

平成22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22年 4 月 1 日
至 平成23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	31
4. 共済業務勘定	91

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〕	11

貸借対照表

(平成23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	54,673,203,317	
有価証券	4,048,171,405	
未収入金	15,274,664,998	
仮払金	1,917,800	
未収収益	39,861,119	
支払基金委託金	2,290,342,000	
流動資産合計		76,328,160,639

II 固定資産

1 投資その他の資産

投資有価証券	29,477,300,000	
投資その他の資産合計	29,477,300,000	
固定資産合計		29,477,300,000

資産合計

105,805,460,639

負債の部

I 流動負債

未払金	9,721,407,622	
掛金振替未払金	2,473,872,894	
前受金	2,061,446,031	
預り金	25,101,598	
仮受金	243,466,452	
流動負債合計		14,525,294,597

II 固定負債

支払準備金	9,881,162,416	
固定負債合計		9,881,162,416

負債合計

24,406,457,013

純資産の部

I 利益剰余金

欠損金補てん積立金	10,931,972,476	
積立金	64,879,440,688	
当期末処分利益	5,587,590,462	
(うち当期総利益)	5,587,590,462)	
利益剰余金合計		81,399,003,626

純資産合計

81,399,003,626

負債純資産合計

105,805,460,639

損 益 計 算 書

(平成22年 4 月 1 日～平成23年 3 月31日)

[短期勘定]

(単位：円)

経常費用			
業務費			
保健給付	107,087,866,335		
直営保健給付	125,584,586		
休業給付	5,046,957,353		
災害給付	19,569,000		
付加給付	3,877,605,325		
一部負担金払戻金	2,416,366,393		
老人保健拠出金	503,596,368		
退職者給付拠出金	8,936,659,589		
前期高齢者納付金	21,190,182,234		
後期高齢者支援金	39,471,023,794		
レセプト内容審査費	67,819,894		
介護納付金	16,183,157,312	204,926,388,183	
雑損			
雑損	7,769,042	7,769,042	
経常費用合計			204,934,157,225
経常収益			
掛金収入			
掛金	189,512,270,001		
任継掛金	4,876,520,460	194,388,790,461	
介護掛金収入			
介護掛金	15,769,500,540		
任継介護掛金	269,769,651	16,039,270,191	
補助金等収益			
児童育成事業費補助金収益	160,860,000	160,860,000	
財務収益			
受取利息	105,806,026		
有価証券利息	131,549,299		
償還差益	2,217,430	239,572,755	
雑益			
延滞金収入	45,266,230		
損害賠償金収入	115,413,075		
雑益	12,360,089	173,039,394	
経常収益合計			211,001,532,801
経常利益			6,067,375,576

臨時損失		
財産処分損	10,023,867	
支払準備金繰入	9,881,162,416	
前期損益修正損	<u>16,954,204</u>	<u>9,908,140,487</u>
臨時利益		
支払準備金戻入	9,419,216,187	
前期損益修正益	<u>9,139,186</u>	<u>9,428,355,373</u>
当期純利益		<u>5,587,590,462</u>
当期総利益		<u><u>5,587,590,462</u></u>

キャッシュ・フロー計算書

(平成22年4月1日～平成23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	△118,041,857,994
	拠出金等支出	△ 85,895,762,547
	その他の業務支出	△ 314,060,368
	共済掛金収入	194,282,089,144
	介護掛金収入	16,057,049,624
	補助金等収入	63,400,000
	その他の業務収入	457,901,810
	小計	6,608,759,669
	利息の受取額	245,159,646
	業務活動によるキャッシュ・フロー	6,853,919,315
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	△ 50,300,000,000
	定期預金の払戻による収入	64,200,000,000
	譲渡性預金の払戻による収入	1,400,000,000
	有価証券の取得による支出	△ 28,030,671,405
	有価証券の償還による収入	6,043,334,413
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 6,687,336,992
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	166,582,323
VI	資金期首残高	4,206,620,994
VII	資金期末残高	4,373,203,317

利益の処分に関する書類

(平成23年3月31日)

[短期勘定]

(単位：円)

I 当期末処分利益		5,587,590,462
当期総利益	5,587,590,462	
II 利益処分額		
欠損金補てん積立金	428,881,766	
積立金	<u>5,158,708,696</u>	<u>5,587,590,462</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22年4月1日～平成23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	204,926,388,183	
雑損	7,769,042	
臨時損失	<u>26,978,071</u>	204,961,135,296

(2) (控除) 自己収入等

掛金収入	△194,388,790,461	
介護掛金収入	△ 16,039,270,191	
財務収益	△ 239,572,755	
雑益	△ 173,039,394	
臨時利益	<u>△ 9,139,186</u>	<u>△210,849,811,987</u>

業務費用合計 △ 5,888,676,691

II 行政サービス実施コスト

△ 5,888,676,691

注 記 事 項

〔短期勘定〕

I 重要な会計方針

当事業年度より、改訂後の独立行政法人会計基準を適用して、財務諸表を作成しております。

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、掛金は1か月遅れで納入されるため、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22年度決算においては、短期給付額合計が118,573,948,992円となり、その1/12に相当する金額は9,881,162,416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22年度においては、平成20年度から平成22年度までの3事業年度の短期給付金の平均額（平成20年度109,221,084,000円、平成21年度113,030,594,243円、平成22年度118,573,948,992円、合計340,825,627,235円の3分の1（平均）＝113,608,542,411円の10/100に相当する額が11,360,854,242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 貸借対照表に関する事項

1. 金融商品関係

(1) 金融商品の状況に関する事項

当法人は、資金運用については預金及び公社債等に限定しております。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

期末日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

(単位：百万円)

	貸借対照表 計上額	時 価	差 額
(1) 現金及び預金	54,673	54,673	—
(2) 有価証券及び投資有価証券			
① 有価証券	4,048	4,048	—
② 投資有価証券	29,477	29,644	167

(注) 金融商品の時価の算定方法に関する事項

(1) 現金及び預金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(2) 有価証券及び投資有価証券

① 有価証券

有価証券は短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

② 投資有価証券

投資有価証券の時価について、債券は取引所の価格又は取引金融機関から提示された価格によっております。

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 16,954,204 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 9,139,186 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	54,673,203,317 円
定期預金	△ 50,300,000,000 円
資金期末残高	4,373,203,317 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

[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		
他 投資 その 資産 の 資産	7,494,400,000	23,982,500,000	1,999,600,000	29,477,300,000	—	—	29,477,300,000	

(注) 独立行政法人会計基準第87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	4,043,734,413	4,436,992	0	4,048,171,405	
譲渡性預金	1,400,000,000	4,000,000,000	5,400,000,000	0	
計	5,443,734,413	4,004,436,992	5,400,000,000	4,048,171,405	

(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	0	21,982,500,000	0	21,982,500,000	
地方債	1,494,800,000	0	0	1,494,800,000	
社債	1,999,600,000	1,000,000,000	1,999,600,000	1,000,000,000	
諸債券	4,000,000,000	1,000,000,000	0	5,000,000,000	
計	7,494,400,000	23,982,500,000	1,999,600,000	29,477,300,000	

(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	9,419,216,187	9,881,162,416	9,419,216,187	9,881,162,416	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	10,625,880,560	306,091,916	0	10,931,972,476	積立必要額の増
積 立 金	52,188,898,147	12,719,099,061	28,556,520	64,879,440,688	
短期給付積立金	50,879,235,717	12,719,099,061	0	63,598,334,778	前年度利益金処分による増
介護保険積立金	1,309,662,430	0	28,556,520	1,281,105,910	前年度損失金処理による減
計	62,814,778,707	13,025,190,977	28,556,520	75,811,413,164	

5 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	
児 童 育 成 事 業 費 補 助 金	160,860,000	0	0	0	0	160,860,000	

6 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	4,373,203,317	
定 期 預 金	50,300,000,000	
計	54,673,203,317	

②未収入金の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
掛 金	13,172,542,211	
国 庫 補 助 金	160,860,000	
延 滞 金	319,611,281	
給 付 金	15,060,374	
そ の 他	1,606,591,132	介護掛金未振替分他
計	15,274,664,998	

③未収収益の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
預 金 利 息	6,629,559	
有 価 証 券 利 息	28,904,315	
償 還 差 益	4,327,245	
計	39,861,119	

(2) 主な負債

①未払金の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
給 付 金	741,995,066	
そ の 他	8,979,412,556	後期高齢者支援金他
計	9,721,407,622	

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. 利益の処分に関する書類〔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〕	26

貸借対照表

(平成23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	138,285,196,440	
有価証券	15,314,792,893	
未収入金	27,953,000,778	
掛金振替未収入金	1,867,639,039	
仮払金	100,531,459	
未収収益	5,253,278,643	
1年以内回収長期貸付金	<u>39,702,636,000</u>	
流動資産合計		228,477,075,252

II 固定資産

1 投資その他の資産

長期性預金	1,138,625,868,735	
投資有価証券	1,644,319,279,769	
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	<u>351,974,428,563</u>	
投資その他の資産合計	<u>3,189,889,334,118</u>	
固定資産合計		<u>3,189,889,334,118</u>
資産合計		<u><u>3,418,366,409,370</u></u>

負債の部

I 流動負債

未払金	5,531,916	
掛金振替未払金	434,875,279	
未払費用	9,181,070,699	
預り金	178,074,203	
児童手当拠出金預り金	<u>274,964,105</u>	
流動負債合計		<u>10,074,516,202</u>
負債合計		10,074,516,202

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	3,441,524,268,978	
当期末処分利益	965,101,331	
(うち当期総利益	965,101,331)	
利益剰余金合計	<u>3,442,489,370,309</u>	
純資産合計		<u>3,408,291,893,168</u>
負債純資産合計		<u><u>3,418,366,409,370</u></u>

損 益 計 算 書

(平成22年4月1日～平成23年3月31日)

[長期勘定]

(単位：円)

経常費用		
業務費		
退職給付	225,248,426,844	
障害給付	2,438,315,784	
遺族給付	39,366,199,956	
恩給財団給付	29,827,868	
基礎年金拠出金	205,136,822,082	
年金保険者拠出金	18,964,329,315	
公租公課	135,276,557	
事業雑費	42,681,643	491,361,880,049
財務費用		
償還差損	13,618,693	
信託運用損	13,687,932,150	13,701,550,843
経常費用合計		505,063,430,892
経常収益		
掛金収入		
掛金	341,945,064,711	341,945,064,711
基礎年金交付金収入		10,179,530,900
年金特別会計より受入		6,198
退職一時金等返還金収入		945,153,678
補助金等収益		
事業費国庫補助金収益	102,970,169,239	
都道府県補助金収益	6,876,825,354	109,846,994,593
受入金		
助成勘定より受入	70,000,000	70,000,000
財務収益		
受取利息	7,868,994,600	
有価証券利息	32,433,393,599	
信託収益	944,510,254	
有価証券売却益	1,265,840,150	
償還差益	309,097,846	42,821,836,449
雑益		
延滞金収入	69,764,080	
雑益	485,755	70,249,835
経常収益合計		505,878,836,364
経常利益		815,405,472

臨時損失		
財産処分損	22,687,638	
前期損益修正損	<u>1,224,690</u>	<u>23,912,328</u>
臨時利益		
前期損益修正益	<u>173,608,187</u>	<u>173,608,187</u>
当期純利益		<u>965,101,331</u>
当期総利益		<u><u>965,101,331</u></u>

キャッシュ・フロー計算書

(平成22年4月1日～平成23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	△267,082,770,452
	拠出金支出	△224,101,151,397
	その他の業務支出	△ 1,226,487,838
	共済掛金収入	340,982,180,849
	基礎年金交付金収入	10,179,530,900
	長期給付資産運用収入	42,537,975,964
	補助金等収入	109,826,888,969
	助成勘定からの受入による収入	70,000,000
	その他の業務収入	2,189,763,837
	業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>13,375,930,832</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	△135,300,000,000
	定期預金の払戻による収入	121,700,000,000
	譲渡性預金の預入による支出	△ 14,200,000,000
	譲渡性預金の払戻による収入	44,500,000,000
	長期性預金の取得による支出	△226,632,404,961
	長期性預金の償還による収入	221,058,523,762
	有価証券の取得による支出	△389,829,262,893
	有価証券の償還による収入	75,074,957,130
	有価証券の売却による収入	257,985,145,658
	他勘定への貸付による支出	△ 21,514,574,977
	他勘定からの貸付金回収による収入	54,742,475,550
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 12,415,140,731</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	960,790,101
VI	資金期首残高	<u>2,024,406,339</u>
VII	資金期末残高	<u><u>2,985,196,440</u></u>

利益の処分に関する書類

(平成23年3月31日)

[長期勘定]

(単位：円)

I 当期未処分利益		965,101,331
当期総利益	965,101,331	

II 利益処分額		
長期給付積立金	<u>965,101,331</u>	<u>965,101,331</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、長期給付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22年4月1日～平成23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	491,361,880,049	
財務費用	13,701,550,843	
臨時損失	<u>23,912,328</u>	505,087,343,220

(2) (控除) 自己収入等

掛金収入	△341,945,064,711	
基礎年金交付金収入	△ 10,179,530,900	
年金特別会計より受入	△ 6,198	
退職一時金等返還金収入	△ 945,153,678	
受入金	△ 70,000,000	
財務収益	△ 42,821,836,449	
雑益	△ 70,249,835	
臨時利益	<u>△ 173,608,187</u>	<u>△396,205,449,958</u>

業務費用合計 108,881,893,262

II 行政サービス実施コスト

108,881,893,262

注 記 事 項

[長期勘定]

I 重要な会計方針

当事業年度より、改訂後の独立行政法人会計基準を適用して、財務諸表を作成しております。

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 貸借対照表に関する事項

1. 金融商品関係

(1) 金融商品の状況に関する事項

当法人は、資金運用については預金及び公社債等に限定しております。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

期末日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

(単位：百万円)

	貸借対照表 計上額	時 価	差 額
(1)現金及び預金	138,285	138,285	—
(2)有価証券及び投資有価証券			
①有価証券	15,315	15,315	—
②投資有価証券	1,644,319	1,697,891	53,572

(注) 金融商品の時価の算定方法に関する事項

(1)現金及び預金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(2)有価証券及び投資有価証券

①有価証券

有価証券は短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

②投資有価証券

投資有価証券の時価について、債券は取引所の価格又は取引金融機関から提示された価格によっております。

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により 3,108 円、過年度分にかかる都道府県補助金の返還等により 1,221,582 円計上し、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 173,608,187 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	138,285,196,440 円
定期預金	△ 135,300,000,000 円
資金期末残高	2,985,196,440 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

[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 の そ の 他 の 資 産	長期性預金	1,137,592,562,509	226,632,404,961	225,599,098,735	1,138,625,868,735	—	—	—	—	—	1,138,625,868,735	
	投資有価証券	1,632,925,638,535	484,043,761,800	472,650,120,566	1,644,319,279,769	—	—	—	—	—	1,644,319,279,769	
	投資不動産	89,167,234,192	0	0	89,167,234,192	—	—	34,197,477,141	—	34,197,477,141	54,969,757,051	
	長期貸付金	385,568,329,136	21,939,574,977	55,533,475,550	351,974,428,563	—	—	—	—	—	351,974,428,563	
	計	3,245,253,764,372	732,615,741,738	753,782,694,851	3,224,086,811,259	—	—	34,197,477,141	—	34,197,477,141	3,189,889,334,118	

(注) 独立行政法人会計基準第87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	1,113,571,026	1,114,792,893	1,113,571,026	1,114,792,893	
譲渡性預金	44,500,000,000	14,200,000,000	44,500,000,000	14,200,000,000	
計	45,613,571,026	15,314,792,893	45,613,571,026	15,314,792,893	

(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	17,730,524,367	247,768,001,800	247,486,911,800	18,011,614,367	
地 方 債	144,362,720,540	22,983,940,000	5,615,117,640	161,731,542,900	
社 債	169,851,146,400	17,599,300,000	10,696,115,000	176,754,331,400	
有 価 証 券 信 託	552,858,697,430	185,400,920,000	145,010,361,950	593,249,255,480	
諸 債 券	748,122,549,798	10,291,600,000	63,841,614,176	694,572,535,622	
計	1,632,925,638,535	484,043,761,800	472,650,120,566	1,644,319,279,769	

(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						
助成勘定へ長期貸付	254,244,000,000	14,425,000,000	37,671,000,000	0	230,998,000,000	
保健経理へ長期貸付	2,170,854,000	0	103,374,000	0	2,067,480,000	
医療経理へ長期貸付	21,781,710,000	0	726,057,000	0	21,055,653,000	
宿泊経理へ長期貸付	29,696,212,000	0	1,202,205,000	0	28,494,007,000	
貸付経理へ長期貸付	77,675,553,136	7,514,574,977	15,830,839,550	0	69,359,288,563	
計	385,568,329,136	21,939,574,977	55,533,475,550	0	351,974,428,563	

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	3,470,805,794,230	0	29,281,525,252	3,441,524,268,978	前年度損失金処理による減

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					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	2,216,936,239	0	0	0	0	2,216,936,239	
基礎年金日本私立学校 振興・共済事業団補助金	100,753,233,000	0	0	0	0	100,753,233,000	
都道府県補助金	6,876,825,354	0	0	0	0	6,876,825,354	
計	109,846,994,593	0	0	0	0	109,846,994,593	

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	2,985,196,440	
定 期 預 金	135,300,000,000	
計	138,285,196,440	

②未収入金の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
掛 金	21,777,966,498	
都 道 府 県 補 助 金	5,375,240,618	
延 滞 金	393,188,477	
給 付 金	406,337,470	
そ の 他	267,715	送金手数料立替分他
計	27,953,000,778	

③未収収益の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
預 金 利 息	18,006,552	
貸 付 金 利 息	100,035,012	
有 価 証 券 利 息	3,754,543,470	
信 託 収 益	183,621,335	
償 還 差 益	1,197,072,274	
計	5,253,278,643	

(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	33,713,522	
そ の 他	9,147,357,177	信託運用損
計	9,181,070,699	

福祉勘定 目次

【勘定別財務諸表】

1. 貸借対照表〔福祉勘定〕	3 2
2. 損益計算書〔福祉勘定〕	3 5
3. キャッシュ・フロー計算書〔福祉勘定〕	3 7
4. 利益の処分に関する書類〔保健経理〕	3 8
損失の処理に関する書類〔医療経理〕	3 9
損失の処理に関する書類〔宿泊経理〕	4 0
利益の処分に関する書類〔貯金経理〕	4 1
利益の処分に関する書類〔貸付経理〕	4 2
5. 行政サービス実施コスト計算書〔福祉勘定〕	4 3
6. 注記事項〔福祉勘定〕	4 4
7. 附属明細書〔福祉勘定〕	4 9

【経理別財務諸表】

1. 貸借対照表〔保健経理〕	7 3
2. 損益計算書〔保健経理〕	7 5
3. 貸借対照表〔医療経理〕	7 7
4. 損益計算書〔医療経理〕	7 9
5. 貸借対照表〔宿泊経理〕	8 0
6. 損益計算書〔宿泊経理〕	8 2
7. 貸借対照表〔貯金経理〕	8 4
8. 損益計算書〔貯金経理〕	8 6
9. 貸借対照表〔貸付経理〕	8 7
10. 損益計算書〔貸付経理〕	8 9

貸借対照表

(平成23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		86,598,899,977	
有価証券		4,251,100,156	
加入者貸付金	78,940,548,306		
特殊住宅貸付金	195,130,100		
貸倒引当金	<u>△ 237,407,034</u>	78,898,271,372	
未収入金	2,485,471,735		
貸倒引当金	<u>△ 5,361,446</u>	2,480,110,289	
掛金振替未収入金		625,926,686	
たな卸資産		238,428,056	
前払費用		30,135,603	
未収収益		<u>9,001,072,533</u>	
流動資産合計			182,123,944,672

II 固定資産

1 有形固定資産

建物	68,728,519,052		
減価償却累計額	<u>△ 36,519,731,960</u>	32,208,787,092	
構築物	3,941,737,524		
減価償却累計額	<u>△ 2,536,100,001</u>	1,405,637,523	
機械装置	887,752,321		
減価償却累計額	<u>△ 759,553,478</u>	128,198,843	
医療器具機械	4,459,657,649		
減価償却累計額	<u>△ 3,712,707,736</u>	746,949,913	
車両運搬具	90,119,316		
減価償却累計額	<u>△ 52,744,798</u>	37,374,518	
工具器具備品	4,988,738,789		
減価償却累計額	<u>△ 3,639,440,981</u>	1,349,297,808	
土地		<u>656,577,750</u>	
有形固定資産合計			36,532,823,447

2 投資その他の資産			
長期性預金		804,992,486,926	
長期前払費用		197,979	
敷金・保証金		21,676,575	
加入金		47,384,409	
その他		<u>117,448</u>	
投資その他の資産合計		<u>805,061,863,337</u>	
固定資産合計			841,594,686,784
資産合計			<u>1,023,718,631,456</u>
負債の部			
I 流動負債			
加入者貯金		855,161,317,781	
預り補助金等		84,506,966	
1年以内返済長期借入金		2,031,636,000	
未払消費税		227,176,088	
未払金		1,495,679,833	
未払費用		2,734,602,946	
未払法人税等		960,000	
前受金		7,413,872,353	
償還金		9,228,643	
預り金		377,232,619	
受入保証金		99,454,800	
引当金			
賞与引当金	<u>392,482,913</u>	<u>392,482,913</u>	
流動負債合計			870,028,150,942
II 固定負債			
長期借入金		120,976,428,563	
引当金			
退職給付引当金	<u>4,154,711,276</u>	<u>4,154,711,276</u>	
固定負債合計			<u>125,131,139,839</u>
負債合計			995,159,290,781
純資産の部			
I 資本剰余金			
資本剰余金		<u>3,172,560,594</u>	
資本剰余金合計			3,172,560,594

II 利益剰余金			
欠損金補てん積立金	19,309,877,581		
貸付資金積立金	9,559,217,808		
積立金	11,843,096,451		
当期末処理損失	△ 15,325,411,759		
(うち当期総利益	4,196,117,652)		
利益剰余金合計		<u>25,386,780,081</u>	
純資産合計			<u>28,559,340,675</u>
負債純資産合計			<u><u>1,023,718,631,456</u></u>

損 益 計 算 書

(平成22年 4 月 1 日～平成23年 3 月31日)

〔福祉勘定〕

(単位：円)

経常費用

業務費

保健費	2,098,896,474	
特定健康診査等給付費	287,703,034	
材料費	4,089,663,353	
販売品費	498,392,257	
運営費	1,501,047,651	
支払利息	5,064,620,905	
支払手数料	881,972,624	
保険料	333,099,422	
借入金利息	1,448,056,695	
普及費	446,245,240	
貸倒引当金繰入	237,407,034	
施設運営費	34,511,490	
施設整備費	357,944,120	
人件費	6,046,860,415	
業務経費	6,569,570,909	
減価償却費	2,537,344,022	
賞与引当金繰入	392,482,913	
退職給付引当金繰入	397,662,392	33,223,480,950

財務費用

借入金利息	1,073,375,617	1,073,375,617
-------	---------------	---------------

雑損

貸倒損失	2,367,495	
貸倒引当金繰入	5,361,446	7,728,941

経常費用合計

34,304,585,508

経常収益

掛金収入

短期掛金	3,599,118,583	
長期掛金	3,351,679,935	6,950,798,518

保険患者収入 7,914,371,597

一般患者収入 942,032,900

施設収入 8,573,142,446

販売収入 718,237,579

委託収入 68,510,552

貸付金利息 1,920,940,583

保険料充当金収入 115,326,252

保険手数料収入 350,401,949

補助金等収益			
特定健診等国庫補助金収益	287,703,034		
育児介護雇用安定助成金収益	3,698,000		
施設運営協力金収益	500,000		
臨床研修費等補助金収益	11,139,000		
休日・全夜間診療事業補助金収益	17,414,000		
感染症医療機関整備費補助金収益	28,248,000		
看護職員研修事業補助金収益	637,000		
高効率空調機導入支援補助金収益	2,500,810	351,839,844	
財務収益			
受取利息	130,398,783		
有価証券利息	57,533		
信託収益	8,993,102,637	9,123,558,953	
雑益			
受取配当金	73,219,154		
延滞金収入	3,534,247		
雑益	1,143,128,917	1,219,882,318	
経常収益合計			38,249,043,491
経常利益			3,944,457,983
臨時損失			
固定資産除却損		13,526,975	
財産処分損		323,517	
前期損益修正損		567,134	14,417,626
臨時利益			
貸倒引当金戻入		264,002,902	
前期損益修正益		3,034,393	267,037,295
税引前当期純利益			4,197,077,652
法人税、住民税及び事業税		960,000	960,000
当期純利益			4,196,117,652
当期総利益			4,196,117,652

キャッシュ・フロー計算書

(平成22年4月1日～平成23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	△ 2,608,762,799
	医療事業支出	△ 2,446,121,689
	宿泊事業支出	△ 4,295,401,241
	貯金事業支出	△133,954,387,519
	共済貸付事業支出	△ 13,154,613,316
	長期勘定への返済による支出	△ 15,830,839,550
	人件費支出	△ 6,684,787,887
	その他の業務支出	△ 7,921,696,063
	共済掛金収入	6,981,751,532
	補助金等収入	432,225,810
	補助金等の精算による返還金の支出	△ 118,956,563
	保健事業収入	52,584,824
	医療事業収入	8,764,702,089
	宿泊事業収入	9,333,378,030
	貯金事業収入	175,477,396,986
	共済貸付事業収入	21,640,587,281
	長期勘定からの借入による収入	7,514,574,977
	その他の業務収入	2,188,972,892
	小 計	45,370,607,794
	利息及び配当金の受取額	95,927,674
	利息の支払額	△ 1,073,375,617
	法人税等の支払額	△ 965,000
	業務活動によるキャッシュ・フロー	44,392,194,851
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	△ 72,870,000,000
	定期預金の払戻による収入	61,750,000,000
	譲渡性預金の預入による支出	△ 1,200,000,000
	譲渡性預金の払戻による収入	1,100,000,000
	長期性預金の取得による支出	△ 29,821,365,795
	有価証券の取得による支出	△ 3,051,100,156
	有価証券の償還による収入	3,047,756,003
	有形固定資産の取得による支出	△ 542,208,725
	敷金保証金の差入による支出	△ 1,794,200
	敷金保証金の返還による収入	2,572,950
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 41,586,139,923
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	△ 2,031,636,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,031,636,000
IV	資金に係る換算差額	—
V	資金の増加額	774,418,928
VI	資金期首残高	12,954,481,049
VII	資金期末残高	13,728,899,977

利益の処分に関する書類

(平成23年3月31日)

[保健経理]

(単位：円)

I 当期末処分利益		326,841,866
当期総利益	326,841,866	
II 利益処分額		
積立金	326,841,866	<u>326,841,866</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。

損失の処理に関する書類

(平成23年3月31日)

[医療経理]

(単位：円)

I 当期未処理損失			6,989,135,380
当期総利益		612,698,103	
前期繰越欠損金	7,601,833,483		
II 損失処理額			
別途積立金	△ 25,883,657		<u>△ 25,883,657</u>
III 次期繰越欠損金			<u><u>7,015,019,037</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23年3月31日)

[宿泊経理]

(単位：円)

I 当期未処理損失			12,377,249,693
当期総損失	457,553,765		
前期繰越欠損金	11,919,695,928		
II 損失処理額			
別途積立金	△ 2,500,810	△	<u>2,500,810</u>
III 次期繰越欠損金			<u><u>12,379,750,503</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。

利益の処分に関する書類

(平成23年3月31日)

[貯金経理]

(単位：円)

I 当期末処分利益		3,577,354,196
当期総利益	3,577,354,196	
II 利益処分額		
欠損金補てん積立金	3,197,002,228	
積立金	<u>380,351,968</u>	<u>3,577,354,196</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23年3月31日)

[貸付経理]

(単位：円)

I	当期末処分利益		136,777,252
	当期総利益	136,777,252	
II	利益処分数額		
	貸付資金積立金	△ 829,140,803	
	積立金	<u>965,918,055</u>	<u>136,777,252</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22年4月1日～平成23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	33,223,480,950	
財務費用	1,073,375,617	
雑損	7,728,941	
臨時損失	14,417,626	
法人税等	960,000	34,319,963,134

(2) (控除) 自己収入等

掛金収入	△ 6,950,798,518	
保険患者収入	△ 7,914,371,597	
一般患者収入	△ 942,032,900	
施設収入	△ 8,573,142,446	
販売収入	△ 718,237,579	
委託収入	△ 68,510,552	
貸付金利息	△ 1,920,940,583	
保険料充当金収入	△ 115,326,252	
保険手数料収入	△ 350,401,949	
財務収益	△ 9,123,558,953	
雑益	△ 1,219,882,318	
臨時利益	△ 267,037,295	△ 38,164,240,942

業務費用合計 △ 3,844,277,808

II (控除) 法人税等 △ 960,000

III 行政サービス実施コスト △ 3,845,237,808

注 記 事 項

〔福祉勘定〕

I 重要な会計方針

当事業年度より、改訂後の独立行政法人会計基準を適用して、財務諸表を作成しております。

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	6～50年
構 築 物	3～50年
機械装置	10～15年
医療器具機械	4～15年
車両運搬具	4～15年
工具器具備品	2～20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. 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、未収入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、未収入金の0.3/100を計上しております。

平成22年度決算においては、加入者貸付金の年度末残高78,940,548,306円の0.3/100=236,821,644円及び特殊住宅貸付金の年度末残高195,130,100円の0.3/100=585,390円（いずれも小数点以下切捨て）、未収入金（医療経理及び宿泊経理の売上未収入金）の年度末残高のうち1,787,151,419円の0.3/100=5,361,446円の合計額242,768,480円を貸倒引当金として計上しております。

なお、未収入金（医療経理及び宿泊経理の売上未収入金）の年度末残高に対する貸倒引当金は、各施設ごとに計上しているため、未収入金の合計に対する 0.3/100 と異なります。

4. 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。

5. 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22年度決算における加入者貯金額は 855,161,317,781 円となり、5/100 以上に相当する金額は 42,758,065,890 円以上となります。

6. 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22年度においては、平成20年度から平成22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20年度 95,396,176,385 円、平成21年度 87,370,455,355 円、平成22年度 79,135,678,406 円合計 261,902,310,146 円の3分の1（平均）=87,300,770,048 円）の 10/100 に相当する額が 8,730,077,005 円（小数点以下切上げ）となります。

7. 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。

8. 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

9. 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. 金融商品関係

(1) 金融商品の状況に関する事項

当法人は、資金運用については預金及び公社債等に限定しております。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

期末日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

(単位：百万円)

	貸借対照表 計上額	時 価	差 額
(1)現金及び預金	86,599	86,599	—
(2)有価証券	4,251	4,251	—

(注) 金融商品の時価の算定方法に関する事項

(1)現金及び預金 (2)有価証券

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

2. 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23年3月31日現在
退職給付債務	4,154,711,276
退職給付引当金	4,154,711,276

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

区 分	自 平成22年4月 1日 至 平成23年3月31日
勤務費用	389,058,091
利息費用	76,332,844
数理計算上の差異の費用処理額	△ 67,728,543
退職給付費用	397,662,392

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

区 分	平成23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、計上科目の訂正により 136,000 円、固定資産税の追加納付により 77,100 円、調査研究費の追加払により 60,900 円、労働保険料の過年度分精算により 16 円、遡及資格喪失等に伴う掛金還付等により 293,118 円を計上し、前期損益修正益として、海外保養施設の売却にかかる税の還付により 2,732,926 円、損害保険金による施設整備費の戻入により 244,031 円、過年度分提携手数料の受入により 36,021 円、預り金の精算により 21,050 円、労働保険料の過年度分精算により 365 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	86,598,899,977 円
定期預金	△ 72,870,000,000 円
資金期末残高	13,728,899,977 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	68,445,982,937	288,867,076	6,330,961	68,728,519,052	36,519,731,960	1,877,923,119	32,208,787,092	
	構築物	3,936,598,524	5,139,000	0	3,941,737,524	2,536,100,001	156,619,630	1,405,637,523	
	機械装置	894,742,224	13,850,000	20,839,903	887,752,321	759,553,478	19,225,269	128,198,843	
	医療器具機械	4,260,640,749	205,727,900	6,711,000	4,459,657,649	3,712,707,736	56,183,026	746,949,913	
	車両運搬具	77,654,716	12,464,600	0	90,119,316	52,744,798	5,794,067	37,374,518	
	工具器具備品	4,956,693,488	114,597,617	82,552,316	4,988,738,789	3,639,440,981	421,598,911	1,349,297,808	
	土地	656,577,750	0	0	656,577,750	—	—	656,577,750	
	計	83,228,890,388	640,646,193	116,434,180	83,753,102,401	47,220,278,954	2,537,344,022	36,532,823,447	
投資 その 他の 資産	長期性預金	775,171,121,131	29,821,365,795	0	804,992,486,926	—	—	804,992,486,926	
	長期前払費用	230,117	197,979	230,117	197,979	—	—	197,979	
	敷金・保証金	22,455,325	1,794,200	2,572,950	21,676,575	—	—	21,676,575	
	加入金	47,384,409	0	0	47,384,409	—	—	47,384,409	
	その他	117,448	0	0	117,448	—	—	117,448	
	計	775,241,308,430	29,823,357,974	2,803,067	805,061,863,337	—	—	805,061,863,337	

(注) 独立行政法人会計基準第87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	145,101,745	136,844,500	0	145,101,745	0	136,844,500	
販 売 品	8,508,894	8,518,956	0	8,508,894	0	8,518,956	
事業用消耗品	61,624,351	55,037,456	0	61,624,351	0	55,037,456	
そ の 他	26,389,722	38,027,144	0	26,389,722	0	38,027,144	
計	241,624,712	238,428,056	0	241,624,712	0	238,428,056	

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	3,047,756,003	3,344,153	0	3,051,100,156	
譲 渡 性 預 金	1,100,000,000	1,200,000,000	1,100,000,000	1,200,000,000	
計	4,147,756,003	1,203,344,153	1,100,000,000	4,251,100,156	

(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	87,142,641,655	11,369,470,000	19,571,563,349	0	78,940,548,306	
特殊住宅貸付金	227,813,700	0	32,683,600	0	195,130,100	
計	87,370,455,355	11,369,470,000	19,604,246,949	0	79,135,678,406	

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	133,355,965,136	7,514,574,977	17,862,475,550	(2,031,636,000) 123,008,064,563	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

(注) 期末残高欄の()内は1年内の返済予定額で内数であり、貸借対照表においては流動負債に計上しております。

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	383,938,377	392,482,913	383,938,377	0	392,482,913	

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	87,142,641,655	△ 8,202,093,349	78,940,548,306	261,427,924	△ 24,606,280	236,821,644	
特殊住宅貸付金	227,813,700	△ 32,683,600	195,130,100	683,441	△ 98,051	585,390	
未収入金	2,376,458,474	109,013,261	2,485,471,735	5,097,295	264,151	5,361,446	
計	89,746,913,829	△ 8,125,763,688	81,621,150,141	267,208,660	△ 24,440,180	242,768,480	

(注) 貸倒引当金の算定方法は、「重要な会計方針」の「3. 貸倒引当金の計上基準」に記載しております。

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	4,009,678,053	397,662,392	252,629,169	4,154,711,276	
退職一時金に係る債務	4,009,678,053	397,662,392	252,629,169	4,154,711,276	
退職給付引当金	4,009,678,053	397,662,392	252,629,169	4,154,711,276	

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	95,636,973	0	95,636,973	0	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

(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 別途積立金	3,146,082,225	26,478,369	0	3,172,560,594	固定資産取得額の補助金相当額を積立て

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	16,059,641,091	3,250,236,490	0	19,309,877,581	前年度利益金処分による増
貸付資金積立金	9,693,775,784	0	134,557,976	9,559,217,808	貸付残高減少による所要額の減
積立金	16,922,398,008	443,178,470	5,522,480,027	11,843,096,451	前年度利益金処分及び損失金処理による増減
計	42,675,814,883	3,693,414,960	5,657,038,003	40,712,191,840	

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 等 国 庫 補 助 金	287,703,034	0	0	0	0	287,703,034	
育 児 介 護 雇 用 安 定 助 成 金	3,698,000	0	0	0	0	3,698,000	
施 設 運 営 協 力 金	500,000	0	0	0	0	500,000	
臨 床 研 修 費 等 補 助 金	11,139,000	0	0	0	0	11,139,000	
休 日 ・ 全 夜 間 診 療 事 業 補 助 金	17,414,000	0	0	0	0	17,414,000	
感 染 症 医 療 機 関 整 備 費 補 助 金	28,248,000	0	0	0	0	28,248,000	
看 護 職 員 研 修 事 業 補 助 金	637,000	0	0	0	0	637,000	
高 効 率 空 調 機 導 入 支 援 事 業 補 助 金	2,500,810	0	0	0	0	2,500,810	
計	351,839,844	0	0	0	0	351,839,844	

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	5,381,390	956	244,817	48
合 計	5,381,390	956	244,817	48

(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。

14 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	6,975,494,091	10,043,554,855	12,244,843,751	6,069,702,610	2,257,696,665	37,591,291,972	△ 3,286,706,464	34,304,585,508
保健費	2,098,896,474					2,098,896,474		2,098,896,474
特定健康診査等給付費	287,703,034					287,703,034		287,703,034
材料費		2,188,834,979	1,900,828,374			4,089,663,353		4,089,663,353
販売品費			498,392,257			498,392,257		498,392,257
運営費		204,466,182	1,296,581,469			1,501,047,651		1,501,047,651
支払利息				5,064,620,905		5,064,620,905		5,064,620,905
支払手数料				881,972,624		881,972,624		881,972,624
保険料					333,099,422	333,099,422		333,099,422
借入金利息					1,448,056,695	1,448,056,695		1,448,056,695
普及費	177,199,210	4,345,993	264,700,037			446,245,240		446,245,240
貸倒引当金繰入					237,407,034	237,407,034		237,407,034
施設運営費	34,511,490					34,511,490		34,511,490
施設整備費	4,570,650	41,277,269	312,096,201			357,944,120		357,944,120
その他の業務費	1,042,489,689	7,164,493,989	7,374,694,378	123,109,081	239,133,514	15,943,920,651		15,943,920,651
繰入金	3,286,706,464					3,286,706,464	△ 3,286,706,464	0
財務費用	43,417,080	435,634,200	594,324,337			1,073,375,617		1,073,375,617
雑損		4,502,243	3,226,698			7,728,941		7,728,941
事業収益	7,303,085,173	10,657,549,766	11,795,695,658	9,647,056,806	2,132,362,552	41,535,749,955	△ 3,286,706,464	38,249,043,491
掛金収入	6,950,798,518					6,950,798,518		6,950,798,518
保険患者収入		7,914,371,597				7,914,371,597		7,914,371,597
一般患者収入		942,032,900				942,032,900		942,032,900
施設収入	51,655,430		8,521,487,016			8,573,142,446		8,573,142,446
販売収入			718,237,579			718,237,579		718,237,579
委託収入		21,791,389	46,719,163			68,510,552		68,510,552
貸付金利息					1,920,940,583	1,920,940,583		1,920,940,583
保険料充当金収入					115,326,252	115,326,252		115,326,252
保険手数料収入				350,401,949		350,401,949		350,401,949
特定健診等国庫補助金収益	287,703,034					287,703,034		287,703,034
育児介護雇用安定助成金収益		3,698,000				3,698,000		3,698,000
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		11,139,000				11,139,000		11,139,000
休日・全夜間診療事業補助金収益		17,414,000				17,414,000		17,414,000
感染症医療機関整備費補助金収益		28,248,000				28,248,000		28,248,000
看護職員研修事業補助金収益		637,000				637,000		637,000
高効率空調機導入支援補助金収益			2,500,810			2,500,810		2,500,810
受入金		1,532,457,464	1,754,249,000			3,286,706,464	△ 3,286,706,464	0
財務収益	12,928,191	748,321	3,058,225	9,106,620,219	203,997	9,123,558,953		9,123,558,953
雑益		184,512,095	749,443,865	190,034,638	95,891,720	1,219,882,318		1,219,882,318
事業損益	327,591,082	613,994,911	△ 449,148,093	3,577,354,196	△ 125,334,113	3,944,457,983	0	3,944,457,983
総資産	14,917,627,631	18,796,532,007	25,509,087,630	888,641,541,102	79,588,664,655	1,027,453,453,025	△ 3,734,821,569	1,023,718,631,456
現金及び預金	6,291,465,849	2,972,515,943	2,089,704,303	74,647,419,643	597,794,239	86,598,899,977		86,598,899,977
有価証券	3,051,100,156		1,200,000,000			4,251,100,156		4,251,100,156
短期貸付金	3,000,000,000					3,000,000,000	△ 3,000,000,000	0
有形固定資産	1,462,559,535	13,940,084,818	21,128,344,629	1,821,465	13,000	36,532,823,447		36,532,823,447
長期性預金				804,992,486,926		804,992,486,926		804,992,486,926
投資有価証券						0		0
共済貸付金					78,898,271,372	78,898,271,372		78,898,271,372
その他	1,112,502,091	1,883,931,246	1,091,038,698	8,999,813,068	92,586,044	13,179,871,147	△ 734,821,569	12,445,049,578

(注) 1. 事業の種類別の区分方法

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します。

15 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	45,982,461	
普 通 預 金	13,682,917,516	
定 期 預 金	72,870,000,000	
計	86,598,899,977	

②未収入金の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
掛 金	432,123,922	
貸 付 金 利 息	3,972,086	
延 滞 金	78,420	
売 上 金	213,033,801	施設収入、委託収入
そ の 他	1,836,263,506	入院・外来収入他
計	2,485,471,735	

③未収収益の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
預 金 利 息	7,703,659	
貸 付 金 利 息	245,525	
有 価 証 券 利 息	20,712	
信 託 収 益	8,993,102,637	
計	9,001,072,533	

(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	2,506,261,360	積立貯金支払利息
職 員 給 与	29,154,981	
賃 金	78,148,421	
一 般 住 宅 貸 付 保 険 料	26,381,775	
団 体 信 用 生 命 保 険 料	13,482,026	
そ の 他	81,174,383	時間制要員買上料、福利費
計	2,734,602,946	

②前受金の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
予 約 金	48,102,353	
定 時 積 立 金 前 受	6,432,111,000	積立貯金定時積立分
臨 時 積 立 金 前 受	933,659,000	積立貯金臨時積立分
計	7,413,872,353	

(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	18,228,888	
そ の 他	1,201,653,430	施設負担金収入他
計	1,219,882,318	

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	21 年 度 末	22 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
6 箇 月 以 上 延 滞 債 権 額 (C)	360,439,993	376,538,343
合 計 (D) = (A)+(C)	360,439,993	376,538,343
比 率 (D) / (H) × 1 0 0	0.41	0.48
3 箇 月 以 上 6 箇 月 未 満 延 滞 債 権 額 (E)	7,954,839	7,617,322
貸 出 条 件 緩 和 債 権 額 (F)	0	0
合 計 (G) = (A)+(C)+(E)+(F)	368,394,832	384,155,665
総 貸 付 残 高 (H)	87,370,455,355	79,135,678,406
比 率 (G) / (H) × 1 0 0	0.42	0.49

- (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のうち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
2. 6 箇 月 以 上 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で破綻先債権額(A)に該当しないもの
3. 3 箇 月 以 上 6 箇 月 未 満 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で破綻先債権額(A)及び6箇月以上延滞債権額(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で、破綻先債権額(A)、6箇月以上延滞債権額(C)及び3箇月以上6箇月未満延滞債権額(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	6,291,465,849	2,972,515,943	2,089,704,303
有価証券	3,051,100,156		1,200,000,000
加入者貸付金			
特殊住宅貸付金			
貸倒引当金			
未収入金	469,907,919	1,759,499,552	913,549,210
貸倒引当金		△ 4,502,243	△ 859,203
掛金振替未収入金	625,926,686		
たな卸資産		115,419,648	123,008,408
前払費用	2,830,150	13,244,961	11,277,295
未収収益	848,295	86,364	86,582
短期貸付金	3,000,000,000		
流動資産合計	13,442,079,055	4,856,264,225	4,336,766,595
II 固定資産			
1 有形固定資産			
建物	1,009,779,893	18,648,461,858	49,070,277,301
減価償却累計額	△ 372,796,845	△ 6,533,499,950	△ 29,613,435,165
構築物	1,858,369,207	473,769,262	1,609,599,055
減価償却累計額	△ 1,038,269,813	△ 173,014,579	△ 1,324,815,609
機械装置			887,752,321
減価償却累計額			△ 759,553,478
医療器具機械		4,459,657,649	
減価償却累計額		△ 3,712,707,736	
車両運搬具		56,460,279	33,659,037
減価償却累計額		△ 22,451,664	△ 30,293,134
工具器具備品	17,966,211	1,578,032,796	3,375,890,782
減価償却累計額	△ 12,489,118	△ 834,623,097	△ 2,777,314,231
土地			656,577,750
有形固定資産合計	1,462,559,535	13,940,084,818	21,128,344,629
2 投資その他の資産			
長期性預金			
長期前払費用	41	166,894	31,044
敷金・保証金	4,459,000		4,989,575
加入金	8,530,000		38,854,409
その他		16,070	101,378
投資その他の資産合計	12,989,041	182,964	43,976,406
固定資産合計	1,475,548,576	13,940,267,782	21,172,321,035
資産合計	14,917,627,631	18,796,532,007	25,509,087,630

(単位：円)

貯金経理	貸付経理	調整	福祉勘定
74,647,419,643	597,794,239		86,598,899,977
			4,251,100,156
	78,940,548,306		78,940,548,306
	195,130,100		195,130,100
	△ 237,407,034		△ 237,407,034
19,736	77,316,887	△ 734,821,569	2,485,471,735
			△ 5,361,446
			625,926,686
			238,428,056
	2,783,197		30,135,603
8,999,793,332	257,960		9,001,072,533
		△ 3,000,000,000	
83,647,232,711	79,576,423,655	△ 3,734,821,569	182,123,944,672
			68,728,519,052
			△ 36,519,731,960
			3,941,737,524
			△ 2,536,100,001
			887,752,321
			△ 759,553,478
			4,459,657,649
			△ 3,712,707,736
			90,119,316
			△ 52,744,798
			4,988,738,789
16,719,000	130,000		△ 3,639,440,981
△ 14,897,535	△ 117,000		656,577,750
			36,532,823,447
1,821,465	13,000		
804,992,486,926			804,992,486,926
			197,979
	12,228,000		21,676,575
			47,384,409
			117,448
804,992,486,926	12,228,000		805,061,863,337
804,994,308,391	12,241,000		841,594,686,784
888,641,541,102	79,588,664,655	△ 3,734,821,569	1,023,718,631,456

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			
預り補助金等	84,506,966		
短期借入金		1,000,000,000	2,000,000,000
1年以内返済長期借入金	103,374,000	726,057,000	1,202,205,000
未払消費税	648,404	23,056,612	192,669,192
未払金	837,828,626	627,055,193	749,549,275
未払費用	3,831,847	74,932,607	108,304,770
未払法人税等			960,000
前受金			48,102,353
償還金			
預り金	3,565,809	104,231,723	39,466,898
受入保証金			99,454,800
引当金	24,089,070	216,840,810	141,951,852
賞与引当金	24,089,070	216,840,810	141,951,852
流動負債合計	1,057,844,722	2,772,173,945	4,582,664,140
II 固定負債			
長期借入金	2,067,480,000	21,055,653,000	28,494,007,000
引当金	278,345,180	1,922,826,073	1,672,119,958
退職給付引当金	278,345,180	1,922,826,073	1,672,119,958
固定負債合計	2,345,825,180	22,978,479,073	30,166,126,958
負債合計	3,403,669,902	25,750,653,018	34,748,791,098
純資産の部			
I 資本剰余金			
資本剰余金		35,014,369	3,137,546,225
資本剰余金合計		35,014,369	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	11,187,115,863		
当期末処分利益又は当期末処理損失	326,841,866	△ 6,989,135,380	△ 12,377,249,693
(うち当期総利益又は当期総損失)	326,841,866	612,698,103	△ 457,553,765
(うち前期繰越欠損金)		△ 7,601,833,483	△ 11,919,695,928
利益剰余金又は繰越欠損金合計	11,513,957,729	△ 6,989,135,380	△ 12,377,249,693
純資産合計	11,513,957,729	△ 6,954,121,011	△ 9,239,703,468
負債純資産合計	14,917,627,631	18,796,532,007	25,509,087,630

(単位：円)

貯金経理	貸付経理	調整	福祉勘定
855,161,317,781			855,161,317,781
			84,506,966
		△ 3,000,000,000	2,031,636,000
10,801,880			227,176,088
10,876,769	5,191,539	△ 734,821,569	1,495,679,833
2,506,512,536	41,021,186		2,734,602,946
			960,000
7,365,770,000			7,413,872,353
	9,228,643		9,228,643
229,278,297	689,892		377,232,619
			99,454,800
1,244,397	8,356,784		392,482,913
1,244,397	8,356,784		392,482,913
865,285,801,660	64,488,044	△ 3,734,821,569	870,028,150,942
	69,359,288,563		120,976,428,563
62,864,337	218,555,728		4,154,711,276
62,864,337	218,555,728		4,154,711,276
62,864,337	69,577,844,291		125,131,139,839
865,348,665,997	69,642,332,335	△ 3,734,821,569	995,159,290,781
			3,172,560,594
			3,172,560,594
19,309,877,581			19,309,877,581
	9,559,217,808		9,559,217,808
405,643,328	250,337,260		11,843,096,451
3,577,354,196	136,777,252		△ 15,325,411,759
3,577,354,196	136,777,252		4,196,117,652
			△ 19,521,529,411
23,292,875,105	9,946,332,320		25,386,780,081
23,292,875,105	9,946,332,320		28,559,340,675
888,641,541,102	79,588,664,655	△ 3,734,821,569	1,023,718,631,456

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	3,645,370,547	9,603,418,412	11,647,292,716
保健費	2,098,896,474		
特定健康診査等給付費	287,703,034		
材料費		2,188,834,979	1,900,828,374
販売品費			498,392,257
運営費		204,466,182	1,296,581,469
支払利息			
支払手数料			
保険料			
借入金利息			
普及費	177,199,210	4,345,993	264,700,037
貸倒引当金繰入			
施設運営費	34,511,490		
施設整備費	4,570,650	41,277,269	312,096,201
人件費	310,019,540	3,524,849,786	2,079,837,715
業務経費	442,496,825	2,213,061,475	3,718,477,360
減価償却費	150,899,023	1,096,823,264	1,289,619,200
賞与引当金繰入	24,089,070	216,840,810	141,951,852
退職給付引当金繰入	114,985,231	112,918,654	144,808,251
繰入金	3,286,706,464		
医療経理へ繰入	1,532,457,464		
宿泊経理へ繰入	1,754,249,000		
財務費用	43,417,080	435,634,200	594,324,337
借入金利息	43,417,080	435,634,200	594,324,337
雑損		4,502,243	3,226,698
貸倒損失			2,367,495
貸倒引当金繰入		4,502,243	859,203
経常費用合計	6,975,494,091	10,043,554,855	12,244,843,751
経常収益			
掛金収入	6,950,798,518		
短期掛金	3,599,118,583		
長期掛金	3,351,679,935		
保険患者収入		7,914,371,597	
一般患者収入		942,032,900	
施設収入	51,655,430		8,521,487,016
販売収入			718,237,579
委託収入		21,791,389	46,719,163
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	287,703,034	61,636,000	2,500,810
特定健診等国庫補助金収益	287,703,034		
育児介護雇用安定助成金収益		3,698,000	
施設運営協力金収益		500,000	
臨床研修費等補助金収益		11,139,000	
休日・全夜間診療事業補助金収益		17,414,000	
感染症医療機関整備費補助金収益		28,248,000	
看護職員研修事業補助金収益		637,000	
高効率空調機導入支援補助金収益			2,500,810
受入金		1,532,457,464	1,754,249,000
保健経理より受入		1,532,457,464	1,754,249,000
財務収益	12,928,191	748,321	3,058,225
受取利息	12,891,370	748,321	3,037,513
有価証券利息	36,821		20,712
信託収益			
雑益		184,512,095	749,443,865
受取配当金			
延滞金収入			
雑益		184,512,095	749,443,865
経常収益合計	7,303,085,173	10,657,549,766	11,795,695,658
経常利益又は経常損失	327,591,082	613,994,911	△ 449,148,093

(単位：円)

貯金経理	貸付経理	調整	福祉勘定
6,069,702,610	2,257,696,665		33,223,480,950
			2,098,896,474
			287,703,034
			4,089,663,353
			498,392,257
			1,501,047,651
5,064,620,905			5,064,620,905
881,972,624			881,972,624
	333,099,422		333,099,422
	1,448,056,695		1,448,056,695
			446,245,240
	237,407,034		237,407,034
			34,511,490
			357,944,120
17,421,369	114,732,005		6,046,860,415
101,113,299	94,421,950		6,569,570,909
2,535			2,537,344,022
1,244,397	8,356,784		392,482,913
3,327,481	21,622,775		397,662,392
		△ 3,286,706,464	
		△ 1,532,457,464	
		△ 1,754,249,000	
			1,073,375,617
			1,073,375,617
			7,728,941
			2,367,495
			5,361,446
6,069,702,610	2,257,696,665	△ 3,286,706,464	34,304,585,508
			6,950,798,518
			3,599,118,583
			3,351,679,935
			7,914,371,597
			942,032,900
			8,573,142,446
			718,237,579
			68,510,552
	1,920,940,583		1,920,940,583
	115,326,252		115,326,252
350,401,949			350,401,949
			351,839,844
			287,703,034
			3,698,000
			500,000
			11,139,000
			17,414,000
			28,248,000
			637,000
			2,500,810
		△ 3,286,706,464	
		△ 3,286,706,464	
9,106,620,219	203,997		9,123,558,953
113,517,582	203,997		130,398,783
			57,533
8,993,102,637			8,993,102,637
190,034,638	95,891,720		1,219,882,318
	73,219,154		73,219,154
	3,534,247		3,534,247
190,034,638	19,138,319		1,143,128,917
9,647,056,806	2,132,362,552	△ 3,286,706,464	38,249,043,491
3,577,354,196	△ 125,334,113		3,944,457,983

科 目	保健経理	医療経理	宿泊経理
臨時損失	749,581	2,687,100	10,980,945
固定資産除却損	72,046	2,687,100	10,767,829
財産処分損	323,517		
前期損益修正損	354,018		213,116
臨時利益	365	1,390,292	3,535,273
貸倒引当金戻入		1,371,816	519,721
前期損益修正益	365	18,476	3,015,552
税引前当期純利益	326,841,866	612,698,103	△ 456,593,765
法人税、住民税及び事業税			960,000
当期純利益又は当期純損失	326,841,866	612,698,103	△ 457,553,765
当期総利益又は当期総損失	326,841,866	612,698,103	△ 457,553,765

(単位：円)

貯金経理	貸付経理	調整	福祉勘定
			14,417,626
			13,526,975
			323,517
			567,134
	262,111,365		267,037,295
	262,111,365		264,002,902
			3,034,393
3,577,354,196	136,777,252		4,197,077,652
			960,000
3,577,354,196	136,777,252		4,196,117,652
3,577,354,196	136,777,252		4,196,117,652

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	△ 2,608,762,799		
医療事業支出		△ 2,446,121,689	
宿泊事業支出			△ 4,295,401,241
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	△ 4,177,194,475		
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	△ 3,000,000,000		
人件費支出	△ 368,336,406	△ 3,796,095,477	△ 2,378,304,641
その他の業務支出	△ 523,624,223	△ 2,355,055,523	△ 4,561,347,955
共済掛金収入	6,981,751,532		
補助金等収入	372,210,000	57,515,000	2,500,810
補助金等の精算による返還金の支出	△ 118,956,563		
保健事業収入	52,584,824		
医療事業収入		8,764,702,089	
宿泊事業収入			9,333,378,030
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		1,571,204,400	2,605,990,075
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	3,000,000,000		
その他の業務収入	3,718,837	326,889,765	1,425,698,450
小 計	△ 386,609,273	2,123,038,565	2,132,513,528
利息及び配当金の受取額	12,921,793	769,883	3,100,058
利息の支払額	△ 43,417,080	△ 435,634,200	△ 594,324,337
法人税等の支払額			△ 965,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 417,104,560	1,688,174,248	1,540,324,249
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	△ 5,700,000,000		△ 230,000,000
定期預金の払戻による収入	6,200,000,000		330,000,000
譲渡性預金の預入による支出			△ 1,200,000,000
譲渡性預金の払戻による収入			1,100,000,000
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	△ 3,051,100,156		
有価証券の償還による収入	3,047,756,003		
有形固定資産の取得による支出	△ 412,800	△ 211,117,816	△ 330,509,109
敷金保証金の差入による支出	△ 726,000		△ 1,068,200
敷金保証金の返還による収入	428,000		2,144,950
投資活動によるキャッシュ・フロー	495,945,047	△ 211,117,816	△ 329,432,359
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	△ 1,202,205,000
保健経理からの短期借入による収入		1,000,000,000	2,000,000,000
保健経理への短期借入金の返済による支出		△ 1,000,000,000	△ 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	△ 1,202,205,000
IV 資金に係る換算差額			
V 資金の増加額又は減少額	△ 24,533,513	750,999,432	8,686,890
VI 資金期首残高	615,999,362	2,221,516,511	1,851,017,413
VII 資金期末残高	591,465,849	2,972,515,943	1,859,704,303

(単位：円)

貯金経理	貸付経理	調整	福祉勘定
			△ 2,608,762,799
			△ 2,446,121,689
			△ 4,295,401,241
△133,954,387,519			△133,954,387,519
	△ 13,154,613,316		△ 13,154,613,316
		4,177,194,475	
	△ 15,830,839,550		△ 15,830,839,550
		3,000,000,000	
△ 18,826,622	△ 123,224,741		△ 6,684,787,887
△ 370,637,904	△ 111,030,458		△ 7,921,696,063
			6,981,751,532
			432,225,810
			△ 118,956,563
			52,584,824
			8,764,702,089
			9,333,378,030
175,477,396,986			175,477,396,986
	21,640,587,281		21,640,587,281
		△ 4,177,194,475	
	7,514,574,977		7,514,574,977
		△ 3,000,000,000	
419,205,444	13,460,396		2,188,972,892
41,552,750,385	△ 51,085,411		45,370,607,794
116,393	79,019,547		95,927,674
			△ 1,073,375,617
			△ 965,000
41,552,866,778	27,934,136		44,392,194,851
△ 66,940,000,000			△ 72,870,000,000
55,220,000,000			61,750,000,000
			△ 1,200,000,000
			1,100,000,000
△ 29,821,365,795			△ 29,821,365,795
			△ 3,051,100,156
			3,047,756,003
△ 169,000			△ 542,208,725
			△ 1,794,200
			2,572,950
△ 41,541,534,795			△ 41,586,139,923
			△ 2,031,636,000
		△ 3,000,000,000	
		3,000,000,000	
			△ 2,031,636,000
11,331,983	27,934,136		774,418,928
7,696,087,660	569,860,103		12,954,481,049
7,707,419,643	597,794,239		13,728,899,977

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	326,841,866	
当期総利益	326,841,866	
II 利益処分額	326,841,866	
欠損金補てん積立金		
貸付資金積立金		
積立金	326,841,866	
損失の処理		
I 当期未処理損失		6,989,135,380
当期総利益		612,698,103
当期総損失		
前期繰越欠損金		7,601,833,483
II 損失処理額		△ 25,883,657
別途積立金		△ 25,883,657
III 次期繰越欠損金		7,015,019,037

(単位：円)

宿泊経理	貯金経理	貸付経理	福祉勘定計
	3,577,354,196	136,777,252	4,040,973,314
	3,577,354,196	136,777,252	4,040,973,314
	3,577,354,196	136,777,252	4,040,973,314
	3,197,002,228		3,197,002,228
		△ 829,140,803	△ 829,140,803
	380,351,968	965,918,055	1,673,111,889
12,377,249,693			19,366,385,073
			612,698,103
457,553,765			457,553,765
11,919,695,928			19,521,529,411
△ 2,500,810			△ 28,384,467
△ 2,500,810			△ 28,384,467
12,379,750,503			19,394,769,540

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	6,976,243,672	10,046,241,955	12,256,784,696
業務費	3,645,370,547	9,603,418,412	11,647,292,716
繰入金	3,286,706,464		
財務費用	43,417,080	435,634,200	594,324,337
雑損		4,502,243	3,226,698
臨時損失	749,581	2,687,100	10,980,945
法人税等			960,000
（2）（控除）自己収入等	△ 7,015,382,504	△ 10,597,304,058	△ 11,796,730,121
掛金収入	△ 6,950,798,518		
保険患者収入		△ 7,914,371,597	
一般患者収入		△ 942,032,900	
施設収入	△ 51,655,430		△ 8,521,487,016
販売収入			△ 718,237,579
委託収入		△ 21,791,389	△ 46,719,163
貸付金利息			
保険料充当金収入			
保険手数料収入			
受入金		△ 1,532,457,464	△ 1,754,249,000
財務収益	△ 12,928,191	△ 748,321	△ 3,058,225
雑益		△ 184,512,095	△ 749,443,865
臨時利益	△ 365	△ 1,390,292	△ 3,535,273
業務費用合計	△ 39,138,832	△ 551,062,103	460,054,575
II （控除）法人税等			△ 960,000
III 行政サービス実施コスト	△ 39,138,832	△ 551,062,103	459,094,575

(単位：円)

貯金経理	貸付経理	調 整	福祉勘定
6,069,702,610	2,257,696,665	△ 3,286,706,464	34,319,963,134
6,069,702,610	2,257,696,665		33,223,480,950
		△ 3,286,706,464	
			1,073,375,617
			7,728,941
			14,417,626
			960,000
△ 9,647,056,806	△ 2,394,473,917	3,286,706,464	△ 38,164,240,942
			△ 6,950,798,518
			△ 7,914,371,597
			△ 942,032,900
			△ 8,573,142,446
			△ 718,237,579
			△ 68,510,552
	△ 1,920,940,583		△ 1,920,940,583
	△ 115,326,252		△ 115,326,252
△ 350,401,949			△ 350,401,949
		3,286,706,464	
△ 9,106,620,219	△ 203,997		△ 9,123,558,953
△ 190,034,638	△ 95,891,720		△ 1,219,882,318
	△ 262,111,365		△ 267,037,295
△ 3,577,354,196	△ 136,777,252		△ 3,844,277,808
			△ 960,000
△ 3,577,354,196	△ 136,777,252		△ 3,845,237,808

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	3,000,000,000	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	1,000,000,000 2,000,000,000
医療経理・宿泊経理 (保健経理より受入の未収) (医療) 未収入金 (宿泊) 未収入金	258,751,864 439,400,241	保健経理 (医療経理・宿泊経理へ繰入の未払) 未払金	698,152,105
保健経理 (宿泊経理へ繰入の未収) 未収入金	36,669,464	宿泊経理 (保健経理より受入の未払) 未払金	36,669,464

(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	1,532,457,464 1,754,249,000	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	1,532,457,464 1,754,249,000

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	4,177,194,475	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	1,571,204,400 2,605,990,075
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	1,000,000,000 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	3,000,000,000
保健経理 (他経理へ貸付) 他経理への短期貸付支出	3,000,000,000	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	1,000,000,000 2,000,000,000

貸借対照表

(平成23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		6,291,465,849	
有価証券		3,051,100,156	
未収入金		469,907,919	
掛金振替未収入金		625,926,686	
前払費用		2,830,150	
未収収益		848,295	
短期貸付金		<u>3,000,000,000</u>	
流動資産合計			13,442,079,055

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>372,796,845</u>	636,983,048
構築物		1,858,369,207	
減価償却累計額	△	<u>1,038,269,813</u>	820,099,394
工具器具備品		17,966,211	
減価償却累計額	△	<u>12,489,118</u>	5,477,093
有形固定資産合計			<u>1,462,559,535</u>

2 投資その他の資産

長期前払費用		41	
敷金・保証金		4,459,000	
加入金		<u>8,530,000</u>	
投資その他の資産合計			<u>12,989,041</u>
固定資産合計			<u>1,475,548,576</u>

資産合計 14,917,627,631

負債の部

I 流動負債

預り補助金等		84,506,966	
1年以内返済長期借入金		103,374,000	
未払消費税		648,404	
未払金		837,828,626	
未払費用		3,831,847	
預り金		3,565,809	
引当金			
賞与引当金	24,089,070	24,089,070	
流動負債合計			1,057,844,722

II 固定負債

長期借入金		2,067,480,000	
引当金			
退職給付引当金	278,345,180	278,345,180	
固定負債合計			2,345,825,180
負債合計			3,403,669,902

純資産の部

I 利益剰余金

積立金		11,187,115,863	
当期末処分利益		326,841,866	
(うち当期総利益)		326,841,866)	
利益剰余金合計			11,513,957,729
純資産合計			11,513,957,729
負債純資産合計			14,917,627,631

損益計算書

(平成22年4月1日～平成23年3月31日)

[保健経理]

(単位：円)

経常費用

業務費

保健費	2,098,896,474	
特定健康診査等給付費	287,703,034	
普及費	177,199,210	
施設運営費	34,511,490	
施設整備費	4,570,650	
人件費	310,019,540	
業務経費	442,496,825	
減価償却費	150,899,023	
賞与引当金繰入	24,089,070	
退職給付引当金繰入	114,985,231	3,645,370,547

繰入金

医療経理へ繰入	1,532,457,464	
宿泊経理へ繰入	1,754,249,000	3,286,706,464

財務費用

借入金利息	43,417,080	43,417,080
-------	------------	------------

経常費用合計

6,975,494,091

経常収益

掛金収入

短期掛金	3,599,118,583	
長期掛金	3,351,679,935	6,950,798,518

施設収入

51,655,430

補助金等収益

特定健診等国庫補助金収益	287,703,034	287,703,034
--------------	-------------	-------------

財務収益

受取利息	12,891,370	
有価証券利息	36,821	12,928,191

経常収益合計

7,303,085,173

経常利益

327,591,082

臨時損失

固定資産除却損		72,046
---------	--	--------

財産処分損		323,517
-------	--	---------

前期損益修正損		354,018
---------	--	---------

749,581

臨時利益		
前期損益修正益	365	365
当期純利益		326,841,866
当期総利益		326,841,866

貸借対照表

(平成23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		2,972,515,943
未収入金	1,759,499,552	
貸倒引当金	<u>△ 4,502,243</u>	1,754,997,309
たな卸資産		115,419,648
前払費用		13,244,961
未収収益		<u>86,364</u>
流動資産合計		4,856,264,225

II 固定資産

1 有形固定資産

建物	18,648,461,858	
減価償却累計額	<u>△ 6,533,499,950</u>	12,114,961,908
構築物	473,769,262	
減価償却累計額	<u>△ 173,014,579</u>	300,754,683
医療器具機械	4,459,657,649	
減価償却累計額	<u>△ 3,712,707,736</u>	746,949,913
車両運搬具	56,460,279	
減価償却累計額	<u>△ 22,451,664</u>	34,008,615
工具器具備品	1,578,032,796	
減価償却累計額	<u>△ 834,623,097</u>	<u>743,409,699</u>
有形固定資産合計		13,940,084,818

2 投資その他の資産

長期前払費用		166,894
その他		<u>16,070</u>
投資その他の資産合計		182,964

固定資産合計 13,940,267,782

資産合計 18,796,532,007

負債の部

I 流動負債

短期借入金		1,000,000,000	
1年以内返済長期借入金		726,057,000	
未払消費税		23,056,612	
未払金		627,055,193	
未払費用		74,932,607	
預り金		104,231,723	
引当金			
賞与引当金	216,840,810	216,840,810	
流動負債合計			2,772,173,945

II 固定負債

長期借入金		21,055,653,000	
引当金			
退職給付引当金	1,922,826,073	1,922,826,073	
固定負債合計			22,978,479,073
負債合計			25,750,653,018

純資産の部

I 資本剰余金

資本剰余金		35,014,369	
資本剰余金合計			35,014,369

II 繰越欠損金

当期末処理損失	△	6,989,135,380	
（うち当期総利益		612,698,103	
うち前期繰越欠損金	△	7,601,833,483	
繰越欠損金合計			△ 6,989,135,380
純資産合計			△ 6,954,121,011
負債純資産合計			18,796,532,007

損益計算書

(平成22年4月1日～平成23年3月31日)

〔医療経理〕

(単位：円)

経常費用			
業務費			
材料費	2,188,834,979		
運営費	204,466,182		
普及費	4,345,993		
施設整備費	41,277,269		
人件費	3,524,849,786		
業務経費	2,213,061,475		
減価償却費	1,096,823,264		
賞与引当金繰入	216,840,810		
退職給付引当金繰入	112,918,654	9,603,418,412	
財務費用			
借入金利息	435,634,200	435,634,200	
雑損			
貸倒引当金繰入	4,502,243	4,502,243	
経常費用合計			10,043,554,855
経常収益			
保険患者収入		7,914,371,597	
一般患者収入		942,032,900	
委託収入		21,791,389	
補助金等収益			
育児介護雇用安定助成金収益	3,698,000		
施設運営協力金収益	500,000		
臨床研修費等補助金収益	11,139,000		
休日・全夜間診療事業補助金収益	17,414,000		
感染症医療機関整備費補助金収益	28,248,000		
看護職員研修事業補助金収益	637,000	61,636,000	
受入金			
保健経理より受入	1,532,457,464	1,532,457,464	
財務収益			
受取利息	748,321	748,321	
雑益			
雑益	184,512,095	184,512,095	
経常収益合計			10,657,549,766
経常利益			613,994,911
臨時損失			
固定資産除却損		2,687,100	2,687,100
臨時利益			
貸倒引当金戻入		1,371,816	
前期損益修正益		18,476	1,390,292
当期純利益			612,698,103
当期総利益			612,698,103

貸借対照表

(平成23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		2,089,704,303	
有価証券		1,200,000,000	
未収入金	913,549,210		
貸倒引当金	<u>△ 859,203</u>	912,690,007	
たな卸資産		123,008,408	
前払費用		11,277,295	
未収収益		<u>86,582</u>	
流動資産合計			4,336,766,595

II 固定資産

1 有形固定資産

建物	49,070,277,301		
減価償却累計額	<u>△ 29,613,435,165</u>	19,456,842,136	
構築物	1,609,599,055		
減価償却累計額	<u>△ 1,324,815,609</u>	284,783,446	
機械装置	887,752,321		
減価償却累計額	<u>△ 759,553,478</u>	128,198,843	
車両運搬具	33,659,037		
減価償却累計額	<u>△ 30,293,134</u>	3,365,903	
工具器具備品	3,375,890,782		
減価償却累計額	<u>△ 2,777,314,231</u>	598,576,551	
土地		656,577,750	
有形固定資産合計			21,128,344,629

2 投資その他の資産

長期前払費用		31,044	
敷金・保証金		4,989,575	
加入金		38,854,409	
その他		<u>101,378</u>	
投資その他の資産合計			43,976,406

固定資産合計 21,172,321,035

資産合計

25,509,087,630

負債の部

I 流動負債

短期借入金		2,000,000,000	
1年以内返済長期借入金		1,202,205,000	
未払消費税		192,669,192	
未払金		749,549,275	
未払費用		108,304,770	
未払法人税等		960,000	
前受金		48,102,353	
預り金		39,466,898	
受入保証金		99,454,800	
引当金			
賞与引当金	141,951,852	141,951,852	
流動負債合計			4,582,664,140

II 固定負債

長期借入金		28,494,007,000	
引当金			
退職給付引当金	1,672,119,958	1,672,119,958	
固定負債合計			30,166,126,958
負債合計			34,748,791,098

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

当期未処理損失		△ 12,377,249,693	
うち当期総損失		△ 457,553,765	
うち前期繰越欠損金		△ 11,919,695,928	
繰越欠損金合計			△ 12,377,249,693
純資産合計			△ 9,239,703,468
負債純資産合計			25,509,087,630

損益計算書

(平成22年4月1日～平成23年3月31日)

[宿泊経理]

(単位：円)

経常費用			
業務費			
材料費	1,900,828,374		
販売品費	498,392,257		
運営費	1,296,581,469		
普及費	264,700,037		
施設整備費	312,096,201		
人件費	2,079,837,715		
業務経費	3,718,477,360		
減価償却費	1,289,619,200		
賞与引当金繰入	141,951,852		
退職給付引当金繰入	144,808,251	11,647,292,716	
財務費用			
借入金利息	594,324,337	594,324,337	
雑損			
貸倒損失	2,367,495		
貸倒引当金繰入	859,203	3,226,698	
経常費用合計			12,244,843,751
経常収益			
施設収入		8,521,487,016	
販売収入		718,237,579	
委託収入		46,719,163	
補助金等収益			
高効率空調機導入支援補助金収益	2,500,810	2,500,810	
受入金			
保健経理より受入	1,754,249,000	1,754,249,000	
財務収益			
受取利息	3,037,513		
有価証券利息	20,712	3,058,225	
雑益			
雑益	749,443,865	749,443,865	
経常収益合計			11,795,695,658
経常損失			449,148,093
臨時損失			
固定資産除却損		10,767,829	
前期損益修正損		213,116	10,980,945

臨時利益		
貸倒引当金戻入	519,721	
前期損益修正益	<u>3,015,552</u>	<u>3,535,273</u>
税引前当期純損失		456,593,765
法人税、住民税及び事業税	<u>960,000</u>	<u>960,000</u>
当期純損失		<u>457,553,765</u>
当期総損失		<u><u>457,553,765</u></u>

貸借対照表

(平成23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		74,647,419,643	
未収入金		19,736	
未収収益		8,999,793,332	
流動資産合計			83,647,232,711

II 固定資産

1 有形固定資産

工具器具備品	16,719,000		
減価償却累計額	△ 14,897,535		1,821,465
有形固定資産合計			1,821,465

2 投資その他の資産

長期性預金		804,992,486,926	
投資その他の資産合計		804,992,486,926	
固定資産合計			804,994,308,391

資産合計

888,641,541,102

負債の部

I 流動負債

加入者貯金		855,161,317,781	
未払消費税		10,801,880	
未払金		10,876,769	
未払費用		2,506,512,536	
前受金		7,365,770,000	
預り金		229,278,297	
引当金			
賞与引当金	1,244,397	1,244,397	
流動負債合計			865,285,801,660

II 固定負債

引当金			
退職給付引当金	62,864,337	62,864,337	
固定負債合計			62,864,337

負債合計

865,348,665,997

純資産の部

I 利益剰余金

欠損金補てん積立金	19,309,877,581	
積立金	405,643,328	
当期末処分利益	3,577,354,196	
(うち当期総利益)	3,577,354,196)	
利益剰余金合計		<u>23,292,875,105</u>
純資産合計		<u>23,292,875,105</u>
負債純資産合計		<u>888,641,541,102</u>

損益計算書

(平成22年4月1日～平成23年3月31日)

[貯金経理]

(単位：円)

経常費用			
業務費			
支払利息	5,064,620,905		
支払手数料	881,972,624		
人件費	17,421,369		
業務経費	101,113,299		
減価償却費	2,535		
賞与引当金繰入	1,244,397		
退職給付引当金繰入	3,327,481	6,069,702,610	
経常費用合計			<u>6,069,702,610</u>
経常収益			
保険手数料収入		350,401,949	
財務収益			
受取利息	113,517,582		
信託収益	<u>8,993,102,637</u>	9,106,620,219	
雑益			
雑益	<u>190,034,638</u>	<u>190,034,638</u>	
経常収益合計			<u>9,647,056,806</u>
経常利益			<u>3,577,354,196</u>
当期純利益			<u>3,577,354,196</u>
当期総利益			<u><u>3,577,354,196</u></u>

貸借対照表

(平成23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		597,794,239	
加入者貸付金	78,940,548,306		
特殊住宅貸付金	195,130,100		
貸倒引当金	<u>△ 237,407,034</u>	78,898,271,372	
未収入金		77,316,887	
前払費用		2,783,197	
未収収益		<u>257,960</u>	
流動資産合計			79,576,423,655

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 12,241,000

資産合計 79,588,664,655

負債の部

I 流動負債

未払金		5,191,539	
未払費用		41,021,186	
償還金		9,228,643	
預り金		689,892	
引当金			
賞与引当金	<u>8,356,784</u>	<u>8,356,784</u>	
流動負債合計			64,488,044

II 固定負債

長期借入金		69,359,288,563	
引当金			
退職給付引当金	<u>218,555,728</u>	<u>218,555,728</u>	
固定負債合計			<u>69,577,844,291</u>

負債合計 69,642,332,335

純資産の部

I 利益剰余金

貸付資金積立金	9,559,217,808	
積立金	250,337,260	
当期末処分利益	136,777,252	
(うち当期総利益	136,777,252)	
利益剰余金合計		<u>9,946,332,320</u>
純資産合計		<u>9,946,332,320</u>
負債純資産合計		<u>79,588,664,655</u>

損益計算書

(平成22年4月1日～平成23年3月31日)

[貸付経理]

(単位：円)

経常費用

業務費

保険料	333,099,422	
借入金利息	1,448,056,695	
貸倒引当金繰入	237,407,034	
人件費	114,732,005	
業務経費	94,421,950	
賞与引当金繰入	8,356,784	
退職給付引当金繰入	21,622,775	2,257,696,665

経常費用合計

2,257,696,665

経常収益

貸付金利息		1,920,940,583
保険料充当金収入		115,326,252
財務収益		
受取利息	203,997	203,997

雑益

受取配当金	73,219,154	
延滞金収入	3,534,247	
雑益	19,138,319	95,891,720

経常収益合計

2,132,362,552

経常損失

125,334,113

臨時利益

貸倒引当金戻入		262,111,365	<u>262,111,365</u>
---------	--	-------------	--------------------

当期純利益

136,777,252

当期総利益

136,777,252

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〕	9 2
2. 損益計算書〔共済業務勘定〕	9 4
3. キャッシュ・フロー計算書〔共済業務勘定〕	9 5
4. 利益の処分に関する書類〔共済業務勘定〕	9 6
5. 行政サービス実施コスト計算書〔共済業務勘定〕	9 7
6. 注記事項〔共済業務勘定〕	9 8
7. 附属明細書〔共済業務勘定〕	1 0 2

貸借対照表

(平成23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		10,876,428,360	
有価証券		3,152,284,009	
未収入金		289,202,824	
掛金振替未収入金		415,182,448	
前払費用		731,489	
未収収益		12,785,230	
流動資産合計			14,746,614,360

II 固定資産

1 有形固定資産

建物	2,976,336,801	
減価償却累計額	<u>△ 1,808,178,698</u>	1,168,158,103
構築物	96,366,085	
減価償却累計額	<u>△ 81,035,144</u>	15,330,941
工具器具備品	145,374,346	
減価償却累計額	<u>△ 106,833,948</u>	38,540,398
土地		<u>408,827,250</u>
有形固定資産合計		1,630,856,692

2 投資その他の資産

投資有価証券		2,500,000,000
長期前払費用		1,423
敷金・保証金		<u>665,000</u>
投資その他の資産合計		<u>2,500,666,423</u>

固定資産合計 4,131,523,115

資産合計 18,878,137,475

負債の部

I 流動負債

未払消費税		307,915
未払金		681,963,921
未払費用		18,261,785
預り金		9,983,263
引当金		
賞与引当金	<u>93,741,930</u>	<u>93,741,930</u>
流動負債合計		804,258,814

II 固定負債				
引当金				
退職給付引当金	1,903,976,807	1,903,976,807		
固定負債合計			1,903,976,807	
負債合計				2,708,235,621
純資産の部				
I 資本剰余金				
資本剰余金		2,900,964,386		
資本剰余金合計			2,900,964,386	
II 利益剰余金				
積立金		12,234,268,511		
当期未処分利益		1,034,668,957		
(うち当期総利益)		1,034,668,957)		
利益剰余金合計			13,268,937,468	
純資産合計				16,169,901,854
負債純資産合計				18,878,137,475

損益計算書

(平成22年4月1日～平成23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	1,314,787,860	
一般管理経費	66,383,771	
業務管理費	2,292,158,408	
減価償却費	65,367,891	
賞与引当金繰入	93,741,930	
退職給付引当金繰入	143,346,286	3,975,786,146

経常費用合計 3,975,786,146

経常収益

掛金収入

短期掛金	2,385,255,725	
長期掛金	2,222,385,765	4,607,641,490

補助金等収益

事務費国庫補助金収益	338,114,000	338,114,000
------------	-------------	-------------

財務収益

受取利息	20,742,531	
有価証券利息	32,500,000	53,242,531

雑益

雑益	18,835,275	18,835,275
----	------------	------------

経常収益合計 5,017,833,296

経常利益 1,042,047,150

臨時損失

固定資産除却損		6,404,445
財産処分損		210,553
前期損益修正損		898,043
		<u>7,513,041</u>

臨時利益

前期損益修正益		134,848
		<u>134,848</u>

当期純利益

1,034,668,957

当期総利益

1,034,668,957

キャッシュ・フロー計算書

(平成22年4月1日～平成23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	△ 1,448,228,022
	その他の業務支出	△ 2,294,925,168
	共済掛金収入	4,628,240,170
	補助金等収入	338,114,000
	その他の業務収入	37,234,204
	小計	1,260,435,184
	利息の受取額	53,021,366
	業務活動によるキャッシュ・フロー	1,313,456,550
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	△ 10,500,000,000
	定期預金の払戻による収入	9,200,000,000
	有価証券の取得による支出	△ 3,152,284,009
	有価証券の償還による収入	3,148,828,952
	有形固定資産の取得による支出	△ 19,230,500
	敷金保証金の差入による支出	△ 525,000
	敷金保証金の返還による収入	2,145,750
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,321,064,807
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	△ 7,608,257
VI	資金期首残高	384,036,617
VII	資金期末残高	376,428,360

利益の処分に関する書類

(平成23年3月31日)

[共済業務勘定]

(単位：円)

I 当期末処分利益		1,034,668,957
当期総利益	1,034,668,957	
II 利益処分額		
別途積立金	699,091	
積立金	<u>1,033,969,866</u>	<u>1,034,668,957</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22年4月1日～平成23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	3,975,786,146	
臨時損失	<u>7,513,041</u>	3,983,299,187

(2) (控除) 自己収入等

掛金収入	△ 4,607,641,490	
財務収益	△ 53,242,531	
雑益	△ 18,835,275	
臨時利益	<u>△ 134,848</u>	<u>△ 4,679,854,144</u>

業務費用合計 △ 696,554,957

II 行政サービス実施コスト

△ 696,554,957

注 記 事 項

[共済業務勘定]

I 重要な会計方針

当事業年度より、改訂後の独立行政法人会計基準を適用して、財務諸表を作成しております。

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	6～50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. 金融商品関係

(1) 金融商品の状況に関する事項

当法人は、資金運用については預金及び公社債等に限定しております。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

期末日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

(単位：百万円)

	貸借対照表 計上額	時 価	差 額
(1)現金及び預金	10,876	10,876	—
(2)有価証券及び投資有価証券			
①有価証券	3,152	3,152	—
②投資有価証券	2,500	2,518	18

(注) 金融商品の時価の算定方法に関する事項

(1)現金及び預金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(2)有価証券及び投資有価証券

①有価証券

有価証券は短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

②投資有価証券

投資有価証券の時価について、債券は取引所の価格又は取引金融機関から提示された価格によっております。

2. 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23年3月31日現在
退職給付債務	1,903,976,807
退職給付引当金	1,903,976,807

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

区 分	自 平成22年4月 1日 至 平成23年3月31日
勤務費用	101,018,736
利息費用	42,642,579
数理計算上の差異の費用処理額	△ 315,029
退職給付費用	143,346,286

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

区 分	平成23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により 195,449 円、過年度分の文書保管にかかる未払額を 702,558 円、労働保険料の過年度分精算により 36 円を計上し、前期損益修正益として、福利費の誤計上により 134,807 円、労働保険料の過年度分精算により 41 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	10,876,428,360 円
定期預金	△10,500,000,000 円
資金期末残高	376,428,360 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	2,976,336,801	0	0	2,976,336,801	1,808,178,698	62,303,771	1,168,158,103	
	構築物	96,366,085	0	0	96,366,085	81,035,144	710,489	15,330,941	
	工具器具備品	137,674,746	19,230,500	11,530,900	145,374,346	106,833,948	2,353,631	38,540,398	
	土地	408,827,250	0	0	408,827,250	—	—	408,827,250	
	計	3,619,204,882	19,230,500	11,530,900	3,626,904,482	1,996,047,790	65,367,891	1,630,856,692	
投資 その 他の 資産	投資有価証券	2,500,000,000	0	0	2,500,000,000	—	—	2,500,000,000	
	長期前払費用	12,623	1,423	12,623	1,423	—	—	1,423	
	敷金・保証金	2,285,750	525,000	2,145,750	665,000	—	—	665,000	
	計	2,502,298,373	526,423	2,158,373	2,500,666,423	—	—	2,500,666,423	

(注) 独立行政法人会計基準第87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	3,148,828,952	3,455,057	0	3,152,284,009	

(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	
諸 債 券	1,000,000,000	0	0	1,000,000,000	
計	2,500,000,000	0	0	2,500,000,000	

(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	99,709,860	93,741,930	99,709,860	0	93,741,930	

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	1,786,010,122	151,158,685	33,192,000	1,903,976,807	
退 職 一 時 金 に 係 る 債 務	1,778,805,772	148,357,735	33,192,000	1,893,971,507	
役 員 退 職 一 時 金 に 係 る 債 務	7,204,350	2,800,950	0	10,005,300	
退 職 給 付 引 当 金	1,786,010,122	151,158,685	33,192,000	1,903,976,807	

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	別 途 積 立 金	2,963,062,074	4,100,007	66,197,695	2,900,964,386	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	10,896,554,009	1,337,714,502	0	12,234,268,511	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	338,114,000	0	0	0	0	338,114,000	
計	338,114,000	0	0	0	0	338,114,000	

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	(6,479) 30,593	(5) 2	0	0
職員	1,136,594	158	33,192	1
合計	(6,479) 1,167,187	(5) 160	33,192	1

(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. 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、5人となっております。

7. 金額は千円未満四捨五入にて記載しております。

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	90,204	
普 通 預 金	376,338,156	
定 期 預 金	10,500,000,000	
計	10,876,428,360	

②未収入金の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
掛 金	286,316,120	
そ の 他	2,886,704	都道府県事務委託費の精算による返還他
計	289,202,824	

③未収収益の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
預 金 利 息	1,646,875	
有 価 証 券 利 息	11,138,355	
計	12,785,230	

(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	6,308,626	超過勤務手当
賃 金	2,224,430	
福 利 費	9,728,729	平成23年度6月期支給賞与に係る掛金他
計	18,261,785	

(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	6,466,286	
手 数 料	12,368,989	児童手当拠出金事務手数料
計	18,835,275	