

平成 1 7 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)

監 事 の 意 見 書

自 平成 1 7 年 4 月 1 日
至 平成 1 8 年 3 月 3 1 日

日本私立学校振興・共済事業団

総目次

財務諸表

1. 短期勘定	1
2. 長期勘定	13
3. 福祉勘定	25
4. 共済業務勘定	83

監事の意見書

決算に対する監事の意見書	101
--------------------	-----

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. 重要な会計方針等〔短期勘定〕	8
7. 附属明細書〔短期勘定〕	10

貸借対照表

(平成18年3月31日)

〔短期勘定〕

(単位:円)

資産の部

流動資産

現金及び預金	49,196,217,463
有価証券	3,768,115,887
仮払金	131,506
未収収益	33,100,483
未収入金	9,661,812,788
支払基金委託金	2,721,857,000

流動資産合計

65,381,235,127

固定資産

1 投資その他の資産

投資有価証券	8,488,180,000
投資その他の資産合計	8,488,180,000

固定資産合計

8,488,180,000

資産合計

73,869,415,127

負債の部

流動負債

未払金	1,319,782,244
掛金振替未払金	7,337,038,459
未払費用	7,668,036,000
前受金	1,650,718,695
預り金	29,526,794
仮受金	32,017,684

流動負債合計

18,037,119,876

固定負債

支払準備金	8,612,679,034
-------	---------------

固定負債合計

8,612,679,034

負債合計

26,649,798,910

資本の部

利益剰余金

欠損金補てん積立金	10,009,183,906
積立金	33,123,869,824
当期末処分利益	4,086,562,487
(うち当期総利益)	4,086,562,487)

利益剰余金合計

47,219,616,217

資本合計

47,219,616,217

負債資本合計

73,869,415,127

損 益 計 算 書

(平成17年4月1日～平成18年3月31日)

〔短期勘定〕

(単位：円)

経常費用

業務費

保健給付	93,616,503,796	
直営保健給付	103,733,015	
休業給付	4,476,687,538	
災害給付	66,619,900	
付加給付	3,283,008,836	
一部負担金払戻金	1,805,595,316	
老人保健拠出金	48,238,741,196	
退職者給付拠出金	31,043,217,910	
レセプト内容審査費	118,515,814	
介護納付金	14,329,666,517	197,082,289,838

雑損

雑損	3,360	3,360
----	-------	-------

経常費用合計

197,082,293,198

経常収益

掛金収入

掛金	181,714,716,466	
任継掛金	5,114,328,955	186,829,045,421

介護掛金収入

介護掛金	14,095,476,706	
任継介護掛金	262,823,964	14,358,300,670

財務収益

受取利息	13,316,483	
有価証券利息	89,176,712	
信託収益	661,240	
償還差益	1,355,288	104,509,723

雑益

延滞金収入	61,489,700	
損害賠償金収入	133,882,143	
雑益	2,156,426	197,528,269

経常収益合計

201,489,384,083

経常利益

4,407,090,885

臨時損失

財産処分損		3,006,432
支払準備金繰入		8,612,679,034
前期損益修正損		18,696,145

8,634,381,611

臨時利益		
支払準備金戻入	8,295,104,753	
前期損益修正益	<u>18,748,460</u>	<u>8,313,853,213</u>
当期純利益		<u>4,086,562,487</u>
当期総利益		<u><u>4,086,562,487</u></u>

キャッシュ・フロー計算書

(平成17年4月1日～平成18年3月31日)

[短期勘定]

(単位：円)

業務活動によるキャッシュ・フロー	
短期給付金支出	103,383,116,650
抛出金等支出	93,453,305,698
その他の業務支出	1,191,340,249
共済掛金収入	186,276,149,189
介護掛金収入	15,419,186,684
その他の業務収入	1,265,343,025
小計	4,932,916,301
利息の受取額	102,467,286
業務活動によるキャッシュ・フロー	5,035,383,587
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	36,800,000,000
定期預金の払戻による収入	32,400,000,000
有価証券の取得による支出	5,262,915,887
有価証券の償還による収入	5,267,454,647
投資活動によるキャッシュ・フロー	4,395,461,240
財務活動によるキャッシュ・フロー	
資金に係る換算差額	
資金の増加額	639,922,347
資金期首残高	11,756,295,116
資金期末残高	12,396,217,463

利益の処分に関する書類

(平成18年3月31日)

〔短期勘定〕

(単位：円)

当期末処分利益		4,086,562,487
当期総利益	4,086,562,487	
利益処分額		
欠損金補てん積立金	42,867,970	
積立金	<u>4,043,694,517</u>	<u>4,086,562,487</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17年4月1日～平成18年3月31日)

〔短期勘定〕

(単位：円)

業務費用

(1) 損益計算書上の費用

業務費	197,082,289,838	
雑損	3,360	
臨時損失	<u>21,702,577</u>	197,103,995,775

(2) (控除) 自己収入等

掛金収入	186,829,045,421	
介護掛金収入	14,358,300,670	
財務収益	104,509,723	
雑益	197,528,269	
臨時利益	<u>18,748,460</u>	<u>201,508,132,543</u>

業務費用合計 4,404,136,768

行政サービス実施コスト 4,404,136,768

重要な会計方針等

〔短期勘定〕

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。

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。

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。

4. キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

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	49,196,217,463 円
普通預金	11,572,514,215 円
郵便振替預け金	823,703,248 円
定期預金	36,800,000,000 円
資金期末残高	12,396,217,463 円

重要な債務負担行為

該当する事項はありません。

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	8,493,380,000	1,494,800,000	1,500,000,000	8,488,180,000			8,488,180,000	

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	3,767,454,647	661,240	0	3,768,115,887	

(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	1,993,780,000	0	0	1,993,780,000	
地方債	0	1,494,800,000	0	1,494,800,000	
社債	5,499,600,000	0	500,000,000	4,999,600,000	
諸債券	1,000,000,000	0	1,000,000,000	0	
計	8,493,380,000	1,494,800,000	1,500,000,000	8,488,180,000	

(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	8,295,104,753	8,612,679,034	8,295,104,753	8,612,679,034	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	10,137,958,111	0	128,774,205	10,009,183,906	積立必要額の減
積 立 金	25,139,066,752	7,984,803,072	0	33,123,869,824	
短期給付積立金	24,772,908,770	7,978,836,305	0	32,751,745,075	前年度利益金処分による増
介護保険積立金	366,157,982	5,966,767	0	372,124,749	前年度利益金処分による増
計	35,277,024,863	7,984,803,072	128,774,205	43,133,053,730	

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

現金及び預金の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
普 通 預 金	11,572,514,215	
定 期 預 金	36,800,000,000	
郵 便 振 替 預 け 金	823,703,248	
計	49,196,217,463	

未収収益の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
預 貯 金 利 息 未 収 収 益	4,513,912	
有 価 証 券 利 息 未 収 収 益	23,025,887	
償 還 差 益 未 収 収 益	5,560,684	
計	33,100,483	

未収入金の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
未 収 掛 金	8,180,508,759	
未 収 延 滞 金	346,044,284	
未 収 給 付 金	12,679,750	
そ の 他	1,122,579,995	介護掛金未振替分外
計	9,661,812,788	

(2)主な負債

未払金の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
未 払 給 付 金	195,149,813	
そ の 他	1,124,632,431	介護掛金未振替分外
計	1,319,782,244	

未払費用の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
老 人 保 健 拠 出 金	3,886,964,000	
退 職 者 給 付 拠 出 金	2,586,934,000	
介 護 納 付 金	1,194,138,000	
計	7,668,036,000	

目 次

【勘定別財務諸表】

1. 貸借対照表〔長期勘定〕	14
2. 損益計算書〔長期勘定〕	15
3. キャッシュ・フロー計算書〔長期勘定〕	17
4. 利益の処分に関する書類〔長期勘定〕	18
5. 行政サービス実施コスト計算書〔長期勘定〕	19
6. 重要な会計方針等〔長期勘定〕	20
7. 附属明細書〔長期勘定〕	22

貸借対照表

(平成18年3月31日)

〔長期勘定〕

(単位:円)

資産の部

流動資産

現金及び預金	138,840,686,608
仮払金	121,809,270
未収収益	66,723,835,898
短期貸付金	31,327,000,000
未収入金	18,707,365,520
掛金振替未収入金	6,615,539,380

流動資産合計

262,336,236,676

固定資産

1 投資その他の資産

長期性預金	727,819,075,330
投資有価証券	1,713,987,201,208
投資不動産	112,903,629,317
長期貸付金	501,758,376,990

投資その他の資産合計

3,056,468,282,845

固定資産合計

3,056,468,282,845

資産合計

3,318,804,519,521

負債の部

流動負債

未払消費税	2,652,000
未払金	508,682
掛金振替未払金	532,416,558
未払費用	13,741,466
前受金	83,753
預り金	19,819,571
児童手当拠出金預り金	233,132,750

流動負債合計

802,354,780

負債合計

802,354,780

資本の部

利益剰余金

長期給付積立金	3,210,236,616,259
当期末処分利益	107,765,548,482
(うち当期総利益)	107,765,548,482)

利益剰余金合計

3,318,002,164,741

資本合計

3,318,002,164,741

負債資本合計

3,318,804,519,521

損 益 計 算 書

(平成17年4月1日～平成18年3月31日)

〔長期勘定〕

(単位：円)

經常費用

業務費

退職給付	195,476,056,951	
障害給付	2,074,853,641	
遺族給付	33,348,875,137	
恩給財団給付	53,331,480	
基礎年金拠出金	145,195,787,164	
年金保険者拠出金	7,773,163,399	
公租公課	135,668,609	
不動産管理費	644,500	
事業雑費	828,765	384,059,209,646

財務費用

有価証券売却損	2,966,011,014	
償還差損	13,883,877	2,979,894,891

經常費用合計

387,039,104,537

經常収益

掛金収入

掛金	278,877,773,688	
特別掛金	6,436,470	278,884,210,158

基礎年金交付金収入 17,774,293,157

退職一時金等返還金収入 635,571,633

補助金等収益

国庫補助金収入	53,695,873,197	
都道府県補助金収入	7,646,296,354	61,342,169,551

受入金

助成勘定より受入	42,067,939	42,067,939
----------	------------	------------

財務収益

受取利息	12,533,969,816	
有価証券利息	42,691,425,164	
信託収益	77,651,189,151	
生命保険資産収益	38,570,766	
有価証券売却益	2,710,541,047	
償還差益	296,258,644	135,921,954,588

雑益

延滞金収入	84,747,740	
雑益	740,792	85,488,532

經常収益合計

494,685,755,558

經常利益

107,646,651,021

臨時損失		
財産処分損	3,430,152	
前期損益修正損	<u>7,867,517</u>	<u>11,297,669</u>
臨時利益		
前期損益修正益	<u>130,195,130</u>	<u>130,195,130</u>
当期純利益		<u>107,765,548,482</u>
当期総利益		<u><u>107,765,548,482</u></u>

キャッシュ・フロー計算書

(平成17年4月1日～平成18年3月31日)

〔長期勘定〕

(単位：円)

業務活動によるキャッシュ・フロー	
年金給付支出	230,953,117,209
拠出金支出	152,968,950,563
その他の業務支出	1,215,995,945
共済掛金収入	278,227,880,898
基礎年金交付金収入	17,774,293,157
長期給付資産運用収入	83,228,774,559
共済国庫補助金収入	53,695,873,197
都道府県補助金収入	7,725,434,633
助成勘定からの受入による収入	42,067,939
その他の業務収入	15,422,370,763
業務活動によるキャッシュ・フロー	70,978,631,429
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	111,100,000,000
定期預金の払戻による収入	163,100,000,000
譲渡性預金の預入による支出	27,000,000,000
長期性預金の取得による支出	209,970,813,707
長期性預金の償還による収入	205,531,474,284
有価証券の取得による支出	924,683,424,551
有価証券の償還による収入	8,758,476,080
有価証券の売却による収入	801,685,410,931
他勘定への長期貸付による支出	32,682,130,646
他勘定からの長期貸付金回収による収入	55,689,937,352
投資活動によるキャッシュ・フロー	70,671,070,257
財務活動によるキャッシュ・フロー	
資金に係る換算差額	
資金の増加額	307,561,172
資金期首残高	433,125,436
資金期末残高	740,686,608

利益の処分に関する書類

(平成18年3月31日)

〔長期勘定〕

(単位：円)

当期末処分利益 107,765,548,482

当期総利益 107,765,548,482

利益処分額

長期給付積立金 107,765,548,482 107,765,548,482

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17年4月1日～平成18年3月31日)

〔長期勘定〕

(単位：円)

業務費用

(1) 損益計算書上の費用

業務費	384,059,209,646	
財務費用	2,979,894,891	
臨時損失	<u>11,297,669</u>	387,050,402,206

(2) (控除) 自己収入等

掛金収入	278,884,210,158	
基礎年金交付金収入	17,774,293,157	
退職一時金等返還金収入	635,571,633	
受入金	42,067,939	
財務収益	135,921,954,588	
雑益	85,488,532	
臨時利益	<u>130,195,130</u>	<u>433,473,781,137</u>

業務費用合計

46,423,378,931

行政サービス実施コスト

46,423,378,931

重要な会計方針等

〔長期勘定〕

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を利益処分において、長期給付積立金として計上しております。

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. キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

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	138,840,686,608 円
普通預金	736,334,057 円
郵便振替預け金	4,352,551 円
定期預金	111,100,000,000 円
譲渡性預金	27,000,000,000 円
資金期末残高	740,686,608 円

4. 消費税等の会計処理

税込方式によっております。

重要な債務負担行為

該当する事項はありません。

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	長期性預金	723,379,735,907	209,970,813,707	205,531,474,284	727,819,075,330		727,819,075,330	
	投資有価証券	1,602,745,389,926	924,683,424,551	813,441,613,269	1,713,987,201,208		1,713,987,201,208	
	投資不動産	112,903,629,317	0	0	112,903,629,317		112,903,629,317	
	長期貸付金	525,450,183,696	32,682,130,646	56,373,937,352	501,758,376,990		501,758,376,990	
	計	2,964,478,938,846	1,167,336,368,904	1,075,347,024,905	3,056,468,282,845		3,056,468,282,845	

2 有価証券の明細

(1) 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	58,123,827,135	407,912,604,832	400,876,202,026	65,160,229,941	
地方債	134,810,119,960	74,715,205,990	43,424,369,770	166,100,956,180	
社債	194,633,709,661	44,503,882,000	68,805,062,448	170,332,529,213	
有価証券信託	761,192,144,770	177,088,087,000	121,162,617,000	817,117,614,770	
諸債券	453,985,588,400	220,463,644,729	179,173,362,025	495,275,871,104	
計	1,602,745,389,926	924,683,424,551	813,441,613,269	1,713,987,201,208	

(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	524,406,183,696	32,682,130,646	55,329,937,352	0	501,758,376,990	
助成勘定へ長期貸付	332,653,000,000	21,000,000,000	31,327,000,000	0	322,326,000,000	
保健経理へ長期貸付	2,791,098,000	0	103,374,000	0	2,687,724,000	
医療経理へ長期貸付	26,138,052,000	0	726,057,000	0	25,411,995,000	
宿泊経理へ長期貸付	39,048,725,000	0	1,320,263,000	0	37,728,462,000	
貸付経理へ長期貸付	123,775,308,696	11,682,130,646	21,853,243,352	0	113,604,195,990	
計	524,406,183,696	32,682,130,646	55,329,937,352	0	501,758,376,990	

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
長期給付積立金	0	3,210,236,616,259	0	3,210,236,616,259	前年度責任準備金を取崩し積立金として整理したことによる増

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				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	2,825,321,197					2,825,321,197	
基礎年金日本私立学校 振興・共済事業団補助金	50,870,552,000					50,870,552,000	
都道府県補助金収入	7,646,296,354					7,646,296,354	
計	61,342,169,551					61,342,169,551	

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

現金及び預金の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
普 通 預 金	736,334,057	
定 期 預 金	111,100,000,000	
譲 渡 性 預 金	27,000,000,000	
郵 便 振 替 預 け 金	4,352,551	
計	138,840,686,608	

未収収益の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
預 貯 金 利 息 未 収 収 益	7,766,950	
貸 付 金 利 息 未 収 収 益	156,030,391	
有 価 証 券 利 息 未 収 収 益	4,097,749,210	
信 託 収 益 未 収 収 益	61,069,115,409	
償 還 差 益 未 収 収 益	1,390,887,366	
譲 渡 性 預 金 利 息 未 収 収 益	2,286,572	
計	66,723,835,898	

未収入金の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
未 収 掛 金	11,656,663,828	
未 収 都 道 府 県 補 助 金	6,176,375,906	
未 収 延 滞 金	398,030,027	
未 収 給 付 金	476,256,288	
そ の 他	39,471	送金手数料立替分外
計	18,707,365,520	

目 次

【勘定別財務諸表】

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

【経理別財務諸表】

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

貸借対照表

(平成18年3月31日)

〔福祉勘定〕

(単位:円)

資産の部

流動資産

現金及び預金		72,840,994,552
加入者貸付金	121,458,021,125	
特殊住宅貸付金	557,589,900	
貸倒引当金	<u>366,046,832</u>	121,649,564,193
有価証券		4,105,196,174
たな卸資産		240,512,021
前払費用		32,225,384
未収収益		5,516,371,650
未収入金		2,061,720,532
掛金振替未収入金		754,567,836
未達振替金		<u>1,619,400</u>
流動資産合計		207,202,771,742

固定資産

1 有形固定資産

建物	71,929,875,509	
減価償却累計額	<u>29,307,726,842</u>	42,622,148,667
構築物	4,372,047,698	
減価償却累計額	<u>2,119,612,327</u>	2,252,435,371
機械装置	1,013,535,563	
減価償却累計額	<u>690,637,797</u>	322,897,766
医療器具機械	4,430,555,443	
減価償却累計額	<u>3,434,567,390</u>	995,988,053
車両運搬具	82,935,181	
減価償却累計額	<u>62,618,482</u>	20,316,699
工具器具備品	5,961,367,788	
減価償却累計額	<u>4,414,298,650</u>	1,547,069,138
土地		697,233,159
建設仮勘定		<u>58,870,000</u>
有形固定資産合計		48,516,958,853

2 無形固定資産

電話加入権		156,091
引湯権		<u>10,799,999</u>
無形固定資産合計		10,956,090

3 投資その他の資産				
長期性預金		622,255,008,147		
投資有価証券		25,409,385,000		
長期前払費用		76,155		
敷金・保証金		23,417,905		
加入金		774,548,452		
その他の資産		129,085		
投資その他の資産合計		<u>648,462,564,744</u>		
固定資産合計			696,990,479,687	
繰延資産				
創業費		324,291,448		
繰延資産合計			<u>324,291,448</u>	
資産合計				<u>904,517,542,877</u>
負債の部				
流動負債				
加入者貯金		698,310,296,044		
未払消費税		263,065,208		
未払金		1,230,501,622		
未払費用		2,228,005,703		
前受金		7,408,948,705		
償還金		2,876,804		
預り金		343,657,383		
受入保証金		128,365,000		
引当金				
賞与引当金	408,619,014	<u>408,619,014</u>		
流動負債合計			710,324,335,483	
固定負債				
長期借入金		179,432,376,990		
引当金				
退職給付引当金	3,892,025,027			
特別修繕引当金	<u>219,585,068</u>	<u>4,111,610,095</u>		
固定負債合計			<u>183,543,987,085</u>	
負債合計				893,868,322,568
資本の部				
資本剰余金				
資本剰余金		<u>3,868,276,718</u>		
資本剰余金合計			3,868,276,718	

利益剰余金			
欠損金補てん積立金	5,414,585,525		
貸付資金積立金	8,966,812,095		
積立金	13,531,560,087		
当期末処理損失	21,132,014,116		
(うち当期総利益	1,218,865,127)		
利益剰余金合計		<u>6,780,943,591</u>	
資本合計			<u>10,649,220,309</u>
負債資本合計			<u>904,517,542,877</u>

損 益 計 算 書

(平成17年4月1日～平成18年3月31日)

〔福祉勘定〕

(単位：円)

經常費用

業務費

保健費	1,647,876,866	
材料費	4,255,681,063	
販売品費	510,380,634	
運営費	1,634,169,560	
支払利息	4,105,731,386	
支払手数料	812,878,699	
保険料	482,170,132	
借入金利息	2,335,281,273	
普及費	496,279,990	
貸倒引当金繰入	366,046,832	
施設運営費	32,832,549	
施設整備費	292,552,916	
人件費	5,885,661,264	
業務経費	6,480,020,138	
減価償却費	3,573,264,028	
賞与引当金繰入	408,619,014	
退職給付引当金繰入	595,760,276	33,915,206,620

財務費用

借入金利息	1,317,897,812	1,317,897,812
-------	---------------	---------------

雑損

創業費償却	330,730,249	330,730,249
-------	-------------	-------------

經常費用合計

35,563,834,681

經常収益

掛金収入

短期掛金	3,476,677,633	
長期掛金	3,206,234,255	6,682,911,888

保険患者収入 6,916,827,542

一般患者収入 830,189,573

施設収入 10,055,678,480

販売収入 733,202,555

委託収入 93,239,306

貸付金利息 2,966,686,699

保険料充当金収入 208,863,777

保険手数料収入 332,973,196

補助金等収益			
助成金収入	1,978,000	1,978,000	
財務収益			
受取利息	53,107,209		
有価証券利息	897,500,549		
信託収益	5,324,135,949		
有価証券売却益	33,625,725		
償還差益	12,086,357	6,320,455,789	
雑益			
受取配当金	112,486,519		
延滞金収入	5,606,326		
雑益	1,264,101,096	1,382,193,941	
經常収益合計			36,525,200,746
經常利益			961,366,065
臨時損失			
固定資産売却損		88,750	
固定資産除却損		17,835,188	
財産処分損		52,206	
前期損益修正損		124,378,123	142,354,267
臨時利益			
貸倒引当金戻入		396,007,450	
前期損益修正益		3,845,879	399,853,329
当期純利益			1,218,865,127
当期総利益			1,218,865,127

キャッシュ・フロー計算書

(平成17年4月1日～平成18年3月31日)

〔福祉勘定〕

(単位：円)

業務活動によるキャッシュ・フロー	
保健事業支出	1,854,605,935
医療事業支出	2,418,555,696
宿泊事業支出	4,592,008,083
貯金事業支出	124,710,383,285
共済貸付事業支出	18,616,896,756
長期勘定への返済による支出	21,853,243,352
人件費支出	7,064,479,494
その他の業務支出	7,780,582,059
共済掛金収入	6,663,587,874
助成金収入	1,978,000
保健事業収入	57,036,665
医療事業収入	7,657,677,867
宿泊事業収入	10,807,626,213
貯金事業収入	166,489,085,313
共済貸付事業収入	28,938,746,732
長期勘定からの借入による収入	11,682,130,646
その他の業務収入	2,421,025,472
小計	45,828,140,122
利息及び配当金の受取額	122,172,668
利息の支払額	1,317,897,812
業務活動によるキャッシュ・フロー	44,632,414,978
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	384,030,000,000
定期預金の払戻による収入	377,540,000,000
長期性預金の取得による支出	54,572,293,226
有価証券の取得による支出	10,944,085,643
有価証券の売却による収入	22,005,150,000
有価証券の償還による収入	3,477,048,850
有形固定資産の取得による支出	370,668,315
有形固定資産の売却による収入	1,000
預託金の支払による支出	123,008
加入金の返還による収入	1,965,000
敷金保証金の差入による支出	13,166,200
敷金保証金の返還による収入	10,062,296
投資活動によるキャッシュ・フロー	46,896,109,246
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	2,149,694,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,149,694,000
資金に係る換算差額	
資金の減少額	4,413,388,268
資金期首残高	18,964,382,820
資金期末残高	14,550,994,552

利益の処分に関する書類

(平成18年3月31日)

〔保健経理〕

(単位：円)

当期末処分利益		2,034,704,702
当期総利益	2,034,704,702	
利益処分額		
積立金	<u>2,034,704,702</u>	<u>2,034,704,702</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18年3月31日)

〔医療経理〕

(単位：円)

当期末処理損失		12,285,059,476
当期総損失	2,117,733,608	
前期繰越欠損金	10,167,325,868	
損失処理額		<u>0</u>
次期繰越欠損金		<u>12,285,059,476</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18年3月31日)

〔宿泊経理〕

(単位：円)

当期末処理損失		12,541,115,542
当期総損失	357,562,167	
前期繰越欠損金	12,183,553,375	
損失処理額		<u>0</u>
次期繰越欠損金		<u>12,541,115,542</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18年3月31日)

〔貯金経理〕

(単位：円)

当期末処分利益		1,415,569,572
当期総利益	1,415,569,572	
利益処分額		
欠損金補てん積立金	1,425,696,230	
積立金	<u>10,126,658</u>	<u>1,415,569,572</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18年3月31日)

〔貸付経理〕

(単位：円)

当期末処分利益		243,886,628
当期総利益	243,886,628	
利益処分額		
貸付資金積立金	<u>243,886,628</u>	<u>243,886,628</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17年4月1日～平成18年3月31日)

〔福祉勘定〕

(単位：円)

業務費用

(1) 損益計算書上の費用

業務費	33,915,206,620	
財務費用	1,317,897,812	
雑損	330,730,249	
臨時損失	142,354,267	35,706,188,948

(2) (控除) 自己収入等

掛金収入	6,682,911,888	
保険患者収入	6,916,827,542	
一般患者収入	830,189,573	
施設収入	10,055,678,480	
販売収入	733,202,555	
委託収入	93,239,306	
貸付金利息	2,966,686,699	
保険料充当金収入	208,863,777	
保険手数料収入	332,973,196	
財務収益	6,320,455,789	
雑益	1,382,193,941	
臨時利益	399,853,329	36,923,076,075

業務費用合計 1,216,887,127

行政サービス実施コスト 1,216,887,127

重要な会計方針等

〔福祉勘定〕

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 ~ 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に基づき必要額を計上しております。

a. 採用している退職給付制度の概要

当事業団は、退職金制度については、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。

b. 退職給付債務に関する事項

(単位：円)

区 分	平成18年3月31日現在
退職給付債務	3,892,025,027
未積立退職給付債務	3,892,025,027
会計基準変更時差異の未処理額	0
未認識数理計算上の差異	0
未認識過去勤務債務	0
貸借対照表計上額純額	3,892,025,027
退職給付引当金	3,892,025,027

c . 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

区 分	自 平成17年4月 1日 至 平成18年3月31日
勤務費用	452,817,581
利息費用	86,767,492
過去勤務債務の費用処理額	0
数理計算上の差異の費用処理額	56,175,203
会計基準変更時差異の費用処理額	0
その他(臨時に支払った割増退職金等)	0
退職給付費用	595,760,276

d . 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

区 分	平成18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
数理計算上の差異の費用処理方法	発生年度に一括処理

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。

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、内規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。

5 . 賞与引当金の計上基準

職員に対して支給する期末手当及び期末勤勉手当の支出に充てるため、翌事業年度の賞与支給見込額のうち当期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1/100に相当する金額の範囲内で計上しております。

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。

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

先入先出による原価法によっております。

10. キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

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	72,840,994,552 円
現金	74,211,466 円
普通預金	14,110,252,569 円
郵便振替預け金	366,530,517 円
定期預金	58,290,000,000 円
資金期末残高	14,550,994,552 円

11. 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。

12. 繰延資産の処理方法

創業費は、5年間で均等償却しております。

13. 加入者貸付金及び特殊住宅貸付金の表示方法の変更

前事業年度まで投資その他の資産に属していた「加入者貸付金」及び「特殊住宅貸付金」を当事業年度より、流動資産の「加入者貸付金」及び「特殊住宅貸付金」として表示しております。

重要な債務負担行為

該当する事項はありません。

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	当期償却額	差引当期末残高	摘要	
有形固定資産 (償却費損益内)	建物	71,789,734,865	140,140,644	0	71,929,875,509	29,307,726,842	2,047,253,618	42,622,148,667	
	構築物	4,368,334,364	3,713,334	0	4,372,047,698	2,119,612,327	167,360,399	2,252,435,371	
	機械装置	1,002,039,463	18,696,100	7,200,000	1,013,535,563	690,637,797	51,649,146	322,897,766	
	医療器具機械	4,399,022,338	37,932,605	6,399,500	4,430,555,443	3,434,567,390	822,330,942	995,988,053	
	車両運搬具	94,340,073	137,140	11,542,032	82,935,181	62,618,482	4,301,179	20,316,699	
	工具器具備品	5,988,588,752	162,921,362	190,142,326	5,961,367,788	4,414,298,650	478,441,833	1,547,069,138	
	計	87,642,059,855	363,541,185	215,283,858	87,790,317,182	40,029,461,488	3,571,337,117	47,760,855,694	
有形固定資産 (償却費損益外)									
非償却資産	土地	697,233,159	0	0	697,233,159			697,233,159	
	建設仮勘定	58,870,000	1,655,000	1,655,000	58,870,000			58,870,000	
	計	756,103,159	1,655,000	1,655,000	756,103,159			756,103,159	
有形固定資産合計	建物	71,789,734,865	140,140,644	0	71,929,875,509	29,307,726,842	2,047,253,618	42,622,148,667	
	構築物	4,368,334,364	3,713,334	0	4,372,047,698	2,119,612,327	167,360,399	2,252,435,371	
	機械装置	1,002,039,463	18,696,100	7,200,000	1,013,535,563	690,637,797	51,649,146	322,897,766	
	医療器具機械	4,399,022,338	37,932,605	6,399,500	4,430,555,443	3,434,567,390	822,330,942	995,988,053	
	車両運搬具	94,340,073	137,140	11,542,032	82,935,181	62,618,482	4,301,179	20,316,699	
	工具器具備品	5,988,588,752	162,921,362	190,142,326	5,961,367,788	4,414,298,650	478,441,833	1,547,069,138	
	土地	697,233,159	0	0	697,233,159			697,233,159	
	建設仮勘定	58,870,000	1,655,000	1,655,000	58,870,000			58,870,000	
計	88,398,163,014	365,196,185	216,938,858	88,546,420,341	40,029,461,488	3,571,337,117	48,516,958,853		
無形固定資産	電話加入権	483,002	0	0	483,002		326,911	156,091	
	引湯権	12,399,999	0	0	12,399,999		1,600,000	10,799,999	
	計	12,883,001	0	0	12,883,001		1,926,911	10,956,090	
投資その他の資産	長期性預金	567,682,714,921	54,572,293,226	0	622,255,008,147			622,255,008,147	
	投資有価証券	39,448,235,000	10,943,350,000	24,982,200,000	25,409,385,000			25,409,385,000	
	加入者貸付金	130,968,068,890	0	130,968,068,890					
	特殊住宅貸付金	638,407,216	0	638,407,216					
	長期前払費用	130,733	76,155	130,733	76,155			76,155	
	敷金・保証金	20,314,001	13,166,200	10,062,296	23,417,905			23,417,905	
	加入金	775,048,452	0	500,000	774,548,452			774,548,452	
	その他の資産	0	129,085	0	129,085			129,085	
計	739,532,919,213	65,529,014,666	156,599,369,135	648,462,564,744			648,462,564,744		

(注)前事業年度まで投資その他の資産に属していた「加入者貸付金」及び「特殊住宅貸付金」を、当事業年度より流動資産の「貸付金の明細」として表示しております。

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	175,086,812	133,661,904	0	175,086,812	0	133,661,904	
販 売 品	13,320,571	11,767,350	0	13,320,571	0	11,767,350	
事 業 用 消 耗 品	58,262,521	61,955,478	0	58,262,521	0	61,955,478	
そ の 他	36,302,224	33,127,289	0	36,302,224	0	33,127,289	
計	282,972,128	240,512,021	0	282,972,128	0	240,512,021	

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	4,604,459,381	735,643	499,998,850	4,105,196,174	

(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	10,943,350,000	7,966,300,000	2,977,050,000	
地 方 債	1,998,000,000	0	1,998,000,000	0	
有 価 証 券 信 託	36,352,735,000	0	13,920,400,000	22,432,335,000	
諸 債 券	1,097,500,000	0	1,097,500,000	0	
計	39,448,235,000	10,943,350,000	24,982,200,000	25,409,385,000	

(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。

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	131,362,155,356	15,774,590,000	25,678,724,231	0	121,458,021,125	
特殊住宅貸付金	640,328,200	0	82,738,300	0	557,589,900	
計	132,002,483,556	15,774,590,000	25,761,462,531	0	122,015,611,025	

(注)前事業年度まで「固定資産の取得及び処分並びに減価償却費の明細」で表示していた分につき、当事業年度より「貸付金の明細」として表示しております。

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	191,753,183,696	11,682,130,646	24,002,937,352	179,432,376,990	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	412,098,096	408,619,014	412,098,096	0	408,619,014	

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	131,362,155,356	9,904,134,231	121,458,021,125	394,086,466	29,712,403	364,374,063	
特殊住宅貸付金	640,328,200	82,738,300	557,589,900	1,920,984	248,215	1,672,769	
計	132,002,483,556	9,986,872,531	122,015,611,025	396,007,450	29,960,618	366,046,832	

(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	4,072,372,917	705,322,233	885,670,123	3,892,025,027	
退職一時金に係る債務	4,072,372,917	705,322,233	885,670,123	3,892,025,027	
厚生年金基金に係る債務					
整理資源負担金に係る債務					
恩給負担金に係る債務					
未認識過去勤務債務及び未認識数理計算上の差異					
年 金 資 産					
退職給付引当金	4,072,372,917	705,322,233	885,670,123	3,892,025,027	

(注) 当事業団は厚生年金基金には加入していません。

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	370,841,158	0	151,256,090	219,585,068	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					
資本剰余金					
別途積立金	3,868,276,718	0	0	3,868,276,718	

1 1 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	4,394,668,793	1,019,916,732	0	5,414,585,525	前年度利益金処分による増
貸 付 資 金 積 立 金	8,934,846,046	31,966,049	0	8,966,812,095	前年度利益金処分による増
積 立 金	11,625,893,438	1,932,729,201	27,062,552	13,531,560,087	前年度利益金処分及び損失金処理による増減
計	24,955,408,277	2,984,611,982	27,062,552	27,912,957,707	

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 別 保 健 福 祉 事 業 費 助 成 金 収 入	1,978,000					1,978,000	

1.3 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	0	0	0	0
職 員	5,267,485	967	770,632	129
合 計	5,267,485	967	770,632	129

(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。

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	4,714,574,490	10,625,331,911	13,694,930,849	5,240,573,789	3,445,777,335	37,721,188,374	2,157,353,693	35,563,834,681
保健費	1,647,876,866					1,647,876,866		1,647,876,866
材料費		2,118,330,607	2,137,350,456			4,255,681,063		4,255,681,063
販売品費			510,380,634			510,380,634		510,380,634
運営費		302,499,164	1,331,670,396			1,634,169,560		1,634,169,560
支払利息				4,105,731,386		4,105,731,386		4,105,731,386
支払手数料				812,878,699		812,878,699		812,878,699
保険料					482,170,132	482,170,132		482,170,132
借入金利息					2,335,281,273	2,335,281,273		2,335,281,273
普及費	182,134,833	3,835,372	310,309,785			496,279,990		496,279,990
貸倒引当金繰入					366,046,832	366,046,832		366,046,832
施設運営費	32,832,549					32,832,549		32,832,549
施設整備費	21,227	17,333,403	275,198,286			292,552,916		292,552,916
その他の業務費	624,717,234	7,359,816,335	8,374,548,349	321,963,704	262,279,098	16,943,324,720		16,943,324,720
繰入金	2,157,353,693					2,157,353,693	2,157,353,693	0
財務費用	54,184,969	508,239,900	755,472,943			1,317,897,812		1,317,897,812
雑損	15,453,119	315,277,130				330,730,249		330,730,249
事業収益	6,749,702,956	8,576,205,351	13,406,846,258	6,656,143,361	3,293,656,513	38,682,554,439	2,157,353,693	36,525,200,746
掛金収入	6,682,911,888					6,682,911,888		6,682,911,888
保険患者収入		6,916,827,542				6,916,827,542		6,916,827,542
一般患者収入		830,189,573				830,189,573		830,189,573
施設収入	56,770,070		9,998,908,410			10,055,678,480		10,055,678,480
販売収入			733,202,555			733,202,555		733,202,555
委託収入		19,001,808	74,237,498			93,239,306		93,239,306
貸付金利息					2,966,686,699	2,966,686,699		2,966,686,699
保険料充当金収入					208,863,777	208,863,777		208,863,777
保険手数料収入				332,973,196		332,973,196		332,973,196
助成金収入	1,978,000					1,978,000		1,978,000
受入金		665,281,000	1,492,072,693			2,157,353,693	2,157,353,693	0
財務収益	1,751,914	10,157	655,826	6,318,024,700	13,192	6,320,455,789		6,320,455,789
雑益	6,291,084	144,895,271	1,107,769,276	5,145,465	118,092,845	1,382,193,941		1,382,193,941
事業損益	2,035,128,466	2,049,126,560	288,084,591	1,415,569,572	152,120,822	961,366,065	0	961,366,065
総資産	18,674,297,276	20,556,660,400	34,004,655,341	714,920,099,882	123,178,709,169	911,334,422,068	6,816,879,191	904,517,542,877
現金及び預金	5,448,761,742	1,008,910,076	3,248,405,372	61,738,779,444	1,396,137,918	72,840,994,552		72,840,994,552
有価証券	3,003,934,870		1,101,261,304			4,105,196,174		4,105,196,174
短期貸付金	6,700,000,000					6,700,000,000	6,700,000,000	0
有形固定資産	2,213,878,725	17,962,710,329	28,338,647,131	1,678,750	43,918	48,516,958,853		48,516,958,853
長期性預金				622,255,008,147		622,255,008,147		622,255,008,147
投資有価証券				25,409,385,000		25,409,385,000		25,409,385,000
共済貸付金					121,649,564,193	121,649,564,193		121,649,564,193
その他	1,307,721,939	1,585,039,995	1,316,341,534	5,515,248,541	132,963,140	9,857,315,149	116,879,191	9,740,435,958

(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健事業

貸付事業：加入者の臨時的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いたします。

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

現金及び預金の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
現 金	74,211,466	
普 通 預 金	14,110,252,569	
定 期 預 金	58,290,000,000	
郵 便 振 替 預 け 金	366,530,517	
計	72,840,994,552	

未収収益の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
預 貯 金 利 息 未 収 収 益	5,843,768	
貸 付 金 利 息 未 収 収 益	1,097,506	
有 価 証 券 利 息 未 収 収 益	110,461,630	
信 託 収 益 未 収 収 益	5,315,133,115	
償 還 差 益 未 収 収 益	83,835,631	
計	5,516,371,650	

未収入金の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
未 収 掛 金	257,628,479	
未 収 貸 付 金 利 息	4,246,226	
未 収 延 滞 金	120,843	
売 上 未 収 入 金	271,637,745	施設収入、委託収入
未 収 消 費 税	176,295	
そ の 他	1,527,910,944	入院・外来収入外
計	2,061,720,532	

(2)主な負債

未払費用の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
経 過 利 息	2,040,677,801	積立貯金支払利息
職 員 給 与	37,782,683	
賃 金	47,680,903	
一 般 住 宅 貸 付 保 険 料	28,668,805	
団 体 信 用 生 命 保 険 料	24,760,123	
そ の 他	48,435,388	時間制要員買上料
計	2,228,005,703	

前受金の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
予 約 金	72,312,705	
定 時 積 立 金 前 受	6,135,898,000	積立貯金定時積立分
臨 時 積 立 金 前 受	1,200,738,000	積立貯金臨時積立分
計	7,408,948,705	

(3)主な収益

雑益の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
職 員 住 宅 賃 貸 料	16,996,018	
そ の 他	1,247,105,078	施設負担金収入外
計	1,264,101,096	

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	16 年 度 末	17 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)	344,737,244	356,561,989
合 計 (D) = (A)+(C)	344,737,244	356,561,989
比 率 (D) / (H)× 1 0 0	0.26	0.29
3 箇月以上延滞債権額 (E)	48,518,258	48,334,321
貸 出 条 件 緩 和 債 権 額 (F)	0	0
合 計 (G) = (A)+(C)+(E)+(F)	393,255,502	404,896,310
総 貸 付 残 高 (H)	132,002,483,556	122,015,611,025
比 率 (G) / (H)× 1 0 0	0.30	0.33

(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

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. 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)、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			
流動資産			
現金及び預金	5,448,761,742	1,008,910,076	3,248,405,372
加入者貸付金			
特殊住宅貸付金			
貸倒引当金			
有価証券	3,003,934,870		1,101,261,304
たな卸資産		99,012,660	141,499,361
前払費用	3,594,220	10,991,725	14,856,242
未収収益	10,728	1,883	15,162
短期貸付金	6,700,000,000		
未収入金	266,631,132	1,159,727,282	635,384,702
掛金振替未収入金	754,567,836		
未達振替金			1,619,400
流動資産合計	16,177,500,528	2,278,643,626	5,143,041,543
固定資産			
1 有形固定資産			
建物	1,009,779,893	18,598,153,858	52,321,941,758
減価償却累計額	174,851,940	2,911,026,786	26,221,848,116
構築物	1,858,369,207	472,175,262	2,041,503,229
減価償却累計額	486,977,158	76,713,624	1,555,921,545
機械装置			1,013,535,563
減価償却累計額			690,637,797
医療器具機械		4,430,555,443	
減価償却累計額		3,434,567,390	
車両運搬具		22,039,217	60,895,964
減価償却累計額		12,178,779	50,439,703
工具器具備品	21,200,826	2,224,300,014	3,698,640,268
減価償却累計額	13,642,103	1,350,026,886	3,035,125,649
土地			697,233,159
建設仮勘定			58,870,000
有形固定資産合計	2,213,878,725	17,962,710,329	28,338,647,131
2 無形固定資産			
電話加入権	9,705		146,386
引湯権			10,799,999
無形固定資産合計	9,705		10,946,385
3 投資その他の資産			
長期性預金			
投資有価証券			
長期前払費用		15,175	60,980
敷金・保証金	2,144,000		9,045,905
加入金	271,750,000		502,798,452
その他の資産		14,140	114,945
投資その他の資産合計	273,894,000	29,315	512,020,282
固定資産合計	2,487,782,430	17,962,739,644	28,861,613,798
繰延資産			
創業費	9,014,318	315,277,130	
繰延資産合計	9,014,318	315,277,130	
資産合計	18,674,297,276	20,556,660,400	34,004,655,341

(単位：円)

貯金経理	貸付経理	調整	福祉勘定
61,738,779,444	1,396,137,918 121,458,021,125 557,589,900 366,046,832		72,840,994,552 121,458,021,125 557,589,900 366,046,832 4,105,196,174 240,512,021
5,515,245,522	2,783,197 1,098,355		32,225,384 5,516,371,650
3,019	116,853,588	6,700,000,000 116,879,191	2,061,720,532 754,567,836 1,619,400
67,254,027,985	123,166,437,251	6,816,879,191	207,202,771,742
			71,929,875,509 29,307,726,842 4,372,047,698 2,119,612,327 1,013,535,563 690,637,797 4,430,555,443 3,434,567,390 82,935,181 62,618,482 5,961,367,788 4,414,298,650 697,233,159 58,870,000 48,516,958,853
16,787,500 15,108,750	439,180 395,262		156,091 10,799,999 10,956,090
1,678,750	43,918		
622,255,008,147 25,409,385,000			622,255,008,147 25,409,385,000 76,155 23,417,905 774,548,452 129,085
647,664,393,147 647,666,071,897	12,228,000 12,271,918		648,462,564,744 696,990,479,687
714,920,099,882	123,178,709,169	6,816,879,191	324,291,448 324,291,448 904,517,542,877

科 目	保健経理	医療経理	宿泊経理
負債の部			
流動負債			
加入者貯金			
短期借入金		5,200,000,000	1,500,000,000
未払消費税	1,218,886	22,329,059	238,652,301
未払金	191,341,169	533,736,970	618,113,907
未払費用	714,077	28,726,748	103,679,041
前受金			72,312,705
償還金			
預り金	24,520,922	60,632,215	66,365,527
受入保証金			128,365,000
引当金	21,422,616	213,914,341	161,841,721
賞与引当金	21,422,616	213,914,341	161,841,721
流動負債合計	239,217,670	6,059,339,333	2,889,330,202
固定負債			
長期借入金	2,687,724,000	25,411,995,000	37,728,462,000
引当金	333,148,192	1,370,385,543	2,059,701,963
退職給付引当金	333,148,192	1,370,385,543	1,840,116,895
特別修繕引当金			219,585,068
固定負債合計	3,020,872,192	26,782,380,543	39,788,163,963
負債合計	3,260,089,862	32,841,719,876	42,677,494,165
資本の部			
資本剰余金			
資本剰余金			3,868,276,718
資本剰余金合計			3,868,276,718
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	13,379,502,712		
当期末処分利益又は当期末処理損失	2,034,704,702	12,285,059,476	12,541,115,542
(うち当期総利益又は当期総損失)	2,034,704,702	2,117,733,608	357,562,167
利益剰余金又は繰越欠損金合計	15,414,207,414	12,285,059,476	12,541,115,542
資本合計	15,414,207,414	12,285,059,476	8,672,838,824
負債資本合計	18,674,297,276	20,556,660,400	34,004,655,341

(単位：円)

貯金経理	貸付経理	調整	福祉勘定
698,310,296,044			698,310,296,044
864,962		6,700,000,000	263,065,208
454,342	3,734,425	116,879,191	1,230,501,622
2,040,677,801	54,208,036		2,228,005,703
7,336,636,000			7,408,948,705
	2,876,804		2,876,804
186,838,571	5,300,148		343,657,383
			128,365,000
1,285,134	10,155,202		408,619,014
1,285,134	10,155,202		408,619,014
707,877,052,854	76,274,615	6,816,879,191	710,324,335,483
	113,604,195,990		179,432,376,990
60,834,556	287,539,841		4,111,610,095
60,834,556	287,539,841		3,892,025,027
			219,585,068
60,834,556	113,891,735,831		183,543,987,085
707,937,887,410	113,968,010,446	6,816,879,191	893,868,322,568
			3,868,276,718
			3,868,276,718
5,414,585,525			5,414,585,525
	8,966,812,095		8,966,812,095
152,057,375			13,531,560,087
1,415,569,572	243,886,628		21,132,014,116
1,415,569,572	243,886,628		1,218,865,127
6,982,212,472	9,210,698,723		6,780,943,591
6,982,212,472	9,210,698,723		10,649,220,309
714,920,099,882	123,178,709,169	6,816,879,191	904,517,542,877

1 8 經理別損益計算書〔福祉勘定〕

科 目	保健經理	医療經理	宿泊經理
經常費用			
業務費	2,487,582,709	9,801,814,881	12,939,457,906
保健費	1,647,876,866		
材料費		2,118,330,607	2,137,350,456
販売品費			510,380,634
運営費		302,499,164	1,331,670,396
支払利息			
支払手数料			
保険料			
借入金利息			
普及費	182,134,833	3,835,372	310,309,785
貸倒引当金繰入			
施設運営費	32,832,549		
施設整備費	21,227	17,333,403	275,198,286
人件費	282,421,197	3,206,054,766	2,247,230,846
業務経費	142,604,730	1,669,150,389	4,268,431,921
減価償却費	150,977,351	1,909,381,670	1,512,905,007
賞与引当金繰入	21,422,616	213,914,341	161,841,721
退職給付引当金繰入	27,291,340	361,315,169	184,138,854
繰入金	2,157,353,693		
医療經理へ繰入	665,281,000		
宿泊經理へ繰入	1,492,072,693		
財務費用	54,184,969	508,239,900	755,472,943
借入金利息	54,184,969	508,239,900	755,472,943
雑損	15,453,119	315,277,130	
創業費償却	15,453,119	315,277,130	
經常費用合計	4,714,574,490	10,625,331,911	13,694,930,849
經常収益			
掛金収入	6,682,911,888		
短期掛金	3,476,677,633		
長期掛金	3,206,234,255		
保険患者収入		6,916,827,542	
一般患者収入		830,189,573	
施設収入	56,770,070		9,998,908,410
販売収入			733,202,555
委託収入		19,001,808	74,237,498
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	1,978,000		
助成金収入	1,978,000		
受入金		665,281,000	1,492,072,693
保健經理より受入		665,281,000	1,492,072,693
財務収益	1,751,914	10,157	655,826
受取利息	1,208,375	10,157	462,572
有価証券利息			
信託収益	543,539		193,254
有価証券売却益			
償還差益			
雑益	6,291,084	144,895,271	1,107,769,276
受取配当金			
延滞金収入			
雑益	6,291,084	144,895,271	1,107,769,276
經常収益合計	6,749,702,956	8,576,205,351	13,406,846,258
經常利益又は經常損失	2,035,128,466	2,049,126,560	288,084,591

(単位：円)

貯金経理	貸付経理	調整	福祉勘定
5,240,573,789	3,445,777,335		33,915,206,620
			1,647,876,866
			4,255,681,063
			510,380,634
			1,634,169,560
4,105,731,386			4,105,731,386
812,878,699			812,878,699
	482,170,132		482,170,132
	2,335,281,273		2,335,281,273
			496,279,990
	366,046,832		366,046,832
			32,832,549
			292,552,916
15,148,048	134,806,407		5,885,661,264
302,392,266	97,440,832		6,480,020,138
			3,573,264,028
1,285,134	10,155,202		408,619,014
3,138,256	19,876,657		595,760,276
		2,157,353,693	
		665,281,000	
		1,492,072,693	
			1,317,897,812
			1,317,897,812
			330,730,249
			330,730,249
5,240,573,789	3,445,777,335	2,157,353,693	35,563,834,681
			6,682,911,888
			3,476,677,633
			3,206,234,255
			6,916,827,542
			830,189,573
			10,055,678,480
			733,202,555
			93,239,306
	2,966,686,699		2,966,686,699
	208,863,777		208,863,777
332,973,196			332,973,196
			1,978,000
			1,978,000
		2,157,353,693	
		2,157,353,693	
6,318,024,700	13,192		6,320,455,789
51,412,913	13,192		53,107,209
897,500,549			897,500,549
5,323,399,156			5,324,135,949
33,625,725			33,625,725
12,086,357			12,086,357
5,145,465	118,092,845		1,382,193,941
	112,486,519		112,486,519
	5,606,326		5,606,326
5,145,465			1,264,101,096
6,656,143,361	3,293,656,513	2,157,353,693	36,525,200,746
1,415,569,572	152,120,822		961,366,065

科 目	保健經理	医療經理	宿泊經理
臨時損失	713,892	68,607,048	73,033,327
固定資産売却損			88,750
固定資産除却損	338,870	639,950	16,856,368
財産処分損	52,206		
前期損益修正損	322,816	67,967,098	56,088,209
臨時利益	290,128		3,555,751
貸倒引当金戻入			
前期損益修正益	290,128		3,555,751
当期純利益又は当期純損失	2,034,704,702	2,117,733,608	357,562,167
当期総利益又は当期総損失	2,034,704,702	2,117,733,608	357,562,167

(単位：円)

貯金経理	貸付経理	調整	福祉勘定
			142,354,267
			88,750
			17,835,188
			52,206
			124,378,123
	396,007,450		399,853,329
	396,007,450		396,007,450
			3,845,879
1,415,569,572	243,886,628		1,218,865,127
1,415,569,572	243,886,628		1,218,865,127

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
業務活動によるキャッシュ・フロー			
保健事業支出	1,854,605,935		
医療事業支出		2,418,555,696	
宿泊事業支出			4,592,008,083
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	2,108,836,127		
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	6,700,000,000		
人件費支出	532,058,619	3,507,205,401	2,816,799,815
その他の業務支出	140,698,097	1,793,561,310	5,284,335,514
共済掛金収入	6,663,587,874		
助成金収入	1,978,000		
保健事業収入	57,036,665		
医療事業収入		7,657,677,867	
宿泊事業収入			10,807,626,213
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		665,281,000	1,443,555,127
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	6,000,000,000		
その他の業務収入	32,591,588	238,909,751	1,948,910,888
小 計	1,418,995,349	842,546,211	1,506,948,816
利息及び配当金の受取額	1,746,202	9,533	656,881
利息の支払額	54,184,969	508,239,900	755,472,943
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,366,556,582	334,315,844	752,132,754
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	17,800,000,000		3,720,000,000
定期預金の払戻による収入	16,100,000,000		4,320,000,000
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	542,389		193,254
有価証券の売却による収入			
有価証券の償還による収入	499,998,850		
有形固定資産の取得による支出		50,871,205	319,797,110
有形固定資産の売却による収入			1,000
預託金の支払による支出		14,140	108,868
加入金の返還による収入	1,965,000		
敷金保証金の差入による支出	610,000		328,200
敷金保証金の返還による収入			1,417,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	1,199,188,539	50,885,345	280,990,568
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	1,320,263,000
保健経理からの短期借入による収入		5,200,000,000	1,500,000,000
保健経理への短期借入金返済による支出		4,500,000,000	1,500,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	103,374,000	26,057,000	1,320,263,000
資金に係る換算差額			
資金の増加額又は減少額	63,994,043	257,373,499	287,139,678
資金期首残高	1,284,767,699	751,536,577	3,405,545,050
資金期末残高	1,348,761,742	1,008,910,076	3,118,405,372

(単位：円)

貯金経理	貸付経理	調整	福祉勘定
			1,854,605,935
			2,418,555,696
			4,592,008,083
124,710,383,285			124,710,383,285
	18,616,896,756		18,616,896,756
		2,108,836,127	
	21,853,243,352		21,853,243,352
		6,700,000,000	
16,417,560	191,998,099		7,064,479,494
458,188,918	103,798,220		7,780,582,059
			6,663,587,874
			1,978,000
			57,036,665
			7,657,677,867
			10,807,626,213
166,489,085,313			166,489,085,313
	28,938,746,732		28,938,746,732
		2,108,836,127	
	11,682,130,646		11,682,130,646
		6,000,000,000	
186,844,464	13,768,781		2,421,025,472
41,490,940,014	131,290,268	700,000,000	45,828,140,122
99,171	119,660,881		122,172,668
			1,317,897,812
41,491,039,185	11,629,387	700,000,000	44,632,414,978
362,510,000,000			384,030,000,000
357,120,000,000			377,540,000,000
54,572,293,226			54,572,293,226
10,943,350,000			10,944,085,643
22,005,150,000			22,005,150,000
2,977,050,000			3,477,048,850
			370,668,315
			1,000
			123,008
			1,965,000
	12,228,000		13,166,200
	8,645,296		10,062,296
45,923,443,226	3,582,704		46,896,109,246
			2,149,694,000
		6,700,000,000	
		6,000,000,000	
		700,000,000	2,149,694,000
4,432,404,041	15,212,091		4,413,388,268
12,111,183,485	1,411,350,009		18,964,382,820
7,678,779,444	1,396,137,918		14,550,994,552

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		
当期未処分利益	2,034,704,702	
当期総利益	2,034,704,702	
利益処分類	2,034,704,702	
欠損金補てん積立金		
貸付資金積立金		
積立金	2,034,704,702	
損失の処理		
当期未処理損失		12,285,059,476
当期総損失		2,117,733,608
前期繰越欠損金		10,167,325,868
損失処理額		0
次期繰越欠損金		12,285,059,476

(単位：円)

宿泊経理	貯金経理	貸付経理	福祉勘定計
	1,415,569,572	243,886,628	3,694,160,902
	1,415,569,572	243,886,628	3,694,160,902
	1,415,569,572	243,886,628	3,694,160,902
	1,425,696,230		1,425,696,230
		243,886,628	243,886,628
	10,126,658		2,024,578,044
12,541,115,542			24,826,175,018
357,562,167			2,475,295,775
12,183,553,375			22,350,879,243
0			0
12,541,115,542			24,826,175,018

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
業務費用			
(1) 損益計算書上の費用	4,715,288,382	10,693,938,959	13,767,964,176
業務費	2,487,582,709	9,801,814,881	12,939,457,906
繰入金	2,157,353,693		
財務費用	54,184,969	508,239,900	755,472,943
雑損	15,453,119	315,277,130	
臨時損失	713,892	68,607,048	73,033,327
(2) (控除) 自己収入等	6,748,015,084	8,576,205,351	13,410,402,009
掛金収入	6,682,911,888		
保険患者収入		6,916,827,542	
一般患者収入		830,189,573	
施設収入	56,770,070		9,998,908,410
販売収入			733,202,555
委託収入		19,001,808	74,237,498
貸付金利息			
保険料充当金収入			
保険手数料収入			
受入金		665,281,000	1,492,072,693
財務収益	1,751,914	10,157	655,826
雑益	6,291,084	144,895,271	1,107,769,276
臨時利益	290,128		3,555,751
業務費用合計	2,032,726,702	2,117,733,608	357,562,167
行政サービス実施コスト	2,032,726,702	2,117,733,608	357,562,167

(単位：円)

貯金経理	貸付経理	調整	福祉勘定
5,240,573,789	3,445,777,335	2,157,353,693	35,706,188,948
5,240,573,789	3,445,777,335		33,915,206,620
		2,157,353,693	
			1,317,897,812
			330,730,249
			142,354,267
6,656,143,361	3,689,663,963	2,157,353,693	36,923,076,075
			6,682,911,888
			6,916,827,542
			830,189,573
			10,055,678,480
			733,202,555
			93,239,306
	2,966,686,699		2,966,686,699
	208,863,777		208,863,777
332,973,196			332,973,196
		2,157,353,693	
6,318,024,700	13,192		6,320,455,789
5,145,465	118,092,845		1,382,193,941
	396,007,450		399,853,329
1,415,569,572	243,886,628		1,216,887,127
1,415,569,572	243,886,628		1,216,887,127

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	6,700,000,000	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	5,200,000,000 1,500,000,000
宿泊経理 (保健経理から受入の未収) 未収入金	116,879,191	保健経理 (宿泊経理へ繰入の未払) 未払金	116,879,191

(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	665,281,000 1,492,072,693	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	665,281,000 1,492,072,693

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	2,108,836,127	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	665,281,000 1,443,555,127
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	4,500,000,000 1,500,000,000	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	6,000,000,000
保健経理 (他経理へ貸付) 他経理への短期貸付支出	6,700,000,000	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	5,200,000,000 1,500,000,000

貸借対照表

(平成18年3月31日)

〔保健経理〕

(単位:円)

資産の部

流動資産

現金及び預金		5,448,761,742	
有価証券		3,003,934,870	
前払費用		3,594,220	
未収収益		10,728	
短期貸付金		6,700,000,000	
未収入金		266,631,132	
掛金振替未収入金		754,567,836	
流動資産合計			16,177,500,528

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>174,851,940</u>	834,927,953	
構築物	1,858,369,207		
減価償却累計額	<u>486,977,158</u>	1,371,392,049	
工具器具備品	21,200,826		
	<u>13,642,103</u>	7,558,723	
有形固定資産合計			2,213,878,725

2 無形固定資産

電話加入権		<u>9,705</u>	
無形固定資産合計			9,705

3 投資その他の資産

敷金・保証金		2,144,000	
加入金		<u>271,750,000</u>	
投資その他の資産合計		<u>273,894,000</u>	
固定資産合計			2,487,782,430

繰延資産

創業費		9,014,318	
繰延資産合計			<u>9,014,318</u>
資産合計			<u>18,674,297,276</u>

負債の部

流動負債

未払消費税		1,218,886	
未払金		191,341,169	
未払費用		714,077	
預り金		24,520,922	
引当金			
賞与引当金	21,422,616		21,422,616
流動負債合計			239,217,670

固定負債

長期借入金		2,687,724,000	
引当金			
退職給付引当金	333,148,192	333,148,192	
固定負債合計			3,020,872,192
負債合計			3,260,089,862

資本の部

利益剰余金

積立金		13,379,502,712	
当期末処分利益		2,034,704,702	
(うち当期総利益)		2,034,704,702)	
利益剰余金合計			15,414,207,414
資本合計			15,414,207,414
負債資本合計			18,674,297,276

損益計算書

(平成17年4月1日～平成18年3月31日)

[保健経理]

(単位：円)

経常費用			
業務費			
保健費	1,647,876,866		
普及費	182,134,833		
施設運営費	32,832,549		
施設整備費	21,227		
人件費	282,421,197		
業務経費	142,604,730		
減価償却費	150,977,351		
賞与引当金繰入	21,422,616		
退職給付引当金繰入	27,291,340	2,487,582,709	
繰入金			
医療経理へ繰入	665,281,000		
宿泊経理へ繰入	1,492,072,693	2,157,353,693	
財務費用			
借入金利息	54,184,969	54,184,969	
雑損			
創業費償却	15,453,119	15,453,119	
経常費用合計			4,714,574,490
経常収益			
掛金収入			
短期掛金	3,476,677,633		
長期掛金	3,206,234,255	6,682,911,888	
施設収入			56,770,070
補助金等収益			
助成金収入	1,978,000	1,978,000	
財務収益			
受取利息	1,208,375		
信託収益	543,539	1,751,914	
雑益			
雑益	6,291,084	6,291,084	
経常収益合計			6,749,702,956
経常利益			2,035,128,466
臨時損失			
固定資産除却損		338,870	
財産処分損		52,206	
前期損益修正損		322,816	713,892

臨時利益		
前期損益修正益	290,128	<u>290,128</u>
当期純利益		<u>2,034,704,702</u>
当期総利益		<u><u>2,034,704,702</u></u>

貸借対照表

(平成18年3月31日)

〔医療経理〕

(単位:円)

資産の部

流動資産

現金及び預金	1,008,910,076	
たな卸資産	99,012,660	
前払費用	10,991,725	
未収収益	1,883	
未収入金	<u>1,159,727,282</u>	
流動資産合計		2,278,643,626

固定資産

1 有形固定資産

建物	18,598,153,858	
減価償却累計額	<u>2,911,026,786</u>	15,687,127,072
構築物	472,175,262	
減価償却累計額	<u>76,713,624</u>	395,461,638
医療器具機械	4,430,555,443	
減価償却累計額	<u>3,434,567,390</u>	995,988,053
車両運搬具	22,039,217	
減価償却累計額	<u>12,178,779</u>	9,860,438
工具器具備品	2,224,300,014	
減価償却累計額	<u>1,350,026,886</u>	874,273,128
有形固定資産合計		17,962,710,329

2 投資その他の資産

長期前払費用	15,175	
その他の資産	<u>14,140</u>	
投資その他の資産合計		29,315

固定資産合計 17,962,739,644

繰延資産

創業費	315,277,130	
繰延資産合計		<u>315,277,130</u>
資産合計		<u>20,556,660,400</u>

負債の部

流動負債

短期借入金		5,200,000,000	
未払消費税		22,329,059	
未払金		533,736,970	
未払費用		28,726,748	
預り金		60,632,215	
引当金			
賞与引当金	213,914,341	213,914,341	
流動負債合計			6,059,339,333

固定負債

長期借入金		25,411,995,000	
引当金			
退職給付引当金	1,370,385,543	1,370,385,543	
固定負債合計			26,782,380,543
負債合計			32,841,719,876

資本の部

繰越欠損金

当期末処理損失		12,285,059,476	
(うち当期総損失		2,117,733,608)	
繰越欠損金合計			12,285,059,476
資本合計			12,285,059,476
負債資本合計			20,556,660,400

損益計算書

(平成17年4月1日～平成18年3月31日)

〔医療経営〕

(単位：円)

経常費用		
業務費		
材料費	2,118,330,607	
運営費	302,499,164	
普及費	3,835,372	
施設整備費	17,333,403	
人件費	3,206,054,766	
業務経費	1,669,150,389	
減価償却費	1,909,381,670	
賞与引当金繰入	213,914,341	
退職給付引当金繰入	361,315,169	9,801,814,881
財務費用		
借入金利息	508,239,900	508,239,900
雑損		
創業費償却	315,277,130	315,277,130
経常費用合計		10,625,331,911
経常収益		
保険患者収入		6,916,827,542
一般患者収入		830,189,573
委託収入		19,001,808
受入金		
保健経営より受入	665,281,000	665,281,000
財務収益		
受取利息	10,157	10,157
雑益		
雑益	144,895,271	144,895,271
経常収益合計		8,576,205,351
経常損失		2,049,126,560
臨時損失		
固定資産除却損		639,950
前期損益修正損		67,967,098
当期純損失		2,117,733,608
当期総損失		2,117,733,608

貸借対照表

(平成18年3月31日)

〔宿泊経理〕

(単位:円)

資産の部

流動資産

現金及び預金		3,248,405,372	
有価証券		1,101,261,304	
たな卸資産		141,499,361	
前払費用		14,856,242	
未収収益		15,162	
未収入金		635,384,702	
未達振替金		1,619,400	
流動資産合計			5,143,041,543

固定資産

1 有形固定資産

建物	52,321,941,758	
減価償却累計額	<u>26,221,848,116</u>	26,100,093,642
構築物	2,041,503,229	
減価償却累計額	<u>1,555,921,545</u>	485,581,684
機械装置	1,013,535,563	
減価償却累計額	<u>690,637,797</u>	322,897,766
車両運搬具	60,895,964	
減価償却累計額	<u>50,439,703</u>	10,456,261
工具器具備品	3,698,640,268	
減価償却累計額	<u>3,035,125,649</u>	663,514,619
土地		697,233,159
建設仮勘定		<u>58,870,000</u>
有形固定資産合計		28,338,647,131

2 無形固定資産

電話加入権		146,386
引湯権		<u>10,799,999</u>
無形固定資産合計		10,946,385

3 投資その他の資産

長期前払費用		60,980
敷金・保証金		9,045,905
加入金		502,798,452
その他の資産		<u>114,945</u>
投資その他の資産合計		512,020,282

固定資産合計 28,861,613,798

資産合計

34,004,655,341

負債の部

流動負債

短期借入金		1,500,000,000	
未払消費税		238,652,301	
未払金		618,113,907	
未払費用		103,679,041	
前受金		72,312,705	
預り金		66,365,527	
受入保証金		128,365,000	
引当金			
賞与引当金	161,841,721		161,841,721

流動負債合計 2,889,330,202

固定負債

長期借入金		37,728,462,000	
引当金			
退職給付引当金	1,840,116,895		
特別修繕引当金	219,585,068	2,059,701,963	

固定負債合計 39,788,163,963

負債合計 42,677,494,165

資本の部

資本剰余金

資本剰余金		3,868,276,718	
-------	--	---------------	--

資本剰余金合計 3,868,276,718

繰越欠損金

当期末処理損失		12,541,115,542	
(うち当期総損失		357,562,167)

繰越欠損金合計 12,541,115,542

資本合計 8,672,838,824

負債資本合計 34,004,655,341

損益計算書

(平成17年4月1日～平成18年3月31日)

〔宿泊經理〕

(単位：円)

經常費用		
業務費		
材料費	2,137,350,456	
販売品費	510,380,634	
運営費	1,331,670,396	
普及費	310,309,785	
施設整備費	275,198,286	
人件費	2,247,230,846	
業務経費	4,268,431,921	
減価償却費	1,512,905,007	
賞与引当金繰入	161,841,721	
退職給付引当金繰入	184,138,854	12,939,457,906
財務費用		
借入金利息	755,472,943	755,472,943
經常費用合計		13,694,930,849
經常収益		
施設収入		9,998,908,410
販売収入		733,202,555
委託収入		74,237,498
受入金		
保健經理より受入	1,492,072,693	1,492,072,693
財務収益		
受取利息	462,572	
信託収益	193,254	655,826
雑益		
雑益	1,107,769,276	1,107,769,276
經常収益合計		13,406,846,258
經常損失		288,084,591
臨時損失		
固定資産売却損		88,750
固定資産除却損		16,856,368
前期損益修正損		56,088,209
		73,033,327
臨時利益		
前期損益修正益		3,555,751
		3,555,751
当期純損失		357,562,167
当期総損失		357,562,167

貸借対照表

(平成18年3月31日)

〔貯金経理〕

(単位:円)

資産の部

流動資産

現金及び預金	61,738,779,444	
未収収益	5,515,245,522	
未収入金	3,019	
流動資産合計		67,254,027,985

固定資産

1 有形固定資産

工具器具備品	16,787,500	
減価償却累計額	15,108,750	1,678,750
有形固定資産合計		1,678,750

2 投資その他の資産

長期性預金	622,255,008,147	
投資有価証券	25,409,385,000	
投資その他の資産合計	647,664,393,147	
固定資産合計		647,666,071,897

資産合計

714,920,099,882

負債の部

流動負債

加入者貯金	698,310,296,044	
未払消費税	864,962	
未払金	454,342	
未払費用	2,040,677,801	
前受金	7,336,636,000	
預り金	186,838,571	
引当金		
賞与引当金	1,285,134	1,285,134
流動負債合計		707,877,052,854

固定負債

引当金

退職給付引当金	60,834,556	60,834,556
固定負債合計		60,834,556

負債合計

707,937,887,410

資本の部

利益剰余金

欠損金補てん積立金

5,414,585,525

積立金

152,057,375

当期末処分利益

1,415,569,572

(うち当期総利益

1,415,569,572)

利益剰余金合計

6,982,212,472

資本合計

6,982,212,472

負債資本合計

714,920,099,882

損益計算書

(平成17年4月1日～平成18年3月31日)

〔貯金經理〕

(単位：円)

經常費用			
業務費			
支払利息	4,105,731,386		
支払手数料	812,878,699		
人件費	15,148,048		
業務経費	302,392,266		
賞与引当金繰入	1,285,134		
退職給付引当金繰入	3,138,256	5,240,573,789	
經常費用合計			5,240,573,789
經常収益			
保険手数料収入		332,973,196	
財務収益			
受取利息	51,412,913		
有価証券利息	897,500,549		
信託収益	5,323,399,156		
有価証券売却益	33,625,725		
償還差益	12,086,357	6,318,024,700	
雑益			
雑益	5,145,465	5,145,465	
經常収益合計			6,656,143,361
經常利益			1,415,569,572
当期純利益			1,415,569,572
当期総利益			1,415,569,572

貸借対照表

(平成18年3月31日)

〔貸付経理〕

(単位:円)

資産の部

流動資産

現金及び預金		1,396,137,918	
加入者貸付金	121,458,021,125		
特殊住宅貸付金	557,589,900		
貸倒引当金	<u>366,046,832</u>	121,649,564,193	
前払費用		2,783,197	
未収収益		1,098,355	
未収入金		<u>116,853,588</u>	
流動資産合計			123,166,437,251

固定資産

1 有形固定資産

工具器具備品	439,180		
減価償却累計額	<u>395,262</u>	<u>43,918</u>	
有形固定資産合計			43,918

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 12,271,918

資産合計 123,178,709,169

負債の部

流動負債

未払金		3,734,425	
未払費用		54,208,036	
償還金		2,876,804	
預り金		5,300,148	
引当金			
賞与引当金	<u>10,155,202</u>	<u>10,155,202</u>	
流動負債合計			76,274,615

固定負債

長期借入金		113,604,195,990	
引当金			
退職給付引当金	<u>287,539,841</u>	<u>287,539,841</u>	
固定負債合計			<u>113,891,735,831</u>

負債合計 113,968,010,446

資本の部

利益剰余金

貸付資金積立金

8,966,812,095

当期末処分利益

243,886,628

(うち当期総利益

243,886,628)

利益剰余金合計

9,210,698,723

資本合計

9,210,698,723

負債資本合計

123,178,709,169

損益計算書

(平成17年4月1日～平成18年3月31日)

[貸付経理]

(単位：円)

経常費用			
業務費			
保険料	482,170,132		
借入金利息	2,335,281,273		
貸倒引当金繰入	366,046,832		
人件費	134,806,407		
業務経費	97,440,832		
賞与引当金繰入	10,155,202		
退職給付引当金繰入	19,876,657	3,445,777,335	
経常費用合計			3,445,777,335
経常収益			
貸付金利息		2,966,686,699	
保険料充当金収入		208,863,777	
財務収益			
受取利息	13,192	13,192	
雑益			
受取配当金	112,486,519		
延滞金収入	5,606,326	118,092,845	
経常収益合計			3,293,656,513
経常損失			152,120,822
臨時利益			
貸倒引当金戻入		396,007,450	396,007,450
当期純利益			243,886,628
当期総利益			243,886,628

目 次

【勘定別財務諸表】

1. 貸借対照表〔共済業務勘定〕	84
2. 損益計算書〔共済業務勘定〕	86
3. キャッシュ・フロー計算書〔共済業務勘定〕	87
4. 利益の処分に関する書類〔共済業務勘定〕	88
5. 行政サービス実施コスト計算書〔共済業務勘定〕	89
6. 重要な会計方針等〔共済業務勘定〕	90
7. 附属明細書〔共済業務勘定〕	93

貸借対照表

(平成18年3月31日)

〔共済業務勘定〕

(単位:円)

資産の部

流動資産

現金及び預金		4,209,580,858	
有価証券		3,103,554,576	
前払費用		1,179,620	
未収収益		14,023,512	
未収入金		172,419,722	
掛金振替未収入金		499,347,801	
流動資産合計			8,000,106,089

固定資産

1 有形固定資産

建物	2,998,984,496	
減価償却累計額	1,554,255,023	1,444,729,473
構築物	95,679,124	
減価償却累計額	77,565,911	18,113,213
工具器具備品	158,922,566	
減価償却累計額	130,971,025	27,951,541
土地		408,827,250
有形固定資産合計		1,899,621,477

2 無形固定資産

電話加入権		10,919
無形固定資産合計		10,919

3 投資その他の資産

投資有価証券		3,997,870,000
敷金・保証金		4,037,750
投資その他の資産合計		4,001,907,750

固定資産合計 5,901,540,146

資産合計 13,901,646,235

負債の部

流動負債

未払消費税		314,437	
未払金		668,207,975	
未払費用		10,616,657	
預り金		51,282,331	
引当金			
賞与引当金	118,227,261	118,227,261	
流動負債合計			848,648,661

固定負債				
引当金				
退職給付引当金	<u>2,950,750,025</u>	<u>2,950,750,025</u>		
固定負債合計			<u>2,950,750,025</u>	
負債合計				<u>3,799,398,686</u>
資本の部				
資本剰余金				
資本剰余金		<u>2,963,375,353</u>		
資本剰余金合計			2,963,375,353	
利益剰余金				
積立金		6,387,046,495		
当期末処分利益		751,825,701		
(うち当期総利益		751,825,701)		
利益剰余金合計			<u>7,138,872,196</u>	
資本合計				<u>10,102,247,549</u>
負債資本合計				<u>13,901,646,235</u>

損益計算書

(平成17年4月1日～平成18年3月31日)

[共済業務勘定]

(単位：円)

經常費用		
一般管理費		
人件費	1,525,506,364	
一般管理経費	90,358,072	
業務管理費	2,154,657,972	
減価償却費	67,528,699	
賞与引当金繰入	118,227,261	
退職給付引当金繰入	170,393,362	4,126,671,730
經常費用合計		4,126,671,730
經常収益		
掛金収入		
短期掛金	2,292,473,900	
長期掛金	2,125,205,172	4,417,679,072
補助金等収益		
国庫補助金収入	395,401,000	395,401,000
財務収益		
受取利息	1,223,973	
有価証券利息	44,758,335	
信託収益	544,620	
償還差益	434,572	46,961,500
雑益		
雑益	21,796,218	21,796,218
經常収益合計		4,881,837,790
經常利益		755,166,060
臨時損失		
固定資産除却損		1,147,913
財産処分損		2,836,000
前期損益修正損		232,167
		4,216,080
臨時利益		
前期損益修正益		875,721
		875,721
当期純利益		751,825,701
当期総利益		751,825,701

キャッシュ・フロー計算書

(平成17年4月1日～平成18年3月31日)

〔共済業務勘定〕

(単位：円)

業務活動によるキャッシュ・フロー	
人件費支出	2,105,676,441
その他の業務支出	2,071,751,328
共済掛金収入	4,405,013,298
共済国庫補助金収入	395,401,000
その他の業務収入	78,172,634
小計	701,159,163
利息の受取額	46,995,127
業務活動によるキャッシュ・フロー	748,154,290
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	14,250,000,000
定期預金の払戻による収入	13,170,000,000
有価証券の取得による支出	544,620
有形固定資産の取得による支出	566,300
敷金保証金の差入による支出	21,210
敷金保証金の返還による収入	1,349,210
投資活動によるキャッシュ・フロー	1,079,782,920
財務活動によるキャッシュ・フロー	
資金に係る換算差額	
資金の減少額	331,628,630
資金期首残高	591,209,488
資金期末残高	259,580,858

利益の処分に関する書類

(平成18年3月31日)

〔共済業務勘定〕

(単位：円)

当期末処分利益		751,825,701
当期総利益	751,825,701	
利益処分額		
資本剰余金	835,323	
積立金	<u>750,990,378</u>	<u>751,825,701</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17年4月1日～平成18年3月31日)

〔共済業務勘定〕

(単位：円)

業務費用			
(1) 損益計算書上の費用			
一般管理費	4,126,671,730		
臨時損失	<u>4,216,080</u>	4,130,887,810	
(2) (控除)自己収入等			
掛金収入	4,417,679,072		
財務収益	46,961,500		
雑益	21,796,218		
臨時利益	<u>875,721</u>	<u>4,487,312,511</u>	
業務費用合計			<u>356,424,701</u>
行政サービス実施コスト			<u>356,424,701</u>

重要な会計方針等

〔 共済業務勘定 〕

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に基づき必要額を計上しております。

a. 採用している退職給付制度の概要

当事業団は、退職金制度については、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。

b. 退職給付債務に関する事項

(単位 : 円)

区 分	平成18年3月31日現在
退職給付債務	2,950,750,025
未積立退職給付債務	2,950,750,025
会計基準変更時差異の未処理額	0
未認識数理計算上の差異	0
未認識過去勤務債務	0
貸借対照表計上額純額	2,950,750,025
退職給付引当金	2,950,750,025

c . 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

区 分	自 平成17年4月 1日 至 平成18年3月31日
勤務費用	135,965,447
利息費用	60,353,359
過去勤務債務の費用処理額	0
数理計算上の差異の費用処理額	25,925,444
会計基準変更時差異の費用処理額	0
その他(臨時に支払った割増退職金等)	0
退職給付費用	170,393,362

d . 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

区 分	平成18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
数理計算上の差異の費用処理方法	発生年度に一括処理

3 . 賞与引当金の計上基準

役員及び職員に対して支給する期末手当及び期末勤勉手当の支出に充てるため、翌事業年度の賞与支給見込額のうち当期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 . キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

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	4,209,580,858 円
現金	104,800 円
普通預金	259,476,058 円
定期預金	3,950,000,000 円
資金期末残高	259,580,858 円

6 . 消費税等の会計処理

税込方式によっております。

重要な債務負担行為

該当する事項はありません。

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 (償却費損益内)	建物	2,998,984,496	0	0	2,998,984,496	1,554,255,023	64,403,643	1,444,729,473	
	構築物	95,679,124	0	0	95,679,124	77,565,911	1,098,998	18,113,213	
	工具器具備品	158,290,996	10,325,700	9,694,130	158,922,566	130,971,025	2,011,498	27,951,541	
	計	3,252,954,616	10,325,700	9,694,130	3,253,586,186	1,762,791,959	67,514,139	1,490,794,227	
有形 固定 資産 (償却費損益外)	-								
非 償 却 資 産	土地	408,827,250	0	0	408,827,250			408,827,250	
有形 固定 資 産 合 計	建物	2,998,984,496	0	0	2,998,984,496	1,554,255,023	64,403,643	1,444,729,473	
	構築物	95,679,124	0	0	95,679,124	77,565,911	1,098,998	18,113,213	
	工具器具備品	158,290,996	10,325,700	9,694,130	158,922,566	130,971,025	2,011,498	27,951,541	
	土地	408,827,250	0	0	408,827,250			408,827,250	
	計	3,661,781,866	10,325,700	9,694,130	3,662,413,436	1,762,791,959	67,514,139	1,899,621,477	
無形 固定 資産	電話加入権	25,479	0	0	25,479		14,560	10,919	
	計	25,479	0	0	25,479		14,560	10,919	
投 資 そ の 他 の 資 産	投資有価証券	3,997,870,000	0	0	3,997,870,000			3,997,870,000	
	敷金・保証金	5,365,750	21,210	1,349,210	4,037,750			4,037,750	
	計	4,003,235,750	21,210	1,349,210	4,001,907,750			4,001,907,750	

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	3,103,009,956	544,620	0	3,103,554,576	

(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	1,497,870,000	0	0	1,497,870,000	
社 債	2,500,000,000	0	0	2,500,000,000	
計	3,997,870,000	0	0	3,997,870,000	

(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	122,183,343	118,227,261	122,183,343	0	118,227,261	

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	3,236,125,561	174,407,064	459,782,600	2,950,750,025	
退 職 一 時 金 に 係 る 債 務	3,236,125,561	174,407,064	459,782,600	2,950,750,025	
厚 生 年 金 基 金 に 係 る 債 務					
整 理 資 源 負 担 金 に 係 る 債 務					
恩 給 負 担 金 に 係 る 債 務					
未 認 識 過 去 勤 務 債 務 及 び 未 認 識 数 理 計 算 上 の 差 異					
年 金 資 産					
退 職 給 付 引 当 金	3,236,125,561	174,407,064	459,782,600	2,950,750,025	

(注) 当事業団は厚生年金基金には加入していません。

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	3,235,710,466	8,883,595	281,218,708	2,963,375,353	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	5,323,640,747	1,063,405,748	0	6,387,046,495	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	386,139,000					386,139,000	
介護保険関係 業務費補助金	9,262,000					9,262,000	
計	395,401,000					395,401,000	

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	(5,358) 32,302	(5) 2	0	0
職 員	1,331,635	176	459,783	11
合 計	(5,358) 1,363,937	(5) 178	459,783	11

(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。

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

現金及び預金の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
現 金	104,800	
普 通 預 金	259,476,058	
定 期 預 金	3,950,000,000	
計	4,209,580,858	

未収収益の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
預 貯 金 利 息 未 収 収 益	93,548	
有 価 証 券 利 息 未 収 収 益	13,201,312	
償 還 差 益 未 収 収 益	728,652	
計	14,023,512	

未収入金の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
未 収 掛 金	170,141,135	
そ の 他	2,278,587	都道府県事務委託費の精算による返還外
計	172,419,722	

(2) 主な負債

未払費用の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
職 員 給 与	9,184,087	超過勤務手当
賃 金	1,432,570	
計	10,616,657	

(3) 主な収益

雑益の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
職 員 住 宅 賃 貸 料	9,781,567	
手 数 料	12,014,651	児童手当拠出金事務手数料
計	21,796,218	

監 事 の 意 見 書

平成 17 事業年度決算に対する意見書

日本私立学校振興・共済事業団の平成 17 事業年度決算を監査した結果、適正であると認める。

平成 18 年 5 月 31 日

日本私立学校振興・共済事業団

監 事

新 井 康 廣 印

黒 崎 勝 之 印