

平成17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17年4月 1日

至 平成18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17年4月1日 至 平成18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	35,330,879,153			35,330,879,153
障害給付	1,041,705,896			1,041,705,896
遺族給付	9,894,138,391			9,894,138,391
厚生年金保険料	69,378			69,378
支払利息		1,280,467,053		1,280,467,053
保険料		316,253,843		316,253,843
事業用公租公課		75,302,100		75,302,100
事業用減価償却費		255,914,968		255,914,968
一般管理費	77,550,450	85,315,914	2,048,251,210	2,211,117,574
賞与引当金繰入		5,792,657	87,491,368	93,284,025
退職給付引当金繰入		1,252,500	69,877,620	71,130,120
減価償却費		332,722	15,816,443	16,149,165
業務経理へ繰入	1,194,359,016			1,194,359,016
事業外費用				
投資有価証券売却損	74,307,822			74,307,822
固定資産修繕等除却損		3,875,319		3,875,319
雑損	591,981		85,753	677,734
特別損失				
前期損益修正損	1,030,757			1,030,757
(控除)業務収入				
負担金収入	△ 23,313,814,007			△ 23,313,814,007
厚生年金保険料相当額収入	△ 69,378			△ 69,378
給付金返還金収入	△ 255,224,856			△ 255,224,856
施設納付金収入		△ 431,083,939		△ 431,083,939
団体信用保険負担金収入		△ 67,046,260		△ 67,046,260
団体信用保険配当金		△ 28,382,609		△ 28,382,609
事務受託料収入			△ 700,447,000	△ 700,447,000
雑収入	△ 23,700	△ 1,838,199		△ 1,861,899
給付経理より受入			△ 1,194,359,016	△ 1,194,359,016
事業外収益				
受取利息	△ 5,057,553,281	△ 107,098	△ 831,468	△ 5,058,491,847
受取配当金	△ 13,875,000			△ 13,875,000
信託の運用益	△ 44,325,408			△ 44,325,408
有価証券売却益	△ 61,573,743			△ 61,573,743
投資有価証券売却益	△ 936,648,346			△ 936,648,346
貸付金利息		△ 1,402,562,674		△ 1,402,562,674
雑益	△ 68,514,462	△ 248,311	△ 1,181,404	△ 69,944,177
特別利益				
貸倒引当金戻入		△ 4,426,704		△ 4,426,704
業務費用合計	17,863,010,663	88,811,282	324,703,506	18,276,525,451
II 機会費用				
機会費用合計				
III 行政コスト	17,863,010,663	88,811,282	324,703,506	18,276,525,451

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18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		13,899,760,357	
有価証券		21,791,554,280	
未収収益		889,240,555	
未収金		6,376,168,266	
その他流動資産		8,682,399	
流動資産合計			42,965,405,857
II 固定資産			
1 有形固定資産			
建物	12,170,947,530		
減価償却累計額	△ 7,502,016,113	4,668,931,417	
構築物	554,651,006		
減価償却累計額	△ 434,036,372	120,614,634	
機械・装置	587,292,583		
減価償却累計額	△ 556,371,759	30,920,824	
車両・運搬具	2,958,925		
減価償却累計額	△ 924,665	2,034,260	
器具・備品	667,798,166		
減価償却累計額	△ 403,227,297	264,570,869	
有形固定資産合計			5,087,072,004
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	34,554,361,557		
貸倒引当金	△ 17,277,180	34,537,084,377	
投資有価証券		118,419,994,300	
投資不動産		771,314,714	
投資その他の資産合計			153,728,393,391
固定資産合計			158,817,258,309
資産合計			201,782,664,166
(負債の部)			
I 流動負債			
未払金		3,010,049,384	
未払費用		1,078,364	
前受金		4,997,390	
預り金		61,692,155	
引当金			
賞与引当金	93,284,025	93,284,025	
流動負債合計			3,171,101,318
II 固定負債			
引当金			
退職給付引当金	2,328,345,220	2,328,345,220	
固定負債合計			2,328,345,220
負債合計			5,499,446,538
(資本の部)			
I 剰余金			
利益剰余金			
団体信用保険積立金	123,034,517		
責任準備金	492,195,036,798		
積立金	1,367,774,041	493,685,845,356	
欠損金			
繰越欠損金	289,598,225,073		
当期損失金	16,087,997,451	305,686,222,524	
剰余金合計			187,999,622,832
II その他有価証券評価差額金			8,283,594,796
資本合計			196,283,217,628
負債資本合計			201,782,664,166

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17年4月1日 至 平成18年3月31日

(単位：円)

科目	金額	
経常収益		
負担金収入		23,313,814,007
厚生年金保険料相当額収入		69,378
国庫補助金収入		2,188,528,000
給付金返還金収入		255,224,856
施設納付金収入		431,083,939
団体信用保険負担金収入		67,046,260
団体信用保険配当金		28,382,609
事務受託料収入		700,447,000
雑収入		1,861,899
事業外収益		
受取利息	3,778,024,794	
受取配当金	13,875,000	
信託の運用益	44,325,408	
有価証券売却益	61,573,743	
投資有価証券売却益	936,648,346	
貸付金利息	1,402,562,674	
雑益	69,944,177	
事業外収益合計		6,306,954,142
経常収益合計		
経常費用		
退職給付		35,330,879,153
障害給付		1,041,705,896
遺族給付		9,894,138,391
厚生年金保険料		69,378
保険料		316,253,843
事業用公租公課		75,302,100
事業用減価償却費		255,914,968
一般管理費		
一般管理費	2,211,117,574	
賞与引当金繰入	93,284,025	
退職給付引当金繰入	71,130,120	
減価償却費	16,149,165	
一般管理費合計		2,391,680,884
事業外費用		
投資有価証券売却損	74,307,822	
固定資産修繕等除却損	3,875,319	
雑損	677,734	
事業外費用計		78,860,875
経常費用合計		
経常損失		49,384,805,488
特別利益		16,091,393,398
引当金戻入		
貸倒引当金戻入	4,426,704	
引当金戻入合計		4,426,704
特別利益合計		4,426,704
特別損失		
前期損益修正損		1,030,757
特別損失合計		1,030,757
当期損失金		16,087,997,451

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17年4月1日 至 平成18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	23,319,654,853
施設納付金収入	452,350,876
団体信用保険負担金・配当金収入	95,430,027
掛金収入	11,003
事業費国庫補助金受入	1,846,900,000
事務費国庫補助金受入	341,628,000
事務受託料収入	706,868,500
その他の業務収入	365,560,370
厚生年金保険料相当額収入	1,762,832
児童手当拠出金相当額収入	10,482
退職給付金	△ 35,344,023,164
障害給付金	△ 1,042,244,755
遺族給付金	△ 9,897,251,684
厚生年金保険料	△ 95,108
人件費支出	△ 1,369,615,314
その他の業務支出	△ 1,522,860,942
小計	△ 22,045,914,024
利息及び配当金の受取額	5,181,733,073
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 16,864,180,951
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	△ 4,943,708,990
定期預金の回収による収入	4,990,310,790
有価証券の償還・売却による収入	12,461,475,000
有形固定資産の取得による支出	△ 113,543,381
貸付による支出	△ 600,000
貸付金の返還による収入	8,854,006,601
金銭信託の償還・解約による収入	7,166,718,640
投資有価証券の取得による支出	△ 30,827,712,500
投資有価証券の償還・売却による収入	13,176,324,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	10,763,270,160
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	△ 6,100,910,791
VI 現金及び現金同等物の期首残高	17,489,383,473
VII 現金及び現金同等物の期末残高	11,388,472,682

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18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	289,598,225,073	
当期損失金	16,087,997,451	305,686,222,524
II 任意積立金取崩高		
団体信用保険積立金取崩額	7,609,854	
積立金	106,829,678	114,439,532
III 責任準備金取崩高		
責任準備金	19,920,017,081	19,920,017,081
IV 損失金処理額		
団体信用保険積立金	25,628,250	25,628,250
V 次期繰越損失金		285,677,394,161

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	13,899,760,357
預入期間3か月超の定期預金	2,511,287,675
現金及び現金同等物	<u>11,388,472,682</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。

会計方針の変更

1. 固定資産の減損に係る会計基準

当事業年度から「固定資産の減損に係る会計基準」（「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」（企業会計審議会 平成14年8月9日））及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」（企業会計基準委員会 平成15年10月31日） 企業会計基準適用指針第6号）を適用しております。

これによる損益に与える影響はありません。

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	12,735,149,000	21,792,044,908	12,735,639,628	21,791,554,280
そ の 他	—	—	—	—
有 価 証 券 計	12,735,149,000	21,792,044,908	12,735,639,628	21,791,554,280
投資有価証券				
株 式	—	—	—	—
債 券	127,077,138,460	42,121,989,891	50,779,134,051	118,419,994,300
そ の 他	2,927,299,000	—	2,927,299,000	—
投 資 有 価 証 券 計	130,004,437,460	42,121,989,891	53,706,433,051	118,419,994,300

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	4,839,136,086	63,435,650	1,834,774	231,805,545	4,668,931,417	7,502,016,113	61.6
	構 築 物	129,597,035	—	—	8,982,401	120,614,634	434,036,372	78.3
	機 械・装 置	31,089,248	—	—	168,424	30,920,824	556,371,759	94.7
	車 両・運 搬 具	2,478,099	—	—	443,839	2,034,260	924,665	31.3
	器 具・備 品	247,253,360	50,107,731	2,126,298	30,663,924	264,570,869	403,227,297	60.4
	計	5,249,553,828	113,543,381	3,961,072	272,064,133	5,087,072,004	8,896,576,206	
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	43,407,768,158	600,000	8,854,006,601	—	34,554,361,557		
	貸 倒 引 当 金	△ 21,703,884	—	△ 4,426,704	—	△ 17,277,180		
	金 銭 の 信 託	7,122,393,232	—	7,122,393,232	—	—		
	投 資 有 価 証 券	130,004,437,460	42,121,989,891	53,706,433,051	—	118,419,994,300		
	投 資 不 動 産	771,906,695	—	—	591,981	771,314,714		
計	181,284,801,661	42,122,589,891	69,678,406,180	591,981	153,728,393,391			

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	2,404,345,900	71,130,120	147,130,800	2,328,345,220
計	2,404,345,900	71,130,120	147,130,800	2,328,345,220

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	96,837,523	93,284,025	96,837,523	93,284,025
計	96,837,523	93,284,025	96,837,523	93,284,025

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	2,704,492,232	△1,607,021,963
定期預金	2,693,996,141	△38,082,432
譲渡性預金	8,500,000,000	△4,500,000,000
郵便振替預け金	1,271,984	△2,408,196
計	13,899,760,357	△6,147,512,591

(2) 未収収益

(単位：円)

項 目	期 末 残 高	前期末比較増減額
預金	168,185	△341,135
有価証券	143,674,513	122,042,461
投資有価証券	570,286,107	△119,765,503
事務受託料収入	175,111,750	△6,421,500
計	889,240,555	△4,485,677

(3) 未収金

(単位：円)

項 目	期 末 残 高	前期末比較増減額
投資有価証券の売却	6,016,980,000	6,016,980,000
未収負担金	1,635,186	△ 3,547,049
未収貸付金利息	947,022	△ 294,023
未収団体信用保険負担金	29,757	△ 1,158
未収掛金	26,556,891	△ 11,003
未収厚生年金保険料相当額	2,041,216	△ 1,693,454
未収給付金返還金	327,888,486	△ 18,674,001
その他	89,708	15,248
計	6,376,168,266	5,992,774,560

(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	5,771,291	△ 1,088,919
未払消費税	4,683,093	△11,212,508
投資有価証券の購入	2,999,595,000	2,999,595,000
計	3,010,049,384	2,987,293,573

(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	1,078,364	536,176
計	1,078,364	536,176

(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	4,997,390	2,293,797
計	4,997,390	2,293,797

(7) 預り金

(単位：円)

項 目	期 末 残 高	前期末比較増減額
所得税	7,308,236	4,194,653
地方税	6,067,900	2,693,000
給付金戻入預り金	46,767,229	△12,418,526
その他	1,548,790	△787,185
計	61,692,155	△6,318,058

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	2,188,528,000	国庫補助金収入

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	45,391,093
賞与引当金繰入額	2,526,442
退職給付引当金繰入額	3,276,720
退職手当	16,704,000
役員給与費計	67,898,255
職員	
給与	915,913,874
賞与引当金繰入額	90,757,583
退職給付引当金繰入額	67,853,400
退職手当	130,426,800
職員給与費計	1,204,951,657

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	175,111,750
給付経理	未払金	業務経理	未収金	6,136,559
福祉経理	未収金	業務経理	未払金	958,899
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	38,486,463,442
給付経理	業務経理へ繰入	業務経理	給付経理より受入	1,194,359,016
給付経理	受取利息	福祉経理	支払利息	1,280,467,053

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18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		11,002,238,979
有価証券		21,791,554,280
未収収益		714,123,502
未収金		6,550,303,237
その他流動資産		8,642,864
流動資産合計		40,066,862,862
II 固定資産		
投資その他の資産		
投資有価証券		118,419,994,300
投資不動産		771,314,714
福祉経理長期貸付金		38,486,463,442
投資その他の資産合計		157,677,772,456
固定資産合計		157,677,772,456
資産合計		197,744,635,318
(負債の部)		
I 流動負債		
未払金		3,006,302,591
前受金		4,997,390
預り金		47,704,928
流動負債合計		3,059,004,909
負債合計		3,059,004,909
(資本の部)		
I 剰余金		
利益剰余金		
責任準備金	492,195,036,798	492,195,036,798
欠損金		
繰越欠損金	289,776,890,522	
当期損失金	16,016,110,663	305,793,001,185
剰余金合計		186,402,035,613
II その他有価証券評価差額金		8,283,594,796
資本合計		194,685,630,409
負債資本合計		197,744,635,318

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17年4月1日 至 平成18年3月31日

(単位：円)

科目	金額	
経常収益		
負担金収入		23,313,814,007
厚生年金保険料相当額収入		69,378
国庫補助金収入		1,846,900,000
給付金返還金収入		255,224,856
雑収入		23,700
事業外収益		
受取利息	5,057,553,281	
受取配当金	13,875,000	
信託の運用益	44,325,408	
有価証券売却益	61,573,743	
投資有価証券売却益	936,648,346	
雑益	68,514,462	
事業外収益合計		6,182,490,240
経常収益合計		31,598,522,181
経常費用		
退職給付		35,330,879,153
障害給付		1,041,705,896
遺族給付		9,894,138,391
厚生年金保険料		69,378
一般管理費		
一般管理費	77,550,450	
一般管理費合計		77,550,450
業務経理へ繰入		1,194,359,016
事業外費用		
投資有価証券売却損	74,307,822	
雑損	591,981	
事業外費用合計		74,899,803
経常費用合計		47,613,602,087
経常損失		16,015,079,906
特別損失		
前期損益修正損		1,030,757
特別損失合計		1,030,757
当期損失金		16,016,110,663

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17年4月1日 至 平成18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	23,319,654,853
掛金収入	11,003
事業費国庫補助金受入	1,846,900,000
その他の業務収入	362,540,767
厚生年金保険料相当額収入	1,762,832
児童手当拠出金相当額収入	10,482
退職給付金	△ 35,344,023,164
障害給付金	△ 1,042,244,755
遺族給付金	△ 9,897,251,684
厚生年金保険料	△ 95,108
その他の業務支出	△ 98,534,743
小計	△ 20,851,269,517
利息及び配当金の受取額	5,058,407,297
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 15,792,862,220
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	12,461,475,000
金銭の信託の償還・解約による収入	7,166,718,640
投資有価証券の取得による支出	△ 30,827,712,500
投資有価証券の償還・売却による収入	13,176,324,000
福祉経理貸付金の回収による収入	9,223,234,964
業務経理への繰入による支出	△ 1,187,782,040
投資活動によるキャッシュ・フロー	10,012,258,064
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	△ 5,780,604,156
VI 現金及び現金同等物の期首残高	16,782,843,135
VII 現金及び現金同等物の期末残高	11,002,238,979

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18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		788,650,366
未収収益		1,175
未収金		1,935,678
その他流動資産		39,535
流動資産合計		790,626,754
II 固定資産		
1 有形固定資産		
建物	11,220,223,902	
減価償却累計額	△ 6,809,111,508	4,411,112,394
構築物	554,651,006	
減価償却累計額	△ 434,036,372	120,614,634
機械・装置	551,887,711	
減価償却累計額	△ 522,737,132	29,150,579
器具・備品	543,705,768	
減価償却累計額	△ 298,915,324	244,790,444
有形固定資産合計		4,805,668,051
2 投資その他の資産		
組合員貸付金	34,554,361,557	
貸倒引当金	△ 17,277,180	34,537,084,377
投資その他の資産合計		34,537,084,377
固定資産合計		39,342,752,428
資産合計		40,133,379,182
(負債の部)		
I 流動負債		
未払金		5,771,291
未払費用		8,637
預り金		3,021,279
引当金		
賞与引当金	5,792,657	5,792,657
流動負債合計		14,593,864
II 固定負債		
給付経理長期借入金		38,486,463,442
引当金		
退職給付引当金	230,324,600	230,324,600
固定負債合計		38,716,788,042
負債合計		38,731,381,906
(資本の部)		
I 剰余金		
利益剰余金		
団体信用保険積立金		123,034,517
積立金		1,367,774,041
当期損失金(△)		△ 88,811,282
剰余金合計		1,401,997,276
資本合計		1,401,997,276
負債資本合計		40,133,379,182

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17年4月1日 至 平成18年3月31日

(単位：円)

科 目	金 額	
経常収益		
施設納付金収入		431,083,939
団体信用保険負担金収入		67,046,260
団体信用保険配当金		28,382,609
雑収入		1,838,199
事業外収益		
受取利息	107,098	
貸付金利息	1,402,562,674	
雑益	248,311	
事業外収益合計		1,402,918,083
経常収益合計		1,931,269,090
経常費用		
支払利息		1,280,467,053
保険料		316,253,843
事業用公租公課		75,302,100
事業用減価償却費		255,914,968
一般管理費		
一般管理費	85,315,914	
賞与引当金繰入	5,792,657	
退職給付引当金繰入	1,252,500	
減価償却費	332,722	
一般管理費合計		92,693,793
事業外費用		
固定資産修繕等除却損	3,875,319	
事業外費用合計		3,875,319
経常費用合計		2,024,507,076
経常損失		93,237,986
特別利益		
引当金戻入		
貸倒引当金戻入	4,426,704	
引当金戻入合計		4,426,704
特別利益合計		4,426,704
当期損失金		88,811,282

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17年4月1日 至 平成18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	452,350,876
団体信用保険負担金・配当金収入	95,430,027
その他の業務収入	1,838,199
人件費支出	△ 133,423,265
その他の業務支出	△ 444,903,656
小計	△ 28,707,819
利息の受取額	1,402,963,104
利息の支払額	△ 1,280,467,053
業務活動によるキャッシュ・フロー	93,788,232
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	△ 761,098,662
定期預金の回収による収入	820,900,262
有形固定資産の取得による支出	△ 108,888,408
貸付による支出	△ 600,000
貸付金の返還による収入	8,854,006,601
投資活動によるキャッシュ・フロー	8,804,319,793
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	△ 9,223,234,964
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 9,223,234,964
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	△ 325,126,939
VI 現金及び現金同等物の期首残高	700,394,694
VII 現金及び現金同等物の期末残高	375,267,755

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18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		2,108,871,012
未収収益		175,115,878
未収金		6,136,559
流動資産合計		2,290,123,449
II 固定資産		
1 有形固定資産		
建物	950,723,628	
減価償却累計額	△ 692,904,605	257,819,023
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	△ 924,665	2,034,260
器具・備品	124,092,398	
減価償却累計額	△ 104,311,973	19,780,425
有形固定資産合計		281,403,953
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		283,196,867
資産合計		2,573,320,316
(負債の部)		
I 流動負債		
未払金		180,182,710
未払費用		1,069,727
預り金		10,965,948
引当金		
賞与引当金	87,491,368	87,491,368
流動負債合計		279,709,753
II 固定負債		
引当金		
退職給付引当金	2,098,020,620	2,098,020,620
固定負債合計		2,098,020,620
負債合計		2,377,730,373
(資本の部)		
I 剰余金		
利益剰余金		
繰越利益金	178,665,449	
当期利益金	16,924,494	195,589,943
剰余金合計		195,589,943
資本合計		195,589,943
負債資本合計		2,573,320,316

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17年4月1日 至 平成18年3月31日

(単位：円)

科目	金額		
経常収益			
国庫補助金収入		341,628,000	
事務受託料収入		700,447,000	
給付経理より受入		1,194,359,016	
事業外収益			
受取利息	831,468		
雑益	1,181,404		
事業外収益合計		2,012,872	
経常収益合計			2,238,446,888
経常費用			
一般管理費			
一般管理費	2,048,251,210		
賞与引当金繰入	87,491,368		
退職給付引当金繰入	69,877,620		
減価償却費	15,816,443		
一般管理費合計		2,221,436,641	
事業外費用			
雑損	85,753		
事業外費用合計		85,753	
経常費用合計			2,221,522,394
経常利益			16,924,494
当期利益金			16,924,494

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17年4月1日 至 平成18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	341,628,000
事務受託料収入	706,868,500
その他の業務収入	1,181,404
人件費支出	△ 1,236,192,049
その他の業務支出	△ 979,422,543
小計	△ 1,165,936,688
利息の受取額	829,725
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,165,106,963
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	△ 4,182,610,328
定期預金の回収による収入	4,169,410,528
有形固定資産の取得による支出	△ 4,654,973
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 17,854,773
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	1,187,782,040
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,187,782,040
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	4,820,304
VI 現金及び現金同等物の期首残高	6,145,644
VII 現金及び現金同等物の期末残高	10,965,948