

平成20事業年度

| | | | |
|---|---|---|---|
| 財 | 務 | 諸 | 表 |
|---|---|---|---|

(短期勘定)

(長期勘定)

(福祉勘定)

(共済業務勘定)

自 平成20年 4 月 1 日
至 平成21年 3 月 31 日

日本私立学校振興・共済事業団

総目次

| | |
|-----------------|----|
| 1. 短期勘定 | 1 |
| 2. 長期勘定 | 15 |
| 3. 福祉勘定 | 29 |
| 4. 共済業務勘定 | 87 |

短期勘定 目次

【勘定別財務諸表】

| | |
|-------------------------------|----|
| 1. 貸借対照表〔短期勘定〕 | 2 |
| 2. 損益計算書〔短期勘定〕 | 3 |
| 3. キャッシュ・フロー計算書〔短期勘定〕 | 5 |
| 4. 利益の処分に関する書類〔短期勘定〕 | 6 |
| 5. 行政サービス実施コスト計算書〔短期勘定〕 | 7 |
| 6. 注記事項〔短期勘定〕 | 8 |
| 7. 附属明細書〔短期勘定〕 | 10 |

貸借対照表

(平成21年3月31日)

[短期勘定]

(単位:円)

資産の部

I 流動資産

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 現金及び預金 | 36,507,865,611 | |
| 有価証券 | 22,736,382,920 | |
| 未収入金 | 15,153,952,592 | |
| 未収収益 | 54,416,612 | |
| 支払基金委託金 | 2,721,857,000 | |
| 流動資産合計 | | 77,174,474,735 |

II 固定資産

1 投資その他の資産

| | | |
|------------|---------------|----------------|
| 投資有価証券 | 8,494,400,000 | |
| 投資その他の資産合計 | 8,494,400,000 | |
| 固定資産合計 | | 8,494,400,000 |
| 資産合計 | | 85,668,874,735 |

負債の部

I 流動負債

| | | |
|---------|---------------|----------------|
| 未払金 | 1,991,906,850 | |
| 掛金振替未払金 | 2,128,936,511 | |
| 未払費用 | 7,213,620,000 | |
| 前受金 | 1,982,082,056 | |
| 預り金 | 26,388,063 | |
| 仮受金 | 409,405,548 | |
| 流動負債合計 | | 13,752,339,028 |

II 固定負債

| | | |
|--------|---------------|----------------|
| 支払準備金 | 9,101,757,000 | |
| 固定負債合計 | | 9,101,757,000 |
| 負債合計 | | 22,854,096,028 |

純資産の部

I 利益剰余金

| | | |
|-----------|------------------|----------------|
| 欠損金補てん積立金 | 10,430,249,374 | |
| 積立金 | 42,279,596,224 | |
| 当期末処分利益 | 10,104,933,109 | |
| (うち当期総利益) | 10,104,933,109) | |
| 利益剰余金合計 | | 62,814,778,707 |
| 純資産合計 | | 62,814,778,707 |
| 負債純資産合計 | | 85,668,874,735 |

損 益 計 算 書

(平成20年4月1日～平成21年3月31日)

[短期勘定]

(単位：円)

経常費用

業務費

| | | |
|-----------|----------------|-----------------|
| 保健給付 | 98,987,199,816 | |
| 直営保健給付 | 118,223,737 | |
| 休業給付 | 4,357,000,757 | |
| 災害給付 | 19,737,500 | |
| 付加給付 | 3,586,286,520 | |
| 一部負担金払戻金 | 2,152,635,670 | |
| 老人保健拠出金 | 3,231,540,569 | |
| 退職者給付拠出金 | 17,300,265,735 | |
| 前期高齢者納付金 | 22,110,049,088 | |
| 後期高齢者支援金 | 31,382,042,851 | |
| 病床転換支援金 | 20,361,741 | |
| レセプト内容審査費 | 51,122,307 | |
| 介護納付金 | 14,197,493,439 | 197,513,959,730 |

雑損

| | | |
|----|-----------|-----------|
| 雑損 | 5,796,339 | 5,796,339 |
|----|-----------|-----------|

経常費用合計

197,519,756,069

経常収益

掛金収入

| | | |
|------|-----------------|-----------------|
| 掛金 | 187,835,226,100 | |
| 任継掛金 | 4,934,455,602 | 192,769,681,702 |

介護掛金収入

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 介護掛金 | 14,308,452,120 | |
| 任継介護掛金 | 242,394,483 | 14,550,846,603 |

財務収益

| | | |
|--------|-------------|-------------|
| 受取利息 | 257,792,326 | |
| 有価証券利息 | 166,772,166 | |
| 信託収益 | 20,385,821 | |
| 償還差益 | 562,556 | 445,512,869 |

雑益

| | | |
|---------|------------|-------------|
| 延滞金収入 | 49,461,990 | |
| 損害賠償金収入 | 97,771,961 | |
| 雑益 | 8,948,940 | 156,182,891 |

経常収益合計

207,922,224,065

10,402,467,996

臨時損失

| | | |
|---------|--|---------------|
| 財産処分損 | | 13,525,226 |
| 支払準備金繰入 | | 9,101,757,000 |
| 前期損益修正損 | | 21,586,625 |
| | | 9,136,868,851 |

| | | |
|---------|-------------------|------------------------------|
| 臨時利益 | | |
| 支払準備金戻入 | 8,808,958,003 | |
| 前期損益修正益 | <u>30,375,961</u> | <u>8,839,333,964</u> |
| 当期純利益 | | <u>10,104,933,109</u> |
| 当期総利益 | | <u><u>10,104,933,109</u></u> |

キャッシュ・フロー計算書

(平成20年4月1日～平成21年3月31日)

[短期勘定]

(単位：円)

| | | |
|-----|------------------|------------------|
| I | 業務活動によるキャッシュ・フロー | |
| | 短期給付金支出 | △109,170,099,215 |
| | 拠出金等支出 | △ 89,535,816,003 |
| | その他の業務支出 | △ 134,250,938 |
| | 共済掛金収入 | 193,318,424,678 |
| | 介護掛金収入 | 14,247,346,734 |
| | その他の業務収入 | 637,422,220 |
| | 小計 | 9,363,027,476 |
| | 利息の受取額 | 457,867,068 |
| | 業務活動によるキャッシュ・フロー | 9,820,894,544 |
| 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 | △ 32,500,000,000 |
| | 定期預金の払戻による収入 | 40,700,000,000 |
| | 譲渡性預金の預入による支出 | △104,000,000,000 |
| | 譲渡性預金の払戻による収入 | 86,500,000,000 |
| | 有価証券の取得による支出 | △ 2,020,385,821 |
| | 有価証券の償還による収入 | 2,000,000,000 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 9,320,385,821 |
| III | 財務活動によるキャッシュ・フロー | — |
| IV | 資金に係る換算差額 | — |
| V | 資金の増加額 | 500,508,723 |
| VI | 資金期首残高 | 3,507,356,888 |
| VII | 資金期末残高 | 4,007,865,611 |

利益の処分に関する書類

(平成21年3月31日)

[短期勘定]

(単位：円)

| | | |
|-----------|----------------------|-----------------------|
| I 当期末処分利益 | | 10,104,933,109 |
| 当期総利益 | 10,104,933,109 | |
| II 利益処分額 | | |
| 欠損金補てん積立金 | 195,631,186 | |
| 積立金 | <u>9,909,301,923</u> | <u>10,104,933,109</u> |

日本私立学校振興・共済事業団法（平成9年法律第48号）第35条第3項の規定により、積立金として整理する。

行政サービス実施コスト計算書

(平成20年4月1日～平成21年3月31日)

[短期勘定]

(単位：円)

I 業務費用

(1) 損益計算書上の費用

| | | |
|------|-------------------|-----------------|
| 業務費 | 197,513,959,730 | |
| 雑損 | 5,796,339 | |
| 臨時損失 | <u>35,111,851</u> | 197,554,867,920 |

(2) (控除) 自己収入等

| | | |
|--------|---------------------|-------------------------|
| 掛金収入 | △192,769,681,702 | |
| 介護掛金収入 | △ 14,550,846,603 | |
| 財務収益 | △ 445,512,869 | |
| 雑益 | △ 156,182,891 | |
| 臨時利益 | <u>△ 30,375,961</u> | <u>△207,952,600,026</u> |

業務費用合計 △ 10,397,732,106

II 行政サービス実施コスト

△ 10,397,732,106

注 記 事 項

〔短期勘定〕

I 重要な会計方針

1. 法令に基づく引当金等の計上根拠及び計上基準

支払準備金

短期給付額（医療給付）の支払いは、受診から2か月遅れで支払い、掛金を1か月遅れで収入するため、決算時点では2か月分の債務と1か月分の債権があることになり、この差1か月分の支払いに備えるため、日本私立学校振興・共済事業団の財務及び会計に関する省令第33条第2項に基づき、当該事業年度における短期給付額の1/12に相当する金額を計上しております。

平成20年度決算においては、短期給付額合計が109,221,084,000円となり、その1/12に相当する金額は9,101,757,000円（小数点以下切上げ）となります。

2. 欠損金補てん積立金の計上基準

将来の欠損金の補てんに充てるため、内規に基づき、当該事業年度以前3事業年度の短期給付額の平均額の10/100に相当する金額を計上しております。

平成20年度においては、平成18年度から平成20年度までの3事業年度の短期給付金の平均額（平成18年度103,847,836,768円、平成19年度105,707,496,026円、平成20年度109,221,084,000円、合計318,776,416,794円の3分の1（平均）＝106,258,805,598円の10/100に相当する額が10,625,880,560円（小数点以下切上げ）となります。

3. 有価証券の評価基準及び評価方法

日本私立学校振興・共済事業団の財務及び会計に関する省令第31条に基づき取得価額で計上しております。

II 損益計算書に関する事項

前期損益修正の内容

前期損益修正損として、遡及資格喪失に伴う掛金還付等により 21,586,625 円、前期損益修正益として過年度分の過払い給付金の回収により 30,375,961 円を計上しております。

III キャッシュ・フロー計算書に関する事項

資金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

| | |
|--------|--------------------|
| 現金及び預金 | 36,507,865,611 円 |
| 定期預金 | △ 32,500,000,000 円 |
| 資金期末残高 | 4,007,865,611 円 |

IV 重要な債務負担行為

該当する事項はありません。

V 重要な後発事象

該当する事実はありません。

附属明細書

[短期勘定]

1 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費の明細

(単位：円)

| 資産の種類 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 減価償却累計額 | | 差引当期末 残高 | 摘要 |
|--------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|-------|---------------|----|
| | | | | | | 当期償却額 | | |
| 投資その他の資産 投資有価証券 | 8,494,400,000 | 2,000,000,000 | 2,000,000,000 | 8,494,400,000 | — | — | 8,494,400,000 | |

(注) 独立行政法人会計基準第86に該当する特定の償却資産は保有していません。

2 有価証券の明細

(1) 流動資産として計上された有価証券

(単位：円)

| 区分 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 摘要 |
|----------|---------------|-----------------|----------------|----------------|----|
| 公社債型投資信託 | 4,015,997,099 | 20,385,821 | 0 | 4,036,382,920 | |
| 譲渡性預金 | 1,200,000,000 | 104,000,000,000 | 86,500,000,000 | 18,700,000,000 | |
| 計 | 5,215,997,099 | 104,020,385,821 | 86,500,000,000 | 22,736,382,920 | |

(注) 日本私立学校振興・共済事業団の財務及び会計に関する省令第31条に基づき取得価額で計上しております。

(2) 投資その他の資産として計上された有価証券

(単位：円)

| 区分 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 摘要 |
|-----|---------------|---------------|---------------|---------------|----|
| 地方債 | 1,494,800,000 | 0 | 0 | 1,494,800,000 | |
| 社債 | 1,999,600,000 | 0 | 0 | 1,999,600,000 | |
| 諸債券 | 5,000,000,000 | 2,000,000,000 | 2,000,000,000 | 5,000,000,000 | |
| 計 | 8,494,400,000 | 2,000,000,000 | 2,000,000,000 | 8,494,400,000 | |

(注) 日本私立学校振興・共済事業団の財務及び会計に関する省令第31条に基づき取得価額で計上しております。

3 法令に基づく引当金等の明細

(単位：円)

| 区 分 | 期 首 残 高 | 当 期 増 加 額 | 当 期 減 少 額 | 期 末 残 高 | 摘 要 |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 支 払 準 備 金 | 8,808,958,003 | 9,101,757,000 | 8,808,958,003 | 9,101,757,000 | 当期減少額は洗替による取崩額 |

(注) 日本私立学校振興・共済事業団の財務及び会計に関する省令第33条に基づき計上しております。

4 積立金の明細

(単位：円)

| 区 分 | 期 首 残 高 | 当 期 増 加 額 | 当 期 減 少 額 | 期 末 残 高 | 摘 要 |
|----------------------|----------------|-------------|-------------|----------------|------------------|
| 欠 損 金 補 て ん 積 立 金 | 10,224,708,074 | 205,541,300 | 0 | 10,430,249,374 | 積立必要額の増 |
| 積 立 金 | 42,004,473,010 | 392,125,588 | 117,002,374 | 42,279,596,224 | |
| 短期給付積立金 | 41,441,112,316 | 0 | 117,002,374 | 41,324,109,942 | 欠損金補てん積立金へ振替による減 |
| 介護保険積立金 | 563,360,694 | 392,125,588 | 0 | 955,486,282 | 前年度利益金処分による増 |
| 計 | 52,229,181,084 | 597,666,888 | 117,002,374 | 52,709,845,598 | |

5 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

(1) 主な資産

① 現金及び預金の明細

(単位：円)

| 区 分 | 金 額 | 摘 要 |
|---------|----------------|-----|
| 普 通 預 金 | 4,007,865,611 | |
| 定 期 預 金 | 32,500,000,000 | |
| 計 | 36,507,865,611 | |

② 未収入金の明細

(単位：円)

| 区 分 | 金 額 | 摘 要 |
|-------|----------------|-----------|
| 掛 金 | 13,077,688,230 | |
| 延 滞 金 | 359,113,423 | |
| 給 付 金 | 16,288,225 | |
| そ の 他 | 1,700,862,714 | 介護掛金未振替分他 |
| 計 | 15,153,952,592 | |

③ 未収収益の明細

(単位：円)

| 区 分 | 金 額 | 摘 要 |
|-------------|------------|-----|
| 預 金 利 息 | 13,566,205 | |
| 有 価 証 券 利 息 | 38,903,149 | |
| 償 還 差 益 | 1,947,258 | |
| 計 | 54,416,612 | |

(2) 主な負債

①未払金の明細

(単位：円)

| 区 分 | 金 額 | 摘 要 |
|-------|---------------|-----------|
| 給 付 金 | 289,368,151 | |
| そ の 他 | 1,702,538,699 | 介護掛金未振替分他 |
| 計 | 1,991,906,850 | |

②未払費用の明細

(単位：円)

| 区 分 | 金 額 | 摘 要 |
|-----------------|---------------|-----|
| 前 期 高 齢 者 納 付 金 | 2,010,003,000 | |
| 後 期 高 齢 者 支 援 金 | 2,852,912,000 | |
| 退 職 者 給 付 拠 出 金 | 1,167,581,000 | |
| 介 護 納 付 金 | 1,183,124,000 | |
| 計 | 7,213,620,000 | |

長期勘定 目次

【勘定別財務諸表】

| | |
|-------------------------------|----|
| 1. 貸借対照表〔長期勘定〕 | 16 |
| 2. 損益計算書〔長期勘定〕 | 18 |
| 3. キャッシュ・フロー計算書〔長期勘定〕 | 20 |
| 4. 損失の処理に関する書類〔長期勘定〕 | 21 |
| 5. 行政サービス実施コスト計算書〔長期勘定〕 | 22 |
| 6. 注記事項〔長期勘定〕 | 23 |
| 7. 附属明細書〔長期勘定〕 | 25 |

貸借対照表

(平成21年3月31日)

[長期勘定]

(単位:円)

資産の部

I 流動資産

| | | |
|----------|----------------|-----------------|
| 現金及び預金 | 81,266,411,555 | |
| 有価証券 | 50,700,000,000 | |
| 未収入金 | 26,449,351,288 | |
| 掛金振替未収入金 | 1,474,826,392 | |
| 仮払金 | 1,630,683 | |
| 未収収益 | 10,623,810,136 | |
| 短期貸付金 | 34,445,000,000 | |
| 流動資産合計 | | 204,961,030,054 |

II 固定資産

1 投資その他の資産

| | | |
|------------|-------------------------|--------------------------|
| 長期性預金 | 1,127,035,468,598 | |
| 投資有価証券 | 1,686,487,291,974 | |
| 投資不動産 | 89,167,234,192 | |
| 減損損失累計額 | <u>△ 34,197,477,141</u> | 54,969,757,051 |
| 長期貸付金 | 414,441,201,166 | |
| 投資その他の資産合計 | 3,282,933,718,789 | |
| 固定資産合計 | | 3,282,933,718,789 |
| 資産合計 | | <u>3,487,894,748,843</u> |

負債の部

I 流動負債

| | | |
|------------|----------------|----------------|
| 未払消費税 | 975,000 | |
| 未払金 | 5,551,731 | |
| 掛金振替未払金 | 478,387,837 | |
| 未払費用 | 50,464,291,281 | |
| 預り金 | 34,724,081 | |
| 児童手当拠出金預り金 | 302,501,824 | |
| 流動負債合計 | | 51,286,431,754 |
| 負債合計 | | 51,286,431,754 |

純資産の部

I 資本剰余金

| | | |
|------------|-------------------------|------------------|
| 損益外減損損失累計額 | <u>△ 34,197,477,141</u> | |
| 資本剰余金合計 | | △ 34,197,477,141 |

II 利益剰余金

| | | |
|----------|--------------------|---------------------------------|
| 長期給付積立金 | 3,501,879,427,789 | |
| 当期末処理損失 | △ 31,073,633,559 | |
| (うち当期総損失 | △ 31,073,633,559) | |
| 利益剰余金合計 | | <u>3,470,805,794,230</u> |
| 純資産合計 | | <u>3,436,608,317,089</u> |
| 負債純資産合計 | | <u><u>3,487,894,748,843</u></u> |

損 益 計 算 書

(平成20年4月1日～平成21年3月31日)

[長期勘定]

(単位：円)

経常費用

業務費

| | | |
|----------|-----------------|-----------------|
| 退職給付 | 211,380,331,965 | |
| 障害給付 | 2,250,498,636 | |
| 遺族給付 | 37,120,233,171 | |
| 恩給財団給付 | 41,438,084 | |
| 基礎年金拠出金 | 169,095,165,476 | |
| 年金保険者拠出金 | 8,012,978,350 | |
| 公租公課 | 123,570,539 | |
| 事業雑費 | 3,644,051 | 428,027,860,272 |

財務費用

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 有価証券売却損 | 125,169,286 | |
| 償還差損 | 10,526,155 | |
| 信託運用損 | 58,979,007,959 | 59,114,703,400 |

経常費用合計

487,142,563,672

経常収益

掛金収入

| | | |
|------|-----------------|-----------------|
| 掛金 | 318,984,367,750 | |
| 特別掛金 | 119,753 | 318,984,487,503 |

基礎年金交付金収入 14,566,401,109

退職一時金等返還金収入 784,710,027

補助金等収益

| | | |
|------------|----------------|----------------|
| 事業費国庫補助金収益 | 63,682,191,423 | |
| 都道府県補助金収益 | 6,600,193,932 | 70,282,385,355 |

受入金

| | | |
|----------|------------|------------|
| 助成勘定より受入 | 36,585,000 | 36,585,000 |
|----------|------------|------------|

財務収益

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 受取利息 | 10,255,174,494 | |
| 有価証券利息 | 32,957,894,728 | |
| 信託収益 | 7,138,800,293 | |
| 有価証券売却益 | 564,696,538 | |
| 償還差益 | 355,445,407 | 51,272,011,460 |

雑益

| | | |
|-------|------------|------------|
| 延滞金収入 | 73,048,460 | |
| 雑益 | 1,075,341 | 74,123,801 |

経常収益合計

456,000,704,255

経常損失

31,141,859,417

| | | |
|---------|--------------------|------------------------------|
| 臨時損失 | | |
| 財産処分損 | 42,481,866 | |
| 前期損益修正損 | <u>294,410</u> | <u>42,776,276</u> |
| 臨時利益 | | |
| 前期損益修正益 | <u>111,002,134</u> | <u>111,002,134</u> |
| 当期純損失 | | <u>31,073,633,559</u> |
| 当期総損失 | | <u><u>31,073,633,559</u></u> |

キャッシュ・フロー計算書

(平成20年4月1日～平成21年3月31日)

[長期勘定]

(単位：円)

| | | |
|-----|------------------|-----------------------------|
| I | 業務活動によるキャッシュ・フロー | |
| | 年金給付支出 | △250,792,501,856 |
| | 拠出金支出 | △177,108,143,826 |
| | その他の業務支出 | △ 967,542,579 |
| | 共済掛金収入 | 317,699,196,680 |
| | 基礎年金交付金収入 | 14,566,401,109 |
| | 長期給付資産運用収入 | 77,014,584,218 |
| | 補助金等収入 | 70,968,264,842 |
| | 助成勘定からの受入による収入 | 36,585,000 |
| | その他の業務収入 | 1,964,469,334 |
| | 業務活動によるキャッシュ・フロー | <u>53,381,312,922</u> |
| 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 | △ 78,800,000,000 |
| | 定期預金の払戻による収入 | 124,500,000,000 |
| | 譲渡性預金の預入による支出 | △602,900,000,000 |
| | 譲渡性預金の払戻による収入 | 584,500,000,000 |
| | 長期性預金の取得による支出 | △170,275,718,185 |
| | 長期性預金の償還による収入 | 56,474,557,975 |
| | 有価証券の取得による支出 | △189,514,280,884 |
| | 有価証券の償還による収入 | 119,317,587,996 |
| | 有価証券の売却による収入 | 85,973,258,345 |
| | 他勘定への貸付による支出 | △ 33,375,542,544 |
| | 他勘定からの貸付金回収による収入 | 52,349,710,069 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | <u>△ 51,750,427,228</u> |
| III | 財務活動によるキャッシュ・フロー | — |
| IV | 資金に係る換算差額 | — |
| V | 資金の増加額 | 1,630,885,694 |
| VI | 資金期首残高 | 835,525,861 |
| VII | 資金期末残高 | <u><u>2,466,411,555</u></u> |

損失の処理に関する書類

(平成21年3月31日)

[長期勘定]

(単位：円)

| | | |
|-----------|----------------|----------------|
| I 当期未処理損失 | | 31,073,633,559 |
| 当期総損失 | 31,073,633,559 | |

| | | |
|------------|----------------|-----------------------|
| II 損失処理額 | | |
| 長期給付積立金取崩額 | 31,073,633,559 | <u>31,073,633,559</u> |

日本私立学校振興・共済事業団法（平成9年法律第48号）第35条第3項の規定により、積立金を取り崩して整理する。

行政サービス実施コスト計算書

(平成20年4月1日～平成21年3月31日)

[長期勘定]

(単位：円)

I 業務費用

(1) 損益計算書上の費用

| | | |
|------|-------------------|-----------------|
| 業務費 | 428,027,860,272 | |
| 財務費用 | 59,114,703,400 | |
| 臨時損失 | <u>42,776,276</u> | 487,185,339,948 |

(2) (控除) 自己収入等

| | | |
|-------------|----------------------|-------------------------|
| 掛金収入 | △318,984,487,503 | |
| 基礎年金交付金収入 | △ 14,566,401,109 | |
| 退職一時金等返還金収入 | △ 784,710,027 | |
| 受入金 | △ 36,585,000 | |
| 財務収益 | △ 51,272,011,460 | |
| 雑益 | △ 74,123,801 | |
| 臨時利益 | <u>△ 111,002,134</u> | <u>△385,829,321,034</u> |

業務費用合計 101,356,018,914

II 損益外減損損失相当額 34,197,477,141

III 行政サービス実施コスト 135,553,496,055

注 記 事 項

[長期勘定]

I 重要な会計方針

1. 長期給付積立金の計上基準

年金者及び加入者等に対する将来の年金の支払いに充てるため、日本私立学校振興・共済事業団法第35条第3項及び、日本私立学校振興・共済事業団の財務及び会計に関する省令第19条の規定により、損益計算上の利益金は利益処分において、長期給付積立金として計上し、また、損失金が生じたときは、積立金を取り崩して整理しております。

2. 有価証券の評価基準及び評価方法

日本私立学校振興・共済事業団の財務及び会計に関する省令第31条に基づき取得価額で計上しております。

3. 消費税等の会計処理

税込方式によっております。

II 損益計算書に関する事項

前期損益修正の内容

前期損益修正損として、遡及資格喪失に伴う掛金還付等により 294,410 円を計上し、前期損益修正益として、過年度分の過払い給付金の回収により 107,621,190 円を計上し、有価証券の前年度にかかる未収利息において実績が計上（見込み）を上回ったことによる利益により 3,380,944 円を計上しております。

Ⅲ キャッシュ・フロー計算書に関する事項

資金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

| | |
|--------|--------------------|
| 現金及び預金 | 81,266,411,555 円 |
| 定期預金 | △ 78,800,000,000 円 |
| 資金期末残高 | 2,466,411,555 円 |

Ⅳ 重要な債務負担行為

該当する事項はありません。

Ⅴ 重要な後発事象

該当する事実はありません。

附属明細書

〔長期勘定〕

1 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費及び減損損失の明細

(単位：円)

| 資産の種類 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 減価償却累計額 | | 減損損失累計額 | | | 差引当期末残高 | 摘要 |
|-------|-------------------|-----------------|-----------------|-------------------|---------|---|----------------|-----|----------------|-------------------|----|
| | | | | | 当期償却額 | | 損益内 | 損益外 | | | |
| 投資 | 1,021,776,135,357 | 170,275,718,185 | 65,016,384,944 | 1,127,035,468,598 | — | — | — | — | — | 1,127,035,468,598 | |
| 長期性預金 | | | | | | | | | | | |
| 投資 | 1,702,413,605,680 | 238,978,200,884 | 254,904,514,590 | 1,686,487,291,974 | — | — | — | — | — | 1,686,487,291,974 | |
| 有価証券 | | | | | | | | | | | |
| 投資 | 89,167,234,192 | 0 | 0 | 89,167,234,192 | — | — | 34,197,477,141 | — | 34,197,477,141 | 54,969,757,051 | |
| 不動産 | | | | | | | | | | | |
| 長期貸付金 | 436,115,368,691 | 33,375,542,544 | 55,049,710,069 | 414,441,201,166 | — | — | — | — | — | 414,441,201,166 | |
| 計 | 3,249,472,343,920 | 442,629,461,613 | 374,970,609,603 | 3,317,131,195,930 | — | — | 34,197,477,141 | — | 34,197,477,141 | 3,282,933,718,789 | |

(注) 独立行政法人会計基準第86に該当する特定の償却資産は保有しておりません。

2 有価証券の明細

(1) 流動資産として計上された有価証券

(単位：円)

| 区分 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 摘要 |
|-------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|----|
| 譲渡性預金 | 32,300,000,000 | 602,900,000,000 | 584,500,000,000 | 50,700,000,000 | |
| 計 | 32,300,000,000 | 602,900,000,000 | 584,500,000,000 | 50,700,000,000 | |

(注) 日本私立学校振興・共済事業団の財務及び会計に関する省令第31条に基づき取得価格で計上しております。

(2) 投資その他の資産として計上された有価証券

(単位：円)

| 区分 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 摘要 |
|----------|-------------------|-----------------|-----------------|-------------------|----|
| 国債 | 33,341,802,769 | 38,364,688,000 | 51,231,541,402 | 20,474,949,367 | |
| 地方債 | 148,886,630,112 | 5,879,344,000 | 19,489,710,532 | 135,276,263,580 | |
| 社債 | 157,678,593,400 | 33,054,425,000 | 20,982,559,000 | 169,750,459,400 | |
| 公社債型投資信託 | 1,105,932,675 | 5,613,884 | 0 | 1,111,546,559 | |
| 有価証券信託 | 481,464,019,430 | 40,143,610,000 | 16,805,600,000 | 504,802,029,430 | |
| 諸債券 | 879,936,627,294 | 121,530,520,000 | 146,395,103,656 | 855,072,043,638 | |
| 計 | 1,702,413,605,680 | 238,978,200,884 | 254,904,514,590 | 1,686,487,291,974 | |

(注) 日本私立学校振興・共済事業団の財務及び会計に関する省令第31条に基づき取得価額で計上しております。

3 長期貸付金の明細

(単位：円)

| 区 分 | 期 首 残 高 | 当 期 増 加 額 | 当 期 減 少 額 | | 期 末 残 高 | 摘 要 |
|-----------|-----------------|----------------|----------------|-------|-----------------|-----|
| | | | 回 収 額 | 償 却 額 | | |
| その他の長期貸付金 | 436,115,368,691 | 33,375,542,544 | 55,049,710,069 | 0 | 414,441,201,166 | |
| 助成勘定へ長期貸付 | 281,594,000,000 | 23,800,000,000 | 34,445,000,000 | 0 | 270,949,000,000 | |
| 保健経理へ長期貸付 | 2,480,976,000 | 0 | 103,374,000 | 0 | 2,377,602,000 | |
| 医療経理へ長期貸付 | 23,959,881,000 | 0 | 726,057,000 | 0 | 23,233,824,000 | |
| 宿泊経理へ長期貸付 | 33,330,765,000 | 0 | 1,216,174,000 | 0 | 32,114,591,000 | |
| 貸付経理へ長期貸付 | 94,749,746,691 | 9,575,542,544 | 18,559,105,069 | 0 | 85,766,184,166 | |
| 計 | 436,115,368,691 | 33,375,542,544 | 55,049,710,069 | 0 | 414,441,201,166 | |

4 資本金及び資本剰余金の明細

(単位：円)

| 区 分 | | 期 首 残 高 | 当 期 増 加 額 | 当 期 減 少 額 | 期 末 残 高 | 摘 要 |
|-------|------------|------------------|-----------|-----------|------------------|-----|
| 資本剰余金 | 損益外減損損失累計額 | △ 34,197,477,141 | 0 | 0 | △ 34,197,477,141 | |

5 積立金の明細

(単位：円)

| 区 分 | 期 首 残 高 | 当 期 増 加 額 | 当 期 減 少 額 | 期 末 残 高 | 摘 要 |
|---------|-------------------|----------------|-----------|-------------------|--------------|
| 長期給付積立金 | 3,418,851,109,538 | 83,028,318,251 | 0 | 3,501,879,427,789 | 前年度利益金処分による増 |

6 補助金等の明細

(単位：円)

| 区 分 | 当 期 交 付 額 | 左 の 会 計 処 理 内 訳 | | | | | 収 益 計 上 | 摘 要 |
|---------------------------|----------------|----------------------|--------------------|-----------|--------------------|----------------|---------|-----|
| | | 建 設 仮 勘 定 補 助 金 等 | 資 産 見 返 補 助 金 等 | 資 本 剰 余 金 | 長 期 預 り 補 助 金 等 | | | |
| 日本私立学校振興・ 共済事業団補助金 | 1,997,752,852 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,997,752,852 | | |
| 基礎年金日本私立学校 振興・共済事業団補助金 | 61,684,438,571 | 0 | 0 | 0 | 0 | 61,684,438,571 | | |
| 都道府県補助金 | 6,600,193,932 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,600,193,932 | | |
| 計 | 70,282,385,355 | 0 | 0 | 0 | 0 | 70,282,385,355 | | |

7 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

(1) 主な資産

①現金及び預金の明細

(単位：円)

| 区 分 | 金 額 | 摘 要 |
|---------|----------------|-----|
| 普 通 預 金 | 2,466,411,555 | |
| 定 期 預 金 | 78,800,000,000 | |
| 計 | 81,266,411,555 | |

②未収入金の明細

(単位：円)

| 区 分 | 金 額 | 摘 要 |
|---------------|----------------|-----------|
| 掛 金 | 20,554,358,163 | |
| 都 道 府 県 補 助 金 | 5,106,519,980 | |
| 延 滞 金 | 434,349,610 | |
| 給 付 金 | 354,071,192 | |
| そ の 他 | 52,343 | 送金手数料立替分他 |
| 計 | 26,449,351,288 | |

③未収収益の明細

(単位：円)

| 区 分 | 金 額 | 摘 要 |
|-------------|----------------|-----|
| 預 金 利 息 | 21,187,970 | |
| 貸 付 金 利 息 | 124,823,863 | |
| 有 価 証 券 利 息 | 3,732,204,137 | |
| 信 託 収 益 | 5,795,950,417 | |
| 償 還 差 益 | 949,643,749 | |
| 計 | 10,623,810,136 | |

(2) 主な負債

①未払費用の明細

(単位：円)

| 区 分 | 金 額 | 摘 要 |
|---------|----------------|-------|
| 償 還 差 損 | 27,110,291 | |
| そ の 他 | 50,437,180,990 | 信託運用損 |
| 計 | 50,464,291,281 | |

福祉勘定 目次

【勘定別財務諸表】

| | |
|-------------------------|----|
| 1. 貸借対照表〔福祉勘定〕 | 30 |
| 2. 損益計算書〔福祉勘定〕 | 33 |
| 3. キャッシュ・フロー計算書〔福祉勘定〕 | 35 |
| 4. 損失の処理に関する書類〔保健経理〕 | 36 |
| 損失の処理に関する書類〔医療経理〕 | 37 |
| 損失の処理に関する書類〔宿泊経理〕 | 38 |
| 利益の処分に関する書類〔貯金経理〕 | 39 |
| 利益の処分に関する書類〔貸付経理〕 | 40 |
| 5. 行政サービス実施コスト計算書〔福祉勘定〕 | 41 |
| 6. 注記事項〔福祉勘定〕 | 42 |
| 7. 附属明細書〔福祉勘定〕 | 47 |

【経理別財務諸表】

| | |
|-----------------|----|
| 1. 貸借対照表〔保健経理〕 | 71 |
| 2. 損益計算書〔保健経理〕 | 73 |
| 3. 貸借対照表〔医療経理〕 | 75 |
| 4. 損益計算書〔医療経理〕 | 77 |
| 5. 貸借対照表〔宿泊経理〕 | 78 |
| 6. 損益計算書〔宿泊経理〕 | 80 |
| 7. 貸借対照表〔貯金経理〕 | 81 |
| 8. 損益計算書〔貯金経理〕 | 83 |
| 9. 貸借対照表〔貸付経理〕 | 84 |
| 10. 損益計算書〔貸付経理〕 | 86 |

貸借対照表

(平成21年3月31日)

[福祉勘定]

(単位:円)

資産の部

I 流動資産

| | | | |
|----------|----------------------|----------------|-----------------|
| 現金及び預金 | | 72,053,224,518 | |
| 有価証券 | | 4,042,215,194 | |
| 加入者貸付金 | 95,050,849,285 | | |
| 特殊住宅貸付金 | 345,327,100 | | |
| 貸倒引当金 | <u>△ 286,188,528</u> | 95,109,987,857 | |
| 未収入金 | | 2,273,043,539 | |
| 掛金振替未収入金 | | 680,808,760 | |
| たな卸資産 | | 237,136,593 | |
| 前払費用 | | 27,604,565 | |
| 未収収益 | | 8,707,643,051 | |
| 未達振替金 | | <u>885,265</u> | |
| 流動資産合計 | | | 183,132,549,342 |

II 固定資産

1 有形固定資産

| | | | |
|----------|-------------------------|--------------------|----------------|
| 建物 | 68,207,522,717 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 32,757,413,080</u> | 35,450,109,637 | |
| 構築物 | 3,985,067,311 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 2,266,874,083</u> | 1,718,193,228 | |
| 機械装置 | 917,299,013 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 751,790,570</u> | 165,508,443 | |
| 医療器具機械 | 4,198,473,356 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 3,620,857,944</u> | 577,615,412 | |
| 車両運搬具 | 61,213,273 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 51,478,051</u> | 9,735,222 | |
| 工具器具備品 | 4,916,694,521 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 2,930,738,752</u> | 1,985,955,769 | |
| 土地 | | <u>656,577,750</u> | |
| 有形固定資産合計 | | | 40,563,695,461 |

| | | | | |
|----|------------|--------------------|------------------------|------------------------|
| 2 | 投資その他の資産 | | | |
| | 長期性預金 | | 742,480,011,155 | |
| | 長期前払費用 | | 206,396 | |
| | 敷金・保証金 | | 22,768,825 | |
| | 加入金 | | 125,283,870 | |
| | その他 | | <u>131,598</u> | |
| | 投資その他の資産合計 | | <u>742,628,401,844</u> | |
| | 固定資産合計 | | | 783,192,097,305 |
| | 資産合計 | | | <u>966,324,646,647</u> |
| | 負債の部 | | | |
| I | 流動負債 | | | |
| | 加入者貯金 | | 784,214,738,053 | |
| | 預り補助金等 | | 231,641,627 | |
| | 未払消費税 | | 246,594,517 | |
| | 未払金 | | 2,395,975,282 | |
| | 未払費用 | | 2,549,343,414 | |
| | 未払法人税等 | | 964,000 | |
| | 前受金 | | 7,476,902,573 | |
| | 償還金 | | 17,441,588 | |
| | 預り金 | | 400,580,143 | |
| | 受入保証金 | | 102,654,800 | |
| | 引当金 | | | |
| | 賞与引当金 | <u>406,686,497</u> | <u>406,686,497</u> | |
| | 流動負債合計 | | | 798,043,522,494 |
| II | 固定負債 | | | |
| | 長期借入金 | | 143,492,201,166 | |
| | 引当金 | | | |
| | 退職給付引当金 | 4,134,144,240 | | |
| | 特別修繕引当金 | <u>95,636,973</u> | <u>4,229,781,213</u> | |
| | 固定負債合計 | | | <u>147,721,982,379</u> |
| | 負債合計 | | | 945,765,504,873 |
| | 純資産の部 | | | |
| I | 資本剰余金 | | | |
| | 資本剰余金 | | <u>3,146,082,225</u> | |
| | 資本剰余金合計 | | | 3,146,082,225 |

| | | | |
|-----------|------------------|-----------------------|------------------------|
| II 利益剰余金 | | | |
| 欠損金補てん積立金 | 12,542,772,543 | | |
| 貸付資金積立金 | 9,553,189,548 | | |
| 積立金 | 17,037,674,873 | | |
| 当期末処理損失 | △ 21,720,577,415 | | |
| (うち当期総利益 | 4,149,243,049) | | |
| 利益剰余金合計 | | <u>17,413,059,549</u> | |
| 純資産合計 | | | <u>20,559,141,774</u> |
| 負債純資産合計 | | | <u>966,324,646,647</u> |

損 益 計 算 書

(平成20年 4 月 1 日～平成21年 3 月31日)

〔福祉勘定〕

(単位：円)

経常費用

業務費

| | | |
|------------|---------------|----------------|
| 保健費 | 1,917,789,045 | |
| 特定健康診査等給付費 | 168,854,373 | |
| 材料費 | 3,911,135,954 | |
| 販売品費 | 563,819,263 | |
| 運営費 | 1,563,339,932 | |
| 支払利息 | 4,687,360,096 | |
| 支払手数料 | 843,879,205 | |
| 保険料 | 399,696,312 | |
| 借入金利息 | 1,767,963,480 | |
| 普及費 | 489,926,112 | |
| 貸倒引当金繰入 | 286,188,528 | |
| 施設運営費 | 34,667,187 | |
| 施設整備費 | 276,066,730 | |
| 人件費 | 5,791,244,988 | |
| 業務経費 | 6,484,601,140 | |
| 減価償却費 | 2,336,394,630 | |
| 賞与引当金繰入 | 406,686,497 | |
| 退職給付引当金繰入 | 443,336,500 | 32,372,949,972 |

財務費用

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 借入金利息 | 1,154,920,437 | 1,154,920,437 |
|-------|---------------|---------------|

経常費用合計

33,527,870,409

経常収益

掛金収入

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 短期掛金 | 3,571,203,520 | |
| 長期掛金 | 3,316,272,895 | 6,887,476,415 |

保険患者収入 6,579,846,719

一般患者収入 830,131,150

施設収入 9,521,318,185

販売収入 793,073,606

委託収入 79,173,318

貸付金利息 2,293,280,372

保険料充当金収入 148,643,632

保険手数料収入 336,554,957

| | | | |
|--------------|----------------------|--------------------|-----------------------------|
| 補助金等収益 | | | |
| 特定健診国庫補助金収益 | 168,854,373 | | |
| 施設運営協力金収益 | 500,000 | | |
| 臨床研修費等補助金収益 | <u>11,938,000</u> | 181,292,373 | |
| 財務収益 | | | |
| 受取利息 | 404,230,926 | | |
| 有価証券利息 | 394,027 | | |
| 信託収益 | <u>8,706,474,735</u> | 9,111,099,688 | |
| 雑益 | | | |
| 受取配当金 | 106,362,868 | | |
| 延滞金収入 | 3,194,628 | | |
| 雑益 | <u>840,244,011</u> | <u>949,801,507</u> | |
| 経常収益合計 | | | <u>37,711,691,922</u> |
| 経常利益 | | | 4,183,821,513 |
| 臨時損失 | | | |
| 固定資産売却損 | | 77,293,491 | |
| 固定資産除却損 | | 268,829,150 | |
| 財産処分損 | | 65,639 | |
| 前期損益修正損 | | <u>969,715</u> | <u>347,157,995</u> |
| 臨時利益 | | | |
| 貸倒引当金戻入 | | 312,029,706 | |
| 前期損益修正益 | | <u>1,513,825</u> | <u>313,543,531</u> |
| 税引前当期純利益 | | | 4,150,207,049 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | <u>964,000</u> | <u>964,000</u> |
| 当期純利益 | | | <u>4,149,243,049</u> |
| 当期総利益 | | | <u><u>4,149,243,049</u></u> |

キャッシュ・フロー計算書

(平成20年4月1日～平成21年3月31日)

[福祉勘定]

(単位：円)

| | | |
|-----|------------------|------------------|
| I | 業務活動によるキャッシュ・フロー | |
| | 保健事業支出 | △ 2,282,102,855 |
| | 医療事業支出 | △ 2,133,595,849 |
| | 宿泊事業支出 | △ 4,469,855,821 |
| | 貯金事業支出 | △148,519,948,726 |
| | 共済貸付事業支出 | △ 15,937,350,075 |
| | 長期勘定への返済による支出 | △ 18,559,105,069 |
| | 人件費支出 | △ 6,447,024,984 |
| | その他の業務支出 | △ 7,563,076,296 |
| | 共済掛金収入 | 6,832,331,089 |
| | 補助金等収入 | 412,934,000 |
| | 保健事業収入 | 56,427,038 |
| | 医療事業収入 | 7,422,336,225 |
| | 宿泊事業収入 | 10,365,847,436 |
| | 貯金事業収入 | 171,619,834,535 |
| | 共済貸付事業収入 | 24,818,824,926 |
| | 長期勘定からの借入による収入 | 9,575,542,544 |
| | その他の業務収入 | 2,005,131,569 |
| | 小計 | 27,197,149,687 |
| | 利息及び配当金の受取額 | 184,694,766 |
| | 利息の支払額 | △ 1,154,920,437 |
| | 法人税等の支払額 | △ 10,921,000 |
| | 業務活動によるキャッシュ・フロー | 26,216,003,016 |
| 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 | △ 81,270,000,000 |
| | 定期預金の払戻による収入 | 75,210,000,000 |
| | 長期性預金の取得による支出 | △ 18,147,850,165 |
| | 有価証券の取得による支出 | △ 15,364,759 |
| | 譲渡性預金の預入による支出 | △ 3,000,000,000 |
| | 譲渡性預金の払戻による収入 | 2,000,000,000 |
| | 有形固定資産の取得による支出 | △ 714,444,332 |
| | 預託金の預入による支出 | △ 10,300 |
| | 加入金の返還による収入 | 388,484,582 |
| | 敷金保証金の差入による支出 | △ 890,500 |
| | 敷金保証金の返還による収入 | 4,455,061 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 25,545,620,413 |
| III | 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| | 長期勘定への返済による支出 | △ 2,045,605,000 |
| | 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 2,045,605,000 |
| IV | 資金に係る換算差額 | — |
| V | 資金の減少額 | △ 1,375,222,397 |
| VI | 資金期首残高 | 15,458,446,915 |
| VII | 資金期末残高 | 14,083,224,518 |

損失の処理に関する書類

(平成21年3月31日)

[保健経理]

(単位：円)

| | | |
|-----------|-------------|--------------------|
| I 当期未処理損失 | | 203,396,772 |
| 当期総損失 | 203,396,772 | |
| II 損失処理額 | | |
| 積立金取崩額 | 203,396,772 | <u>203,396,772</u> |

日本私立学校振興・共済事業団法（平成9年法律第48号）第35条第3項の規定により、積立金を取り崩して整理する。

損失の処理に関する書類

(平成21年3月31日)

[医療経理]

(単位：円)

| | | |
|-------------|----------------|------------------------------|
| I 当期未処理損失 | | 13,722,779,852 |
| 当期総利益 | 1,271,731,691 | |
| 前期繰越欠損金 | 14,994,511,543 | |
| II 損失処理額 | | <u>0</u> |
| III 次期繰越欠損金 | | <u><u>13,722,779,852</u></u> |

日本私立学校振興・共済事業団法（平成9年法律第48号）第35条第3項の規定により、繰越欠損金として整理する。

損失の処理に関する書類

(平成21年3月31日)

[宿泊経理]

(単位：円)

| | | |
|-------------|----------------|-----------------------|
| I 当期末処理損失 | | 11,539,975,482 |
| 当期総損失 | 664,666,561 | |
| 前期繰越欠損金 | 10,875,308,921 | |
| II 損失処理額 | | <u>0</u> |
| III 次期繰越欠損金 | | <u>11,539,975,482</u> |

日本私立学校振興・共済事業団法（平成9年法律第48号）第35条第3項の規定により、繰越欠損金として整理する。

利益の処分に関する書類

(平成21年3月31日)

[貯金経理]

(単位：円)

| | | |
|-----------|-------------------|----------------------|
| I 当期未処分利益 | | 3,604,988,455 |
| 当期総利益 | 3,604,988,455 | |
| II 利益処分額 | | |
| 欠損金補てん積立金 | 3,516,868,548 | |
| 積立金 | <u>88,119,907</u> | <u>3,604,988,455</u> |

日本私立学校振興・共済事業団法（平成9年法律第48号）第35条第3項の規定により、積立金として整理する。

利益の処分に関する書類

(平成21年3月31日)

[貸付経理]

(単位：円)

| | | |
|-----------|--------------------|--------------------|
| I 当期末処分利益 | | 140,586,236 |
| 当期総利益 | 140,586,236 | |
| II 利益処分額 | | |
| 貸付資金積立金 | <u>140,586,236</u> | <u>140,586,236</u> |

日本私立学校振興・共済事業団法（平成9年法律第48号）第35条第3項の規定により、積立金として整理する。

行政サービス実施コスト計算書

(平成20年4月1日～平成21年3月31日)

〔福祉勘定〕

(単位：円)

I 業務費用

(1) 損益計算書上の費用

| | | |
|------|----------------|----------------|
| 業務費 | 32,372,949,972 | |
| 財務費用 | 1,154,920,437 | |
| 臨時損失 | 347,157,995 | |
| 法人税等 | <u>964,000</u> | 33,875,992,404 |

(2) (控除) 自己収入等

| | | |
|----------|----------------------|-------------------------|
| 掛金収入 | △ 6,887,476,415 | |
| 保険患者収入 | △ 6,579,846,719 | |
| 一般患者収入 | △ 830,131,150 | |
| 施設収入 | △ 9,521,318,185 | |
| 販売収入 | △ 793,073,606 | |
| 委託収入 | △ 79,173,318 | |
| 貸付金利息 | △ 2,293,280,372 | |
| 保険料充当金収入 | △ 148,643,632 | |
| 保険手数料収入 | △ 336,554,957 | |
| 財務収益 | △ 9,111,099,688 | |
| 雑益 | △ 949,801,507 | |
| 臨時利益 | <u>△ 313,543,531</u> | <u>△ 37,843,943,080</u> |

業務費用合計 △ 3,967,950,676

II (控除) 法人税等 △ 964,000

III 行政サービス実施コスト △ 3,968,914,676

注 記 事 項

〔福祉勘定〕

I 重要な会計方針

1. 減価償却の会計処理方法

有形固定資産については、定額法により行っております。

なお、主な資産の耐用年数は以下のとおりであります。

| | |
|--------|-------------|
| 建 物 | 6 ～ 5 0 年 |
| 構 築 物 | 3 ～ 5 0 年 |
| 機械装置 | 1 0 ～ 1 5 年 |
| 医療器具機械 | 4 ～ 1 5 年 |
| 車両運搬具 | 4 ～ 1 5 年 |
| 工具器具備品 | 2 ～ 2 0 年 |

2. 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

職員の退職給付に備えるため、当該事業年度末における退職給付債務の見込額を計上しております。

数理計算上の差異及び過去勤務債務は、発生年度に一括して費用処理することとしております。

3. 法令に基づく引当金等の計上根拠及び計上基準

特別修繕引当金

日本私立学校振興・共済事業団の財務及び会計に関する省令第33条第1項に基づき、施設の大規模な修繕に備えるため、内規により翌年度以降に予定される修繕費相当額の範囲内で計上しております。

なお、平成20年度決算における新規計上はありません。

4. 貸倒引当金の計上基準

日本私立学校振興・共済事業団の財務及び会計に関する省令第32条に基づき、加入者貸付金・特殊住宅貸付金の貸倒れによる損失に備えるため、文部科学大臣の定めにより当該

事業年度末加入者貸付金・特殊住宅貸付金残高の 0.3/100 を計上しております。

平成20年度決算においては、加入者貸付金の年度末残高 95,050,849,285 円の 0.3/100 = 285,152,547 円及び特殊住宅貸付金の年度末残高 345,327,100 円の 0.3/100 = 1,035,981 円（いずれも小数点以下切捨て）の合計額 286,188,528 円を貸倒引当金として計上しております。

5. 賞与引当金の計上基準

職員に対する賞与の支給に充てるため、翌事業年度の賞与支給見込額のうち当事業年度の負担となる額を計上しております。

6. 欠損金補てん積立金の計上基準

積立貯金事業の将来の欠損金の補てんに充てるため、内規に基づき、加入者貯金額の 5/100 以上に相当する金額の範囲内で計上しております。

平成20年度決算における加入者貯金額は 784,214,738,053 円となり、5/100 以上に相当する金額は 39,210,736,903 円以上となります。

7. 貸付資金積立金の計上基準

貸付事業の資金に充てるため、内規に基づき、当該事業年度以前3事業年度末日における平均貸付残高の 10/100 に相当する金額の範囲内で計上しております。

平成20年度においては、平成18年度から平成20年度までの3事業年度末日における貸付残高の平均額（平成18年度 113,086,233,454 円、平成19年度 104,009,902,489 円、平成20年度 95,396,176,385 円 合計 312,492,312,328 円の 3分の1（平均）= 104,164,104,109 円）の 10/100 に相当する額が 10,416,410,411 円（小数点以下切上げ）となります。

8. 有価証券の評価基準及び評価方法

日本私立学校振興・共済事業団の財務及び会計に関する省令第31条に基づき取得価額で計上しております。

9. たな卸資産の評価基準及び評価方法

材料 先入先出法による原価法

販売品 先入先出法による原価法

事業用消耗品及びその他 先入先出法による原価法

10. 消費税等の会計処理

税込方式によっております。ただし、収益事業に該当する医療事業及び宿泊事業に係るものについては税抜方式によっております。

II 貸借対照表に関する事項

1. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

当事業団は退職一時金制度を設けております。厚生年金基金には加入しておりません。

(2) 退職給付債務に関する事項

(単位：円)

| 区 分 | 平成21年3月31日現在 |
|---------|---------------|
| 退職給付債務 | 4,134,144,240 |
| 退職給付引当金 | 4,134,144,240 |

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

| 区 分 | 自 平成20年4月 1日 至 平成21年3月31日 |
|----------------|------------------------------|
| 勤務費用 | 407,360,348 |
| 利息費用 | 74,867,384 |
| 数理計算上の差異の費用処理額 | △ 38,891,232 |
| 退職給付費用 | 443,336,500 |

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

| 区 分 | 平成21年3月31日現在 |
|-------------------------|--------------|
| 割引率 | 2.0% |
| 退職給付見込額の期間配分方法 | 期間定額基準 |
| 数理計算上の差異及び過去勤務債務の費用処理方法 | 発生年度に一括処理 |

Ⅲ 損益計算書に関する事項

前期損益修正の内容

前期損益修正損として、19年度にかかる賃金の未払費用計上漏れにより 389,920 円、遡及資格喪失等に伴う掛金還付等により 579,795 円を計上し、前期損益修正益として、宿泊経理愛知会館の事業所税の還付により 1,078,400 円、廃止施設の固定資産税還付等により 435,425 円を計上しております。

Ⅳ キャッシュ・フロー計算書に関する事項

資金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

| | |
|--------|--------------------|
| 現金及び預金 | 72,053,224,518 円 |
| 定期預金 | △ 57,970,000,000 円 |
| 資金期末残高 | 14,083,224,518 円 |

Ⅴ 重要な債務負担行為

該当する事項はありません。

Ⅵ 重要な後発事象

該当する事実はありません。

附属明細書

[福祉勘定]

1 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費の明細

(単位：円)

| 資産の種類 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 減価償却累計額 | | 差引当期末 残高 | 摘要 | |
|----------------------|--------|-----------------|----------------|---------------|-----------------|----------------|---------------|-----------------|--|
| | | | | | | 当期償却額 | | | |
| 有形 固定 資産 | 建物 | 68,117,827,260 | 161,999,510 | 72,304,053 | 68,207,522,717 | 32,757,413,080 | 1,895,284,348 | 35,450,109,637 | |
| | 構築物 | 3,982,382,185 | 4,898,900 | 2,213,774 | 3,985,067,311 | 2,266,874,083 | 157,119,372 | 1,718,193,228 | |
| | 機械装置 | 917,123,513 | 3,168,000 | 2,992,500 | 917,299,013 | 751,790,570 | 41,971,996 | 165,508,443 | |
| | 医療器具機械 | 4,535,320,229 | 55,355,567 | 392,202,440 | 4,198,473,356 | 3,620,857,944 | 52,921,880 | 577,615,412 | |
| | 車両運搬具 | 61,496,844 | 781,429 | 1,065,000 | 61,213,273 | 51,478,051 | 2,264,801 | 9,735,222 | |
| | 工具器具備品 | 5,585,200,540 | 1,474,532,688 | 2,143,038,707 | 4,916,694,521 | 2,930,738,752 | 186,831,020 | 1,985,955,769 | |
| | 土地 | 656,577,750 | 0 | 0 | 656,577,750 | — | — | 656,577,750 | |
| | 計 | 83,855,928,321 | 1,700,736,094 | 2,613,816,474 | 82,942,847,941 | 42,379,152,480 | 2,336,393,417 | 40,563,695,461 | |
| 無形 固定 資産 | 電話加入権 | 1,213 | 0 | 0 | 1,213 | — | 1,213 | 0 | |
| | 計 | 1,213 | 0 | 0 | 1,213 | — | 1,213 | 0 | |
| 投資 その 他の 資産 | 長期性預金 | 724,332,160,990 | 18,147,850,165 | 0 | 742,480,011,155 | — | — | 742,480,011,155 | |
| | 長期前払費用 | 75,000 | 206,396 | 75,000 | 206,396 | — | — | 206,396 | |
| | 敷金・保証金 | 26,333,386 | 890,500 | 4,455,061 | 22,768,825 | — | — | 22,768,825 | |
| | 加入金 | 512,128,452 | 0 | 386,844,582 | 125,283,870 | — | — | 125,283,870 | |
| | その他 | 121,298 | 10,300 | 0 | 131,598 | — | — | 131,598 | |
| | 計 | 724,870,819,126 | 18,148,957,361 | 391,374,643 | 742,628,401,844 | — | — | 742,628,401,844 | |

(注) 独立行政法人会計基準第86に該当する特定の償却資産は保有していません。

2 たな卸資産の明細

(単位：円)

| 区 分 | 期首残高 | 当 期 増 加 額 | | 当 期 減 少 額 | | 期末残高 | 摘 要 |
|--------|-------------|----------------|-------|-------------|-------|-------------|-----|
| | | 当期購入・ 製造・振替 | そ の 他 | 払出・振替 | そ の 他 | | |
| 材 料 | 144,251,911 | 143,260,378 | 0 | 144,251,911 | 0 | 143,260,378 | |
| 販 売 品 | 7,895,099 | 7,923,252 | 0 | 7,895,099 | 0 | 7,923,252 | |
| 事業用消耗品 | 60,031,201 | 57,479,491 | 0 | 60,031,201 | 0 | 57,479,491 | |
| そ の 他 | 29,067,959 | 28,473,472 | 0 | 29,067,959 | 0 | 28,473,472 | |
| 計 | 241,246,170 | 237,136,593 | 0 | 241,246,170 | 0 | 237,136,593 | |

3 有価証券の明細

(1) 流動資産として計上された有価証券

(単位：円)

| 区 分 | 期首残高 | 当 期 増 加 額 | 当 期 減 少 額 | 期 末 残 高 | 摘 要 |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|-----|
| 公社債型投資信託 | 3,026,850,435 | 15,364,759 | 0 | 3,042,215,194 | |
| 譲渡性預金 | 0 | 3,000,000,000 | 2,000,000,000 | 1,000,000,000 | |
| 計 | 3,026,850,435 | 3,015,364,759 | 2,000,000,000 | 4,042,215,194 | |

(注) 日本私立学校振興・共済事業団の財務及び会計に関する省令第31条に基づき取得価額で計上しております。

4 貸付金の明細

(単位：円)

| 区 分 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | | 期末残高 | 摘要 |
|---------|-----------------|----------------|----------------|-----|----------------|----|
| | | | 回収額 | 償却額 | | |
| 加入者貸付金 | 103,604,047,889 | 13,762,950,000 | 22,316,148,604 | 0 | 95,050,849,285 | |
| 特殊住宅貸付金 | 405,854,600 | 0 | 60,527,500 | 0 | 345,327,100 | |
| 計 | 104,009,902,489 | 13,762,950,000 | 22,376,676,104 | 0 | 95,396,176,385 | |

5 長期借入金の明細

(単位：円)

| 区 分 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 平均利率 (%) | 返済期限 | 摘要 |
|------------|-----------------|---------------|----------------|-----------------|-------------|---|----------------------|
| 長期勘定より長期借入 | 154,521,368,691 | 9,575,542,544 | 20,604,710,069 | 143,492,201,166 | 2.00 | 平成44年3月31日 平成53年3月31日 平成55年3月31日 無期限 | 保健 医療 宿泊 貸付 |

6 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 | 摘要 |
|-------|-------------|-------------|-------------|-----|-------------|----|
| | | | 目的使用 | その他 | | |
| 賞与引当金 | 403,044,637 | 406,686,497 | 403,044,637 | 0 | 406,686,497 | |

7 貸付金等に対する貸倒引当金の明細

(単位：円)

| 区 分 | 貸付金等の残高 | | | 貸倒引当金の残高 | | | 摘要 |
|---------|-----------------|-----------------|----------------|-------------|--------------|-------------|----|
| | 期首残高 | 当期増減額 | 期末残高 | 期首残高 | 当期増減額 | 期末残高 | |
| 加入者貸付金 | 103,604,047,889 | △ 8,553,198,604 | 95,050,849,285 | 310,812,143 | △ 25,659,596 | 285,152,547 | |
| 特殊住宅貸付金 | 405,854,600 | △ 60,527,500 | 345,327,100 | 1,217,563 | △ 181,582 | 1,035,981 | |
| 計 | 104,009,902,489 | △ 8,613,726,104 | 95,396,176,385 | 312,029,706 | △ 25,841,178 | 286,188,528 | |

(注) 当該事業年度末貸付金残高の0.3/100を計上しております。

8 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 | 摘 要 |
|------------|---------------|-------------|-------------|---------------|-----|
| 退職給付債務合計額 | 3,940,548,091 | 443,456,494 | 249,860,345 | 4,134,144,240 | |
| 退職一時金に係る債務 | 3,940,548,091 | 443,456,494 | 249,860,345 | 4,134,144,240 | |
| 退職給付引当金 | 3,940,548,091 | 443,456,494 | 249,860,345 | 4,134,144,240 | |

9 法令に基づく引当金等の明細

(単位：円)

| 区 分 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 摘 要 |
|---------|-------------|-------|-----------|------------|----------|
| 特別修繕引当金 | 104,293,973 | 0 | 8,657,000 | 95,636,973 | 目的使用による減 |

(注) 日本私立学校振興・共済事業団の財務及び会計に関する省令第33条に基づき計上しております。

10 資本金及び資本剰余金の明細

| 区 分 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 摘 要 |
|-------------------------|---------------|-----------|-------------|---------------|-----|
| 資本剰余金 資本剰余金 別途積立金 | 3,868,276,718 | 8,536,000 | 730,730,493 | 3,146,082,225 | |
| 合 計 | 3,868,276,718 | 8,536,000 | 730,730,493 | 3,146,082,225 | |

11 積立金の明細

(単位：円)

| 区 分 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 摘 要 |
|-----------|----------------|---------------|-------------|----------------|----------------------|
| 欠損金補てん積立金 | 9,221,074,443 | 3,321,698,100 | 0 | 12,542,772,543 | 前年度利益金処分による増 |
| 貸付資金積立金 | 9,458,780,140 | 94,409,408 | 0 | 9,553,189,548 | 前年度利益金処分による増 |
| 積立金 | 17,945,424,717 | 896,414 | 908,646,258 | 17,037,674,873 | 前年度利益金処分及び損失金処理による増減 |
| 計 | 36,625,279,300 | 3,417,003,922 | 908,646,258 | 39,133,636,964 | |

1 2 補助金等の明細

(単位：円)

| 区 分 | 当 期 交 付 額 | 左 の 会 計 処 理 内 訳 | | | | | 摘 要 |
|--------------------------|-------------|-----------------|--------------|-------|--------------|-------------|-----|
| | | 建設仮勘定 補助金等 | 資産見返 補助金等 | 資本剰余金 | 長期預り 補助金等 | 収 益 計 上 | |
| 特 定 健 診 国 庫 補 助 金 収 益 | 168,854,373 | 0 | 0 | 0 | 0 | 168,854,373 | |
| 施 設 運 営 協 力 金 収 益 | 500,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 500,000 | |
| 臨 床 研 修 費 等 補 助 金 収 益 | 11,938,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11,938,000 | |
| 計 | 181,292,373 | | | | | 181,292,373 | |

1 3 職員の給与の明細

(単位：千円、人)

| 区 分 | 報 酬 又 は 給 与 | | 退 職 手 当 | |
|-----|-------------|---------|---------|---------|
| | 支 給 額 | 支 給 人 員 | 支 給 額 | 支 給 人 員 |
| 職 員 | 5,170,784 | 914 | 245,707 | 84 |
| 合 計 | 5,170,784 | 914 | 245,707 | 84 |

(注) 1. 職員に対する給与の支給基準の概要

日本私立学校振興・共済事業団職員給与規程に基づき支給しております。

2. 職員に対する退職手当の計算方法

日本私立学校振興・共済事業団職員退職手当規程及び日本私立学校振興・共済事業団医療施設職員退職手当規程、日本私立学校振興・共済事業団宿泊施設職員退職給与実施要綱に定めております。

3. 支給人員数は、年間平均支給人員数を記載しております。

4. 金額は千円未満四捨五入にて記載しております。

1 4 セグメント情報

(単位：円)

| | 保健事業 | 医療事業 | 宿泊事業 | 貯金事業 | 貸付事業 | 計 | 事業間調整 | 合計 |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 事業費用 | 7,377,235,007 | 9,015,388,161 | 12,817,853,142 | 5,764,465,863 | 2,723,995,661 | 37,698,937,834 | △ 4,171,067,425 | 33,527,870,409 |
| 保健費 | 1,917,789,045 | | | | | 1,917,789,045 | | 1,917,789,045 |
| 特定健康診査等給付費 | 168,854,373 | | | | | 168,854,373 | | 168,854,373 |
| 材料費 | | 1,891,916,280 | 2,019,219,674 | | | 3,911,135,954 | | 3,911,135,954 |
| 販売品費 | | | 563,819,263 | | | 563,819,263 | | 563,819,263 |
| 運営費 | | 222,645,499 | 1,340,694,433 | | | 1,563,339,932 | | 1,563,339,932 |
| 支払利息 | | | | 4,687,360,096 | | 4,687,360,096 | | 4,687,360,096 |
| 支払手数料 | | | | 843,879,205 | | 843,879,205 | | 843,879,205 |
| 保険料 | | | | | 399,696,312 | 399,696,312 | | 399,696,312 |
| 借入金利息 | | | | | 1,767,963,480 | 1,767,963,480 | | 1,767,963,480 |
| 普及費 | 190,594,071 | 4,380,965 | 294,951,076 | | | 489,926,112 | | 489,926,112 |
| 貸倒引当金繰入 | | | | | 286,188,528 | 286,188,528 | | 286,188,528 |
| 施設運営費 | 34,667,187 | | | | | 34,667,187 | | 34,667,187 |
| 施設整備費 | 2,589,237 | 36,244,899 | 237,232,594 | | | 276,066,730 | | 276,066,730 |
| その他の業務費 | 844,121,629 | 6,395,524,038 | 7,719,244,185 | 233,226,562 | 270,147,341 | 15,462,263,755 | | 15,462,263,755 |
| 繰入金 | 4,171,067,425 | | | | | 4,171,067,425 | △ 4,171,067,425 | 0 |
| 財務費用 | 47,552,040 | 464,676,480 | 642,691,917 | | | 1,154,920,437 | | 1,154,920,437 |
| 雑損 | | | | | | 0 | | 0 |
| 事業収益 | 7,174,282,478 | 10,526,347,708 | 12,260,098,902 | 9,369,478,068 | 2,552,552,191 | 41,882,759,347 | △ 4,171,067,425 | 37,711,691,922 |
| 掛金収入 | 6,887,476,415 | | | | | 6,887,476,415 | | 6,887,476,415 |
| 保険患者収入 | | 6,579,846,719 | | | | 6,579,846,719 | | 6,579,846,719 |
| 一般患者収入 | | 830,131,150 | | | | 830,131,150 | | 830,131,150 |
| 施設収入 | 56,960,205 | | 9,464,357,980 | | | 9,521,318,185 | | 9,521,318,185 |
| 販売収入 | | | 793,073,606 | | | 793,073,606 | | 793,073,606 |
| 委託収入 | | 21,070,321 | 58,102,997 | | | 79,173,318 | | 79,173,318 |
| 貸付金利息 | | | | | 2,293,280,372 | 2,293,280,372 | | 2,293,280,372 |
| 保険料充当金収入 | | | | | 148,643,632 | 148,643,632 | | 148,643,632 |
| 保険手数料収入 | | | | 336,554,957 | | 336,554,957 | | 336,554,957 |
| 特定健診 国庫補助金収益 | 168,854,373 | | | | | 168,854,373 | | 168,854,373 |
| 施設運営協力金 収益 | | 500,000 | | | | 500,000 | | 500,000 |
| 臨床研修費等 補助金収益 | | 11,938,000 | | | | 11,938,000 | | 11,938,000 |
| 受入金 | | 2,919,907,000 | 1,251,160,425 | | | 4,171,067,425 | △ 4,171,067,425 | 0 |
| 財務収益 | 51,427,196 | 2,545,827 | 23,247,919 | 9,032,808,055 | 1,070,691 | 9,111,099,688 | | 9,111,099,688 |
| 雑益 | 9,564,289 | 160,408,691 | 670,155,975 | 115,056 | 109,557,496 | 949,801,507 | | 949,801,507 |
| 事業損益 | △ 202,952,529 | 1,510,959,547 | △ 557,754,240 | 3,605,012,205 | △ 171,443,470 | 4,183,821,513 | 0 | 4,183,821,513 |
| 総資産 | 19,858,769,210 | 19,884,518,577 | 28,970,208,940 | 810,574,601,378 | 95,782,497,292 | 975,070,595,397 | △ 8,745,948,750 | 966,324,646,647 |
| 現金及び預金 | 5,327,375,632 | 2,750,812,419 | 4,040,713,108 | 59,388,065,034 | 546,258,325 | 72,053,224,518 | | 72,053,224,518 |
| 有価証券 | 3,042,215,194 | | 1,000,000,000 | | | 4,042,215,194 | | 4,042,215,194 |
| 短期貸付金 | 8,600,000,000 | | | | | 8,600,000,000 | △ 8,600,000,000 | 0 |
| 有形固定資産 | 1,761,693,545 | 15,786,299,499 | 23,014,034,417 | 1,655,000 | 13,000 | 40,563,695,461 | | 40,563,695,461 |
| 長期性預金 | | | | 742,480,011,155 | | 742,480,011,155 | | 742,480,011,155 |
| 投資有価証券 | | | | | | 0 | | 0 |
| 共済貸付金 | | | | | 95,109,987,857 | 95,109,987,857 | | 95,109,987,857 |
| その他 | 1,127,484,839 | 1,347,406,659 | 915,461,415 | 8,704,870,189 | 126,238,110 | 12,221,461,212 | △ 145,948,750 | 12,075,512,462 |

(注) 1. 事業の種類の区分方法

日本私立学校振興・共済事業団の福祉事業は私立学校教職員共済法に定める事業について財務及び会計に関する省令第2条に定める区分経理ごとに区分しております。

2. 事業の内容

保健事業：加入者及び被扶養者の健康教育、健康相談、健康診査、その他の健康保持増進のための必要な事業

医療事業：加入者及び被扶養者の健康教育、健康相談、健康診査のための直営病院の運営事業

宿泊事業：加入者及び被扶養者の保養若しくは宿泊又は教養のための施設の経営に関する事業

貯金事業：加入者の貯金の受入れ又はその運用をする事業並びに事業団が生命保険会社と締結する保険契約により行う積立共済年金事業及び共済定期保険事業

貸付事業：加入者の臨時の支出に対する貸付及び学校法人等が当該学校法人に所属する加入者の利用に供する住宅の建設又は購入のため資金を必要とするときに当該学校法人等に対する貸付を行う事業

3. 事業間調整は各事業間の勘定内取引について相殺したものととなります。

1 5 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

(1) 主な資産

① 現金及び預金の明細

(単位：円)

| 区 分 | 金 額 | 摘 要 |
|---------|----------------|-----|
| 現 金 | 61,040,004 | |
| 普 通 預 金 | 14,022,184,514 | |
| 定 期 預 金 | 57,970,000,000 | |
| 計 | 72,053,224,518 | |

② 未収入金の明細

(単位：円)

| 区 分 | 金 額 | 摘 要 |
|-----------|---------------|-----------|
| 掛 金 | 425,835,709 | |
| 貸 付 金 利 息 | 4,159,016 | |
| 延 滞 金 | 118,897 | |
| 売 上 金 | 279,362,295 | 施設収入、委託収入 |
| そ の 他 | 1,563,567,622 | 入院・外来収入他 |
| 計 | 2,273,043,539 | |

③ 未収収益の明細

(単位：円)

| 区 分 | 金 額 | 摘 要 |
|-------------|---------------|-----|
| 預 金 利 息 | 15,889,739 | |
| 貸 付 金 利 息 | 535,939 | |
| 有 価 証 券 利 息 | 107,397 | |
| 信 託 収 益 | 8,691,109,976 | |
| 計 | 8,707,643,051 | |

(2) 主な負債

①未払費用の明細

(単位：円)

| 区 分 | 金 額 | 摘 要 |
|-------------------|---------------|--------------|
| 経 過 利 息 | 2,305,539,002 | 積立貯金支払利息 |
| 職 員 給 与 | 39,001,007 | |
| 賃 金 | 62,990,438 | |
| 一 般 住 宅 貸 付 保 険 料 | 31,251,476 | |
| 団 体 信 用 生 命 保 険 料 | 16,723,520 | |
| そ の 他 | 93,837,971 | 時間制要員買上料、福利費 |
| 計 | 2,549,343,414 | |

②前受金の明細

(単位：円)

| 区 分 | 金 額 | 摘 要 |
|---------------|---------------|-----------|
| 予 約 金 | 73,314,573 | |
| 定 時 積 立 金 前 受 | 6,283,432,000 | 積立貯金定時積立分 |
| 臨 時 積 立 金 前 受 | 1,120,156,000 | 積立貯金臨時積立分 |
| 計 | 7,476,902,573 | |

(3) 主な収益

①雑益の明細

(単位：円)

| 区 分 | 金 額 | 摘 要 |
|---------------|-------------|----------|
| 職 員 住 宅 賃 貸 料 | 21,470,079 | |
| そ の 他 | 928,331,428 | 施設負担金収入他 |
| 計 | 949,801,507 | |

16 リスク管理債権

民間金融機関の基準に準じて算出したリスク管理債権額は、次のとおりとなっております。

(単位：円、%)

| 区 分 | 19 年 度 末 | 20 年 度 末 |
|-------------------------------------|-----------------|----------------|
| 破 綻 先 債 権 額 (A) | 0 | 0 |
| うち 6 箇月以上延滞債権額 (B) | 0 | 0 |
| 延 滞 債 権 額 (C) | 486,245,073 | 511,400,563 |
| 合 計 (D) = (A)+(C) | 486,245,073 | 511,400,563 |
| 比 率 (D) / (H) × 1 0 0 | 0.47 | 0.54 |
| 3 箇月以上延滞債権額 (E) | 48,067,141 | 36,546,271 |
| 貸 出 条 件 緩 和 債 権 額 (F) | 0 | 0 |
| 合 計 (G) = (A)+(C)+(E)+(F) | 534,312,214 | 547,946,834 |
| 総 貸 付 残 高 (H) | 104,009,902,489 | 95,396,176,385 |
| 比 率 (G) / (H) × 1 0 0 | 0.51 | 0.57 |

- (注) 1. 破 綻 先 債 権 額 (A) : 会社更生開始、破産、再生手続開始(和議手続開始を含む)、整理・特別清算開始の申立てがあった債務者及び手形交換所で取引停止処分を受けた債務者に対する貸付けの元金残高額
うち6箇月以上延滞債権額(B)は、破綻先債権額(A)のうち弁済期限を6箇月以上経過して延滞となっている貸付けの元金残高額
2. 延 滞 債 権 額 (C) : 弁済期限を6箇月以上経過して延滞となっている貸付けの元金残高額で破綻先債権額(A)に該当しないもの
3. 3 箇月以上延滞債権額 (E) : 弁済期限を3箇月以上経過して延滞となっている貸付けの元金残高額で破綻先債権額(A)及び延滞債権額(C)に該当しないもの
4. 貸 出 条 件 緩 和 債 権 額 (F) : 債務者の経営再建または支援を図ることを目的として、金利の減免、利息の支払猶予、元本の返済猶予、債権放棄その他の債務者に有利となる取決めを行った貸付けの元金残高額で、破綻先債権額(A)、延滞債権額(C)及び3箇月以上延滞債権額(E)に該当しないもの
5. 総 貸 付 残 高 (H) : 貸借対照表の加入者貸付金と特殊住宅貸付金の合計額と一致

なお、このリスク管理債権のうち、加入者貸付金は最終的には貸付保険により弁済されるため、また、特殊住宅貸付金は差し入れられた担保等からの回収見込額を控除する前の金額であるため、開示した残高のすべてが回収不能となるものではありません。

17 経理別貸借対照表 [福祉勘定]

| 科 目 | 保健経理 | 医療経理 | 宿泊経理 |
|------------|----------------|-----------------|------------------|
| 資産の部 | | | |
| I 流動資産 | | | |
| 現金及び預金 | 5,327,375,632 | 2,750,812,419 | 4,040,713,108 |
| 有価証券 | 3,042,215,194 | | 1,000,000,000 |
| 加入者貸付金 | | | |
| 特殊住宅貸付金 | | | |
| 貸倒引当金 | | | |
| 未収入金 | 429,658,297 | 1,216,583,604 | 662,094,191 |
| 掛金振替未収入金 | 680,808,760 | | |
| たな卸資産 | | 119,512,134 | 117,624,459 |
| 前払費用 | 2,906,425 | 11,020,239 | 10,876,501 |
| 未収収益 | 1,566,357 | 124,107 | 529,885 |
| 短期貸付金 | 8,600,000,000 | | |
| 未達振替金 | | | 885,265 |
| 流動資産合計 | 18,084,530,665 | 4,098,052,503 | 5,832,723,409 |
| II 固定資産 | | | |
| 1 有形固定資産 | | | |
| 建物 | 1,009,779,893 | 18,612,434,858 | 48,585,307,966 |
| 減価償却累計額 | △ 293,618,883 | △ 5,096,477,550 | △ 27,367,316,647 |
| 構築物 | 1,858,369,207 | 472,535,262 | 1,654,162,842 |
| 減価償却累計額 | △ 817,752,751 | △ 134,430,333 | △ 1,314,690,999 |
| 機械装置 | | | 917,299,013 |
| 減価償却累計額 | | | △ 751,790,570 |
| 医療器具機械 | | 4,198,473,356 | |
| 減価償却累計額 | | △ 3,620,857,944 | |
| 車両運搬具 | | 19,634,380 | 41,578,893 |
| 減価償却累計額 | | △ 14,612,953 | △ 36,865,098 |
| 工具器具備品 | 16,173,863 | 1,588,393,856 | 3,295,446,802 |
| 減価償却累計額 | △ 11,257,784 | △ 238,793,433 | △ 2,665,675,535 |
| 土地 | | | 656,577,750 |
| 有形固定資産合計 | 1,761,693,545 | 15,786,299,499 | 23,014,034,417 |
| 2 投資その他の資産 | | | |
| 長期性預金 | | | |
| 長期前払費用 | | 166,575 | 39,821 |
| 敷金・保証金 | 4,015,000 | | 6,525,825 |
| 加入金 | 8,530,000 | | 116,753,870 |
| その他 | | | 131,598 |
| 投資その他の資産合計 | 12,545,000 | 166,575 | 123,451,114 |
| 固定資産合計 | 1,774,238,545 | 15,786,466,074 | 23,137,485,531 |
| 資産合計 | 19,858,769,210 | 19,884,518,577 | 28,970,208,940 |

(単位：円)

| 貯金経理 | 貸付経理 | 調整 | 福祉勘定 |
|-----------------|----------------|-----------------|------------------|
| 59,388,065,034 | 546,258,325 | | 72,053,224,518 |
| | | | 4,042,215,194 |
| | 95,050,849,285 | | 95,050,849,285 |
| | 345,327,100 | | 345,327,100 |
| | △ 286,188,528 | | △ 286,188,528 |
| | 110,656,197 | △ 145,948,750 | 2,273,043,539 |
| | | | 680,808,760 |
| | | | 237,136,593 |
| | 2,801,400 | | 27,604,565 |
| 8,704,870,189 | 552,513 | | 8,707,643,051 |
| | | △ 8,600,000,000 | |
| 68,092,935,223 | 95,770,256,292 | △ 8,745,948,750 | 885,265 |
| | | | 183,132,549,342 |
| | | | 68,207,522,717 |
| | | | △ 32,757,413,080 |
| | | | 3,985,067,311 |
| | | | △ 2,266,874,083 |
| | | | 917,299,013 |
| | | | △ 751,790,570 |
| | | | 4,198,473,356 |
| | | | △ 3,620,857,944 |
| | | | 61,213,273 |
| | | | △ 51,478,051 |
| 16,550,000 | 130,000 | | 4,916,694,521 |
| △ 14,895,000 | △ 117,000 | | △ 2,930,738,752 |
| | | | 656,577,750 |
| 1,655,000 | 13,000 | | 40,563,695,461 |
| 742,480,011,155 | | | 742,480,011,155 |
| | | | 206,396 |
| | 12,228,000 | | 22,768,825 |
| | | | 125,283,870 |
| | | | 131,598 |
| 742,480,011,155 | 12,228,000 | | 742,628,401,844 |
| 742,481,666,155 | 12,241,000 | | 783,192,097,305 |
| 810,574,601,378 | 95,782,497,292 | △ 8,745,948,750 | 966,324,646,647 |

| 科 目 | 保健経理 | 医療経理 | 宿泊経理 |
|------------------|----------------|------------------|------------------|
| 負債の部 | | | |
| I 流動負債 | | | |
| 加入者貯金 | | | |
| 短期借入金 | | 6,600,000,000 | 2,000,000,000 |
| 預り補助金等 | 231,641,627 | | |
| 未払消費税 | 1,036,164 | 20,081,031 | 218,961,316 |
| 未払金 | 337,384,855 | 1,512,237,730 | 635,800,377 |
| 未払費用 | 4,543,146 | 61,437,335 | 128,554,528 |
| 未払法人税等 | | | 964,000 |
| 前受金 | | | 73,314,573 |
| 償還金 | | | |
| 預り金 | 5,382,977 | 86,926,405 | 44,426,984 |
| 受入保証金 | | | 102,654,800 |
| 引当金 | 26,582,834 | 214,561,520 | 154,124,484 |
| 賞与引当金 | 26,582,834 | 214,561,520 | 154,124,484 |
| 流動負債合計 | 606,571,603 | 8,495,244,021 | 3,358,801,062 |
| II 固定負債 | | | |
| 長期借入金 | 2,377,602,000 | 23,233,824,000 | 32,114,591,000 |
| 引当金 | 175,916,213 | 1,869,694,408 | 1,899,246,135 |
| 退職給付引当金 | 175,916,213 | 1,869,694,408 | 1,803,609,162 |
| 特別修繕引当金 | | | 95,636,973 |
| 固定負債合計 | 2,553,518,213 | 25,103,518,408 | 34,013,837,135 |
| 負債合計 | 3,160,089,816 | 33,598,762,429 | 37,372,638,197 |
| 純資産の部 | | | |
| I 資本剰余金 | | | |
| 資本剰余金 | | 8,536,000 | 3,137,546,225 |
| 資本剰余金合計 | | 8,536,000 | 3,137,546,225 |
| II 利益剰余金又は繰越欠損金 | | | |
| 欠損金補てん積立金 | | | |
| 貸付資金積立金 | | | |
| 積立金 | 16,902,076,166 | | |
| 当期末処分利益又は当期末処理損失 | △ 203,396,772 | △ 13,722,779,852 | △ 11,539,975,482 |
| (うち当期総利益又は当期総損失) | △ 203,396,772 | 1,271,731,691 | △ 664,666,561 |
| 利益剰余金又は繰越欠損金合計 | 16,698,679,394 | △ 13,722,779,852 | △ 11,539,975,482 |
| 純資産合計 | 16,698,679,394 | △ 13,714,243,852 | △ 8,402,429,257 |
| 負債純資産合計 | 19,858,769,210 | 19,884,518,577 | 28,970,208,940 |

(単位：円)

| 貯金経理 | 貸付経理 | 調整 | 福祉勘定 |
|-----------------|----------------|-----------------|------------------|
| 784,214,738,053 | | | 784,214,738,053 |
| | | △ 8,600,000,000 | 231,641,627 |
| 6,516,006 | | | 246,594,517 |
| 39,778,912 | 16,722,158 | △ 145,948,750 | 2,395,975,282 |
| 2,305,724,381 | 49,084,024 | | 2,549,343,414 |
| | | | 964,000 |
| 7,403,588,000 | | | 7,476,902,573 |
| | 17,441,588 | | 17,441,588 |
| 263,130,076 | 713,701 | | 400,580,143 |
| | | | 102,654,800 |
| 1,417,376 | 10,000,283 | | 406,686,497 |
| 1,417,376 | 10,000,283 | | 406,686,497 |
| 794,234,892,804 | 93,961,754 | △ 8,745,948,750 | 798,043,522,494 |
| | 85,766,184,166 | | 143,492,201,166 |
| 56,348,869 | 228,575,588 | | 4,229,781,213 |
| 56,348,869 | 228,575,588 | | 4,134,144,240 |
| | | | 95,636,973 |
| 56,348,869 | 85,994,759,754 | | 147,721,982,379 |
| 794,291,241,673 | 86,088,721,508 | △ 8,745,948,750 | 945,765,504,873 |
| | | | 3,146,082,225 |
| | | | 3,146,082,225 |
| 12,542,772,543 | | | 12,542,772,543 |
| | 9,553,189,548 | | 9,553,189,548 |
| 135,598,707 | | | 17,037,674,873 |
| 3,604,988,455 | 140,586,236 | | △ 21,720,577,415 |
| 3,604,988,455 | 140,586,236 | | 4,149,243,049 |
| 16,283,359,705 | 9,693,775,784 | | 17,413,059,549 |
| 16,283,359,705 | 9,693,775,784 | | 20,559,141,774 |
| 810,574,601,378 | 95,782,497,292 | △ 8,745,948,750 | 966,324,646,647 |

1 8 経理別損益計算書〔福祉勘定〕

| 科 目 | 保健経理 | 医療経理 | 宿泊経理 |
|-------------|---------------|----------------|----------------|
| 経常費用 | | | |
| 業務費 | 3,158,615,542 | 8,550,711,681 | 12,175,161,225 |
| 保健費 | 1,917,789,045 | | |
| 特定健康診査等給付費 | 168,854,373 | | |
| 材料費 | | 1,891,916,280 | 2,019,219,674 |
| 販売品費 | | | 563,819,263 |
| 運営費 | | 222,645,499 | 1,340,694,433 |
| 支払利息 | | | |
| 支払手数料 | | | |
| 保険料 | | | |
| 借入金利息 | | | |
| 普及費 | 190,594,071 | 4,380,965 | 294,951,076 |
| 貸倒引当金繰入 | | | |
| 施設運営費 | 34,667,187 | | |
| 施設整備費 | 2,589,237 | 36,244,899 | 237,232,594 |
| 人件費 | 310,584,694 | 3,260,107,007 | 2,086,422,859 |
| 業務経費 | 295,846,610 | 1,932,916,065 | 3,938,839,401 |
| 減価償却費 | 150,520,129 | 847,963,890 | 1,337,910,611 |
| 賞与引当金繰入 | 26,582,834 | 214,561,520 | 154,124,484 |
| 退職給付引当金繰入 | 60,587,362 | 139,975,556 | 201,946,830 |
| 繰入金 | 4,171,067,425 | | |
| 医療経理へ繰入 | 2,919,907,000 | | |
| 宿泊経理へ繰入 | 1,251,160,425 | | |
| 財務費用 | 47,552,040 | 464,676,480 | 642,691,917 |
| 借入金利息 | 47,552,040 | 464,676,480 | 642,691,917 |
| 経常費用合計 | 7,377,235,007 | 9,015,388,161 | 12,817,853,142 |
| 経常収益 | | | |
| 掛金収入 | 6,887,476,415 | | |
| 短期掛金 | 3,571,203,520 | | |
| 長期掛金 | 3,316,272,895 | | |
| 保険患者収入 | | 6,579,846,719 | |
| 一般患者収入 | | 830,131,150 | |
| 施設収入 | 56,960,205 | | 9,464,357,980 |
| 販売収入 | | | 793,073,606 |
| 委託収入 | | 21,070,321 | 58,102,997 |
| 貸付金利息 | | | |
| 保険料充当金収入 | | | |
| 保険手数料収入 | | | |
| 補助金等収益 | 168,854,373 | 12,438,000 | |
| 特定健診国庫補助金収益 | 168,854,373 | | |
| 施設運営協力金収益 | | 500,000 | |
| 臨床研修費等補助金収益 | | 11,938,000 | |
| 受入金 | | 2,919,907,000 | 1,251,160,425 |
| 保健経理より受入 | | 2,919,907,000 | 1,251,160,425 |
| 財務収益 | 51,427,196 | 2,545,827 | 23,247,919 |
| 受取利息 | 36,062,437 | 2,545,827 | 22,853,892 |
| 有価証券利息 | | | 394,027 |
| 信託収益 | 15,364,759 | | |
| 雑益 | 9,564,289 | 160,408,691 | 670,155,975 |
| 受取配当金 | | | |
| 延滞金収入 | | | |
| 雑益 | 9,564,289 | 160,408,691 | 670,155,975 |
| 経常収益合計 | 7,174,282,478 | 10,526,347,708 | 12,260,098,902 |
| 経常利益又は経常損失 | △ 202,952,529 | 1,510,959,547 | △ 557,754,240 |

(単位：円)

| 貯金経理 | 貸付経理 | 調整 | 福祉勘定 |
|---------------|---------------|-----------------|----------------|
| 5,764,465,863 | 2,723,995,661 | | 32,372,949,972 |
| | | | 1,917,789,045 |
| | | | 168,854,373 |
| | | | 3,911,135,954 |
| | | | 563,819,263 |
| | | | 1,563,339,932 |
| 4,687,360,096 | | | 4,687,360,096 |
| 843,879,205 | | | 843,879,205 |
| | 399,696,312 | | 399,696,312 |
| | 1,767,963,480 | | 1,767,963,480 |
| | | | 489,926,112 |
| | 286,188,528 | | 286,188,528 |
| | | | 34,667,187 |
| | | | 276,066,730 |
| 16,227,747 | 117,902,681 | | 5,791,244,988 |
| 209,920,646 | 107,078,418 | | 6,484,601,140 |
| | | | 2,336,394,630 |
| 1,417,376 | 10,000,283 | | 406,686,497 |
| 5,660,793 | 35,165,959 | | 443,336,500 |
| | | △ 4,171,067,425 | |
| | | △ 2,919,907,000 | |
| | | △ 1,251,160,425 | |
| | | | 1,154,920,437 |
| | | | 1,154,920,437 |
| 5,764,465,863 | 2,723,995,661 | △ 4,171,067,425 | 33,527,870,409 |
| | | | 6,887,476,415 |
| | | | 3,571,203,520 |
| | | | 3,316,272,895 |
| | | | 6,579,846,719 |
| | | | 830,131,150 |
| | | | 9,521,318,185 |
| | | | 793,073,606 |
| | | | 79,173,318 |
| | 2,293,280,372 | | 2,293,280,372 |
| | 148,643,632 | | 148,643,632 |
| 336,554,957 | | | 336,554,957 |
| | | | 181,292,373 |
| | | | 168,854,373 |
| | | | 500,000 |
| | | | 11,938,000 |
| | | △ 4,171,067,425 | |
| | | △ 4,171,067,425 | |
| 9,032,808,055 | 1,070,691 | | 9,111,099,688 |
| 341,698,079 | 1,070,691 | | 404,230,926 |
| | | | 394,027 |
| 8,691,109,976 | | | 8,706,474,735 |
| 115,056 | 109,557,496 | | 949,801,507 |
| | 106,362,868 | | 106,362,868 |
| | 3,194,628 | | 3,194,628 |
| 115,056 | | | 840,244,011 |
| 9,369,478,068 | 2,552,552,191 | △ 4,171,067,425 | 37,711,691,922 |
| 3,605,012,205 | △ 171,443,470 | | 4,183,821,513 |

| 科 目 | 保健経理 | 医療経理 | 宿泊経理 |
|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 臨時損失 | 445,434 | 239,227,856 | 107,460,955 |
| 固定資産売却損 | | | 77,293,491 |
| 固定資産除却損 | | 239,227,856 | 29,577,544 |
| 財産処分損 | 65,639 | | |
| 前期損益修正損 | 379,795 | | 589,920 |
| 臨時利益 | 1,191 | | 1,512,634 |
| 貸倒引当金戻入 | | | |
| 前期損益修正益 | 1,191 | | 1,512,634 |
| 税引前当期純利益 | △ 203,396,772 | 1,271,731,691 | △ 663,702,561 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | | 964,000 |
| 当期純利益又は当期純損失 | △ 203,396,772 | 1,271,731,691 | △ 664,666,561 |
| 当期総利益又は当期総損失 | △ 203,396,772 | 1,271,731,691 | △ 664,666,561 |

(単位：円)

| 貯金経理 | 貸付経理 | 調整 | 福祉勘定 |
|---------------|-------------|----|---------------|
| 23,750 | | | 347,157,995 |
| | | | 77,293,491 |
| 23,750 | | | 268,829,150 |
| | | | 65,639 |
| | | | 969,715 |
| | 312,029,706 | | 313,543,531 |
| | 312,029,706 | | 312,029,706 |
| | | | 1,513,825 |
| 3,604,988,455 | 140,586,236 | | 4,150,207,049 |
| | | | 964,000 |
| 3,604,988,455 | 140,586,236 | | 4,149,243,049 |
| 3,604,988,455 | 140,586,236 | | 4,149,243,049 |

19 経理別キャッシュ・フロー計算書〔福祉勘定〕

| 科 目 | 保健経理 | 医療経理 | 宿泊経理 |
|----------------------|------------------|-----------------|-----------------|
| I 業務活動によるキャッシュ・フロー | | | |
| 保健事業支出 | △ 2,282,102,855 | | |
| 医療事業支出 | | △ 2,133,595,849 | |
| 宿泊事業支出 | | | △ 4,469,855,821 |
| 貯金事業支出 | | | |
| 共済貸付事業支出 | | | |
| 他経理への繰入による支出 | △ 4,056,566,942 | | |
| 長期勘定への返済による支出 | | | |
| 他経理への短期貸付による支出 | △ 8,600,000,000 | | |
| 人件費支出 | △ 387,436,908 | △ 3,556,818,706 | △ 2,357,013,680 |
| その他の業務支出 | △ 302,429,462 | △ 1,973,741,393 | △ 4,845,052,070 |
| 共済掛金収入 | 6,832,331,089 | | |
| 補助金等収入 | 400,496,000 | 12,438,000 | |
| 保健事業収入 | 56,427,038 | | |
| 医療事業収入 | | 7,422,336,225 | |
| 宿泊事業収入 | | | 10,365,847,436 |
| 貯金事業収入 | | | |
| 共済貸付事業収入 | | | |
| 保健経理からの受入による収入 | | 2,919,907,000 | 1,136,659,942 |
| 長期勘定からの借入による収入 | | | |
| 他経理からの短期貸付金回収による収入 | 8,600,000,000 | | |
| その他の業務収入 | 12,991,219 | 259,276,785 | 1,448,203,612 |
| 小 計 | 273,709,179 | 2,949,802,062 | 1,278,789,419 |
| 利息及び配当金の受取額 | 51,298,496 | 2,847,303 | 24,014,414 |
| 利息の支払額 | △ 47,552,040 | △ 464,676,480 | △ 642,691,917 |
| 法人税等の支払額 | | | △ 10,921,000 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 277,455,635 | 2,487,972,885 | 649,190,916 |
| 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 | △ 27,900,000,000 | | △ 1,730,000,000 |
| 定期預金の払戻による収入 | 26,600,000,000 | | 1,630,000,000 |
| 長期性預金の取得による支出 | | | |
| 有価証券の取得による支出 | △ 15,364,759 | | |
| 譲渡性預金の預入による支出 | | | △ 3,000,000,000 |
| 譲渡性預金の払戻による収入 | | | 2,000,000,000 |
| 有形固定資産の取得による支出 | △ 110,000 | △ 479,166,207 | △ 235,168,125 |
| 預託金の預入による支出 | | | △ 10,300 |
| 加入金の返還による収入 | 2,440,000 | | 386,044,582 |
| 敷金保証金の差入による支出 | | | △ 890,500 |
| 敷金保証金の返還による収入 | | 1,792,381 | 2,662,680 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 1,313,034,759 | △ 477,373,826 | △ 947,361,663 |
| III 財務活動によるキャッシュ・フロー | | | |
| 長期勘定への返済による支出 | △ 103,374,000 | △ 726,057,000 | △ 1,216,174,000 |
| 保健経理からの短期借入による収入 | | 6,600,000,000 | 2,000,000,000 |
| 保健経理への短期借入金の返済による支出 | | △ 6,600,000,000 | △ 2,000,000,000 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 103,374,000 | △ 726,057,000 | △ 1,216,174,000 |
| IV 資金に係る換算差額 | | | |
| V 資金の増加額又は減少額 | △ 1,138,953,124 | 1,284,542,059 | △ 1,514,344,747 |
| VI 資金期首残高 | 1,866,328,756 | 1,466,270,360 | 3,825,057,855 |
| VII 資金期末残高 | 727,375,632 | 2,750,812,419 | 2,310,713,108 |

(単位：円)

| 貯金経理 | 貸付経理 | 調整 | 福祉勘定 |
|------------------|------------------|-----------------|------------------|
| | | | △ 2,282,102,855 |
| | | | △ 2,133,595,849 |
| | | | △ 4,469,855,821 |
| △148,519,948,726 | | | △148,519,948,726 |
| | △ 15,937,350,075 | | △ 15,937,350,075 |
| | | 4,056,566,942 | |
| | △ 18,559,105,069 | | △ 18,559,105,069 |
| | | 8,600,000,000 | |
| △ 17,632,874 | △ 128,122,816 | | △ 6,447,024,984 |
| △ 335,243,079 | △ 106,610,292 | | △ 7,563,076,296 |
| | | | 6,832,331,089 |
| | | | 412,934,000 |
| | | | 56,427,038 |
| | | | 7,422,336,225 |
| | | | 10,365,847,436 |
| 171,619,834,535 | | | 171,619,834,535 |
| | 24,818,824,926 | | 24,818,824,926 |
| | | △ 4,056,566,942 | |
| | 9,575,542,544 | | 9,575,542,544 |
| | | △ 8,600,000,000 | |
| 263,311,536 | 21,348,417 | | 2,005,131,569 |
| 23,010,321,392 | △ 315,472,365 | | 27,197,149,687 |
| 88,366 | 106,446,187 | | 184,694,766 |
| | | | △ 1,154,920,437 |
| | | | △ 10,921,000 |
| 23,010,409,758 | △ 209,026,178 | | 26,216,003,016 |
| | | | |
| △ 51,640,000,000 | | | △ 81,270,000,000 |
| 46,980,000,000 | | | 75,210,000,000 |
| △ 18,147,850,165 | | | △ 18,147,850,165 |
| | | | △ 15,364,759 |
| | | | △ 3,000,000,000 |
| | | | 2,000,000,000 |
| | | | △ 714,444,332 |
| | | | △ 10,300 |
| | | | 388,484,582 |
| | | | △ 890,500 |
| | | | 4,455,061 |
| △ 22,807,850,165 | | | △ 25,545,620,413 |
| | | | |
| | | | △ 2,045,605,000 |
| | | △ 8,600,000,000 | |
| | | 8,600,000,000 | |
| | | | △ 2,045,605,000 |
| | | | |
| 202,559,593 | △ 209,026,178 | | △ 1,375,222,397 |
| 7,545,505,441 | 755,284,503 | | 15,458,446,915 |
| 7,748,065,034 | 546,258,325 | | 14,083,224,518 |

20 経理別利益の処分・損失の処理に関する書類 [福祉勘定]

| 科 目 | 保健経理 | 医療経理 |
|-------------|-------------|----------------|
| 利益の処分 | | |
| I 当期未処分利益 | | |
| 当期総利益 | | |
| II 利益処分量 | | |
| 欠損金補てん積立金 | | |
| 貸付資金積立金 | | |
| 積立金 | | |
| 損失の処理 | | |
| I 当期未処理損失 | 203,396,772 | 13,722,779,852 |
| 当期総利益 | | 1,271,731,691 |
| 当期総損失 | 203,396,772 | |
| 前期繰越欠損金 | | 14,994,511,543 |
| II 損失処理額 | 203,396,772 | |
| 別途積立金取崩額 | | |
| 別途積立金 | | |
| III 次期繰越欠損金 | | 13,722,779,852 |

(単位：円)

| 宿泊経理 | 貯金経理 | 貸付経理 | 福祉勘定計 |
|----------------|---------------|-------------|----------------|
| | 3,604,988,455 | 140,586,236 | 3,745,574,691 |
| | 3,604,988,455 | 140,586,236 | 3,745,574,691 |
| | 3,604,988,455 | 140,586,236 | 3,745,574,691 |
| | 3,516,868,548 | | 3,516,868,548 |
| | | 140,586,236 | 140,586,236 |
| | 88,119,907 | | 88,119,907 |
| 11,539,975,482 | | | 26,737,883,797 |
| 664,666,561 | | | 868,063,333 |
| 10,875,308,921 | | | 25,869,820,464 |
| | | | 203,396,772 |
| | | | 0 |
| | | | 0 |
| 11,539,975,482 | | | 26,534,487,025 |

2 1 経理別行政サービス実施コスト計算書〔福祉勘定〕

| 科 目 | 保健経理 | 医療経理 | 宿泊経理 |
|-----------------|-----------------|------------------|------------------|
| I 業務費用 | | | |
| （1）損益計算書上の費用 | 7,377,680,441 | 9,254,616,017 | 12,926,278,097 |
| 業務費 | 3,158,615,542 | 8,550,711,681 | 12,175,161,225 |
| 繰入金 | 4,171,067,425 | | |
| 財務費用 | 47,552,040 | 464,676,480 | 642,691,917 |
| 臨時損失 | 445,434 | 239,227,856 | 107,460,955 |
| 法人税等 | | | 964,000 |
| （2）（控除）自己収入等 | △ 7,005,429,296 | △ 10,513,909,708 | △ 12,261,611,536 |
| 掛金収入 | △ 6,887,476,415 | | |
| 保険患者収入 | | △ 6,579,846,719 | |
| 一般患者収入 | | △ 830,131,150 | |
| 施設収入 | △ 56,960,205 | | △ 9,464,357,980 |
| 販売収入 | | | △ 793,073,606 |
| 委託収入 | | △ 21,070,321 | △ 58,102,997 |
| 貸付金利息 | | | |
| 保険料充当金収入 | | | |
| 保険手数料収入 | | | |
| 受入金 | | △ 2,919,907,000 | △ 1,251,160,425 |
| 財務収益 | △ 51,427,196 | △ 2,545,827 | △ 23,247,919 |
| 雑益 | △ 9,564,289 | △ 160,408,691 | △ 670,155,975 |
| 臨時利益 | △ 1,191 | | △ 1,512,634 |
| 業務費用合計 | 372,251,145 | △ 1,259,293,691 | 664,666,561 |
| II （控除）法人税等 | | | △ 964,000 |
| III 行政サービス実施コスト | 372,251,145 | △ 1,259,293,691 | 663,702,561 |

(単位：円)

| 貯金経理 | 貸付経理 | 調 整 | 福祉勘定 |
|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|
| 5,764,489,613 | 2,723,995,661 | △ 4,171,067,425 | 33,875,992,404 |
| 5,764,465,863 | 2,723,995,661 | | 32,372,949,972 |
| | | △ 4,171,067,425 | |
| | | | 1,154,920,437 |
| 23,750 | | | 347,157,995 |
| | | | 964,000 |
| △ 9,369,478,068 | △ 2,864,581,897 | 4,171,067,425 | △ 37,843,943,080 |
| | | | △ 6,887,476,415 |
| | | | △ 6,579,846,719 |
| | | | △ 830,131,150 |
| | | | △ 9,521,318,185 |
| | | | △ 793,073,606 |
| | | | △ 79,173,318 |
| | △ 2,293,280,372 | | △ 2,293,280,372 |
| | △ 148,643,632 | | △ 148,643,632 |
| △ 336,554,957 | | | △ 336,554,957 |
| | | 4,171,067,425 | |
| △ 9,032,808,055 | △ 1,070,691 | | △ 9,111,099,688 |
| △ 115,056 | △ 109,557,496 | | △ 949,801,507 |
| | △ 312,029,706 | | △ 313,543,531 |
| △ 3,604,988,455 | △ 140,586,236 | | △ 3,967,950,676 |
| | | | △ 964,000 |
| △ 3,604,988,455 | △ 140,586,236 | | △ 3,968,914,676 |

2 2 福祉勘定貸借対照表及び損益計算書において相殺消去された事項

(1) 貸借対照表関連

(単位：円)

| 債 | 権 | 債 | 務 |
|---------------------------------|---------------|---|--------------------------------|
| 保健経理 (医療経理・宿泊経理へ貸付) 短期貸付金 | 8,600,000,000 | 医療経理・宿泊経理 (保健経理より借入) (医療) 短期借入金 (宿泊) 短期借入金 | 6,600,000,000 2,000,000,000 |
| 宿泊経理 (保健経理から受入の未収) 未収入金 | 145,948,750 | 保健経理 (宿泊経理へ繰入の未払) 未払金 | 145,948,750 |

(2) 損益計算書関連

(単位：円)

| 費 | 用 | 収 | 益 |
|--|--------------------------------|---|--------------------------------|
| 保健経理 (他経理へ繰入) 医療経理へ繰入 宿泊経理へ繰入 | 2,919,907,000 1,251,160,425 | 医療経理・宿泊経理 (保健経理より受入) (医療) 保健経理より受入 (宿泊) 保健経理より受入 | 2,919,907,000 1,251,160,425 |

2 3 福祉勘定キャッシュ・フロー計算書において相殺消去された事項

(単位：円)

| 支 | 出 | 収 | 入 |
|---|--------------------------------|--|--------------------------------|
| 保健経理 (他経理へ繰入) 他経理への繰入支出 | 4,056,566,942 | 医療経理・宿泊経理 (保健経理より受入) (医療) 保健経理からの受入収入 (宿泊) 保健経理からの受入収入 | 2,919,907,000 1,136,659,942 |
| 医療経理・宿泊経理 (保健経理へ借入金返済) (医療)保健経理への短期借入金返済支出 (宿泊)保健経理への短期借入金返済支出 | 6,600,000,000 2,000,000,000 | 保健経理 (他経理より貸付金回収) 他経理より短期貸付金回収収入 | 8,600,000,000 |
| 保健経理 (他経理へ貸付) 他経理への短期貸付支出 | 8,600,000,000 | 医療経理・宿泊経理 (保健経理より借入れ) (医療) 保健経理より短期借入収入 (宿泊) 保健経理より短期借入収入 | 6,600,000,000 2,000,000,000 |

貸借対照表

(平成21年3月31日)

〔保健経理〕

(単位:円)

資産の部

I 流動資産

| | | | |
|----------|--|---------------|----------------|
| 現金及び預金 | | 5,327,375,632 | |
| 有価証券 | | 3,042,215,194 | |
| 未収入金 | | 429,658,297 | |
| 掛金振替未収入金 | | 680,808,760 | |
| 前払費用 | | 2,906,425 | |
| 未収収益 | | 1,566,357 | |
| 短期貸付金 | | 8,600,000,000 | |
| 流動資産合計 | | | 18,084,530,665 |

II 固定資産

1 有形固定資産

| | | |
|----------|----------------------|---------------|
| 建物 | 1,009,779,893 | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 293,618,883</u> | 716,161,010 |
| 構築物 | 1,858,369,207 | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 817,752,751</u> | 1,040,616,456 |
| 工具器具備品 | 16,173,863 | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 11,257,784</u> | 4,916,079 |
| 有形固定資産合計 | | 1,761,693,545 |

2 投資その他の資産

| | | |
|------------|--|-----------------------|
| 敷金・保証金 | | 4,015,000 |
| 加入金 | | <u>8,530,000</u> |
| 投資その他の資産合計 | | <u>12,545,000</u> |
| 固定資産合計 | | <u>1,774,238,545</u> |
| 資産合計 | | <u>19,858,769,210</u> |

負債の部

I 流動負債

| | | | |
|--------|------------|-------------|-------------|
| 預り補助金等 | | 231,641,627 | |
| 未払消費税 | | 1,036,164 | |
| 未払金 | | 337,384,855 | |
| 未払費用 | | 4,543,146 | |
| 預り金 | | 5,382,977 | |
| 引当金 | | | |
| 賞与引当金 | 26,582,834 | 26,582,834 | |
| 流動負債合計 | | | 606,571,603 |

II 固定負債

| | | | |
|---------|-------------|---------------|---------------|
| 長期借入金 | | 2,377,602,000 | |
| 引当金 | | | |
| 退職給付引当金 | 175,916,213 | 175,916,213 | |
| 固定負債合計 | | | 2,553,518,213 |
| 負債合計 | | | 3,160,089,816 |

純資産の部

I 利益剰余金

| | | | |
|-----------|---|----------------|----------------|
| 積立金 | | 16,902,076,166 | |
| 当期末処理損失 | △ | 203,396,772 | |
| (うち当期総損失) | △ | 203,396,772) | |
| 利益剰余金合計 | | | 16,698,679,394 |
| 純資産合計 | | | 16,698,679,394 |
| 負債純資産合計 | | | 19,858,769,210 |

損益計算書

(平成20年4月1日～平成21年3月31日)

[保健経理]

(単位：円)

経常費用

業務費

| | | |
|------------|---------------|---------------|
| 保健費 | 1,917,789,045 | |
| 特定健康診査等給付費 | 168,854,373 | |
| 普及費 | 190,594,071 | |
| 施設運営費 | 34,667,187 | |
| 施設整備費 | 2,589,237 | |
| 人件費 | 310,584,694 | |
| 業務経費 | 295,846,610 | |
| 減価償却費 | 150,520,129 | |
| 賞与引当金繰入 | 26,582,834 | |
| 退職給付引当金繰入 | 60,587,362 | 3,158,615,542 |

繰入金

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 医療経理へ繰入 | 2,919,907,000 | |
| 宿泊経理へ繰入 | 1,251,160,425 | 4,171,067,425 |

財務費用

| | | |
|-------|------------|------------|
| 借入金利息 | 47,552,040 | 47,552,040 |
|-------|------------|------------|

経常費用合計

7,377,235,007

経常収益

掛金収入

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 短期掛金 | 3,571,203,520 | |
| 長期掛金 | 3,316,272,895 | 6,887,476,415 |

施設収入

56,960,205

補助金等収益

| | | |
|-------------|-------------|-------------|
| 特定健診国庫補助金収益 | 168,854,373 | 168,854,373 |
|-------------|-------------|-------------|

財務収益

| | | |
|------|------------|------------|
| 受取利息 | 36,062,437 | |
| 信託収益 | 15,364,759 | 51,427,196 |

雑益

| | | |
|----|-----------|-----------|
| 雑益 | 9,564,289 | 9,564,289 |
|----|-----------|-----------|

経常収益合計

7,174,282,478

経常損失

202,952,529

臨時損失

| | | |
|-------|--|--------|
| 財産処分損 | | 65,639 |
|-------|--|--------|

| | | |
|---------|--|---------|
| 前期損益修正損 | | 379,795 |
|---------|--|---------|

445,434

| | | |
|---------|--------------|---------------------------|
| 臨時利益 | | |
| 前期損益修正益 | <u>1,191</u> | <u>1,191</u> |
| 当期純損失 | | <u>203,396,772</u> |
| 当期総損失 | | <u><u>203,396,772</u></u> |

貸借対照表

(平成21年3月31日)

〔医療経理〕

(単位:円)

資産の部

I 流動資産

| | | | |
|--------|--|----------------|---------------|
| 現金及び預金 | | 2,750,812,419 | |
| 未収入金 | | 1,216,583,604 | |
| たな卸資産 | | 119,512,134 | |
| 前払費用 | | 11,020,239 | |
| 未収収益 | | <u>124,107</u> | |
| 流動資産合計 | | | 4,098,052,503 |

II 固定資産

1 有形固定資産

| | | | |
|----------|------------------------|----------------------|----------------|
| 建物 | 18,612,434,858 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 5,096,477,550</u> | 13,515,957,308 | |
| 構築物 | 472,535,262 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 134,430,333</u> | 338,104,929 | |
| 医療器具機械 | 4,198,473,356 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 3,620,857,944</u> | 577,615,412 | |
| 車両運搬具 | 19,634,380 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 14,612,953</u> | 5,021,427 | |
| 工具器具備品 | 1,588,393,856 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 238,793,433</u> | <u>1,349,600,423</u> | |
| 有形固定資産合計 | | | 15,786,299,499 |

2 投資その他の資産

| | | | |
|------------|--|----------------|----------------|
| 長期前払費用 | | 166,575 | |
| 投資その他の資産合計 | | <u>166,575</u> | |
| 固定資産合計 | | | 15,786,466,074 |

資産合計 19,884,518,577

負債の部

I 流動負債

| | | | |
|--------|-------------|---------------|---------------|
| 短期借入金 | | 6,600,000,000 | |
| 未払消費税 | | 20,081,031 | |
| 未払金 | | 1,512,237,730 | |
| 未払費用 | | 61,437,335 | |
| 預り金 | | 86,926,405 | |
| 引当金 | | | |
| 賞与引当金 | 214,561,520 | 214,561,520 | |
| 流動負債合計 | | | 8,495,244,021 |

II 固定負債

| | | | |
|---------|---------------|----------------|----------------|
| 長期借入金 | | 23,233,824,000 | |
| 引当金 | | | |
| 退職給付引当金 | 1,869,694,408 | 1,869,694,408 | |
| 固定負債合計 | | | 25,103,518,408 |
| 負債合計 | | | 33,598,762,429 |

純資産の部

I 資本剰余金

| | | | |
|---------|--|-----------|-----------|
| 資本剰余金 | | 8,536,000 | |
| 資本剰余金合計 | | | 8,536,000 |

II 繰越欠損金

| | | | |
|-----------|------------------|------------------|------------------|
| 当期末処理損失 | △ 13,722,779,852 | | |
| (うち当期総利益) | 1,271,731,691 | | |
| 繰越欠損金合計 | | △ 13,722,779,852 | |
| 純資産合計 | | | △ 13,714,243,852 |
| 負債純資産合計 | | | 19,884,518,577 |

損益計算書

(平成20年4月1日～平成21年3月31日)

[医療経理]

(単位：円)

| | | | |
|-------------|---------------|---------------|----------------|
| 経常費用 | | | |
| 業務費 | | | |
| 材料費 | 1,891,916,280 | | |
| 運営費 | 222,645,499 | | |
| 普及費 | 4,380,965 | | |
| 施設整備費 | 36,244,899 | | |
| 人件費 | 3,260,107,007 | | |
| 業務経費 | 1,932,916,065 | | |
| 減価償却費 | 847,963,890 | | |
| 賞与引当金繰入 | 214,561,520 | | |
| 退職給付引当金繰入 | 139,975,556 | 8,550,711,681 | |
| 財務費用 | | | |
| 借入金利息 | 464,676,480 | 464,676,480 | |
| 経常費用合計 | | | 9,015,388,161 |
| 経常収益 | | | |
| 保険患者収入 | | 6,579,846,719 | |
| 一般患者収入 | | 830,131,150 | |
| 委託収入 | | 21,070,321 | |
| 補助金等収益 | | | |
| 施設運営協力金収益 | 500,000 | | |
| 臨床研修費等補助金収益 | 11,938,000 | 12,438,000 | |
| 受入金 | | | |
| 保健経理より受入 | 2,919,907,000 | 2,919,907,000 | |
| 財務収益 | | | |
| 受取利息 | 2,545,827 | 2,545,827 | |
| 雑益 | | | |
| 雑益 | 160,408,691 | 160,408,691 | |
| 経常収益合計 | | | 10,526,347,708 |
| 経常利益 | | | 1,510,959,547 |
| 臨時損失 | | | |
| 固定資産除却損 | | 239,227,856 | 239,227,856 |
| 当期純利益 | | | 1,271,731,691 |
| 当期総利益 | | | 1,271,731,691 |

貸借対照表

(平成21年3月31日)

〔宿泊経理〕

(単位:円)

資産の部

I 流動資産

| | | |
|--------|--|---------------|
| 現金及び預金 | | 4,040,713,108 |
| 有価証券 | | 1,000,000,000 |
| 未収入金 | | 662,094,191 |
| たな卸資産 | | 117,624,459 |
| 前払費用 | | 10,876,501 |
| 未収収益 | | 529,885 |
| 未達振替金 | | 885,265 |

流動資産合計

5,832,723,409

II 固定資産

1 有形固定資産

| | | |
|----------|-------------------------|----------------|
| 建物 | 48,585,307,966 | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 27,367,316,647</u> | 21,217,991,319 |
| 構築物 | 1,654,162,842 | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 1,314,690,999</u> | 339,471,843 |
| 機械装置 | 917,299,013 | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 751,790,570</u> | 165,508,443 |
| 車両運搬具 | 41,578,893 | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 36,865,098</u> | 4,713,795 |
| 工具器具備品 | 3,295,446,802 | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 2,665,675,535</u> | 629,771,267 |
| 土地 | | 656,577,750 |
| 有形固定資産合計 | | 23,014,034,417 |

2 投資その他の資産

| | | |
|------------|--|--------------------|
| 長期前払費用 | | 39,821 |
| 敷金・保証金 | | 6,525,825 |
| 加入金 | | 116,753,870 |
| その他 | | 131,598 |
| 投資その他の資産合計 | | <u>123,451,114</u> |

固定資産合計

23,137,485,531

資産合計

28,970,208,940

負債の部

I 流動負債

| | | | |
|--------|-------------|---------------|---------------|
| 短期借入金 | | 2,000,000,000 | |
| 未払消費税 | | 218,961,316 | |
| 未払金 | | 635,800,377 | |
| 未払費用 | | 128,554,528 | |
| 未払法人税等 | | 964,000 | |
| 前受金 | | 73,314,573 | |
| 預り金 | | 44,426,984 | |
| 受入保証金 | | 102,654,800 | |
| 引当金 | | | |
| 賞与引当金 | 154,124,484 | 154,124,484 | |
| 流動負債合計 | | | 3,358,801,062 |

II 固定負債

| | | | |
|---------|---------------|----------------|----------------|
| 長期借入金 | | 32,114,591,000 | |
| 引当金 | | | |
| 退職給付引当金 | 1,803,609,162 | | |
| 特別修繕引当金 | 95,636,973 | 1,899,246,135 | |
| 固定負債合計 | | | 34,013,837,135 |
| 負債合計 | | | 37,372,638,197 |

純資産の部

I 資本剰余金

| | | | |
|---------|--|---------------|---------------|
| 資本剰余金 | | 3,137,546,225 | |
| 資本剰余金合計 | | | 3,137,546,225 |

II 繰越欠損金

| | | | |
|----------|--|------------------|------------------|
| 当期末処理損失 | | △ 11,539,975,482 | |
| (うち当期総損失 | | △ 664,666,561) | |
| 繰越欠損金合計 | | | △ 11,539,975,482 |
| 純資産合計 | | | △ 8,402,429,257 |
| 負債純資産合計 | | | 28,970,208,940 |

損益計算書

(平成20年4月1日～平成21年3月31日)

[宿泊経理]

(単位：円)

| | | |
|--------------|---------------|----------------|
| 経常費用 | | |
| 業務費 | | |
| 材料費 | 2,019,219,674 | |
| 販売品費 | 563,819,263 | |
| 運営費 | 1,340,694,433 | |
| 普及費 | 294,951,076 | |
| 施設整備費 | 237,232,594 | |
| 人件費 | 2,086,422,859 | |
| 業務経費 | 3,938,839,401 | |
| 減価償却費 | 1,337,910,611 | |
| 賞与引当金繰入 | 154,124,484 | |
| 退職給付引当金繰入 | 201,946,830 | 12,175,161,225 |
| 財務費用 | | |
| 借入金利息 | 642,691,917 | 642,691,917 |
| 経常費用合計 | | 12,817,853,142 |
| | | |
| 経常収益 | | |
| 施設収入 | | 9,464,357,980 |
| 販売収入 | | 793,073,606 |
| 委託収入 | | 58,102,997 |
| 受入金 | | |
| 保健経理より受入 | 1,251,160,425 | 1,251,160,425 |
| 財務収益 | | |
| 受取利息 | 22,853,892 | |
| 有価証券利息 | 394,027 | 23,247,919 |
| 雑益 | | |
| 雑益 | 670,155,975 | 670,155,975 |
| 経常収益合計 | | 12,260,098,902 |
| 経常損失 | | 557,754,240 |
| | | |
| 臨時損失 | | |
| 固定資産売却損 | | 77,293,491 |
| 固定資産除却損 | | 29,577,544 |
| 前期損益修正損 | | 589,920 |
| | | 107,460,955 |
| | | |
| 臨時利益 | | |
| 前期損益修正益 | | 1,512,634 |
| | | 1,512,634 |
| 税引前当期純損失 | | 663,702,561 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 964,000 | 964,000 |
| 当期純損失 | | 664,666,561 |
| 当期総損失 | | 664,666,561 |

貸借対照表

(平成21年3月31日)

〔貯金経理〕

(単位:円)

資産の部

I 流動資産

| | | | |
|--------|--|----------------------|----------------|
| 現金及び預金 | | 59,388,065,034 | |
| 未収収益 | | <u>8,704,870,189</u> | |
| 流動資産合計 | | | 68,092,935,223 |

II 固定資産

1 有形固定資産

| | | | |
|----------|---------------------|------------------|-----------|
| 工具器具備品 | 16,550,000 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 14,895,000</u> | <u>1,655,000</u> | |
| 有形固定資産合計 | | | 1,655,000 |

2 投資その他の資産

| | | | |
|------------|--|------------------------|-------------------------------|
| 長期性預金 | | 742,480,011,155 | |
| 投資その他の資産合計 | | <u>742,480,011,155</u> | |
| 固定資産合計 | | | <u>742,481,666,155</u> |
| 資産合計 | | | <u><u>810,574,601,378</u></u> |

負債の部

I 流動負債

| | | | |
|--------|------------------|------------------|-----------------|
| 加入者貯金 | | 784,214,738,053 | |
| 未払消費税 | | 6,516,006 | |
| 未払金 | | 39,778,912 | |
| 未払費用 | | 2,305,724,381 | |
| 前受金 | | 7,403,588,000 | |
| 預り金 | | 263,130,076 | |
| 引当金 | | | |
| 賞与引当金 | <u>1,417,376</u> | <u>1,417,376</u> | |
| 流動負債合計 | | | 794,234,892,804 |

II 固定負債

| | | | |
|---------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 引当金 | | | |
| 退職給付引当金 | <u>56,348,869</u> | <u>56,348,869</u> | |
| 固定負債合計 | | | <u>56,348,869</u> |
| 負債合計 | | | 794,291,241,673 |

純資産の部

I 利益剰余金

| | | |
|-----------|-----------------|------------------------|
| 欠損金補てん積立金 | 12,542,772,543 | |
| 積立金 | 135,598,707 | |
| 当期末処分利益 | 3,604,988,455 | |
| (うち当期総利益) | 3,604,988,455) | |
| 利益剰余金合計 | | <u>16,283,359,705</u> |
| 純資産合計 | | <u>16,283,359,705</u> |
| 負債純資産合計 | | <u>810,574,601,378</u> |

損益計算書

(平成20年4月1日～平成21年3月31日)

[貯金経理]

(単位：円)

| | | | |
|-----------|---------------|---------------|-----------------------------|
| 経常費用 | | | |
| 業務費 | | | |
| 支払利息 | 4,687,360,096 | | |
| 支払手数料 | 843,879,205 | | |
| 人件費 | 16,227,747 | | |
| 業務経費 | 209,920,646 | | |
| 賞与引当金繰入 | 1,417,376 | | |
| 退職給付引当金繰入 | 5,660,793 | 5,764,465,863 | |
| 経常費用合計 | | | <u>5,764,465,863</u> |
| 経常収益 | | | |
| 保険手数料収入 | | 336,554,957 | |
| 財務収益 | | | |
| 受取利息 | 341,698,079 | | |
| 信託収益 | 8,691,109,976 | 9,032,808,055 | |
| 雑益 | | | |
| 雑益 | 115,056 | 115,056 | |
| 経常収益合計 | | | <u>9,369,478,068</u> |
| 経常利益 | | | <u>3,605,012,205</u> |
| 臨時損失 | | | |
| 固定資産除却損 | | 23,750 | <u>23,750</u> |
| 当期純利益 | | | <u>3,604,988,455</u> |
| 当期総利益 | | | <u><u>3,604,988,455</u></u> |

貸借対照表

(平成21年3月31日)

〔貸付経理〕

(単位:円)

資産の部

I 流動資産

| | | | |
|---------|----------------------|----------------|----------------|
| 現金及び預金 | | 546,258,325 | |
| 加入者貸付金 | 95,050,849,285 | | |
| 特殊住宅貸付金 | 345,327,100 | | |
| 貸倒引当金 | <u>△ 286,188,528</u> | 95,109,987,857 | |
| 未収入金 | | 110,656,197 | |
| 前払費用 | | 2,801,400 | |
| 未収収益 | | <u>552,513</u> | |
| 流動資産合計 | | | 95,770,256,292 |

II 固定資産

1 有形固定資産

| | | | |
|----------|------------------|---------------|--------|
| 工具器具備品 | 130,000 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 117,000</u> | <u>13,000</u> | |
| 有形固定資産合計 | | | 13,000 |

2 投資その他の資産

| | | | |
|------------|--|-------------------|------------------------------|
| 敷金・保証金 | | <u>12,228,000</u> | |
| 投資その他の資産合計 | | <u>12,228,000</u> | |
| 固定資産合計 | | | <u>12,241,000</u> |
| 資産合計 | | | <u><u>95,782,497,292</u></u> |

負債の部

I 流動負債

| | | | |
|--------|-------------------|-------------------|------------|
| 未払金 | | 16,722,158 | |
| 未払費用 | | 49,084,024 | |
| 償還金 | | 17,441,588 | |
| 預り金 | | 713,701 | |
| 引当金 | | | |
| 賞与引当金 | <u>10,000,283</u> | <u>10,000,283</u> | |
| 流動負債合計 | | | 93,961,754 |

II 固定負債

| | | | |
|---------|--------------------|--------------------|-----------------------|
| 長期借入金 | | 85,766,184,166 | |
| 引当金 | | | |
| 退職給付引当金 | <u>228,575,588</u> | <u>228,575,588</u> | |
| 固定負債合計 | | | <u>85,994,759,754</u> |
| 負債合計 | | | 86,088,721,508 |

純資産の部

I 利益剰余金

| | | |
|----------|---------------|------------------------------|
| 貸付資金積立金 | 9,553,189,548 | |
| 当期末処分利益 | 140,586,236 | |
| (うち当期総利益 | 140,586,236) | |
| 利益剰余金合計 | | <u>9,693,775,784</u> |
| 純資産合計 | | <u>9,693,775,784</u> |
| 負債純資産合計 | | <u><u>95,782,497,292</u></u> |

損益計算書

(平成20年4月1日～平成21年3月31日)

〔貸付経理〕

(単位：円)

| | | | |
|-----------|---------------|---------------|---------------------------|
| 経常費用 | | | |
| 業務費 | | | |
| 保険料 | 399,696,312 | | |
| 借入金利息 | 1,767,963,480 | | |
| 貸倒引当金繰入 | 286,188,528 | | |
| 人件費 | 117,902,681 | | |
| 業務経費 | 107,078,418 | | |
| 賞与引当金繰入 | 10,000,283 | | |
| 退職給付引当金繰入 | 35,165,959 | 2,723,995,661 | |
| 経常費用合計 | | | <u>2,723,995,661</u> |
| 経常収益 | | | |
| 貸付金利息 | | 2,293,280,372 | |
| 保険料充当金収入 | | 148,643,632 | |
| 財務収益 | | | |
| 受取利息 | 1,070,691 | 1,070,691 | |
| 雑益 | | | |
| 受取配当金 | 106,362,868 | | |
| 延滞金収入 | 3,194,628 | 109,557,496 | |
| 経常収益合計 | | | <u>2,552,552,191</u> |
| 経常損失 | | | 171,443,470 |
| 臨時利益 | | | |
| 貸倒引当金戻入 | | 312,029,706 | <u>312,029,706</u> |
| 当期純利益 | | | <u>140,586,236</u> |
| 当期総利益 | | | <u><u>140,586,236</u></u> |

共済業務勘定 目次

【勘定別財務諸表】

| | |
|---------------------------|----|
| 1. 貸借対照表〔共済業務勘定〕 | 88 |
| 2. 損益計算書〔共済業務勘定〕 | 90 |
| 3. キャッシュ・フロー計算書〔共済業務勘定〕 | 91 |
| 4. 利益の処分に関する書類〔共済業務勘定〕 | 92 |
| 5. 行政サービス実施コスト計算書〔共済業務勘定〕 | 93 |
| 6. 注記事項〔共済業務勘定〕 | 94 |
| 7. 附属明細書〔共済業務勘定〕 | 97 |

貸借対照表

(平成21年3月31日)

[共済業務勘定]

(単位:円)

資産の部

I 流動資産

| | | | |
|----------|--|---------------|----------------|
| 現金及び預金 | | 6,765,099,611 | |
| 有価証券 | | 3,143,104,394 | |
| 未収入金 | | 295,961,400 | |
| 掛金振替未収入金 | | 451,689,196 | |
| 前払費用 | | 1,007,879 | |
| 未収収益 | | 15,204,381 | |
| 流動資産合計 | | | 10,672,066,861 |

II 固定資産

1 有形固定資産

| | | |
|----------|------------------------|--------------------|
| 建物 | 2,999,584,496 | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 1,745,477,060</u> | 1,254,107,436 |
| 構築物 | 96,366,085 | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 79,601,304</u> | 16,764,781 |
| 工具器具備品 | 137,674,746 | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 106,588,119</u> | 31,086,627 |
| 土地 | | <u>408,827,250</u> |
| 有形固定資産合計 | | 1,710,786,094 |

2 投資その他の資産

| | | | |
|------------|--|----------------------|----------------------|
| 投資有価証券 | | 4,000,000,000 | |
| 敷金・保証金 | | <u>2,885,750</u> | |
| 投資その他の資産合計 | | <u>4,002,885,750</u> | |
| 固定資産合計 | | | <u>5,713,671,844</u> |

資産合計 16,385,738,705

負債の部

I 流動負債

| | | | |
|--------|--------------------|--------------------|-------------|
| 未払消費税 | | 324,414 | |
| 未払金 | | 545,889,199 | |
| 未払費用 | | 20,211,180 | |
| 預り金 | | 13,488,910 | |
| 引当金 | | | |
| 賞与引当金 | <u>113,952,572</u> | <u>113,952,572</u> | |
| 流動負債合計 | | | 693,866,275 |

| | | | | |
|----------|---------------|-----------------|----------------|----------------|
| II 固定負債 | | | | |
| 引当金 | | | | |
| 退職給付引当金 | 1,832,256,347 | 1,832,256,347 | | |
| 固定負債合計 | | | 1,832,256,347 | |
| 負債合計 | | | | 2,526,122,622 |
| 純資産の部 | | | | |
| I 資本剰余金 | | | | |
| 資本剰余金 | | 2,962,980,647 | | |
| 資本剰余金合計 | | | 2,962,980,647 | |
| II 利益剰余金 | | | | |
| 積立金 | | 9,747,878,204 | | |
| 当期未処分利益 | | 1,148,757,232 | | |
| (うち当期総利益 | | 1,148,757,232) | | |
| 利益剰余金合計 | | | 10,896,635,436 | |
| 純資産合計 | | | | 13,859,616,083 |
| 負債純資産合計 | | | | 16,385,738,705 |

損益計算書

(平成20年4月1日～平成21年3月31日)

[共済業務勘定]

(単位：円)

| | | | |
|------------|----------------------|-------------------|-----------------------------|
| 経常費用 | | | |
| 一般管理費 | | | |
| 人件費 | 1,445,426,606 | | |
| 一般管理経費 | 71,344,643 | | |
| 業務管理費 | 2,091,914,654 | | |
| 減価償却費 | 67,224,522 | | |
| 賞与引当金繰入 | 113,952,572 | | |
| 退職給付引当金繰入 | 111,065,677 | 3,900,928,674 | |
| 経常費用合計 | | | <u>3,900,928,674</u> |
| 経常収益 | | | |
| 掛金収入 | | | |
| 短期掛金 | 2,365,394,237 | | |
| 長期掛金 | <u>2,198,684,893</u> | 4,564,079,130 | |
| 補助金等収益 | | | |
| 事務費国庫補助金収益 | <u>360,352,000</u> | 360,352,000 | |
| 財務収益 | | | |
| 受取利息 | 40,942,797 | | |
| 有価証券利息 | 46,173,151 | | |
| 信託収益 | 15,874,301 | 102,990,249 | |
| 雑益 | | | |
| 雑益 | <u>20,853,478</u> | <u>20,853,478</u> | |
| 経常収益合計 | | | <u>5,048,274,857</u> |
| 経常利益 | | | <u>1,147,346,183</u> |
| 臨時損失 | | | |
| 固定資産除却損 | | 354,575 | |
| 財産処分損 | | 42,903 | |
| 前期損益修正損 | | <u>254,487</u> | <u>651,965</u> |
| 臨時利益 | | | |
| 退職給付引当金戻入 | | 2,056,677 | |
| 前期損益修正益 | | <u>6,337</u> | <u>2,063,014</u> |
| 当期純利益 | | | <u>1,148,757,232</u> |
| 当期総利益 | | | <u><u>1,148,757,232</u></u> |

キャッシュ・フロー計算書

(平成20年4月1日～平成21年3月31日)

[共済業務勘定]

(単位：円)

| | | |
|-----|------------------|-----------------|
| I | 業務活動によるキャッシュ・フロー | |
| | 人件費支出 | △ 1,677,129,804 |
| | その他の業務支出 | △ 2,427,011,383 |
| | 共済掛金収入 | 4,525,872,310 |
| | 補助金等収入 | 360,352,000 |
| | その他の業務収入 | 26,486,513 |
| | 小計 | 808,569,636 |
| | 利息の受取額 | 103,543,889 |
| | 業務活動によるキャッシュ・フロー | 912,113,525 |
| 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 | △ 6,400,000,000 |
| | 定期預金の払戻による収入 | 4,700,000,000 |
| | 有価証券の取得による支出 | △ 15,874,301 |
| | 有形固定資産の取得による支出 | △ 2,185,680 |
| | 敷金保証金の差入による支出 | △ 250,000 |
| | 敷金保証金の返還による収入 | 330,000 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 1,717,979,981 |
| III | 財務活動によるキャッシュ・フロー | — |
| IV | 資金に係る換算差額 | — |
| V | 資金の減少額 | △ 805,866,456 |
| VI | 資金期首残高 | 1,170,966,067 |
| VII | 資金期末残高 | 365,099,611 |

利益の処分に関する書類

(平成21年3月31日)

[共済業務勘定]

(単位：円)

| | | | |
|-----------|----------------------|----------------------|--|
| I 当期末処分利益 | | 1,148,757,232 | |
| 当期総利益 | 1,148,757,232 | | |
| II 利益処分額 | | | |
| 別途積立金 | 81,427 | | |
| 積立金 | <u>1,148,675,805</u> | <u>1,148,757,232</u> | |

日本私立学校振興・共済事業団法（平成9年法律第48号）第35条第3項の規定により、積立金として整理する。

行政サービス実施コスト計算書

(平成20年4月1日～平成21年3月31日)

[共済業務勘定]

(単位：円)

I 業務費用

(1) 損益計算書上の費用

| | | |
|-------|----------------|---------------|
| 一般管理費 | 3,900,928,674 | |
| 臨時損失 | <u>651,965</u> | 3,901,580,639 |

(2) (控除) 自己収入等

| | | |
|------|--------------------|------------------------|
| 掛金収入 | △ 4,564,079,130 | |
| 財務収益 | △ 102,990,249 | |
| 雑益 | △ 20,853,478 | |
| 臨時利益 | <u>△ 2,063,014</u> | <u>△ 4,689,985,871</u> |

業務費用合計 △ 788,405,232

II 行政サービス実施コスト

△ 788,405,232

注 記 事 項

[共済業務勘定]

I 重要な会計方針

1. 減価償却の会計処理方法

有形固定資産については、定額法により行っております。

なお、主な資産の耐用年数は以下のとおりであります。

| | |
|--------|-------|
| 建 物 | 8～50年 |
| 構 築 物 | 3～40年 |
| 工具器具備品 | 3～20年 |

2. 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

役員及び職員の退職給付に備えるため、当該事業年度末における退職給付債務の見込額を計上しております。

数理計算上の差異及び過去勤務債務は、発生年度に一括して費用処理することとしております。

3. 賞与引当金の計上基準

役員及び職員に対する賞与の支給に充てるため、翌事業年度の賞与支給見込額のうち当事業年度の負担となる額を計上しております。

4. 有価証券の評価基準及び評価方法

日本私立学校振興・共済事業団の財務及び会計に関する省令第31条に基づき取得価額で計上しております。

5. 消費税等の会計処理

税込方式によっております。

II 貸借対照表に関する事項

1. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

当事業団は退職一時金制度を設けております。厚生年金基金には加入しておりません。

(2) 退職給付債務に関する事項

(単位：円)

| 区 分 | 平成21年3月31日現在 |
|---------|---------------|
| 退職給付債務 | 1,832,256,347 |
| 退職給付引当金 | 1,832,256,347 |

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

| 区 分 | 自 平成20年4月 1日 至 平成21年3月31日 |
|----------------|------------------------------|
| 勤務費用 | 98,316,491 |
| 利息費用 | 42,804,957 |
| 数理計算上の差異の費用処理額 | △ 32,112,448 |
| 退職給付費用 | 109,009,000 |

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

| 区 分 | 平成21年3月31日現在 |
|-------------------------|--------------|
| 割引率 | 2.0% |
| 退職給付見込額の期間配分方法 | 期間定額基準 |
| 数理計算上の差異及び過去勤務債務の費用処理方法 | 発生年度に一括処理 |

III 損益計算書に関する事項

前期損益修正の内容

前期損益修正損として、遡及資格喪失に伴う掛金還付等により 254,487 円、前期損益修正益として、過年度未払費用過計上による精算により 6,337 円を計上しております。

IV キャッシュ・フロー計算書に関する事項

資金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

| | |
|--------|-------------------|
| 現金及び預金 | 6,765,099,611 円 |
| 定期預金 | △ 6,400,000,000 円 |
| 資金期末残高 | 365,099,611 円 |

V 重要な債務負担行為

該当する事項はありません。

VI 重要な後発事象

該当する事実はありません。

附属明細書

[共済業務勘定]

1 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費の明細

(単位：円)

| 資産の種類 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 減価償却累計額 | | 差引当期末 残高 | 摘要 | |
|----------|--------|---------------|-----------|-----------|---------------|---------------|-------------|---------------|--|
| | | | | | | 当期償却額 | | | |
| 有形固定資産 | 建物 | 2,999,584,496 | 0 | 0 | 2,999,584,496 | 1,745,477,060 | 63,505,899 | 1,254,107,436 | |
| | 構築物 | 96,366,085 | 0 | 0 | 96,366,085 | 79,601,304 | 723,351 | 16,764,781 | |
| | 工具器具備品 | 139,034,816 | 2,185,680 | 3,545,750 | 137,674,746 | 106,588,119 | 2,995,272 | 31,086,627 | |
| | 土地 | 408,827,250 | 0 | 0 | 408,827,250 | — | — | 408,827,250 | |
| | 計 | 3,643,812,647 | 2,185,680 | 3,545,750 | 3,642,452,577 | 1,931,666,483 | 67,224,522 | 1,710,786,094 | |
| 投資その他の資産 | 投資有価証券 | 4,000,000,000 | 0 | 0 | 4,000,000,000 | — | — | 4,000,000,000 | |
| | 長期前払費用 | 12,524 | 0 | 12,524 | 0 | — | — | 0 | |
| | 敷金・保証金 | 2,965,750 | 250,000 | 330,000 | 2,885,750 | — | — | 2,885,750 | |
| | 計 | 4,002,978,274 | 250,000 | 342,524 | 4,002,885,750 | — | — | 4,002,885,750 | |

(注) 独立行政法人会計基準第86に該当する特定の償却資産は保有しておりません。

2 有価証券の明細

(1) 流動資産として計上された有価証券

(単位：円)

| 区 分 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 摘 要 |
|----------|---------------|------------|-------|---------------|-----|
| 公社債型投資信託 | 3,127,230,093 | 15,874,301 | 0 | 3,143,104,394 | |

(注) 日本私立学校振興・共済事業団の財務及び会計に関する省令第31条に基づき取得価額で計上しております。

(2) 投資その他の資産として計上された有価証券

(単位：円)

| 区 分 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 摘 要 |
|-------|---------------|-------|-------|---------------|-----|
| 国 債 | 1,500,000,000 | 0 | 0 | 1,500,000,000 | |
| 社 債 | 900,000,000 | 0 | 0 | 900,000,000 | |
| 諸 債 券 | 1,600,000,000 | 0 | 0 | 1,600,000,000 | |
| 計 | 4,000,000,000 | 0 | 0 | 4,000,000,000 | |

(注) 日本私立学校振興・共済事業団の財務及び会計に関する省令第31条に基づき取得価額で計上しております。

3 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 | 摘 要 |
|-------|-------------|-------------|-------------|-------|-------------|-----|
| | | | 目的使用 | そ の 他 | | |
| 賞与引当金 | 117,181,681 | 113,952,572 | 117,181,681 | 0 | 113,952,572 | |

4 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 | 摘 要 |
|--------------|---------------|-------------|-------------|---------------|-----|
| 退職給付債務合計額 | 1,828,016,896 | 113,162,445 | 108,922,994 | 1,832,256,347 | |
| 退職一時金に係る債務 | 1,813,158,819 | 115,219,122 | 108,922,994 | 1,819,454,947 | |
| 役員退職一時金に係る債務 | 14,858,077 | △ 2,056,677 | | 12,801,400 | |
| 退職給付引当金 | 1,828,016,896 | 113,162,445 | 108,922,994 | 1,832,256,347 | |

5 資本金及び資本剰余金の明細

(単位：円)

| 区 分 | | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 摘 要 |
|-------|----------------|---------------|---------|-----------|---------------|-------------------------------|
| 資本剰余金 | 資本剰余金 別途積立金 | 2,963,605,622 | 979,644 | 1,604,619 | 2,962,980,647 | 固定資産取得及び廃棄額の国庫補助金相当額を積立て及び取崩し |

6 積立金の明細

(単位：円)

| 区 分 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 摘 要 |
|-----|---------------|-------------|-------|---------------|--------------|
| 積立金 | 8,815,847,795 | 932,030,409 | 0 | 9,747,878,204 | 前年度利益金処分による増 |

7 補助金等の明細

(単位：円)

| 区 分 | 当期交付額 | 左の会計処理内訳 | | | | | 摘要 |
|-------------------|-------------|-----------|----------|-------|----------|-------------|----|
| | | 建設仮勘定補助金等 | 資産見返補助金等 | 資本剰余金 | 長期預り補助金等 | 収益計上 | |
| 日本私立学校振興・共済事業団補助金 | 360,352,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 360,352,000 | |
| 計 | 360,352,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 360,352,000 | |

8 役員及び職員の給与の明細

(単位：千円、人)

| 区 分 | 報 酬 又 は 給 与 | | 退 職 手 当 | |
|-----|-----------------------|-------------|---------|---------|
| | 支 給 額 | 支 給 人 員 | 支 給 額 | 支 給 人 員 |
| 役 員 | (6,692) 32,466 | (4) 2 | 0 | 0 |
| 職 員 | 1,253,263 | 164 | 108,803 | 4 |
| 合 計 | (6,692) 1,285,729 | (4) 166 | 108,803 | 4 |

(注) 1. 役員に対する報酬等の支給基準の概要

日本私立学校振興・共済事業団役員給与規程に基づき支給しております。

2. 役員の退職手当の計算方法

日本私立学校振興・共済事業団役員退職手当規程に定めております。

3. 職員に対する給与の支給基準の概要

日本私立学校振興・共済事業団職員給与規程に基づき支給しております。

4. 職員に対する退職手当の計算方法

日本私立学校振興・共済事業団職員退職手当規程に定めております。

5. 支給人員数は、年間平均支給人員数を記載しております。

6. 金額は千円未満四捨五入にて記載しております。

7. 非常勤の役員に係る支給額及び支給人員数については外数として()内に記載しております。
なお、期末現在の人数は、4人となっております。

9 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

(1) 主な資産

① 現金及び預金の明細

(単位：円)

| 区 分 | 金 額 | 摘 要 |
|---------|---------------|-----|
| 現 金 | 163,610 | |
| 普 通 預 金 | 364,936,001 | |
| 定 期 預 金 | 6,400,000,000 | |
| 計 | 6,765,099,611 | |

② 未収入金の明細

(単位：円)

| 区 分 | 金 額 | 摘 要 |
|-------|-------------|---------------|
| 掛 金 | 282,153,426 | |
| そ の 他 | 13,807,974 | 児童手当拠出金納付手数料他 |
| 計 | 295,961,400 | |

③ 未収収益の明細

(単位：円)

| 区 分 | 金 額 | 摘 要 |
|-------------|------------|-----|
| 預 金 利 息 | 1,495,068 | |
| 有 価 証 券 利 息 | 13,709,313 | |
| 計 | 15,204,381 | |

(2) 主な負債

① 未払費用の明細

(単位：円)

| 区 分 | 金 額 | 摘 要 |
|---------|------------|---------------------|
| 職 員 給 与 | 7,038,973 | 超過勤務手当 |
| 賃 金 | 2,010,650 | |
| 福 利 費 | 11,161,557 | 平成21年度6月期支給賞与に係る掛金他 |
| 計 | 20,211,180 | |

(3) 主な収益

① 雑益の明細

(単位：円)

| 区 分 | 金 額 | 摘 要 |
|---------------|------------|------------------|
| 職 員 住 宅 賃 貸 料 | 8,658,244 | |
| 手 数 料 | 12,144,792 | 児童手当拠出金事務手数料 |
| 雑 収 入 | 50,442 | 職員住宅の修繕に係る損害保険金他 |
| 計 | 20,853,478 | |