給付経理勘定）	
民間企業仮定貸借対照表	----- 11
民間企業仮定損益計算書	----- 12
キャッシュ・フロー計算書	-----13
（福祉経理勘定）	
民間企業仮定貸借対照表	----- 14
民間企業仮定損益計算書	----- 15
キャッシュ・フロー計算書	-----16
（業務経理勘定）	
民間企業仮定貸借対照表	----- 17
民間企業仮定損益計算書	----- 18
キャッシュ・フロー計算書	-----19

農林漁業団体職員共済組合

行政コスト計算書

自 平成16年4月1日 至 平成17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	39,441,736,803			39,441,736,803
障害給付	1,137,610,267			1,137,610,267
遺族給付	11,045,870,850			11,045,870,850
基礎年金拠出金	2,345,791,529			2,345,791,529
年金保険者拠出金	3,585,488			3,585,488
厚生年金保険料	14,656,738			14,656,738
厚生年金特別保険料	19,337			19,337
支払利息		1,608,031,061		1,608,031,061
保険料		175,979,684		175,979,684
事業用公租公課		79,209,825		79,209,825
事業用減価償却費		258,129,833		258,129,833
一般管理費	179,489,668	82,455,320	2,126,661,619	2,388,606,607
賞与引当金繰入		7,632,818	89,204,705	96,837,523
退職給付引当金繰入		8,933,800	84,646,400	93,580,200
減価償却費		332,997	16,144,330	16,477,327
業務経理へ繰入	1,156,895,034			1,156,895,034
事業外費用				
信託の運用損	41,998,066			41,998,066
投資有価証券売却損	118,774,357			118,774,357
固定資産修繕等除却損		567,490		567,490
雑損	591,981			591,981
特別損失				
固定資産売却損			47,545,619	47,545,619
前期損益修正損	1,009,348			1,009,348
(控除)業務収入				
負担金収入	△ 13,538,343,228			△ 13,538,343,228
厚生年金保険料相当額収入	△ 14,656,738			△ 14,656,738
厚生年金特別保険料相当額収入	△ 19,337			△ 19,337
基礎年金交付金収入	△ 221,273,984			△ 221,273,984
給付金返還金収入	△ 295,806,149			△ 295,806,149
施設納付金収入		△ 433,641,099		△ 433,641,099
団体信用保険負担金収入		△ 78,884,544		△ 78,884,544
団体信用保険配当金		△ 20,164,770		△ 20,164,770
事務受託料収入			△ 726,133,000	△ 726,133,000
助成金収入			△ 100,000,000	△ 100,000,000
雑収入	△ 800	△ 3,066,033		△ 3,066,833
給付経理より受入			△ 1,156,895,034	△ 1,156,895,034
事業外収益				
受取利息	△ 5,721,931,501	△ 92,784	△ 701,255	△ 5,722,725,540
受取配当金	△ 16,215,000			△ 16,215,000
信託の運用益	△ 96,078,501			△ 96,078,501
有価証券売却益	△ 85,304,069			△ 85,304,069
投資有価証券売却益	△ 768,094,000			△ 768,094,000
貸付金利息		△ 1,752,452,117		△ 1,752,452,117
雑益	△ 75,878,754	△ 459,732	△ 1,851,499	△ 78,189,985
特別利益				
固定資産売却益	△ 912,843,501			△ 912,843,501
貸倒引当金戻入		△ 5,181,173		△ 5,181,173
業務費用合計	33,741,583,904	△ 72,669,424	378,621,885	34,047,536,365
II 機会費用				
機会費用合計	-	-	-	-
III 行政コスト	33,741,583,904	△ 72,669,424	378,621,885	34,047,536,365

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17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		20,047,272,948	
有価証券		12,735,149,000	
未収収益		893,726,232	
未収金		383,393,706	
その他流動資産		6,288,260	
流動資産合計			34,065,830,146
II 固定資産			
1 有形固定資産			
建物	12,109,708,216		
減価償却累計額	△ 7,270,572,130	4,839,136,086	
構築物	554,651,006		
減価償却累計額	△ 425,053,971	129,597,035	
機械・装置	587,292,583		
減価償却累計額	△ 556,203,335	31,089,248	
車両・運搬具	2,958,925		
減価償却累計額	△ 480,826	2,478,099	
器具・備品	658,919,679		
減価償却累計額	△ 411,666,319	247,253,360	
有形固定資産合計			5,249,553,828
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	43,407,768,158		
貸倒引当金	△ 21,703,884	43,386,064,274	
金銭の信託		7,122,393,232	
投資有価証券		130,004,437,460	
投資不動産		771,906,695	
投資その他の資産合計			181,284,801,661
固定資産合計			186,536,148,403
資産合計			220,601,978,549
(負債の部)			
I 流動負債			
未払金		22,755,811	
未払費用		542,188	
前受金		2,703,593	
預り金		68,010,213	
引当金			
賞与引当金	96,837,523	96,837,523	
流動負債合計			190,849,328
II 固定負債			
引当金			
退職給付引当金	2,404,345,900	2,404,345,900	
固定負債合計			2,404,345,900
負債合計			2,595,195,228
(資本の部)			
I 剰余金			
利益剰余金			
団体信用保険積立金	114,659,061		
責任準備金	420,504,774,864		
積立金	1,303,480,073	421,922,913,998	
欠損金			
繰越欠損金	187,255,300,350		
当期損失金	30,579,993,365	217,835,293,715	
剰余金合計			204,087,620,283
II その他有価証券評価差額金			13,919,163,038
資本合計			218,006,783,321
負債資本合計			220,601,978,549

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16年4月1日 至 平成17年3月31日

(単位：円)

科 目	金額	
経常収益		
負担金収入		13,538,343,228
厚生年金保険料相当額収入		14,656,738
厚生年金特別保険料相当額収入		19,337
国庫補助金収入		3,467,543,000
基礎年金交付金収入		221,273,984
給付金返還金収入		295,806,149
施設納付金収入		433,641,099
団体信用保険負担金収入		78,884,544
団体信用保険配当金		20,164,770
事務受託料収入		726,133,000
助成金収入		100,000,000
雑収入		3,066,833
事業外収益		
受取利息	4,114,694,479	
受取配当金	16,215,000	
信託の運用益	96,078,501	
有価証券売却益	85,304,069	
投資有価証券売却益	768,094,000	
貸付金利息	1,752,452,117	
雑益	78,189,985	
事業外収益合計		6,911,028,151
経常収益合計		25,810,560,833
経常費用		
退職給付		39,441,736,803
障害給付		1,137,610,267
遺族給付		11,045,870,850
基礎年金拠出金		2,345,791,529
年金保険者拠出金		3,585,488
厚生年金保険料		14,656,738
厚生年金特別保険料		19,337
保険料		175,979,684
事業用公租公課		79,209,825
事業用減価償却費		258,129,833
一般管理費		
一般管理費	2,388,606,607	
賞与引当金繰入	96,837,523	
退職給付引当金繰入	93,580,200	
減価償却費	16,477,327	
一般管理費合計		2,595,501,657
事業外費用		
信託の運用損	41,998,066	
投資有価証券売却損	118,774,357	
固定資産修繕等除却損	567,490	
雑損	591,981	
事業外費用計		161,931,894
経常費用合計		57,260,023,905
経常損失		31,449,463,072
特別利益		
固定資産売却益		912,843,501
引当金戻入		
貸倒引当金戻入	5,181,173	
引当金戻入合計		5,181,173
特別利益合計		918,024,674
特別損失		
固定資産売却損		47,545,619
前期損益修正損		1,009,348
特別損失合計		48,554,967
当期損失金		30,579,993,365

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16年4月1日 至 平成17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	13,536,784,514
施設納付金収入	459,913,581
団体信用保険負担金・配当金収入	99,113,024
掛金収入	4,334,171
事業費国庫補助金受入	3,123,117,000
事務費国庫補助金受入	344,426,000
事務受託料収入	751,094,500
助成金収入	100,000,000
基礎年金交付金受入	221,273,984
その他の業務収入	480,819,134
厚生年金保険料相当額収入	18,866,953
厚生年金特別保険料相当額収入	184,140
児童手当拠出金相当額収入	2,246
退職給付金	△ 39,559,995,813
障害給付金	△ 1,138,298,970
遺族給付金	△ 11,054,108,453
基礎年金拠出金	△ 2,345,791,529
厚生年金保険料	△ 14,656,738
厚生年金特別保険料	△ 19,337
年金保険者拠出金	△ 3,585,488
人件費支出	△ 1,293,306,682
その他の業務支出	△ 1,532,726,699
小計	△ 37,802,560,462
利息及び配当金の受取額	5,938,368,921
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 31,864,191,541
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
定期預金の預入による支出	△ 4,916,045,567
定期預金の回収による収入	4,879,663,888
有価証券の償還・売却による収入	18,385,213,000
有形固定資産の取得による支出	△ 82,891,974
有形固定資産の売却による収入	908,576,940
貸付による支出	△ 10,810,000
貸付金の返還による収入	10,373,156,752
金銭信託の償還・解約による収入	8,523,289,051
投資有価証券の取得による支出	△ 10,987,325,000
投資有価証券の償還・売却による収入	3,317,982,000
投資不動産の売却による収入	1,143,784,965
投資活動によるキャッシュ・フロー	31,534,594,055
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	△ 329,597,486
VI 現金及び現金同等物の期首残高	17,818,980,959
VII 現金及び現金同等物の期末残高	17,489,383,473

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17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	187,255,300,350	
当期損失金	30,579,993,365	217,835,293,715
II 任意積立金取崩高		
団体信用保険積立金取崩額	8,989,662	8,989,662
III 損失金処理額		
責任準備金	71,690,261,934	
積立金	64,293,968	
団体信用保険積立金	17,365,118	71,771,921,020
IV 次期繰越損失金		289,598,225,073

## 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	20,047,272,948
預入期間3か月超の定期預金	<u>2,557,889,475</u>
現金及び現金同等物	<u><u>17,489,383,473</u></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	16,917,702,900	12,735,149,000	16,917,702,900	12,735,149,000
そ の 他	—	—	—	—
有 価 証 券 計	16,917,702,900	12,735,149,000	16,917,702,900	12,735,149,000
投資有価証券				
株 式	—	—	—	—
債 券	132,927,164,750	21,489,020,760	27,339,047,050	127,077,138,460
そ の 他	5,744,610,000	696,639,341	3,513,950,341	2,927,299,000
投 資 有 価 証 券 計	138,671,774,750	22,185,660,101	30,852,997,391	130,004,437,460

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	6,144,908,750	43,535,067	1,117,471,737	231,835,994	4,839,136,086	7,270,572,130	60.0
	構 築 物	171,968,326	31,165,000	63,931,738	9,604,553	129,597,035	425,053,971	76.6
	機 械・装 置	32,806,867	1,520,000	2,495,161	742,458	31,089,248	556,203,335	94.7
	車 両・運 搬 具	2,921,938	—	—	443,839	2,478,099	480,826	16.3
	器 具・備 品	275,353,182	6,671,907	2,791,413	31,980,316	247,253,360	411,666,319	62.4
	計	6,627,959,063	82,891,974	1,186,690,049	274,607,160	5,249,553,828	8,663,976,581	
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	組 合 員 貸 付 金	53,770,114,910	10,810,000	10,373,156,752	—	43,407,768,158		
	貸 倒 引 当 金	△ 26,885,057	—	△ 5,181,173	—	△ 21,703,884		
	金 銭 の 信 託	15,591,601,848	—	8,469,208,616	—	7,122,393,232		
	投 資 有 価 証 券	138,671,774,750	22,185,660,101	30,852,997,391	—	130,004,437,460		
	投 資 不 動 産	1,003,440,140	—	230,941,464	591,981	771,906,695		
	計	209,010,046,591	22,196,470,101	49,921,123,050	591,981	181,284,801,661		

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	2,377,657,100	93,580,200	66,891,400	2,404,345,900
計	2,377,657,100	93,580,200	66,891,400	2,404,345,900

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	96,979,996	96,837,523	96,979,996	96,837,523
計	96,979,996	96,837,523	96,979,996	96,837,523

## 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	4,311,514,195	1,664,196,084
定期預金	2,732,078,573	40,861,057
譲渡性預金	13,000,000,000	△ 2,000,000,000
郵便振替預け金	3,680,180	1,727,052
計	20,047,272,948	△ 293,215,807

### (2) 未収収益

(単位：円)

項 目	期 末 残 高	前期末比較増減額
預金	509,320	7,339
有価証券	21,632,052	△ 76,657,531
投資有価証券	690,051,610	9,602,988
事務受託料収入	181,533,250	△ 24,961,500
計	893,726,232	△ 92,008,704

### (3) 未収金

(単位：円)

項 目	期 末 残 高	前期末比較増減額
未収負担金	5,182,235	2,983,571
未収貸付金利息	1,241,045	△ 2,274,287
未収団体信用保険負担金	30,915	△ 63,710
未収消費税	-	△ 4,512,281
未収掛金	26,567,894	△ 4,334,171
未収厚生年金保険料相当額	3,734,670	△ 4,210,215
未収給付金返還金	346,562,487	31,636,688
その他	74,460	△ 167,049
計	383,393,706	19,058,546

### (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	6,860,210	△ 1,197,000
未払消費税	15,895,601	15,895,601
投資有価証券の購入	-	△ 998,090,000
計	22,755,811	△ 983,391,399

### (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	542,188	△ 130,211
計	542,188	△ 130,211

### (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	2,703,593	1,424,857
計	2,703,593	1,424,857

## (7) 預り金

(単位：円)

項 目	期 末 残 高	前期末比較増減額
所得税	3,113,583	△ 841,917
地方税	3,374,900	△ 1,708,200
児童手当拠出金預り金	-	△ 5,346
給付金戻入預り金	59,185,755	△ 16,915,385
社会保険料	-	△ 134,550
手付金	-	△ 230,000,000
その他	2,335,975	△ 7,025,600
計	68,010,213	△ 256,630,998

## 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	2,685,613,000	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	781,930,000	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	221,273,984	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	45,427,896
賞与引当金繰入額	3,931,280
退職給付引当金繰入額	6,696,000
退職手当	-
役員給与費計	56,055,176
職員	
給与	914,394,289
賞与引当金繰入額	92,906,243
退職給付引当金繰入額	86,884,200
退職手当	66,891,400
職員給与費計	1,161,076,132

## 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	181,533,250
給付経理	未払金	業務経理	未収金	5,981,083
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	47,709,698,406
給付経理	業務経理へ繰入	業務経理	給付経理より受入	1,156,895,034
給付経理	受取利息	福祉経理	支払利息	1,608,031,061

## 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17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	16,782,843,135	
有価証券	12,735,149,000	
未収収益	712,190,113	
未収金	563,654,996	
その他流動資産	5,963,368	
流動資産合計		30,799,800,612
II 固定資産		
投資その他の資産		
金銭の信託	7,122,393,232	
投資有価証券	130,004,437,460	
投資不動産	771,906,695	
福祉経理長期貸付金	47,709,698,406	
投資その他の資産合計	185,608,435,793	
固定資産合計		185,608,435,793
資産合計		216,408,236,405
(負債の部)		
I 流動負債		
未払金	6,865,507	
前受金	2,703,593	
預り金	61,357,991	
流動負債合計		70,927,091
負債合計		70,927,091
(資本の部)		
I 剰余金		
利益剰余金		
責任準備金	420,504,774,864	420,504,774,864
欠損金		
繰越欠損金	187,468,161,684	
当期損失金	30,618,466,904	218,086,628,588
剰余金合計		202,418,146,276
II その他有価証券評価差額金		13,919,163,038
資本合計		216,337,309,314
負債資本合計		216,408,236,405

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16年4月1日 至 平成17年3月31日

(単位：円)

科目	金額	
経常収益		
負担金収入		13,538,343,228
厚生年金保険料相当額収入		14,656,738
厚生年金特別保険料相当額収入		19,337
国庫補助金収入		3,123,117,000
基礎年金交付金収入		221,273,984
給付金返還金収入		295,806,149
雑収入		800
事業外収益		
受取利息	5,721,931,501	
受取配当金	16,215,000	
信託の運用益	96,078,501	
有価証券売却益	85,304,069	
投資有価証券売却益	768,094,000	
雑益	75,878,754	
事業外収益合計		6,763,501,825
経常収益合計		23,956,719,061
経常費用		
退職給付		39,441,736,803
障害給付		1,137,610,267
遺族給付		11,045,870,850
基礎年金拠出金		2,345,791,529
年金保険者拠出金		3,585,488
厚生年金保険料		14,656,738
厚生年金特別保険料		19,337
一般管理費		
一般管理費	179,489,668	
一般管理費合計		179,489,668
業務経理へ繰入		1,156,895,034
事業外費用		
信託の運用損	41,998,066	
投資有価証券売却損	118,774,357	
雑損	591,981	
事業外費用合計		161,364,404
経常費用合計		55,487,020,118
経常損失		31,530,301,057
特別利益		
固定資産売却益		912,843,501
特別利益合計		912,843,501
特別損失		
前期損益修正損		1,009,348
特別損失合計		1,009,348
当期損失金		30,618,466,904

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16年4月1日 至 平成17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	13,536,784,514
掛金収入	4,334,171
事業費国庫補助金受入	3,123,117,000
基礎年金交付金受入	221,273,984
その他の業務収入	470,483,227
厚生年金保険料相当額収入	18,866,953
厚生年金特別保険料相当額収入	184,140
児童手当拠出金相当額収入	2,246
退職給付金	△ 39,559,995,813
障害給付金	△ 1,138,298,970
遺族給付金	△ 11,054,108,453
基礎年金拠出金	△ 2,345,791,529
厚生年金保険料	△ 14,656,738
厚生年金特別保険料	△ 19,337
年金保険者拠出金	△ 3,585,488
その他の業務支出	△ 183,286,898
小計	△ 36,924,696,991
利息及び配当金の受取額	5,790,880,137
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 31,133,816,854
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	18,385,213,000
金銭の信託の償還・解約による収入	8,523,289,051
投資有価証券の取得による支出	△ 10,987,325,000
投資有価証券の償還・売却による収入	3,317,982,000
投資不動産の売却による収入	1,143,784,965
福祉経理貸付金の回収による収入	11,277,614,127
業務経理への繰入による支出	△ 1,121,651,890
投資活動によるキャッシュ・フロー	30,538,906,253
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	△ 594,910,601
VI 現金及び現金同等物の期首残高	17,377,753,736
VII 現金及び現金同等物の期末残高	16,782,843,135

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17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		1,173,578,905	
未収収益		484	
未収金		1,271,960	
その他流動資産		277,154	
流動資産合計			1,175,128,503
II 固定資産			
1 有形固定資産			
建物	11,160,116,506		
減価償却累計額	△ 6,590,012,094	4,570,104,412	
構築物	554,651,006		
減価償却累計額	△ 425,053,971	129,597,035	
機械・装置	551,887,711		
減価償却累計額	△ 522,568,708	29,319,003	
器具・備品	537,932,016		
減価償却累計額	△ 310,049,814	227,882,202	
有形固定資産合計		4,956,902,652	
2 投資その他の資産			
組合員貸付金	43,407,768,158		
貸倒引当金	△ 21,703,884	43,386,064,274	
投資その他の資産合計		43,386,064,274	
固定資産合計			48,342,966,926
資産合計			49,518,095,429
(負債の部)			
I 流動負債			
未払金		16,430,107	
預り金		458,840	
引当金			
賞与引当金	7,632,818	7,632,818	
流動負債合計			24,521,765
II 固定負債			
給付経理長期借入金		47,709,698,406	
引当金			
退職給付引当金	293,066,700	293,066,700	
固定負債合計			48,002,765,106
負債合計			48,027,286,871
(資本の部)			
I 剰余金			
利益剰余金			
団体信用保険積立金		114,659,061	
積立金		1,303,480,073	
当期利益金		72,669,424	
剰余金合計			1,490,808,558
資本合計			1,490,808,558
負債資本合計			49,518,095,429



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16年4月1日 至 平成17年3月31日

(単位：円)

科 目	金 額	
経常収益		
施設納付金収入		433,641,099
団体信用保険負担金収入		78,884,544
団体信用保険配当金		20,164,770
雑収入		3,066,033
事業外収益		
受取利息	92,784	
貸付金利息	1,752,452,117	
雑益	459,732	
事業外収益合計		1,753,004,633
経常収益合計		2,288,761,079
経常費用		
支払利息		1,608,031,061
保険料		175,979,684
事業用公租公課		79,209,825
事業用減価償却費		258,129,833
一般管理費		
一般管理費	82,455,320	
賞与引当金繰入	7,632,818	
退職給付引当金繰入	8,933,800	
減価償却費	332,997	
一般管理費合計		99,354,935
事業外費用		
固定資産修繕等除却損	567,490	
事業外費用合計		567,490
経常費用合計		2,221,272,828
経常利益		67,488,251
特別利益		
引当金戻入		
貸倒引当金戻入	5,181,173	
引当金戻入合計		5,181,173
特別利益合計		5,181,173
当期利益金		72,669,424

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16年4月1日 至 平成17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	459,913,581
団体信用保険負担金・配当金収入	99,113,024
その他の業務収入	3,614,042
人件費支出	△ 101,773,970
その他の業務支出	△ 297,090,091
小計	163,776,586
利息の受取額	1,754,819,239
利息の支払額	△ 1,608,031,061
業務活動によるキャッシュ・フロー	310,564,764
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
定期預金の預入による支出	△ 819,065,239
定期預金の回収による収入	855,113,760
有形固定資産の取得による支出	△ 75,432,062
有形固定資産の売却による収入	908,576,940
貸付による支出	△ 10,810,000
貸付金の返還による収入	10,373,156,752
投資活動によるキャッシュ・フロー	11,231,540,151
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	△ 11,277,614,127
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 11,277,614,127
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	264,490,788
VI 現金及び現金同等物の期首残高	435,903,906
VII 現金及び現金同等物の期末残高	700,394,694

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17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		2,090,850,908
	未収収益		181,535,635
	未収金		5,981,083
	その他流動資産		47,738
	流動資産合計		2,278,415,364
II	固定資産		
1	有形固定資産		
	建物	949,591,710	
	減価償却累計額	△ 680,560,036	269,031,674
	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	△ 480,826	2,478,099
	器具・備品	120,987,663	
	減価償却累計額	△ 101,616,505	19,371,158
	有形固定資産合計		292,651,176
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		294,444,090
	資産合計		2,572,859,454
(負債の部)			
I	流動負債		
	未払金		186,974,530
	未払費用		542,188
	預り金		6,193,382
	引当金		
	賞与引当金	89,204,705	89,204,705
	流動負債合計		282,914,805
II	固定負債		
	引当金		
	退職給付引当金	2,111,279,200	2,111,279,200
	固定負債合計		2,111,279,200
	負債合計		2,394,194,005
(資本の部)			
I	剰余金		
	利益剰余金		
	繰越利益金	212,861,334	
	当期損失金	34,195,885	178,665,449
	剰余金合計		178,665,449
	資本合計		178,665,449
	負債資本合計		2,572,859,454

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16年4月1日 至 平成17年3月31日

(単位：円)

科目	金額		
経常収益			
国庫補助金収入		344,426,000	
事務受託料収入		726,133,000	
助成金収入		100,000,000	
給付経理より受入		1,156,895,034	
事業外収益			
受取利息	701,255		
雑益	1,851,499		
事業外収益合計		2,552,754	
経常収益合計			2,330,006,788
経常費用			
一般管理費			
一般管理費	2,126,661,619		
賞与引当金繰入	89,204,705		
退職給付引当金繰入	84,646,400		
減価償却費	16,144,330		
一般管理費合計		2,316,657,054	
経常費用合計			2,316,657,054
経常利益			13,349,734
特別損失			
固定資産売却損		47,545,619	
特別損失合計			47,545,619
当期損失金			34,195,885

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16年4月1日 至 平成17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	344,426,000
事務受託料収入	751,094,500
助成金収入	100,000,000
その他の業務収入	6,721,865
人件費支出	△ 1,191,532,712
その他の業務支出	△ 1,052,349,710
小計	△ 1,041,640,057
利息の受取額	700,606
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,040,939,451
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
定期預金の預入による支出	△ 4,096,980,328
定期預金の回収による収入	4,024,550,128
有形固定資産の取得による支出	△ 7,459,912
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 79,890,112
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	1,121,651,890
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,121,651,890
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	822,327
VI 現金及び現金同等物の期首残高	5,323,317
VII 現金及び現金同等物の期末残高	6,145,644