

財 産 目 録 (平成15年9月30日現在)

一般勘定 (総 合)

科 目	摘 要	金 額 (円)	科 目	摘 要	金 額 (円)
(資 産 の 部)			(負 債 の 部)		
流 動 資 産		28,539,302,710	流 動 負 債		339,654,240,068
現 金 ・ 預 金	預金 (UFJ銀行他 8行)	10,820,242,540	1年以内返済長期借入金		218,146,676,000
代 理 店 勘 定	北越銀行他 2店	787,173	短 期 借 入 金		4,577,095,000
仮 払 金		133,700,000	退職手当給付費支払資金		9,778,465,396
未 収 収 益		12,052,645,505	給 付 費 支 払 資 金		143,313,739
	未収貸付金利息	11,866,284,114	給 付 費 支 払 準 備 金		8,717,197,585
	未収信託収益金	186,361,391	給 付 費 繰 越 金	都道府県給付費補助金繰越金	917,954,072
未 収 金		5,531,927,492	未 払 金		2,410,300
固 定 資 産		3,109,045,774,507	未 払 消 費 税		380,300
貸 付 事 業 資 産		3,065,811,478,818	そ の 他 の 未 払 金	13口	2,030,000
貸 付 金		3,066,238,433,117	未 払 費 用		8,530,756,013
貸 倒 引 当 金	23,210口	426,954,299	未 払 借 入 金 利 息		8,319,035,221
心身障害者扶養保険事業資産			未 払 債 券 利 息		134,867,121
長 期 性 預 金	住友信託銀行他 5行	40,272,587,387	未 払 委 託 手 数 料		68,465,257
有 形 固 定 資 産		2,366,967,230	そ の 他 の 未 払 費 用	3口	8,388,414
建 物	25棟 延 5,969.36㎡	1,285,581,132	預 り 金	118口	66,787,571
構 築 物		11,466,317	仮 受 金	18口	31,949,788
車 両 ・ 運 搬 具	自動車	3,198,600	貸 付 受 入 金	476口	98,520,100,000
備 品		788,403,241	固 定 負 債		2,785,384,709,563
土 地	47筆 延 9,381.36㎡	278,317,940	長 期 借 入 金	財政融資資金	2,679,433,170,000
投 資 そ の 他 の 資 産			社 会 福 祉 ・ 医 療 事 業 団 債 券	6口	65,020,000,000
敷 金 ・ 保 証 金		594,741,072	扶 養 保 険 支 払 資 金		40,458,948,778
	敷 金	30,939,072	資 産 見 返 補 助 金		472,590,785
	保 証 金	563,802,000			
繰 延 資 産					
債 券 発 行 差 金		21,683,752			
			負 債 合 計		3,125,038,949,631
資 産 合 計		3,137,606,760,969	正 味 財 産		12,567,811,338

貸借対照表

(平成15年9月30日現在)

一般勘定(総合)

資 産		負 債 及 び 資 本	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
流動資産	28,539,302,710	流動負債	339,654,240,068
現金・預金	10,820,242,540	1年以内返済長期借入金	218,146,676,000
代理店勘定	787,173	短期借入金	4,577,095,000
仮払金	133,700,000	退職手当給付費支払資金	9,778,465,396
未収収益	12,052,645,505	給付費支払資金	143,313,739
未収金	5,531,927,492	給付費支払準備金	8,717,197,585
固定資産	3,109,045,774,507	給付費繰越金	917,954,072
貸付事業資産	3,065,811,478,818	未払金	2,410,300
貸付金	3,066,238,433,117	未払消費税	380,300
貸倒引当金	426,954,299	その他の未払金	2,030,000
心身障害者扶養保険事業資産		未払費用	8,530,756,013
長期性預金	40,272,587,387	未払借入金利息	8,319,035,221
有形固定資産	2,366,967,230	未払債権利息	134,867,121
建築物	1,285,581,132	未払委託手数料	68,465,257
構築物	11,466,317	その他の未払費用	8,388,414
車両運搬具	3,198,600	預り金	66,787,571
備品	788,403,241	仮受金	31,949,788
土地	278,317,940	貸付受入金	98,520,100,000
投資その他の資産		固定負債	2,785,384,709,563
敷金・保証金	594,741,072	長期借入金	2,679,433,170,000
繰延資産		社会福祉・医療事業団債券	65,020,000,000
債券発行差金	21,683,752	扶養保険支払資金	40,458,948,778
		資産見返補助金	472,590,785
		(負債合計)	3,125,038,949,631
		資本	
		政府出資金	12,550,000,000
		剰余金	
		利益剰余金	17,811,338
		繰越欠損金	1,483,778,662
		当期利益	1,501,590,000
		(資本合計)	12,567,811,338
資産合計	3,137,606,760,969	負債・資本合計	3,137,606,760,969

(注) 1 有形固定資産の減価償却累計額は、1,673,903,672円である。
 2 貸付金のうち、延滞債権額(弁済期限を6か月以上経過して延滞となっている貸付けの元金残高)は、24,489,105,050円となっている。

損 益 計 算 書

〔平成15年4月1日から
平成15年9月30日まで〕

一 般 勘 定 (総 合)

費 用		収 益	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
経常費用	111,338,258,491	経常収益	112,607,697,485
貸付事業費	39,099,795,667	貸付事業収入	
借入金利息	37,990,865,256	貸付金利息	32,988,498,027
債券利息	654,124,143	経営指導収入	15,980,000
業務委託費	109,649,784	退職手当共済事業収入	43,086,992,411
債券発行諸費	61,889,318	掛金	24,514,711,000
債券発行差金償却	4,294,166	(既契約掛金)	24,501,243,000
貸付回収金充当費	278,973,000	(途中掛金)	13,468,000
経営指導業務費	13,383,823	都道府県補助金	18,570,292,411
退職手当共済事業費	50,616,015,182	返納金	1,989,000
退職手当給付金	50,614,995,500	心身障害者扶養保険事業収入	6,577,376,284
払戻金	39,000	受取保険料	
借入金利息	980,682	(受取保険料)	2,535,689,600
心身障害者扶養保険事業費	7,084,579,600	保険金	3,945,500,000
支払保険料		(保険金)	3,910,500,000
(基本保険料)	2,535,689,600	(特別給付金)	35,000,000
給付金	4,548,890,000	信託収益金	96,186,684
(年金給付保険金)	4,513,890,000	国庫補助金収入	20,402,303,820
(弔慰金給付保険金)	35,000,000	事務費補助金	4,114,802,000
一般管理費	2,669,460,200	給付費補助金	16,287,501,820
一般管理費	2,461,840,201	引当金戻入	
減価償却費	207,619,999	貸倒引当金戻入	4,731,953,042
貸倒損失		給付費支払資金戻入	500
貸倒損失	23,099,579	給付費繰越金戻入	137,592,725
引当金繰入		扶養保険支払資金戻入	4,513,890,000
貸倒引当金繰入	426,954,299	資産見返補助金戻入	135,823,980
給付費支払資金繰入	16,964,950	事業外収益	17,286,696
給付費支払準備金繰入	6,463,362,838	受取利息	896,359
給付費繰越金繰入	917,954,072	雑益	16,390,337
扶養保険支払資金繰入	4,006,688,281	特別利益	
特別損失		固定資産売却益	234,027,330
固定資産除却損	1,876,324		
当期利益金	1,501,590,000		
合 計	112,841,724,815	合 計	112,841,724,815

(注) 当期利益金 1,501,590,000円は、社会福祉・医療事業団法(昭和59年法律第75号)第29条第1項の規定により、繰越欠損金の補てんに充てる。

財 産 目 録 (平成15年9月30日現在)

一般勘定 (一般経理)

科 目	摘 要	金 額 (円)	科 目	摘 要	金 額 (円)
(資産の部)			(負債の部)		
流動資産		13,934,537,032	流動負債		325,235,835,781
現金・預金	預金(UFJ銀行他 7行)	1,898,208,951	1年以内返済長期借入金		218,146,676,000
代理店勘定	北越銀行他 2店	787,173	未払金		
仮払金	2口	133,700,000	未払消費税		380,300
未収収益	未収貸付金利息	11,866,284,114	未払費用		8,529,747,434
未収金		35,556,794	未払借入金利息		8,319,035,221
固定資産		3,068,773,187,120	未払債券利息		134,867,121
貸付事業資産		3,065,811,478,818	未払委託手数料		68,465,257
貸付金	23,210口	3,066,238,433,117	その他の未払費用	1口	7,379,835
貸倒引当金		426,954,299	預り金	3口	6,982,259
有形固定資産		2,366,967,230	仮受金	18口	31,949,788
建築物	25棟 延 5,969.36㎡	1,285,581,132	貸付受入金	476口	98,520,100,000
構築物		11,466,317	固定負債		2,744,925,760,785
車両・運搬具	自動車 3両	3,198,600	長期借入金	170口	2,679,433,170,000
備品	687点	788,403,241	社会福祉・医療事業団債券	6口	65,020,000,000
土地	47筆 延 9,381.36㎡	278,317,940	資産見返補助金		472,590,785
投資その他の資産					
敷金・保証金	3口	594,741,072			
	敷金 2口	30,939,072			
	保証金 1口	563,802,000			
繰延資産					
債券発行差金		21,683,752			
			負債合計		3,070,161,596,566
資産合計		3,082,729,407,904	正味財産		12,567,811,338

貸 借 対 照 表

(平成15年9月30日現在)

一般勘定 (一般経理)

資 産		負 債 及 び 資 本	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
流 動 資 産	13,934,537,032	流 動 負 債	325,235,835,781
現 金 ・ 預 金	1,898,208,951	1 年 以 内 返 済 長 期 借 入 金	218,146,676,000
代 理 店 勘 定	787,173	未 払 金	
仮 払 金	133,700,000	未 払 消 費 税	380,300
未 収 収 益	11,866,284,114	未 払 費 用	8,529,747,434
未 収 金	35,556,794	未 払 借 入 金 利 息	8,319,035,221
固 定 資 産	3,068,773,187,120	未 払 債 券 利 息	134,867,121
貸 付 事 業 資 産	3,065,811,478,818	未 払 委 託 手 数 料	68,465,257
貸 付 金	3,066,238,433,117	そ の 他 の 未 払 費 用	7,379,835
貸 倒 引 当 金	426,954,299	預 り 金	6,982,259
有 形 固 定 資 産	2,366,967,230	仮 受 金	31,949,788
建 物	1,285,581,132	貸 付 受 入 金	98,520,100,000
構 築 物	11,466,317	固 定 負 債	2,744,925,760,785
車 両 ・ 運 搬 具	3,198,600	長 期 借 入 金	2,679,433,170,000
備 品	788,403,241	社 会 福 祉 ・ 医 療 事 業 団 債 券	65,020,000,000
土 地	278,317,940	資 産 見 返 補 助 金	472,590,785
投 資 そ の 他 の 資 産		(負 債 合 計)	3,070,161,596,566
敷 金 ・ 保 証 金	594,741,072	資 本 金	
繰 延 資 産		政 府 出 資 金	12,550,000,000
債 券 発 行 差 金	21,683,752	剰 余 金	
		利 益 剰 余 金	
		積 立 金	17,811,338
		(資 本 合 計)	12,567,811,338
資 産 合 計	3,082,729,407,904	負 債 ・ 資 本 合 計	3,082,729,407,904

- (注) 1 有形固定資産の減価償却累計額は、1,673,903,672円である。
 2 貸付金のうち、延滞債権額(弁済期限を6か月以上経過して延滞となっている貸付けの元金残高)は、24,489,105,050円となっている。

損 益 計 算 書

〔平成15年4月1日から
平成15年9月30日まで〕

一 般 勘 定 (一 般 経 理)

費		用	収		益											
科	目	金 額 (円)	科	目	金 額 (円)											
経	常	費用	41,918,776,715	経	常	収	益	41,686,625,709								
貸	付	事業	費用	39,099,795,667	貸	付	事業	収	入							
借	入	金	利息	37,990,865,256	貸	付	金	利	息							
債	券	利	息	654,124,143	経	営	指	導	収	入						
業	務	委	託	費用	109,649,784	国	庫	補	助	金	収	入				
債	券	発	行	諸	費用	61,889,318	事	務	費	補	助	金				
債	券	発	行	差	金	償	却	引	当	金	戻	入				
貸	付	回	収	金	充	当	費	貸	倒	引	当	金	戻	入		
経	営	指	導	業	務	費	13,383,823	資	産	見	返	補	助	金	戻	入
一	般	管	理	費	2,355,543,347	事	業	外	収	益	12,908,660					
一	般	管	理	費	2,147,923,348	受	取	利	息	514,172						
減	価	償	却	費	207,619,999	雑	益	12,394,488								
貸	倒	損	失	貸	倒	損	失	23,099,579	特	別	利	益				
引	当	金	繰	入	貸	倒	引	当	金	繰	入	426,954,299				
特	別	損	失	固	定	資	産	除	却	損	1,876,324					
固	定	資	産	除	却	損	1,876,324	当	期	利	益	金	0			
当	期	利	益	金	0	合	計	41,920,653,039	合	計	41,920,653,039					

財 産 目 録 (平成15年9月30日現在)

一般勘定 (共済経理)

科 目	摘 要	金 額 (円)	科 目	摘 要	金 額 (円)
(資 産 の 部)			(負 債 の 部)		
流 動 資 産		14,413,551,875	流 動 負 債		14,413,551,875
現 金 ・ 預 金	預金 (UFJ銀行他 4行)	8,917,181,177	短 期 借 入 金		4,577,095,000
未 収 金		5,496,370,698	退 職 手 当 給 付 費 支 払 資 金		9,778,465,396
			給 付 費 支 払 資 金		143,313,739
			給 付 費 支 払 準 備 金		8,717,197,585
			給 付 費 繰 越 金	都道府県給付費補助金繰越金	917,954,072
			未 払 費 用		
			そ の 他 の 未 払 費 用	1口	831,475
			預 り 金	112口	57,160,004
			負 債 合 計		14,413,551,875
資 産 合 計		14,413,551,875	正 味 財 産		0

貸 借 対 照 表

(平成15年9月30日現在)

一 般 勘 定 (共 済 経 理)

資 産		負 債 及 び 資 本	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
流 動 資 産	14,413,551,875	流 動 負 債	14,413,551,875
現 金 ・ 預 金	8,917,181,177	短 期 借 入 金	4,577,095,000
未 収 金	5,496,370,698	退 職 手 当 給 付 費 支 払 資 金	9,778,465,396
		給 付 費 支 払 資 金	143,313,739
		給 付 費 支 払 準 備 金	8,717,197,585
		給 付 費 繰 越 金	917,954,072
		未 払 費 用	
		そ の 他 の 未 払 費 用	831,475
		預 り 金	57,160,004
		(負 債 合 計)	14,413,551,875
		剰 余 金	
		利 益 剰 余 金	0
		繰 越 欠 損 金	1,501,590,000
		当 期 利 益 金	1,501,590,000
		(資 本 合 計)	0
資 産 合 計	14,413,551,875	負 債 ・ 資 本 合 計	14,413,551,875

損 益 計 算 書

〔平成15年4月1日から
平成15年9月30日まで〕

一 般 勘 定 (共 済 経 理)

費 用		収 益	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
経 常 費 用	58,293,096,895	経 常 収 益	59,794,686,895
退 職 手 当 共 済 事 業 費	50,616,015,182	退 職 手 当 共 済 事 業 収 入	43,086,992,411
退 職 手 当 給 付 金	50,614,995,500	掛 金	24,514,711,000
払 戻 金	39,000	(既 契 約 掛 金)	24,501,243,000
借 入 金 利 息	980,682	(途 中 掛 金)	13,468,000
一 般 管 理 費	278,799,853	都 道 府 県 補 助 金	18,570,292,411
給 付 費 支 払 資 金 繰 入	16,964,950	返 納 金	1,989,000
給 付 費 支 払 準 備 金 繰 入	6,463,362,838	国 庫 補 助 金 収 入	16,565,864,820
給 付 費 繰 越 金 繰 入	917,954,072	事 務 費 補 助 金	278,363,000
当 期 利 益 金	1,501,590,000	給 付 費 補 助 金	16,287,501,820
		給 付 費 支 払 資 金 戻 入	500
		給 付 費 繰 越 金 戻 入	137,592,725
		事 業 外 収 益	4,236,439
		受 取 利 息	380,590
		雑 益	3,855,849
合 計	59,794,686,895	合 計	59,794,686,895

(注) 当期利益金 1,501,590,000円は、社会福祉・医療事業団法(昭和59年法律第75号)第29条第1項の規定により、繰越欠損金の補てんに充てる。

財 産 目 録 (平成15年9月30日現在)

一般勘定 (保険経理)

科 目	摘 要	金 額 (円)	科 目	摘 要	金 額 (円)
(資産の部)			(負債の部)		
流動資産		191,213,803	流動負債		4,852,412
現金・預金	預金(みずほ銀行他1行)	4,852,412	未払金		
未収収益	未収信託収益金	186,361,391	その他の未払金	13口	2,030,000
固定資産			未払費用		
心身障害者扶養保険事業資産			その他の未払費用	1口	177,104
長期性預金	住友信託銀行他5行	40,272,587,387	預り金	3口	2,645,308
			固定負債		
			扶養保険支払資金		40,458,948,778
			負債合計		40,463,801,190
資産合計		40,463,801,190	正味財産		0

貸借対照表

(平成15年9月30日現在)

一般勘定 (保険経理)

資 産		負 債 及 び 資 本	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
流 動 資 産	191,213,803	流 動 負 債	4,852,412
現 金 ・ 預 金	4,852,412	未 払 金	
未 収 収 益	186,361,391	そ の 他 の 未 払 金	2,030,000
固 定 資 産		未 払 費 用	
心身障害者扶養保険事業資産		そ の 他 の 未 払 費 用	177,104
長 期 性 預 金	40,272,587,387	預 り 金	2,645,308
		固 定 負 債	
		扶 養 保 険 支 払 資 金	40,458,948,778
		(負 債 合 計)	40,463,801,190
資 産 合 計	40,463,801,190	負 債 ・ 資 本 合 計	40,463,801,190

損 益 計 算 書 〔平成15年4月1日から
平成15年9月30日まで〕

一 般 勘 定 (保 険 経 理)

費 用		収 益	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
経 常 費 用	11,126,384,881	経 常 収 益	11,126,384,881
心身障害者扶養保険事業費	7,084,579,600	心身障害者扶養保険事業収入	6,577,376,284
支 払 保 険 料		受 取 保 険 料	
(基 本 保 険 料)	2,535,689,600	(受 取 保 険 料)	2,535,689,600
給 付 金	4,548,890,000	保 険 金	3,945,500,000
(年 金 給 付 保 険 金)	4,513,890,000	(保 険 金)	3,910,500,000
(弔 慰 金 給 付 保 険 金)	35,000,000	(特 別 給 付 金)	35,000,000
一 般 管 理 費	35,117,000	信 託 収 益 金	96,186,684
扶 養 保 険 支 払 資 金 繰 入	4,006,688,281	国 庫 補 助 金 収 入	
当 期 利 益 金	0	事 務 費 補 助 金	34,977,000
		扶 養 保 険 支 払 資 金 戻 入	4,513,890,000
		事 業 外 収 益	141,597
		受 取 利 息	1,597
		雑 益	140,000
合 計	11,126,384,881	合 計	11,126,384,881

重要な会計方針等

(一般勘定)

1. 固定資産の減価償却方法 法人税法の基準を採用し、定額法により行っている。なお、減価償却累計額は次のとおりである。

有形固定資産 1,673,903,672円

2. 引当金の計上基準

(1)貸倒引当金 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の貸付金残高(貸付受入金の額を控除した額)に、6/1000を乗じて得た額の範囲内で計上しており、本年度の計上率は0.14/1000である。

(2)給付費支払準備金 退職手当給付金の予算に不足を生じた場合に当該不足額の3分の1の額の支出に充てるため、「社会福祉施設職員等退職手当共済法等の一部改正について(平成12年12月28日付厚生省社会・援護局長通知)」に基づき、既契約掛金の収入金額のうち、おおむね5年を通じ財政の均衡を保つための財政調整分を計上している。

3. その他財務諸表作成のための重要な事項

(1)消費税の会計処理方法 税込方式によっている。

(2)繰延資産の処理方法
債券発行差金 債券の償還期限までの期間(3、5又は10年間)で均等償却している。

(3)延滞債権額 貸付金のうち、延滞債権額(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)は、24,489,105,050円となっている。

財 産 目 録 (平成15年9月30日現在)

長寿・子育て・障害者基金勘定

科 目	摘 要	金 額 (円)	科 目	摘 要	金 額 (円)
(資 産 の 部)			(負 債 の 部)		
流 動 資 産		3,266,839,879	流 動 負 債		1,483,172
現 金 ・ 預 金	預金(三井住友銀行他 1行)	2,837,651,396	未 払 費 用		
仮 払 金	7口	3,965,641	そ の 他 の 未 払 費 用	1口	787,931
未 収 収 益	未収受取利息	425,222,842	預 り 金	2口	695,241
固 定 資 産		280,131,511,468			
有 形 固 定 資 産					
建 物	事務所間仕切	6,083,268			
投 資 そ の 他 の 資 産	276口	280,125,428,200			
長 寿 ・ 子 育 て ・ 障 害 者 基 金 資 産	275口	280,000,000,000			
敷 金 ・ 保 証 金	保証金 1口	125,428,200			
			負 債 合 計		1,483,172
資 産 合 計		283,398,351,347	正 味 財 産		283,396,868,175

貸借対照表

(平成15年9月30日現在)

長寿・子育て・障害者基金勘定

資 産		負 債 及 び 資 本	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
流 動 資 産	3,266,839,879	流 動 負 債	1,483,172
現 金 ・ 預 金	2,837,651,396	未 払 費 用	
仮 払 金	3,965,641	そ の 他 の 未 払 費 用	787,931
未 収 収 益	425,222,842	預 り 金	695,241
固 定 資 産	280,131,511,468	(負 債 合 計)	1,483,172
有 形 固 定 資 産		資 本 金	
建 物	6,083,268	基 金	
投 資 そ の 他 の 資 産	280,125,428,200	政 府 出 資 金	280,000,000,000
長 寿 ・ 子 育 て ・ 障 害 者 基 金 資 産	280,000,000,000	剩 余 金	
敷 金 ・ 保 証 金	125,428,200	利 益 剩 余 金	3,396,868,175
		積 立 金	3,276,368,307
		当 期 利 益 金	120,499,868
		(資 本 合 計)	283,396,868,175
資 産 合 計	283,398,351,347	負 債 ・ 資 本 合 計	283,398,351,347

(注) 有形固定資産の減価償却累計額は、9,268,268円である。

損 益 計 算 書

(平成15年4月1日から
平成15年9月30日まで)

長寿・子育て・障害者基金勘定

費 用		収 益	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
経 常 費 用	2,189,454,740	経 常 収 益	2,309,954,608
社会福祉事業振興事業費	1,986,831,744	基金運用収入	2,265,394,067
(旅 費)	939,080	事業外収益	44,560,541
(所 費)	123,902,664	受 取 利 息	199,534
(社会福祉振興事業交付金)	324,553,000	雑 益	44,361,007
(社会福祉振興事業助成金)	172,194,000		
(高齢者・障害者在宅福祉等 整備事業助成金)	440,491,000		
(子育て支援事業助成金)	683,222,000		
(障害者スポーツ支援 事業助成金)	241,530,000		
一 般 管 理 費	202,622,996		
一 般 管 理 費	202,185,606		
減 価 償 却 費	437,390		
当 期 利 益 金	120,499,868		
合 計	2,309,954,608	合 計	2,309,954,608

(注) 当期利益金 120,499,868円は、社会福祉・医療事業団法(昭和59年法律第75号)第29条第1項の規定により、積立金として整理する。

重要な会計方針等

(長寿・子育て・障害者基金勘定)

- | | |
|-----------------------|--|
| 1. 有価証券の評価基準及び評価方法 | 移動平均法による原価法によっている。 |
| 2. 固定資産の減価償却方法 | 法人税法の基準を採用し、定額法により行っている。なお、減価償却累計額は次のとおりである。
有形固定資産 9,268,268 円 |
| 3. その他財務諸表作成のための重要な事項 | |
| 消費税の会計処理方法 | 税込方式によっている。 |

財 産 目 録 (平成15年9月30日現在)

年金担保貸付勘定

科 目	摘 要	金 額 (円)	科 目	摘 要	金 額 (円)
(資産の部)			(負債の部)		
流動資産		10,648,591,818	流動負債		45,327,173,885
現金・預金	預金(みずほ銀行他2行)	10,387,688,471	1年以内返済長期借入金		44,625,015,000
代理店勘定	UFJ銀行他9店	2,014,314	未払費用		501,498,983
未収収益	未収貸付金利息	258,889,033	未払借入金利息		156,500,468
固定資産		213,672,481,315	未払債券利息		30,867,247
貸付事業資産		213,633,947,530	未払委託手数料		313,868,625
貸付金	287,296口	213,705,028,530	その他の未払費用	1口	262,643
貸倒引当金		71,081,000	預り金	5口	52,977,374
有形固定資産			仮受金	363口	147,682,528
建物	レイアウト変更工事他	23,212,545	固定負債		179,021,824,785
投資その他の資産			長期借入金	財政融資資金 18口	133,983,291,000
敷金・保証金	保証金 1口	15,321,240	社会福祉・医療事業団債券	3口	45,000,000,000
繰延資産			資産見返交付金		38,533,785
債券発行差金		7,833,334			
			負債合計		224,348,998,670
資産合計		224,328,906,467	正味財産		20,092,203

貸 借 対 照 表

(平成15年9月30日現在)

年金担保貸付勘定

資 産		負 債 及 び 資 本	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
流 動 資 産	10,648,591,818	流 動 負 債	45,327,173,885
現 金 ・ 預 金	10,387,688,471	1 年 以 内 返 済 長 期 借 入 金	44,625,015,000
代 理 店 勘 定	2,014,314	未 払 費 用	501,498,983
未 収 収 益	258,889,033	未 払 借 入 金 利 息	156,500,468
固 定 資 産	213,672,481,315	未 払 債 券 利 息	30,867,247
貸 付 事 業 資 産	213,633,947,530	未 払 委 託 手 数 料	313,868,625
貸 付 金	213,705,028,530	そ の 他 の 未 払 費 用	262,643
貸 倒 引 当 金	71,081,000	預 り 金	52,977,374
有 形 固 定 資 産		仮 受 金	147,682,528
建 物	23,212,545	固 定 負 債	179,021,824,785
投 資 そ の 他 の 資 産		長 期 借 入 金	133,983,291,000
敷 金 ・ 保 証 金	15,321,240	社 会 福 祉 ・ 医 療 事 業 団 債 券	45,000,000,000
繰 延 資 産		資 産 見 返 交 付 金	38,533,785
債 券 発 行 差 金	7,833,334	(負 債 合 計)	224,348,998,670
		剰 余 金	
		欠 損 金	
		当 期 損 失 金	20,092,203
		(資 本 合 計)	20,092,203
資 産 合 計	224,328,906,467	負 債 ・ 資 本 合 計	224,328,906,467

- (注) 1 有形固定資産の減価償却累計額は、3,991,380円である。
 2 貸付金のうち、延滞債権額（弁済期限を6か月以上経過して延滞となっている貸付けの元金残高）は、279,514,160円となっている。

損 益 計 算 書

〔平成15年4月1日から
平成15年9月30日まで〕

年金担保貸付勘定

費		用		収		益													
科	目	金	額 (円)	科	目	金	額 (円)												
経	常	費	用	1,237,853,010	経	常	収	益	1,217,760,807										
貸	付	事	業	費	1,076,010,378	貸	付	事	業	収	入								
	借	入	金	利	息	292,961,782	貸	付	金	利	息	961,453,354							
	債	券	利	息	62,914,551	政	府	交	付	金	収	入	183,842,284						
	業	務	委	託	費	670,832,295	厚	生	保	険	特	別	会	計	交	付	金	182,003,860	
	債	券	発	行	諸	費	47,885,084	国	民	年	金	特	別	会	計	交	付	金	1,838,424
	債	券	発	行	差	金	償	却	1,416,666	引	当	金	戻	入					
一	般	管	理	費	90,761,632	貸	倒	引	当	金	戻	入	70,364,000						
一	般	管	理	費	89,935,006	資	産	見	返	交	付	金	戻	入	826,626				
減	価	償	却	費	826,626	事	業	外	収	益	1,274,543								
引	当	金	繰	入		受	取	利	息	1,023,057									
貸	倒	引	当	金	繰	入	71,081,000	雑	損	失	益	251,486							
								当	期	損	失	金	20,092,203						
合	計		1,237,853,010		合	計			1,237,853,010										

(注) 当期損失金20,092,203円は、社会福祉・医療事業団法(昭和59年法律第75号)第29条第2項の規定により、繰越欠損金として整理する。

重要な会計方針等

(年金担保貸付勘定)

1. 固定資産の減価償却方法

法人税法の基準を採用し、定額法により行っている。なお、減価償却累計額は次のとおりである。

有形固定資産 3,991,380 円

2. 引当金の計上基準

貸倒引当金 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における年金担保貸付事業の貸付金残高に、 $6/1000$ を乗じて得た額の範囲内で計上しており、本年度の計上率は $0.33/1000$ である。

3. その他財務諸表作成のための重要な事項

(1) 消費税の会計処理方法 税込方式によっている。

(2) 繰延資産の処理方法
債券発行差金 債券の償還期限までの期間(3年間)で均等償却している。

(3) 延滞債権額 貸付金のうち、延滞債権額(弁済期限を6箇月以上経過して延滞となっている貸付けの元金残高額は、279,514,160 円となっている。