

平成 1 9 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 1 9 年 4 月 1 日
至 平成 2 0 年 3 月 3 1 日

日本私立学校振興・共済事業団

総目次

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

短期勘定 目次

【勘定別財務諸表】

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

貸借対照表

(平成20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	44,207,356,888	
有価証券	5,215,997,099	
未収入金	14,540,900,193	
未収収益	66,770,811	
支払基金委託金	2,721,857,000	
流動資産合計		66,752,881,991

固定資産

1 投資その他の資産

投資有価証券	8,494,400,000	
投資その他の資産合計	8,494,400,000	
固定資産合計		8,494,400,000

資産合計 75,247,281,991

負債の部

流動負債

未払金	1,592,915,462	
掛金振替未払金	2,101,553,320	
未払費用	8,457,558,000	
前受金	1,490,177,099	
預り金	25,593,335	
仮受金	60,681,174	
流動負債合計		13,728,478,390

固定負債

支払準備金	8,808,958,003	
固定負債合計		8,808,958,003

負債合計 22,537,436,393

純資産の部

利益剰余金

欠損金補てん積立金	10,224,708,074	
積立金	42,004,473,010	
当期末処分利益	480,664,514	
(うち当期総利益)	480,664,514)	
利益剰余金合計		52,709,845,598

純資産合計 52,709,845,598

負債純資産合計 75,247,281,991

損 益 計 算 書

(平成19年4月1日～平成20年3月31日)

〔短期勘定〕

(単位：円)

経常費用

業務費

保健給付	95,481,196,495	
直営保健給付	125,379,600	
休業給付	4,295,994,831	
災害給付	37,605,000	
付加給付	3,670,932,408	
一部負担金払戻金	2,096,387,692	
老人保健拠出金	45,099,515,068	
退職者給付拠出金	41,583,215,522	
レセプト内容審査費	124,953,318	
介護納付金	14,807,992,226	207,323,172,160

雑損

雑損	26,775	26,775
----	--------	--------

経常費用合計

207,323,198,935

経常収益

掛金収入

掛金	187,080,179,274	
任継掛金	5,168,025,930	192,248,205,204

介護掛金収入

介護掛金	14,938,615,429	
任継介護掛金	260,201,925	15,198,817,354

財務収益

受取利息	244,127,927	
有価証券利息	146,873,105	
信託収益	18,783,437	
償還差益	564,097	410,348,566

雑益

延滞金収入	49,375,640	
損害賠償金収入	69,382,453	
雑益	4,071,733	122,829,826

経常収益合計

207,980,200,950

経常利益

657,002,015

臨時損失

財産処分損		13,112,903
支払準備金繰入		8,808,958,003
前期損益修正損		21,713,545

8,843,784,451

臨時利益		
支払準備金戻入	8,653,986,398	
前期損益修正益	<u>13,460,552</u>	<u>8,667,446,950</u>
当期純利益		<u>480,664,514</u>
当期総利益		<u><u>480,664,514</u></u>

キャッシュ・フロー計算書

(平成19年4月1日～平成20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	105,718,101,486
抛出金等支出	100,973,516,631
その他の業務支出	84,000,477
共済掛金収入	183,339,438,230
介護掛金収入	14,810,852,266
その他の業務収入	233,567,785
小計	8,391,760,313
利息の受取額	397,293,483
業務活動によるキャッシュ・フロー	7,994,466,830
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	40,700,000,000
定期預金の払戻による収入	41,300,000,000
譲渡性預金の預入による支出	53,000,000,000
譲渡性預金の払戻による収入	51,800,000,000
有価証券の取得による支出	238,783,437
投資活動によるキャッシュ・フロー	838,783,437
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	8,833,250,267
資金期首残高	12,340,607,155
資金期末残高	3,507,356,888

利益の処分に関する書類

(平成20年3月31日)

〔短期勘定〕

(単位：円)

当期末処分利益		480,664,514
当期総利益	480,664,514	
利益処分額		
欠損金補てん積立金	205,541,300	
積立金	<u>275,123,214</u>	<u>480,664,514</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19年4月1日～平成20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	207,323,172,160	
雑損	26,775	
臨時損失	<u>34,826,448</u>	207,358,025,383

(2) (控除)自己収入等

掛金収入	192,248,205,204	
介護掛金収入	15,198,817,354	
財務収益	410,348,566	
雑益	122,829,826	
臨時利益	<u>13,460,552</u>	<u>207,993,661,502</u>

業務費用合計 635,636,119

行政サービス実施コスト 635,636,119

注 記 事 項

〔短期勘定〕

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

平成19年度決算においては、短期給付額合計が105,707,496,026円となり、その1/12に相当する金額は8,808,958,003円（小数点以下切り上げ）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19年度においては、平成17年度から平成19年度までの3事業年度の短期給付金の平均額（平成17年度103,352,148,401円、平成18年度103,847,836,768円、平成19年度105,707,496,026円、合計312,907,481,195円の3分の1（平均）=104,302,493,731円）の10/100に相当する額が10,430,249,374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。

4. 会計方針の変更

(独立行政法人会計基準の改訂)

貸借対照表については、前事業年度まで資産の部、負債の部及び資本の部に区分して表示しておりましたが、独立行政法人会計基準の改訂に伴い、当事業年度より、資産の部、負債の部及び純資産の部に区分して表示しております。

なお、これまでの資本の部の合計に相当する金額は 52,709,845,598 円であります。

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、過年度分の掛金還付等により 21,713,545 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 13,460,552 円を計上しております。

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	44,207,356,888 円
定期預金	40,700,000,000 円
資金期末残高	3,507,356,888 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	8,494,400,000	0	0	8,494,400,000			8,494,400,000	

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

2 有価証券の明細

(1) 流動資産として計上された有価証券

(単位：円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
公社債型投資信託	3,777,213,662	4,018,783,437	3,780,000,000	4,015,997,099	
譲渡性預金	0	53,000,000,000	51,800,000,000	1,200,000,000	
計	3,777,213,662	57,018,783,437	55,580,000,000	5,215,997,099	

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

(2) 投資その他の資産として計上された有価証券

(単位：円)

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

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

3 法令に基づく引当金等の明細

(単位：円)

区 分	期 首 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	期 末 残 高	摘 要
支 払 準 備 金	8,653,986,398	8,808,958,003	8,653,986,398	8,808,958,003	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	10,052,051,876	172,656,198	0	10,224,708,074	積立必要額の増
積 立 金	37,167,564,341	4,836,908,669	0	42,004,473,010	
短期給付積立金	36,764,974,028	4,676,138,288	0	41,441,112,316	前年度利益金処分による増
介護保険積立金	402,590,313	160,770,381	0	563,360,694	前年度利益金処分による増
計	47,219,616,217	5,009,564,867	0	52,229,181,084	

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	3,507,356,888	
定 期 預 金	40,700,000,000	
計	44,207,356,888	

(注) 郵政民営化により郵便振替口座がゆうちょ銀行に承継されたため、普通預金に含めて表示しております。

未収入金の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
掛 金	12,803,643,189	
延 滞 金	367,391,196	
給 付 金	16,979,189	
そ の 他	1,352,886,619	介護掛金未振替分他
計	14,540,900,193	

未収収益の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
預 金 利 息	33,362,114	
有 価 証 券 利 息	32,023,995	
償 還 差 益	1,384,702	
計	66,770,811	

(2)主な負債

未払金の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
給 付 金	238,383,366	
そ の 他	1,354,532,096	介護掛金未振替分他
計	1,592,915,462	

未払費用の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
老 人 保 健 拠 出 金	3,758,292,000	
退 職 者 給 付 拠 出 金	3,465,267,000	
介 護 納 付 金	1,233,999,000	
計	8,457,558,000	

長期勘定 目次

【勘定別財務諸表】

1. 貸借対照表〔長期勘定〕	16
2. 損益計算書〔長期勘定〕	18
3. キャッシュ・フロー計算書〔長期勘定〕	20
4. 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〕	25

貸借対照表

(平成20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	125,335,525,861
有価証券	32,300,000,000
未収入金	25,964,490,868
掛金振替未収入金	1,478,466,146
仮払金	1,158,903
未収収益	36,366,382,894
短期貸付金	31,745,000,000

流動資産合計

253,191,024,672

固定資産

1 投資その他の資産

長期性預金	1,021,776,135,357
投資有価証券	1,702,413,605,680
投資不動産	89,167,234,192
減損損失累計額	34,197,477,141
長期貸付金	436,115,368,691

投資その他の資産合計

3,215,274,866,779

固定資産合計

3,215,274,866,779

資産合計

3,468,465,891,451

負債の部

流動負債

未払消費税	1,170,000
未払金	5,011,076
掛金振替未払金	436,599,928
未払費用	41,163,099
前受金	267,455
預り金	23,972,050
児童手当拠出金預り金	275,757,195

流動負債合計

783,940,803

負債合計

783,940,803

純資産の部

資本剰余金

損益外減損損失累計額

34,197,477,141

資本剰余金合計

34,197,477,141

利益剰余金

長期給付積立金

3,418,851,109,538

当期末処分利益

83,028,318,251

(うち当期総利益

83,028,318,251)

利益剰余金合計

3,501,879,427,789

純資産合計

3,467,681,950,648

負債純資産合計

3,468,465,891,451

損 益 計 算 書

(平成19年4月1日～平成20年3月31日)

〔長期勘定〕

(単位：円)

経常費用

業務費

退職給付	206,048,886,926	
障害給付	2,150,591,741	
遺族給付	35,899,961,747	
恩給財団給付	47,195,992	
基礎年金拠出金	159,220,793,233	
年金保険者拠出金	7,401,660,356	
公租公課	130,847,409	
不動産管理費	13,297,636	
事業雑費	3,388,194	410,916,623,234

財務費用

有価証券売却損	1,510,103,480	
償還差損	20,770,255	1,530,873,735

経常費用合計

412,447,496,969

経常収益

掛金収入

掛金	304,886,989,036	
特別掛金	16,184	304,887,005,220
基礎年金交付金収入		14,632,037,547
退職一時金等返還金収入		702,188,524

補助金等収益

事業費国庫補助金収益	60,523,120,782	
都道府県補助金収益	7,277,465,595	67,800,586,377

受入金

助成勘定より受入	10,859,000	10,859,000
----------	------------	------------

財務収益

受取利息	11,118,810,537	
有価証券利息	35,929,706,220	
信託収益	38,619,404,161	
有価証券売却益	1,299,544,241	
償還差益	316,874,831	87,284,339,990

雑益

延滞金収入	70,502,050	
雑益	1,131,322	71,633,372

経常収益合計

475,388,650,030

経常利益

62,941,153,061

臨時損失		
固定資産売却損	1,601,920,508	
財産処分損	14,721,711	
前期損益修正損	<u>13,719,308</u>	<u>1,630,361,527</u>
臨時利益		
固定資産売却益	21,643,708,548	
前期損益修正益	<u>73,818,169</u>	<u>21,717,526,717</u>
当期純利益		<u>83,028,318,251</u>
当期総利益		<u><u>83,028,318,251</u></u>

キャッシュ・フロー計算書

(平成19年4月1日～平成20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	244,146,636,406
拠出金支出	166,622,453,589
その他の業務支出	951,939,598
共済掛金収入	303,666,177,923
基礎年金交付金収入	14,632,037,547
長期給付資産運用収入	112,195,632,958
補助金等収入	67,943,460,662
助成勘定からの受入による収入	10,859,000
その他の業務収入	1,758,260,311
業務活動によるキャッシュ・フロー	<hr/> 88,485,398,808
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	124,500,000,000
定期預金の払戻による収入	123,700,000,000
譲渡性預金の預入による支出	472,900,000,000
譲渡性預金の払戻による収入	468,600,000,000
長期性預金の取得による支出	242,901,086,138
長期性預金の償還による収入	99,130,694,760
有価証券の取得による支出	357,400,104,795
有価証券の償還による収入	7,364,124,400
有価証券の売却による収入	326,290,068,499
投資不動産の売却による収入	43,778,183,165
他勘定への貸付による支出	12,193,436,645
他勘定からの貸付金回収による収入	52,390,706,964
投資活動によるキャッシュ・フロー	<hr/> 88,640,849,790
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	155,450,982
資金期首残高	990,976,843
資金期末残高	<hr/> <hr/> 835,525,861

利益の処分に関する書類

(平成20年3月31日)

〔長期勘定〕

(単位：円)

当期末処分利益 83,028,318,251

当期総利益 83,028,318,251

利益処分額

長期給付積立金 83,028,318,251 83,028,318,251

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19年4月1日～平成20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	410,916,623,234	
財務費用	1,530,873,735	
臨時損失	<u>1,630,361,527</u>	414,077,858,496

(2) (控除) 自己収入等

掛金収入	304,887,005,220	
基礎年金交付金収入	14,632,037,547	
退職一時金等返還金収入	702,188,524	
受入金	10,859,000	
財務収益	87,284,339,990	
雑益	71,633,372	
臨時利益	<u>21,717,526,717</u>	<u>429,305,590,370</u>

業務費用合計 15,227,731,874

損益外減損損失相当額 34,197,477,141

行政サービス実施コスト 18,969,745,267

注 記 事 項

〔長期勘定〕

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．消費税等の会計処理

税込方式によっております。

4．会計方針の変更

（独立行政法人会計基準の改訂）

貸借対照表については、前事業年度まで資産の部、負債の部及び資本の部に区分して表示しておりましたが、独立行政法人会計基準の改訂に伴い、当事業年度より、資産の部、負債の部及び純資産の部に区分して表示しております。

なお、これまでの資本の部の合計に相当する金額は3,467,681,950,648円であります。

貸借対照表に関する事項

損益外減損損失累計額の内容

所有投資不動産の時価との乖離額を、減損損失累計額および損益外減損損失累計額として貸借対照表上に表示しております。損益外減損損失累計額は、平成19年度末において34,197,477,141円であり、平成18年度末比で1,282,923,899円減少しております。これは、今年度中に売却した投資不動産にかかる損益外減損損失相当額が減少したためです。

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103,304円、有価証券の前年度にかかる未収利息において実績が計上（見込み）を下回ったことによる損失等により13,616,004円を計上し、前期損益修正益として、過年度分の過払い給付金の回収等により73,818,169円を計上しております。

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	125,335,525,861円
定期預金	124,500,000,000円
資金期末残高	835,525,861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

〔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		差引当期末高	摘要
					当期償却額		損益内	損益外		
投長期性預金	878,005,743,979	242,901,086,138	99,130,694,760	1,021,776,135,357					1,021,776,135,357	
投資										
その										
の										
投資有価証券	1,680,190,659,096	421,532,537,795	399,309,591,211	1,702,413,605,680					1,702,413,605,680	
の										
他										
の										
投資不動産	77,423,228,277	34,197,477,141	22,453,471,226	89,167,234,192			34,197,477,141	34,197,477,141	54,969,757,051	廃止施設及び遊休地の売却による減
の										
長期貸付金	477,270,639,010	12,193,436,645	53,348,706,964	436,115,368,691					436,115,368,691	
の										
資産										
計	3,112,890,270,362	710,824,537,719	574,242,464,161	3,249,472,343,920			34,197,477,141	34,197,477,141	3,215,274,866,779	

(注) 独立行政法人会計基準第86に該当する特定の償却資産は保有しておりません。
投資不動産は、固定資産の減損に係る独立行政法人会計基準の改訂により減損損失累計額を間接控除に変更しました。

2 有価証券の明細

(1) 流動資産として計上された有価証券

(単位：円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
譲渡性預金	28,000,000,000	472,900,000,000	468,600,000,000	32,300,000,000	
計	28,000,000,000	472,900,000,000	468,600,000,000	32,300,000,000	

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

(2) 投資その他の資産として計上された有価証券

(単位：円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
国債	26,755,767,269	77,225,485,000	70,639,449,500	33,341,802,769	
地方債	186,389,036,946	6,965,300,000	44,467,706,834	148,886,630,112	
社債	178,003,500,147	19,994,555,000	40,319,461,747	157,678,593,400	
公社債型投資信託	1,100,209,880	5,722,795	0	1,105,932,675	
有価証券信託	610,553,672,750	43,146,933,000	172,236,586,320	481,464,019,430	
諸債券	677,388,472,104	274,194,542,000	71,646,386,810	879,936,627,294	
計	1,680,190,659,096	421,532,537,795	399,309,591,211	1,702,413,605,680	

(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	477,270,639,010	12,193,436,645	53,348,706,964	0	436,115,368,691	
助成勘定へ長期貸付	311,139,000,000	2,200,000,000	31,745,000,000	0	281,594,000,000	
保健経理へ長期貸付	2,584,350,000	0	103,374,000	0	2,480,976,000	
医療経理へ長期貸付	24,685,938,000	0	726,057,000	0	23,959,881,000	
宿泊経理へ長期貸付	34,649,017,000	0	1,318,252,000	0	33,330,765,000	
貸付経理へ長期貸付	104,212,334,010	9,993,436,645	19,456,023,964	0	94,749,746,691	
計	477,270,639,010	12,193,436,645	53,348,706,964	0	436,115,368,691	

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	35,480,401,040	0	1,282,923,899	34,197,477,141	廃止施設及び遊休地の売却による減

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	3,318,002,164,741	100,848,944,797	0	3,418,851,109,538	前年度利益金処分による増

6 補助金等の明細

(単位：円)

区 分	当 期 交 付 額	左 の 会 計 処 理 内 訳					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	2,628,556,257	0	0	0	0	2,628,556,257	
基礎年金日本私立学校 振興・共済事業団補助金	57,894,564,525	0	0	0	0	57,894,564,525	
都道府県補助金	7,277,465,595	0	0	0	0	7,277,465,595	
計	67,800,586,377	0	0	0	0	67,800,586,377	

7 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

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	835,525,861	
定 期 預 金	124,500,000,000	
計	125,335,525,861	

未収入金の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
掛 金	19,265,695,041	
都 道 府 県 補 助 金	5,792,399,467	
延 滞 金	440,307,272	
給 付 金	430,970,175	
そ の 他	35,118,913	ユーロ円債にかかる利息他
計	25,964,490,868	

未収収益の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
預 金 利 息	76,295,749	
貸 付 金 利 息	136,264,718	
有 価 証 券 利 息	3,842,052,610	
信 託 収 益	31,525,536,424	
償 還 差 益	786,233,393	
計	36,366,382,894	

福祉勘定 目次

【勘定別財務諸表】

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

【経理別財務諸表】

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

貸借対照表

(平成20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		67,368,446,915	
有価証券		3,026,850,435	
加入者貸付金	103,604,047,889		
特殊住宅貸付金	405,854,600		
貸倒引当金	<u>312,029,706</u>	103,697,872,783	
未収入金		2,242,412,289	
掛金振替未収入金		637,580,550	
たな卸資産		241,246,170	
前払費用		29,333,197	
未収収益		<u>8,190,520,822</u>	
流動資産合計			185,434,263,161

固定資産

1 有形固定資産

建物	68,117,827,260		
減価償却累計額	<u>30,918,533,546</u>	37,199,293,714	
構築物	3,982,382,185		
減価償却累計額	<u>2,111,747,107</u>	1,870,635,078	
機械装置	917,123,513		
減価償却累計額	<u>712,511,824</u>	204,611,689	
医療器具機械	4,535,320,229		
減価償却累計額	<u>3,920,918,260</u>	614,401,969	
車両運搬具	61,496,844		
減価償却累計額	<u>50,171,750</u>	11,325,094	
工具器具備品	5,585,200,540		
減価償却累計額	<u>4,673,863,900</u>	911,336,640	
土地		656,577,750	
有形固定資産合計		41,468,181,934	

2 無形固定資産

電話加入権		<u>1,213</u>	
無形固定資産合計		1,213	

3 投資その他の資産			
長期性預金		724,332,160,990	
長期前払費用		75,000	
敷金・保証金		26,333,386	
加入金		512,128,452	
その他		121,298	
投資その他の資産合計		<u>724,870,819,126</u>	
固定資産合計			766,339,002,273
資産合計			<u>951,773,265,434</u>
負債の部			
流動負債			
加入者貯金		764,510,510,675	
未払消費税		260,816,439	
未払金		1,286,513,830	
未払費用		2,492,231,111	
未払法人税等		10,921,000	
前受金		7,440,707,658	
償還金		2,850,480	
預り金		280,085,324	
受入保証金		109,474,800	
引当金			
賞与引当金	403,044,637	<u>403,044,637</u>	
流動負債合計			776,797,155,954
固定負債			
長期借入金		154,521,368,691	
引当金			
退職給付引当金	3,940,548,091		
特別修繕引当金	<u>104,293,973</u>	<u>4,044,842,064</u>	
固定負債合計			<u>158,566,210,755</u>
負債合計			935,363,366,709
純資産の部			
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	9,221,074,443		
貸付資金積立金	9,458,780,140		
積立金	17,945,424,717		
当期末処理損失	24,083,657,293		
(うち当期総利益	2,588,913,643)		
利益剰余金合計		<u>12,541,622,007</u>	
純資産合計			<u>16,409,898,725</u>
負債純資産合計			<u>951,773,265,434</u>

損 益 計 算 書

(平成19年4月1日～平成20年3月31日)

〔福祉勘定〕

(単位：円)

經常費用

業務費

保健費	1,731,108,870	
材料費	4,030,148,293	
販売品費	571,338,097	
運営費	1,563,984,543	
支払利息	4,549,364,782	
支払手数料	837,152,627	
保険料	470,439,190	
借入金利息	1,950,418,839	
普及費	498,598,585	
貸倒引当金繰入	312,029,706	
施設運営費	45,602,901	
施設整備費	288,185,761	
人件費	5,666,612,473	
業務経費	6,392,684,529	
減価償却費	2,755,863,441	
賞与引当金繰入	403,044,637	
退職給付引当金繰入	421,393,443	32,487,970,717

財務費用

借入金利息	1,195,954,060	1,195,954,060
-------	---------------	---------------

經常費用合計

33,683,924,777

經常収益

掛金収入

短期掛金	3,576,264,215	
長期掛金	3,277,142,895	6,853,407,110
保険患者収入		6,621,750,374
一般患者収入		827,958,909
施設収入		9,736,415,313
販売収入		803,553,659
委託収入		87,387,339
貸付金利息		2,449,125,511
保険料充当金収入		164,140,810
保険手数料収入		342,282,701

補助金等収益			
特別保健福祉事業費助成金収益	19,210,000		
災害拠点病院整備事業補助金収益	12,945,000		
施設運営協力金収益	476,191		
臨床研修費等補助金収益	13,368,000	45,999,191	
財務収益			
受取利息	476,262,096		
有価証券利息	105,902,744		
信託収益	8,165,856,664		
有価証券売却益	7,319,285		
償還差益	963,021	8,756,303,810	
雑益			
受取配当金	105,234,415		
延滞金収入	3,392,173		
雑益	1,104,019,118	1,212,645,706	
經常収益合計			37,900,970,433
經常利益			4,217,045,656
臨時損失			
固定資産売却損		1,850,337,307	
固定資産除却損		76,859,125	
固定資産評価損		236,620,000	
財産処分損		189,007	
前期損益修正損		5,791,961	2,169,797,400
臨時利益			
固定資産売却益		213,136,561	
貸倒引当金戻入		339,258,699	
前期損益修正益		191,127	552,586,387
税引前当期純利益			2,599,834,643
法人税、住民税及び事業税		10,921,000	10,921,000
当期純利益			2,588,913,643
当期総利益			2,588,913,643

キャッシュ・フロー計算書

(平成19年4月1日～平成20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	1,947,578,438
医療事業支出	2,240,562,643
宿泊事業支出	4,521,770,092
貯金事業支出	139,602,404,763
共済貸付事業支出	16,677,560,570
長期勘定への返済による支出	19,456,023,964
人件費支出	6,415,415,644
その他の業務支出	9,353,029,147
共済掛金収入	6,742,349,596
補助金等収入	45,499,191
保健事業収入	57,343,792
医療事業収入	7,405,253,351
宿泊事業収入	10,570,004,026
貯金事業収入	171,758,735,781
共済貸付事業収入	25,942,228,773
長期勘定からの借入による収入	9,993,436,645
その他の業務収入	3,912,236,279
小計	36,212,742,173
利息及び配当金の受取額	169,785,149
利息の支払額	1,195,954,060
法人税等の支払額	11,866,200
業務活動によるキャッシュ・フロー	35,174,707,062

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	51,910,000,000
定期預金の払戻による収入	55,620,000,000
長期性預金の取得による支出	46,762,991,080
有価証券の取得による支出	15,662,835
有価証券の売却による収入	3,985,500,000
有価証券の償還による収入	5,986,100,000
有形固定資産の取得による支出	386,116,822
有形固定資産の売却による収入	250,077,012
預託金の預入による支出	9,630
加入金の返還による収入	24,140,000
敷金保証金の差入による支出	3,926,781
敷金保証金の返還による収入	1,680,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	33,211,210,136

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	2,147,683,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,147,683,000

資金に係る換算差額

資金の減少額	184,186,074
資金期首残高	15,642,632,989
資金期末残高	15,458,446,915

損失の処理に関する書類

(平成20年3月31日)

〔保健経理〕

(単位：円)

当期末処理損失		901,606,149
当期総損失	901,606,149	
損失処理額		
積立金取崩額	901,606,149	<u>901,606,149</u>

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

損失の処理に関する書類

(平成20年3月31日)

〔医療経理〕

(単位：円)

当期末処理損失		14,985,975,543
当期総損失	1,078,085,188	
前期繰越欠損金	13,907,890,355	
損失処理額		
別途積立金	8,536,000	<u>8,536,000</u>
次期繰越欠損金		<u><u>14,994,511,543</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20年3月31日)

〔宿泊経理〕

(単位：円)

当期末処理損失		11,606,039,414
当期総利益	1,158,641,167	
前期繰越欠損金	12,764,680,581	
損失処理額		
別途積立金取崩額	730,730,493	730,730,493
次期繰越欠損金		<u>10,875,308,921</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20年3月31日)

〔貯金経理〕

(単位：円)

当期末処分利益		3,315,554,405
当期総利益	3,315,554,405	
利益処分額		
欠損金補てん積立金	3,321,698,100	
積立金	<u>6,143,695</u>	<u>3,315,554,405</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20年3月31日)

〔貸付経理〕

(単位：円)

当期末処分利益		94,409,408
当期総利益	94,409,408	
利益処分額		
貸付資金積立金	<u>94,409,408</u>	<u>94,409,408</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19年4月1日～平成20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	32,487,970,717	
財務費用	1,195,954,060	
臨時損失	2,169,797,400	
法人税等	10,921,000	35,864,643,177

(2) (控除) 自己収入等

掛金収入	6,853,407,110	
保険患者収入	6,621,750,374	
一般患者収入	827,958,909	
施設収入	9,736,415,313	
販売収入	803,553,659	
委託収入	87,387,339	
貸付金利息	2,449,125,511	
保険料充当金収入	164,140,810	
保険手数料収入	342,282,701	
財務収益	8,756,303,810	
雑益	1,212,645,706	
臨時利益	552,586,387	38,407,557,629

業務費用合計 2,542,914,452

(控除) 法人税等 10,921,000

行政サービス実施コスト 2,553,835,452

注 記 事 項

〔福祉勘定〕

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. 法令に基づく引当金等の計上根拠及び計上基準

特別修繕引当金

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

なお、平成19年度決算における新規計上はありません。

4. 貸倒引当金の計上基準

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

平成19年度決算においては、加入者貸付金の年度末残高103,604,047,889円の0.3/100 = 310,812,143円及び特殊住宅貸付金の年度末残高405,854,600円の0.3/100 = 1,217,563円（いずれも小数点以下切捨て）の合計額312,029,706円を貸倒引当金として計上しております。

5. 賞与引当金の計上基準

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

6. 欠損金補てん積立金の計上基準

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

平成19年度決算における加入者貯金額は764,510,510,675円となり、5/100以上に相当する金額は38,225,525,534円以上となります。

7. 貸付資金積立金の計上基準

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

平成19年度においては、平成17年度から平成19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17年度122,015,611,025円、平成18年度113,086,233,454円、平成19年度104,009,902,489円、合計339,111,746,968円の3分の1（平均）=113,037,248,989円）の10/100に相当する額が11,303,724,899円（小数点以下切上げ）となります。

8. 有価証券の評価基準及び評価方法

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

9. たな卸資産の評価基準及び評価方法

材料 先入先出法による原価法

販売品 先入先出法による原価法

事業用消耗品及びその他 先入先出法による原価法

10. 消費税等の会計処理

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

11. 会計方針の変更

(独立行政法人会計基準の改訂)

貸借対照表については、前事業年度まで資産の部、負債の部及び資本の部に区分して表示しておりましたが、独立行政法人会計基準の改訂に伴い、当事業年度より、資産の部、負債の部及び純資産の部に区分して表示しております。

なお、これまでの資本の部の合計に相当する金額は 16,409,898,725 円です。

貸借対照表に関する事項

1. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

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

(2) 退職給付債務に関する事項

(単位：円)

区 分	平成20年3月31日現在
退職給付債務	3,940,548,091
退職給付引当金	3,940,548,091

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

区 分	自 平成19年4月 1日 至 平成20年3月31日
勤務費用	429,831,564
利息費用	81,516,539
数理計算上の差異の費用処理額	89,954,660
退職給付費用	<u>421,393,443</u>

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

区 分	平成20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

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、18年度にかかる病院直通バス運行費用負担金 1,904,762 円及び宿泊ホームページ更新費用等により 3,887,199 円を計上し、前期損益修正益として、18年度に二重計上していた未払金の修正により 139,489 円、18年度決定人間ドック補助金の遡及資格異動に伴う支給取り消し等により 51,638 円を計上しております。

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	67,368,446,915 円
定期預金	51,910,000,000 円
資金期末残高	<u>15,458,446,915 円</u>

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		差引当期末 残高	摘要	
						当期償却額			
有形 固定 資産	建物	72,038,290,264	108,948,996	4,029,412,000	68,117,827,260	30,918,533,546	1,915,127,344	37,199,293,714	
	構築物	4,390,788,698	1,610,000	410,016,513	3,982,382,185	2,111,747,107	158,630,177	1,870,635,078	
	機械装置	1,011,735,563	0	94,612,050	917,123,513	712,511,824	39,770,550	204,611,689	
	医療器具機械	4,468,211,659	74,551,020	7,442,450	4,535,320,229	3,920,918,260	184,572,611	614,401,969	
	車両運搬具	70,191,681	0	8,694,837	61,496,844	50,171,750	3,431,577	11,325,094	
	工具器具備品	5,627,132,088	153,409,522	195,341,070	5,585,200,540	4,673,863,900	454,311,222	911,336,640	
	土地	697,233,159	0	40,655,409	656,577,750			656,577,750	
	建設仮勘定	58,870,000	3,381,000	62,251,000	0			0	
	計	88,362,453,112	341,900,538	4,848,425,329	83,855,928,321	42,387,746,387	2,755,843,481	41,468,181,934	
無形 固定 資産	電話加入権	21,173	0	0	21,173		19,960	1,213	
	引湯権	9,999,999	0	9,999,999	0		0	0	
	計	10,021,172	0	9,999,999	21,173		19,960	1,213	
投 資 そ の 他 の 資 産	長期性預金	677,569,169,910	46,762,991,080	0	724,332,160,990			724,332,160,990	
	投資有価証券	9,971,600,000	0	9,971,600,000	0			0	
	長期前払費用	155,570	75,000	155,570	75,000			75,000	
	敷金・保証金	24,086,605	3,926,781	1,680,000	26,333,386			26,333,386	
	加入金	771,248,452	0	259,120,000	512,128,452			512,128,452	
	その他	147,355	9,630	35,687	121,298			121,298	
	計	688,336,407,892	46,767,002,491	10,232,591,257	724,870,819,126			724,870,819,126	

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

2 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	164,000,316	144,251,911	0	164,000,316	0	144,251,911	
販 売 品	7,382,227	7,895,099	0	7,382,227	0	7,895,099	
事業用消耗品	55,201,088	60,031,201	0	55,201,088	0	60,031,201	
そ の 他	35,416,580	29,067,959	0	35,416,580	0	29,067,959	
計	262,000,211	241,246,170	0	262,000,211	0	241,246,170	

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	3,011,187,600	15,662,835	0	3,026,850,435	

(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
有 価 証 券 信 託	9,971,600,000	0	9,971,600,000	0	売却及び満期償還による減

(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	112,610,650,554	14,252,420,000	23,259,022,665	0	103,604,047,889	
特殊住宅貸付金	475,582,900	0	69,728,300	0	405,854,600	
計	113,086,233,454	14,252,420,000	23,328,750,965	0	104,009,902,489	

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	166,131,639,010	9,993,436,645	21,603,706,964	154,521,368,691	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	393,621,202	403,044,637	393,621,202	0	403,044,637	

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	112,610,650,554	9,006,602,665	103,604,047,889	337,831,951	27,019,808	310,812,143	
特殊住宅貸付金	475,582,900	69,728,300	405,854,600	1,426,748	209,185	1,217,563	
計	113,086,233,454	9,076,330,965	104,009,902,489	339,258,699	27,228,993	312,029,706	

(注) 当該事業年度末貸付金残高の0.3/100を計上しております。

8 退職給付引当金の明細

(単位：円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
退職給付債務合計額	3,766,645,140	434,658,465	260,755,514	3,940,548,091	
退職一時金に係る債務	3,766,645,140	434,658,465	260,755,514	3,940,548,091	
退職給付引当金	3,766,645,140	434,658,465	260,755,514	3,940,548,091	

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	174,680,453	0	70,386,480	104,293,973	目的使用による減

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

10 資本金及び資本剰余金の明細

(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	
損益外減損損失累計額	1,531,819,428	0	1,531,819,428	0	廃止施設売却による減
合 計	2,336,457,290	0	1,531,819,428	3,868,276,718	

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	6,840,281,755	2,380,792,688	0	9,221,074,443	前年度利益金処分による増
貸付資金積立金	9,210,698,723	248,081,417	0	9,458,780,140	前年度利益金処分による増
積立金	15,556,138,131	2,389,772,764	486,178	17,945,424,717	前年度利益金処分及び損失金処理による増減
計	31,607,118,609	5,018,646,869	486,178	36,625,279,300	

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	19,210,000	0	0	0	0	19,210,000	
災 害 拠 点 病 院 整 備 事 業 補 助 金	12,945,000	0	0	0	0	12,945,000	
施 設 運 営 協 力 金 収 益	476,191	0	0	0	0	476,191	
臨 床 研 修 費 等 補 助 金 収 益	13,368,000	0	0	0	0	13,368,000	
計	45,999,191					45,999,191	

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	5,072,222	915	256,594	104
合 計	5,072,222	915	256,594	104

(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	7,649,109,272	9,371,925,189	12,922,411,481	5,717,675,641	2,968,332,334	38,629,453,917	4,945,529,140	33,683,924,777
保健費	1,731,108,870					1,731,108,870		1,731,108,870
材料費		1,976,680,316	2,053,467,977			4,030,148,293		4,030,148,293
販売品費			571,338,097			571,338,097		571,338,097
運営費		224,950,666	1,339,033,877			1,563,984,543		1,563,984,543
支払利息				4,549,364,782		4,549,364,782		4,549,364,782
支払手数料				837,152,627		837,152,627		837,152,627
保険料					470,439,190	470,439,190		470,439,190
借入金利息					1,950,418,839	1,950,418,839		1,950,418,839
普及費	199,869,244	4,222,167	294,507,174			498,598,585		498,598,585
貸倒引当金繰入					312,029,706	312,029,706		312,029,706
施設運営費	45,602,901					45,602,901		45,602,901
施設整備費	1,877,232	22,043,843	264,264,686			288,185,761		288,185,761
その他の業務費	675,496,716	6,664,790,901	7,732,708,075	331,158,232	235,444,599	15,639,598,523		15,639,598,523
繰入金	4,945,529,140					4,945,529,140	4,945,529,140	0
財務費用	49,625,169	479,237,296	667,091,595			1,195,954,060		1,195,954,060
雑損						0		0
事業収益	6,986,353,922	8,296,583,532	15,806,849,067	9,033,230,008	2,723,483,044	42,846,499,573	4,945,529,140	37,900,970,433
掛金収入	6,853,407,110					6,853,407,110		6,853,407,110
保険患者収入		6,621,750,374				6,621,750,374		6,621,750,374
一般患者収入		827,958,909				827,958,909		827,958,909
施設収入	56,942,951		9,679,472,362			9,736,415,313		9,736,415,313
販売収入			803,553,659			803,553,659		803,553,659
委託収入		22,777,706	64,609,633			87,387,339		87,387,339
貸付金利息					2,449,125,511	2,449,125,511		2,449,125,511
保険料充当金収入					164,140,810	164,140,810		164,140,810
保険手数料収入				342,282,701		342,282,701		342,282,701
特別保健福祉 事業費助成金収益	19,210,000					19,210,000		19,210,000
災害拠点病院整備 事業補助金収益		12,945,000				12,945,000		12,945,000
施設運営協力金 収益		476,191				476,191		476,191
臨床研修費等 補助金収益		13,368,000				13,368,000		13,368,000
受入金		674,590,000	4,270,939,140			4,945,529,140	4,945,529,140	0
財務収益	48,563,297	2,914,345	12,353,591	8,690,882,442	1,590,135	8,756,303,810		8,756,303,810
雑益	8,230,564	119,803,007	975,920,682	64,865	108,626,588	1,212,645,706		1,212,645,706
事業損益	662,755,350	1,075,341,657	2,884,437,586	3,315,554,367	244,849,290	4,217,045,656	0	4,217,045,656
総資産	19,835,562,316	18,246,699,926	30,808,952,009	787,046,011,023	104,578,773,619	960,515,998,893	8,742,733,459	951,773,265,434
現金及び預金	5,166,328,756	1,466,270,360	5,455,057,855	54,525,505,441	755,284,503	67,368,446,915		67,368,446,915
有価証券	3,026,850,435					3,026,850,435		3,026,850,435
短期貸付金	8,600,000,000					8,600,000,000	8,600,000,000	0
有形固定資産	1,912,103,674	15,466,389,976	24,087,996,534	1,678,750	13,000	41,468,181,934		41,468,181,934
長期性預金				724,332,160,990		724,332,160,990		724,332,160,990
投資有価証券						0		0
共済貸付金					103,697,872,783	103,697,872,783		103,697,872,783
その他	1,130,279,451	1,314,039,590	1,265,897,620	8,186,665,842	125,603,333	12,022,485,836	142,733,459	11,879,752,377

(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	75,594,632	
普 通 預 金	15,382,852,283	
定 期 預 金	51,910,000,000	
計	67,368,446,915	

未収入金の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
掛 金	413,918,593	
貸 付 金 利 息	4,230,274	
延 滞 金	117,397	
売 上 金	313,862,080	施設収入、委託収入
そ の 他	1,510,283,945	入院・外来収入他
計	2,242,412,289	

未収収益の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
預 金 利 息	41,981,158	
貸 付 金 利 息	689,499	
信 託 収 益	8,147,850,165	
計	8,190,520,822	

(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	2,242,707,141	積立貯金支払利息
職 員 給 与	41,741,845	
賃 金	59,253,586	
一 般 住 宅 貸 付 保 険 料	33,494,894	
団 体 信 用 生 命 保 険 料	21,220,385	
そ の 他	93,813,260	時間制要員買上料、福利費
計	2,492,231,111	

前受金の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
予 約 金	50,178,658	
定 時 積 立 金 前 受	6,219,192,000	積立貯金定時積立分
臨 時 積 立 金 前 受	1,171,337,000	積立貯金臨時積立分
計	7,440,707,658	

(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	17,623,704	
そ の 他	1,195,022,002	施設負担金収入他
計	1,212,645,706	

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	18 年 度 末	19 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)	338,672,163	486,245,073
合 計 (D) = (A)+(C)	338,672,163	486,245,073
比 率 (D) / (H)× 1 0 0	0.30	0.47
3 箇月以上延滞債権額 (E)	49,477,604	48,067,141
貸 出 条 件 緩 和 債 権 額 (F)	0	0
合 計 (G) = (A)+(C)+(E)+(F)	388,149,767	534,312,214
総 貸 付 残 高 (H)	113,086,233,454	104,009,902,489
比 率 (G) / (H)× 1 0 0	0.34	0.51

(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	5,166,328,756	1,466,270,360	5,455,057,855
有価証券	3,026,850,435		
加入者貸付金			
特殊住宅貸付金			
貸倒引当金			
未収入金	474,493,251	1,181,153,211	619,602,510
掛金振替未収入金	637,580,550		
たな卸資産		119,249,454	121,996,716
前払費用	3,412,993	11,418,961	11,718,046
未収収益	1,437,657	425,583	1,296,380
短期貸付金	8,600,000,000		
流動資産合計	17,910,103,642	2,778,517,569	6,209,671,507
固定資産			
1 有形固定資産			
建物	1,009,779,893	18,612,434,858	48,495,612,509
減価償却累計額	254,029,902	4,368,634,123	26,295,869,521
構築物	1,858,369,207	472,535,262	1,651,477,716
減価償却累計額	707,494,220	115,175,230	1,289,077,657
機械装置			917,123,513
減価償却累計額			712,511,824
医療器具機械		4,535,320,229	
減価償却累計額		3,920,918,260	
車両運搬具		20,699,380	40,797,464
減価償却累計額		14,363,032	35,808,718
工具器具備品	16,063,863	2,235,659,274	3,316,559,903
減価償却累計額	10,585,167	1,991,168,382	2,656,884,601
土地			656,577,750
有形固定資産合計	1,912,103,674	15,466,389,976	24,087,996,534
2 無形固定資産			
電話加入権			1,213
無形固定資産合計			1,213
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	10,000		65,000
敷金・保証金	4,015,000	1,792,381	8,298,005
加入金	9,330,000		502,798,452
その他			121,298
投資その他の資産合計	13,355,000	1,792,381	511,282,755
固定資産合計	1,925,458,674	15,468,182,357	24,599,280,502
資産合計	19,835,562,316	18,246,699,926	30,808,952,009

(単位：円)

貯金経理	貸付経理	調整	福祉勘定
54,525,505,441	755,284,503		67,368,446,915
			3,026,850,435
	103,604,047,889		103,604,047,889
	405,854,600		405,854,600
	312,029,706		312,029,706
151,794	109,744,982	142,733,459	2,242,412,289
			637,580,550
			241,246,170
	2,783,197		29,333,197
8,186,514,048	847,154		8,190,520,822
		8,600,000,000	
62,712,171,283	104,566,532,619	8,742,733,459	185,434,263,161
			68,117,827,260
			30,918,533,546
			3,982,382,185
			2,111,747,107
			917,123,513
			712,511,824
			4,535,320,229
			3,920,918,260
			61,496,844
			50,171,750
16,787,500	130,000		5,585,200,540
15,108,750	117,000		4,673,863,900
			656,577,750
1,678,750	13,000		41,468,181,934
			1,213
			1,213
724,332,160,990			724,332,160,990
			75,000
	12,228,000		26,333,386
			512,128,452
			121,298
724,332,160,990	12,228,000		724,870,819,126
724,333,839,740	12,241,000		766,339,002,273
787,046,011,023	104,578,773,619	8,742,733,459	951,773,265,434

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		6,600,000,000	2,000,000,000
未払消費税	492,002	20,321,587	239,157,204
未払金	251,261,800	499,236,369	667,633,287
未払費用	4,008,416	52,621,716	135,961,525
未払法人税等			10,921,000
前受金			50,178,658
償還金			
預り金	1,823,472	72,666,161	32,511,650
受入保証金			109,474,800
引当金	24,830,736	210,591,984	156,817,598
賞与引当金	24,830,736	210,591,984	156,817,598
流動負債合計	282,416,426	7,455,437,817	3,402,655,722
固定負債			
長期借入金	2,480,976,000	23,959,881,000	33,330,765,000
引当金	170,093,724	1,817,356,652	1,813,293,983
退職給付引当金	170,093,724	1,817,356,652	1,709,000,010
特別修繕引当金			104,293,973
固定負債合計	2,651,069,724	25,777,237,652	35,144,058,983
負債合計	2,933,486,150	33,232,675,469	38,546,714,705
純資産の部			
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	17,803,682,315		
当期末処分利益又は当期末処理損失	901,606,149	14,985,975,543	11,606,039,414
(うち当期総利益又は当期総損失)	901,606,149	1,078,085,188	1,158,641,167
利益剰余金又は繰越欠損金合計	16,902,076,166	14,985,975,543	11,606,039,414
純資産合計	16,902,076,166	14,985,975,543	7,737,762,696
負債純資産合計	19,835,562,316	18,246,699,926	30,808,952,009

(単位：円)

貯金経理	貸付経理	調整	福祉勘定
764,510,510,675			764,510,510,675
845,646		8,600,000,000	260,816,439
195,607	10,920,226	142,733,459	1,286,513,830
2,242,939,129	56,700,325		2,492,231,111
7,390,529,000			10,921,000
	2,850,480		7,440,707,658
170,569,875	2,514,166		2,850,480
			280,085,324
1,361,765	9,442,554		109,474,800
1,361,765	9,442,554		403,044,637
774,316,951,697	82,427,751	8,742,733,459	403,044,637
			776,797,155,954
	94,749,746,691		154,521,368,691
50,688,076	193,409,629		4,044,842,064
50,688,076	193,409,629		3,940,548,091
			104,293,973
50,688,076	94,943,156,320		158,566,210,755
774,367,639,773	95,025,584,071	8,742,733,459	935,363,366,709
			3,868,276,718
			3,868,276,718
9,221,074,443			9,221,074,443
	9,458,780,140		9,458,780,140
141,742,402			17,945,424,717
3,315,554,405	94,409,408		24,083,657,293
3,315,554,405	94,409,408		2,588,913,643
12,678,371,250	9,553,189,548		12,541,622,007
12,678,371,250	9,553,189,548		16,409,898,725
787,046,011,023	104,578,773,619	8,742,733,459	951,773,265,434

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	2,653,954,963	8,892,687,893	12,255,319,886
保健費	1,731,108,870		
材料費		1,976,680,316	2,053,467,977
販売品費			571,338,097
運営費		224,950,666	1,339,033,877
支払利息			
支払手数料			
保険料			
借入金利息			
普及費	199,869,244	4,222,167	294,507,174
貸倒引当金繰入			
施設運営費	45,602,901		
施設整備費	1,877,232	22,043,843	264,264,686
人件費	282,940,085	3,127,158,394	2,121,484,596
業務経費	216,492,743	1,796,847,540	3,966,517,127
減価償却費	150,522,879	1,239,483,487	1,365,857,075
賞与引当金繰入	24,830,736	210,591,984	156,817,598
退職給付引当金繰入	710,273	290,709,496	122,031,679
繰入金	4,945,529,140		
医療經理へ繰入	674,590,000		
宿泊經理へ繰入	4,270,939,140		
財務費用	49,625,169	479,237,296	667,091,595
借入金利息	49,625,169	479,237,296	667,091,595
經常費用合計	7,649,109,272	9,371,925,189	12,922,411,481
經常収益			
掛金収入	6,853,407,110		
短期掛金	3,576,264,215		
長期掛金	3,277,142,895		
保険患者収入		6,621,750,374	
一般患者収入		827,958,909	
施設収入	56,942,951		9,679,472,362
販売収入			803,553,659
委託収入		22,777,706	64,609,633
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	19,210,000	26,789,191	
特別保健福祉事業費助成金収益	19,210,000		
災害拠点病院整備事業補助金収益		12,945,000	
施設運営協力金収益		476,191	
臨床研修費等補助金収益		13,368,000	
受入金		674,590,000	4,270,939,140
保健經理より受入		674,590,000	4,270,939,140
財務収益	48,563,297	2,914,345	12,353,591
受取利息	32,900,462	2,914,345	12,353,591
有価証券利息			
信託収益	15,662,835		
有価証券売却益			
償還差益			
雑益	8,230,564	119,803,007	975,920,682
受取配当金			
延滞金収入			
雑益	8,230,564	119,803,007	975,920,682
經常収益合計	6,986,353,922	8,296,583,532	15,806,849,067
經常利益又は經常損失	662,755,350	1,075,341,657	2,884,437,586

(単位：円)

貯金経理	貸付経理	調整	福祉勘定
5,717,675,641	2,968,332,334		32,487,970,717
			1,731,108,870
			4,030,148,293
			571,338,097
			1,563,984,543
4,549,364,782			4,549,364,782
837,152,627			837,152,627
	470,439,190		470,439,190
	1,950,418,839		1,950,418,839
			498,598,585
	312,029,706		312,029,706
			45,602,901
			288,185,761
15,754,833	119,274,565		5,666,612,473
313,070,221	99,756,898		6,392,684,529
			2,755,863,441
1,361,765	9,442,554		403,044,637
971,413	6,970,582		421,393,443
		4,945,529,140	
		674,590,000	
		4,270,939,140	
			1,195,954,060
			1,195,954,060
5,717,675,641	2,968,332,334	4,945,529,140	33,683,924,777
			6,853,407,110
			3,576,264,215
			3,277,142,895
			6,621,750,374
			827,958,909
			9,736,415,313
			803,553,659
			87,387,339
	2,449,125,511		2,449,125,511
	164,140,810		164,140,810
342,282,701			342,282,701
			45,999,191
			19,210,000
			12,945,000
			476,191
			13,368,000
		4,945,529,140	
		4,945,529,140	
8,690,882,442	1,590,135		8,756,303,810
426,503,563	1,590,135		476,262,096
105,902,744			105,902,744
8,150,193,829			8,165,856,664
7,319,285			7,319,285
963,021			963,021
64,865	108,626,588		1,212,645,706
	105,234,415		105,234,415
	3,392,173		3,392,173
64,865			1,104,019,118
9,033,230,008	2,723,483,044	4,945,529,140	37,900,970,433
3,315,554,367	244,849,290		4,217,045,656

科 目	保健經理	医療經理	宿泊經理
臨時損失	238,902,399	2,743,531	1,928,151,469
固定資産売却損			1,850,337,307
固定資産除却損	122,300	838,769	75,898,056
固定資産評価損	236,620,000		
財産処分損	189,007		
前期損益修正損	1,971,092	1,904,762	1,916,106
臨時利益	51,600		213,276,050
固定資産売却益			213,136,561
貸倒引当金戻入			
前期損益修正益	51,600		139,489
税引前当期純利益	901,606,149	1,078,085,188	1,169,562,167
法人税、住民税及び事業税			10,921,000
当期純利益又は当期純損失	901,606,149	1,078,085,188	1,158,641,167
当期総利益又は当期総損失	901,606,149	1,078,085,188	1,158,641,167

(単位：円)

貯金経理	貸付経理	調整	福祉勘定
	1		2,169,797,400
			1,850,337,307
			76,859,125
			236,620,000
			189,007
	1		5,791,961
38	339,258,699		552,586,387
			213,136,561
	339,258,699		339,258,699
38			191,127
3,315,554,405	94,409,408		2,599,834,643
			10,921,000
3,315,554,405	94,409,408		2,588,913,643
3,315,554,405	94,409,408		2,588,913,643

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	1,947,578,438		
医療事業支出		2,240,562,643	
宿泊事業支出			4,521,770,092
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	5,086,883,236		
長期勘定への返済による支出			
他経理への短期貸付による支出	8,600,000,000		
人件費支出	362,157,405	3,523,119,036	2,353,854,678
その他の業務支出	157,883,426	1,883,110,413	6,709,157,302
共済掛金収入	6,742,349,596		
補助金等収入	19,210,000	26,289,191	
保健事業収入	57,343,792		
医療事業収入		7,405,253,351	
宿泊事業収入			10,570,004,026
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		674,590,000	4,412,293,236
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	7,900,000,000		
その他の業務収入	17,797,282	233,984,571	3,481,109,770
小 計	1,417,801,835	693,325,021	4,878,624,960
利息及び配当金の受取額	47,641,081	2,849,486	11,698,015
利息の支払額	49,625,169	479,237,296	667,091,595
法人税等の支払額			11,866,200
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,419,785,923	216,937,211	4,211,365,180
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	3,300,000,000		1,630,000,000
定期預金の払戻による収入	3,600,000,000		30,000,000
長期性預金の取得による支出			
有価証券の取得による支出	15,662,835		
有価証券の売却による収入			
有価証券の償還による収入			
有形固定資産の取得による支出		93,295,734	292,821,088
有形固定資産の売却による収入			250,077,012
預託金の預入による支出			9,630
加入金の返還による収入	24,140,000		
敷金保証金の差入による支出	1,980,000	1,792,381	154,400
敷金保証金の返還による収入	320,000		1,360,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	306,817,165	95,088,115	1,641,548,106
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	1,318,252,000
保健経理からの短期借入による収入		6,600,000,000	2,000,000,000
保健経理への短期借入金の返済による支出		5,900,000,000	2,000,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	103,374,000	26,057,000	1,318,252,000
資金に係る換算差額			
資金の増加額又は減少額	1,216,342,758	95,792,096	1,251,565,074
資金期首残高	3,082,671,514	1,370,478,264	2,573,492,781
資金期末残高	1,866,328,756	1,466,270,360	3,825,057,855

(単位：円)

貯金経理	貸付経理	調整	福祉勘定
			1,947,578,438
			2,240,562,643
			4,521,770,092
139,602,404,763			139,602,404,763
	16,677,560,570		16,677,560,570
		5,086,883,236	
	19,456,023,964		19,456,023,964
		8,600,000,000	
17,024,112	159,260,413		6,415,415,644
501,218,280	101,659,726		9,353,029,147
			6,742,349,596
			45,499,191
			57,343,792
			7,405,253,351
			10,570,004,026
171,758,735,781			171,758,735,781
	25,942,228,773		25,942,228,773
		5,086,883,236	
	9,993,436,645		9,993,436,645
		7,900,000,000	
170,586,546	8,758,110		3,912,236,279
31,808,675,172	450,081,145	700,000,000	36,212,742,173
64,865	107,531,702		169,785,149
			1,195,954,060
			11,866,200
31,808,740,037	342,549,443	700,000,000	35,174,707,062
46,980,000,000			51,910,000,000
51,990,000,000			55,620,000,000
46,762,991,080			46,762,991,080
			15,662,835
3,985,500,000			3,985,500,000
5,986,100,000			5,986,100,000
			386,116,822
			250,077,012
			9,630
			24,140,000
			3,926,781
			1,680,000
31,781,391,080			33,211,210,136
			2,147,683,000
		8,600,000,000	
		7,900,000,000	
		700,000,000	
			2,147,683,000
27,348,957	342,549,443		184,186,074
7,518,156,484	1,097,833,946		15,642,632,989
7,545,505,441	755,284,503		15,458,446,915

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		
当期総利益		
利益処分類		
欠損金補てん積立金		
貸付資金積立金		
積立金		
損失の処理		
当期未処理損失	901,606,149	14,985,975,543
当期総利益		
当期総損失	901,606,149	1,078,085,188
前期繰越欠損金		13,907,890,355
損失処理額	901,606,149	8,536,000
別途積立金取崩額		
別途積立金		8,536,000
次期繰越欠損金		14,994,511,543

(単位：円)

宿泊経理	貯金経理	貸付経理	福祉勘定計
	3,315,554,405	94,409,408	3,409,963,813
	3,315,554,405	94,409,408	3,409,963,813
	3,315,554,405	94,409,408	3,409,963,813
	3,321,698,100		3,321,698,100
		94,409,408	94,409,408
	6,143,695		6,143,695
11,606,039,414			28,652,262,273
1,158,641,167			1,979,691,337
12,764,680,581			26,672,570,936
730,730,493			1,623,800,642
730,730,493			730,730,493
			8,536,000
10,875,308,921			27,028,461,631

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	7,888,011,671	9,374,668,720	14,861,483,950
業務費	2,653,954,963	8,892,687,893	12,255,319,886
繰入金	4,945,529,140		
財務費用	49,625,169	479,237,296	667,091,595
臨時損失	238,902,399	2,743,531	1,928,151,469
法人税等			10,921,000
(2) (控除) 自己収入等	6,967,195,522	8,269,794,341	16,020,125,117
掛金収入	6,853,407,110		
保険患者収入		6,621,750,374	
一般患者収入		827,958,909	
施設収入	56,942,951		9,679,472,362
販売収入			803,553,659
委託収入		22,777,706	64,609,633
貸付金利息			
保険料充当金収入			
保険手数料収入			
受入金		674,590,000	4,270,939,140
財務収益	48,563,297	2,914,345	12,353,591
雑益	8,230,564	119,803,007	975,920,682
臨時利益	51,600		213,276,050
業務費用合計	920,816,149	1,104,874,379	1,158,641,167
(控除) 法人税等			10,921,000
行政サービス実施コスト	920,816,149	1,104,874,379	1,169,562,167

(単位：円)

貯金経理	貸付経理	調整	福祉勘定
5,717,675,641	2,968,332,335	4,945,529,140	35,864,643,177
5,717,675,641	2,968,332,334		32,487,970,717
		4,945,529,140	
			1,195,954,060
	1		2,169,797,400
			10,921,000
9,033,230,046	3,062,741,743	4,945,529,140	38,407,557,629
			6,853,407,110
			6,621,750,374
			827,958,909
			9,736,415,313
			803,553,659
			87,387,339
	2,449,125,511		2,449,125,511
	164,140,810		164,140,810
342,282,701			342,282,701
		4,945,529,140	
8,690,882,442	1,590,135		8,756,303,810
64,865	108,626,588		1,212,645,706
38	339,258,699		552,586,387
3,315,554,405	94,409,408		2,542,914,452
			10,921,000
3,315,554,405	94,409,408		2,553,835,452

2 2 福祉勘定貸借対照表及び損益計算書において相殺消去された事項

(1)貸借対照表関連

(単位：円)

債	権	債	務
保健経理 (医療経理・宿泊経理へ貸付) 短期貸付金	8,600,000,000	医療経理・宿泊経理 (保健経理より借入) (医療)短期借入金 (宿泊)短期借入金	6,600,000,000 2,000,000,000
宿泊経理 (保健経理から受入の未収) 未収入金	87,090,863	保健経理 (宿泊経理へ繰入の未払) 未払金	87,090,863
保健経理 (宿泊経理へ繰入の未収) 未収入金	55,642,596	宿泊経理 (保健経理から受入の未払) 未払金	55,642,596

(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	674,590,000 4,270,939,140	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	674,590,000 4,270,939,140

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	5,086,883,236	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	674,590,000 4,412,293,236
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	5,900,000,000 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	7,900,000,000
保健経理 (他経理へ貸付) 他経理への短期貸付支出	8,600,000,000	医療経理・宿泊経理 (保健経理より借入れ) (医療)保健経理より短期借入収入 (宿泊)保健経理より短期借入収入	6,600,000,000 2,000,000,000

貸借対照表

(平成20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	5,166,328,756	
有価証券	3,026,850,435	
未収入金	474,493,251	
掛金振替未収入金	637,580,550	
前払費用	3,412,993	
未収収益	1,437,657	
短期貸付金	<u>8,600,000,000</u>	
流動資産合計		17,910,103,642

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>254,029,902</u>	755,749,991
構築物	1,858,369,207	
減価償却累計額	<u>707,494,220</u>	1,150,874,987
工具器具備品	16,063,863	
減価償却累計額	<u>10,585,167</u>	5,478,696
有形固定資産合計		1,912,103,674

2 投資その他の資産

長期前払費用	10,000	
敷金・保証金	4,015,000	
加入金	<u>9,330,000</u>	
投資その他の資産合計	<u>13,355,000</u>	
固定資産合計		<u>1,925,458,674</u>

資産合計 19,835,562,316

負債の部

流動負債

未払消費税		492,002	
未払金		251,261,800	
未払費用		4,008,416	
預り金		1,823,472	
引当金			
賞与引当金	24,830,736		24,830,736
流動負債合計			282,416,426

固定負債

長期借入金		2,480,976,000	
引当金			
退職給付引当金	170,093,724		170,093,724
固定負債合計			2,651,069,724
負債合計			2,933,486,150

純資産の部

利益剰余金

積立金		17,803,682,315	
当期末処理損失		901,606,149	
(うち当期総損失)		901,606,149)	
利益剰余金合計			16,902,076,166
純資産合計			16,902,076,166
負債純資産合計			19,835,562,316

損益計算書

(平成19年4月1日～平成20年3月31日)

[保健経理]

(単位：円)

経常費用		
業務費		
保健費	1,731,108,870	
普及費	199,869,244	
施設運営費	45,602,901	
施設整備費	1,877,232	
人件費	282,940,085	
業務経費	216,492,743	
減価償却費	150,522,879	
賞与引当金繰入	24,830,736	
退職給付引当金繰入	710,273	2,653,954,963
繰入金		
医療経理へ繰入	674,590,000	
宿泊経理へ繰入	4,270,939,140	4,945,529,140
財務費用		
借入金利息	49,625,169	49,625,169
経常費用合計		7,649,109,272
経常収益		
掛金収入		
短期掛金	3,576,264,215	
長期掛金	3,277,142,895	6,853,407,110
施設収入		56,942,951
補助金等収益		
特別保健福祉事業費助成金収益	19,210,000	19,210,000
財務収益		
受取利息	32,900,462	
信託収益	15,662,835	48,563,297
雑益		
雑益	8,230,564	8,230,564
経常収益合計		6,986,353,922
経常損失		662,755,350
臨時損失		
固定資産除却損		122,300
固定資産評価損		236,620,000
財産処分損		189,007
前期損益修正損		1,971,092
		238,902,399

臨時利益		
前期損益修正益	<u>51,600</u>	<u>51,600</u>
当期純損失		<u>901,606,149</u>
当期總損失		<u><u>901,606,149</u></u>

貸借対照表

(平成20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	1,466,270,360	
未収入金	1,181,153,211	
たな卸資産	119,249,454	
前払費用	11,418,961	
未収収益	425,583	
流動資産合計		2,778,517,569

固定資産

1 有形固定資産

建物	18,612,434,858	
減価償却累計額	4,368,634,123	14,243,800,735
構築物	472,535,262	
減価償却累計額	115,175,230	357,360,032
医療器具機械	4,535,320,229	
減価償却累計額	3,920,918,260	614,401,969
車両運搬具	20,699,380	
減価償却累計額	14,363,032	6,336,348
工具器具備品	2,235,659,274	
減価償却累計額	1,991,168,382	244,490,892
有形固定資産合計		15,466,389,976

2 投資その他の資産

敷金・保証金	1,792,381	
投資その他の資産合計	1,792,381	
固定資産合計		15,468,182,357
資産合計		<u>18,246,699,926</u>

負債の部

流動負債

短期借入金		6,600,000,000	
未払消費税		20,321,587	
未払金		499,236,369	
未払費用		52,621,716	
預り金		72,666,161	
引当金			
賞与引当金	210,591,984	210,591,984	
流動負債合計			7,455,437,817

固定負債

長期借入金		23,959,881,000	
引当金			
退職給付引当金	1,817,356,652	1,817,356,652	
固定負債合計			25,777,237,652
負債合計			33,232,675,469

純資産の部

繰越欠損金

当期末処理損失		14,985,975,543	
(うち当期総損失)		1,078,085,188)	
繰越欠損金合計			14,985,975,543
純資産合計			14,985,975,543
負債純資産合計			18,246,699,926

損益計算書

(平成19年4月1日～平成20年3月31日)

〔医療経理〕

(単位：円)

経常費用		
業務費		
材料費	1,976,680,316	
運営費	224,950,666	
普及費	4,222,167	
施設整備費	22,043,843	
人件費	3,127,158,394	
業務経費	1,796,847,540	
減価償却費	1,239,483,487	
賞与引当金繰入	210,591,984	
退職給付引当金繰入	290,709,496	8,892,687,893
財務費用		
借入金利息	479,237,296	479,237,296
経常費用合計		9,371,925,189
経常収益		
保険患者収入		6,621,750,374
一般患者収入		827,958,909
委託収入		22,777,706
補助金等収益		
災害拠点病院整備事業補助金収益	12,945,000	
施設運営協力金収益	476,191	
臨床研修費等補助金収益	13,368,000	26,789,191
受入金		
保健経理より受入	674,590,000	674,590,000
財務収益		
受取利息	2,914,345	2,914,345
雑益		
雑益	119,803,007	119,803,007
経常収益合計		8,296,583,532
経常損失		1,075,341,657
臨時損失		
固定資産除却損		838,769
前期損益修正損		1,904,762
		2,743,531
当期純損失		1,078,085,188
当期総損失		1,078,085,188

貸借対照表

(平成20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		5,455,057,855
未収入金		619,602,510
たな卸資産		121,996,716
前払費用		11,718,046
未収収益		1,296,380

流動資産合計

6,209,671,507

固定資産

1 有形固定資産

建物	48,495,612,509	
減価償却累計額	26,295,869,521	22,199,742,988
構築物	1,651,477,716	
減価償却累計額	1,289,077,657	362,400,059
機械装置	917,123,513	
減価償却累計額	712,511,824	204,611,689
車両運搬具	40,797,464	
減価償却累計額	35,808,718	4,988,746
工具器具備品	3,316,559,903	
減価償却累計額	2,656,884,601	659,675,302
土地		656,577,750
有形固定資産合計		24,087,996,534

2 無形固定資産

電話加入権		1,213
無形固定資産合計		1,213

3 投資その他の資産

長期前払費用		65,000
敷金・保証金		8,298,005
加入金		502,798,452
その他		121,298
投資その他の資産合計		511,282,755

固定資産合計

24,599,280,502

資産合計

30,808,952,009

負債の部

流動負債

短期借入金		2,000,000,000	
未払消費税		239,157,204	
未払金		667,633,287	
未払費用		135,961,525	
未払法人税等		10,921,000	
前受金		50,178,658	
預り金		32,511,650	
受入保証金		109,474,800	
引当金			
賞与引当金	156,817,598	156,817,598	
流動負債合計			3,402,655,722

固定負債

長期借入金		33,330,765,000	
引当金			
退職給付引当金	1,709,000,010		
特別修繕引当金	104,293,973	1,813,293,983	
固定負債合計			35,144,058,983
負債合計			38,546,714,705

純資産の部

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		11,606,039,414	
(うち当期総利益)		1,158,641,167	
繰越欠損金合計			11,606,039,414
純資産合計			7,737,762,696
負債純資産合計			30,808,952,009

損益計算書

(平成19年4月1日～平成20年3月31日)

〔宿泊經理〕

(単位：円)

經常費用		
業務費		
材料費	2,053,467,977	
販売品費	571,338,097	
運営費	1,339,033,877	
普及費	294,507,174	
施設整備費	264,264,686	
人件費	2,121,484,596	
業務経費	3,966,517,127	
減価償却費	1,365,857,075	
賞与引当金繰入	156,817,598	
退職給付引当金繰入	122,031,679	12,255,319,886
財務費用		
借入金利息	667,091,595	667,091,595
經常費用合計		<u>12,922,411,481</u>
經常収益		
施設収入		9,679,472,362
販売収入		803,553,659
委託収入		64,609,633
受入金		
保健經理より受入	4,270,939,140	4,270,939,140
財務収益		
受取利息	12,353,591	12,353,591
雑益		
雑益	975,920,682	975,920,682
經常収益合計		<u>15,806,849,067</u>
經常利益		2,884,437,586
臨時損失		
固定資産売却損		1,850,337,307
固定資産除却損		75,898,056
前期損益修正損		1,916,106
		<u>1,928,151,469</u>
臨時利益		
固定資産売却益		213,136,561
前期損益修正益		139,489
		<u>213,276,050</u>
税引前当期純利益		1,169,562,167
法人税、住民税及び事業税		10,921,000
		<u>10,921,000</u>
当期純利益		<u>1,158,641,167</u>
当期総利益		<u><u>1,158,641,167</u></u>

貸借対照表

(平成20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	54,525,505,441	
未収入金	151,794	
未収収益	8,186,514,048	
流動資産合計		62,712,171,283

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	724,332,160,990	
投資その他の資産合計	724,332,160,990	
固定資産合計		724,333,839,740

資産合計			<u>787,046,011,023</u>
------	--	--	------------------------

負債の部

流動負債

加入者貯金	764,510,510,675	
未払消費税	845,646	
未払金	195,607	
未払費用	2,242,939,129	
前受金	7,390,529,000	
預り金	170,569,875	
引当金		
賞与引当金	1,361,765	1,361,765
流動負債合計		774,316,951,697

固定負債

引当金		
退職給付引当金	50,688,076	50,688,076
固定負債合計		50,688,076

負債合計			<u>774,367,639,773</u>
------	--	--	------------------------

純資産の部

利益剰余金

欠損金補てん積立金	9,221,074,443
積立金	141,742,402
当期末処分利益	3,315,554,405
(うち当期総利益	3,315,554,405)

利益剰余金合計 12,678,371,250

純資産合計

12,678,371,250

負債純資産合計

787,046,011,023

損益計算書

(平成19年4月1日～平成20年3月31日)

〔貯金經理〕

(単位：円)

經常費用			
業務費			
支払利息	4,549,364,782		
支払手数料	837,152,627		
人件費	15,754,833		
業務経費	313,070,221		
賞与引当金繰入	1,361,765		
退職給付引当金繰入	971,413	5,717,675,641	
經常費用合計			5,717,675,641
經常収益			
保険手数料収入		342,282,701	
財務収益			
受取利息	426,503,563		
有価証券利息	105,902,744		
信託収益	8,150,193,829		
有価証券売却益	7,319,285		
償還差益	963,021	8,690,882,442	
雑益			
雑益	64,865	64,865	
經常収益合計			9,033,230,008
經常利益			3,315,554,367
臨時利益			
前期損益修正益		38	38
当期純利益			3,315,554,405
当期総利益			3,315,554,405

貸借対照表

(平成20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		755,284,503	
加入者貸付金	103,604,047,889		
特殊住宅貸付金	405,854,600		
貸倒引当金	312,029,706	103,697,872,783	
未収入金		109,744,982	
前払費用		2,783,197	
未収収益		847,154	
流動資産合計			104,566,532,619

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	117,000	13,000	
有形固定資産合計			13,000

2 投資その他の資産

敷金・保証金		12,228,000	
投資その他の資産合計		12,228,000	

固定資産合計 12,241,000

資産合計 104,578,773,619

負債の部

流動負債

未払金		10,920,226	
未払費用		56,700,325	
償還金		2,850,480	
預り金		2,514,166	
引当金			
賞与引当金	9,442,554	9,442,554	
流動負債合計			82,427,751

固定負債

長期借入金		94,749,746,691	
引当金			
退職給付引当金	193,409,629	193,409,629	
固定負債合計			<u>94,943,156,320</u>

負債合計 95,025,584,071

純資産の部

利益剰余金

貸付資金積立金

9,458,780,140

当期末処分利益

94,409,408

(うち当期総利益

94,409,408)

利益剰余金合計

9,553,189,548

純資産合計

9,553,189,548

負債純資産合計

104,578,773,619

損益計算書

(平成19年4月1日～平成20年3月31日)

〔貸付経理〕

(単位：円)

経常費用			
業務費			
保険料	470,439,190		
借入金利息	1,950,418,839		
貸倒引当金繰入	312,029,706		
人件費	119,274,565		
業務経費	99,756,898		
賞与引当金繰入	9,442,554		
退職給付引当金繰入	6,970,582	2,968,332,334	
経常費用合計			2,968,332,334
 経常収益			
貸付金利息		2,449,125,511	
保険料充当金収入		164,140,810	
財務収益			
受取利息	1,590,135	1,590,135	
雑益			
受取配当金	105,234,415		
延滞金収入	3,392,173	108,626,588	
経常収益合計			2,723,483,044
経常損失			244,849,290
 臨時損失			
前期損益修正損		1	1
 臨時利益			
貸倒引当金戻入		339,258,699	339,258,699
 当期純利益			
			94,409,408
 当期総利益			
			94,409,408

共済業務勘定 目次

【勘定別財務諸表】

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

貸借対照表

(平成20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	5,870,966,067	
有価証券	3,127,230,093	
未収入金	275,093,362	
掛金振替未収入金	422,106,552	
前払費用	1,218,845	
未収収益	15,758,021	
流動資産合計		9,712,372,940

固定資産

1 有形固定資産

建物	2,999,584,496	
減価償却累計額	1,681,971,161	1,317,613,335
構築物	96,366,085	
減価償却累計額	78,877,953	17,488,132
工具器具備品	139,034,816	
減価償却累計額	106,784,022	32,250,794
土地		408,827,250
有形固定資産合計		1,776,179,511

2 投資その他の資産

投資有価証券	4,000,000,000	
長期前払費用	12,524	
敷金・保証金	2,965,750	
投資その他の資産合計	4,002,978,274	

固定資産合計 5,779,157,785

資産合計 15,491,530,725

負債の部

流動負債

未払消費税	295,582	
未払金	793,937,474	
未払費用	25,672,260	
預り金	15,567,981	
引当金		
賞与引当金	117,181,681	117,181,681
流動負債合計		952,654,978

固定負債				
引当金				
退職給付引当金	1,828,016,896	1,828,016,896		
固定負債合計			1,828,016,896	
負債合計				2,780,671,874
純資産の部				
資本剰余金				
資本剰余金		2,963,605,622		
資本剰余金合計			2,963,605,622	
利益剰余金				
積立金		8,815,847,795		
当期末処分利益		931,405,434		
(うち当期総利益)		931,405,434)		
利益剰余金合計			9,747,253,229	
純資産合計				12,710,858,851
負債純資産合計				15,491,530,725

損益計算書

(平成19年4月1日～平成20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	1,464,076,970	
一般管理経費	90,289,415	
業務管理費	2,261,072,046	
減価償却費	66,253,210	
賞与引当金繰入	117,181,681	
退職給付引当金繰入	76,421,437	4,075,294,759
經常費用合計		4,075,294,759
經常収益		
掛金収入		
短期掛金	2,358,906,841	
長期掛金	2,172,663,931	4,531,570,772
補助金等収益		
事務費国庫補助金収益	361,137,000	361,137,000
財務収益		
受取利息	33,218,590	
有価証券利息	46,426,850	
信託収益	16,182,263	95,827,703
雑益		
雑益	21,110,251	21,110,251
經常収益合計		5,009,645,726
經常利益		934,350,967
臨時損失		
固定資産除却損		1,494,084
前期損益修正損		1,686,057
		3,180,141
臨時利益		
前期損益修正益		234,608
		234,608
当期純利益		931,405,434
当期総利益		931,405,434

キャッシュ・フロー計算書

(平成19年4月1日～平成20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	2,040,343,427
その他の業務支出	2,159,733,729
共済掛金収入	4,457,832,596
補助金等収入	361,137,000
その他の業務収入	43,906,268
小計	662,798,708
利息の受取額	93,023,410
業務活動によるキャッシュ・フロー	755,822,118
投資活動によるキャッシュ・フロー	
定期預金の預入による支出	4,700,000,000
定期預金の払戻による収入	3,730,000,000
有価証券の取得による支出	16,182,263
有形固定資産の取得による支出	11,540,400
敷金保証金の差入による支出	1,482,000
敷金保証金の返還による収入	2,833,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	996,371,663
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	240,549,545
資金期首残高	1,411,515,612
資金期末残高	1,170,966,067

利益の処分に関する書類

(平成20年3月31日)

〔共済業務勘定〕

(単位：円)

当期末処分利益		931,405,434
当期総利益	931,405,434	
利益処分額		
別途積立金	624,975	
積立金	<u>932,030,409</u>	<u>931,405,434</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19年4月1日～平成20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	4,075,294,759		
臨時損失	<u>3,180,141</u>	4,078,474,900	
(2) (控除) 自己収入等			
掛金収入	4,531,570,772		
財務収益	95,827,703		
雑益	21,110,251		
臨時利益	<u>234,608</u>	<u>4,648,743,334</u>	
業務費用合計			<u>570,268,434</u>
行政サービス実施コスト			<u>570,268,434</u>

注 記 事 項

〔 共済業務勘定 〕

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	8 ～ 5 0 年
構 築 物	3 ～ 4 0 年
工具器具備品	3 ～ 2 0 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。

6. 会計方針の変更

(独立行政法人会計基準の改訂)

貸借対照表については、前事業年度まで資産の部、負債の部及び資本の部に区分して表示してはりましたが、独立行政法人会計基準の改訂に伴い、当事業年度より、資産の部、負債の部及び純資産の部に区分して表示しております。

なお、これまでの資本の部の合計に相当する金額は 12,710,858,851 円であります。

貸借対照表に関する事項

1. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

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

(2) 退職給付債務に関する事項

(単位：円)

区 分	平成20年3月31日現在
退職給付債務	1,828,016,896
退職給付引当金	1,828,016,896

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

区 分	自 平成19年4月 1日 至 平成20年3月31日
勤務費用	125,041,566
利息費用	58,787,611
数理計算上の差異の費用処理額	107,407,740
退職給付費用	76,421,437

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

区 分	平成20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

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 254,907 円、前年度作成した印刷物にかかる未払額等を 1,431,150 円計上し、前期損益修正益として過年度に支払った弁護士費用の精算等により 234,608 円を計上しております。

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	5,870,966,067 円
定期預金	4,700,000,000 円
資金期末残高	1,170,966,067 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

〔 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		差引当期未 残高	摘要	
						当期償却額			
有形 固定 資産	建物	2,999,584,496	0	0	2,999,584,496	1,681,971,161	63,869,259	1,317,613,335	
	構築物	96,479,124	0	113,039	96,366,085	78,877,953	723,351	17,488,132	
	工具器具備品	142,952,216	10,910,400	14,827,800	139,034,816	106,784,022	1,660,600	32,250,794	
	土地	408,827,250	0	0	408,827,250			408,827,250	
	計	3,647,843,086	10,910,400	14,940,839	3,643,812,647	1,867,633,136	66,253,210	1,776,179,511	
投資 その 他の 資産	投資有価証券	4,000,000,000	0	0	4,000,000,000			4,000,000,000	
	長期前払費用	8,619	12,524	8,619	12,524			12,524	
	敷金・保証金	4,316,750	1,482,000	2,833,000	2,965,750			2,965,750	
	計	4,004,325,369	1,494,524	2,841,619	4,002,978,274			4,002,978,274	

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

2 有価証券の明細

(1)流動資産として計上された有価証券

(単位：円)

区 分	期 首 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	期 末 残 高	摘 要
公社債型投資信託	3,111,047,830	16,182,263	0	3,127,230,093	

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

(2)投資その他の資産として計上された有価証券

(単位：円)

区 分	期 首 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	期 末 残 高	摘 要
国 債	1,500,000,000	0	0	1,500,000,000	
社 債	900,000,000	0	0	900,000,000	
諸 債 券	1,600,000,000	0	0	1,600,000,000	
計	4,000,000,000	0	0	4,000,000,000	

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

3 引当金の明細

(単位：円)

区 分	期 首 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額		期 末 残 高	摘 要
			目 的 使 用	そ の 他		
賞 与 引 当 金	111,725,011	117,181,681	111,725,011	0	117,181,681	

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	1,968,623,186	80,572,232	221,178,522	1,828,016,896	
退 職 一 時 金 に 係 る 債 務	1,949,691,986	80,254,655	216,787,822	1,813,158,819	
役 員 退 職 一 時 金 に 係 る 債 務	18,931,200	317,577	4,390,700	14,858,077	
退 職 給 付 引 当 金	1,968,623,186	80,572,232	221,178,522	1,828,016,896	

5 資本金及び資本剰余金の明細

(単位：円)

区 分		期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
資本剰余金	資本剰余金 別途積立金	2,964,210,676	138,866	743,920	2,963,605,622	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	7,138,036,873	1,677,810,922	0	8,815,847,795	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	資産見返等補助金	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	361,137,000	0	0	0	0	361,137,000	
計	361,137,000	0	0	0	0	361,137,000	

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	(6,683) 32,383	(4) 2	4,391	1
職 員	1,275,526	168	203,523	6
合 計	(6,683) 1,307,909	(4) 170	207,914	7

(注) 1. 役員に対する報酬等の支給基準の概要

日本私立学校振興・共済事業団役員給与規程に基づき支給しております。

2. 役員の退職手当の計算方法

日本私立学校振興・共済事業団役員退職手当規程に定めております。

3. 職員に対する給与の支給基準の概要

日本私立学校振興・共済事業団職員給与規程に基づき支給しております。

4. 職員に対する退職手当の計算方法

日本私立学校振興・共済事業団職員退職手当規程に定めております。

5. 支給人員数は、年間平均支給人員数を記載しております。

6. 金額は千円未満四捨五入にて記載しております。

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

9 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

(1) 主な資産

現金及び預金の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
現 金	45,275	
普 通 預 金	1,170,920,792	
定 期 預 金	4,700,000,000	
計	5,870,966,067	

未収入金の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
掛 金	273,529,250	
そ の 他	1,564,112	都道府県事務委託費の精算による返還他
計	275,093,362	

未収収益の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
預 金 利 息	1,921,859	
有 価 証 券 利 息	13,836,162	
計	15,758,021	

(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	12,398,143	超過勤務手当
賃 金	1,972,210	
福 利 費	11,301,907	平成20年度6月期支給賞与に係る掛金他
計	25,672,260	

(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	9,299,457	
手 数 料	11,788,794	児童手当拠出金事務手数料
雑 収 入	22,000	拾得物に係る法定保管期間経過後の所有権移転
計	21,110,251	