

収支計算書総括表

平成17年4月1日から平成18年3月31日まで

平成17年度

(単位：千円)

科 目	合 計	一般公益 事 業	災害見舞 事 業	集金等受託 事 業	教 育 事 業	内部取引 消 去
I 収入の部						
1 基本財産運用収入	1,775	1,775	0	0	0	
2 事業収入	31,326,825	0	13,853,979	17,167,601	305,245	
3 雑収入	540,014	401	392,652	146,956	5	
4 固定資産売却収入	1,916,453	0	1,916,453	0	0	
5 敷金・保証金戻り収入	130,086	0	27,305	102,781	0	
6 次期見舞準備金繰戻収入	7,206,327	0	7,206,327	0	0	
7 特定資産取崩収入	206,909	8,816	10,557	187,523	12	
8 ラジオ体操連盟預り金収入	37,961	37,961	0	0	0	
9 繰入金収入	0	52,193	0	0	0	△ 52,193
当期収入合計	41,366,349	101,146	23,407,273	17,604,862	305,262	△ 52,193
前期繰越収支差額	3,538,990	0	639,855	2,807,881	91,253	
収入合計	44,905,339	101,146	24,047,128	20,412,743	396,515	△ 52,193
II 支出の部						
1 事業費	26,548,875	57,120	10,104,823	16,118,624	268,308	
2 管理費	516,730	6,065	270,132	225,899	14,633	
3 受託団体事務費	6,263	0	0	6,263	0	
4 固定資産取得支出	2,117,224	0	2,045,731	59,071	12,422	
5 敷金・保証金支出	35,322	0	12,238	23,084	0	
6 次期見舞準備金繰入支出	6,974,738	0	6,974,738	0	0	
7 特定資産支出	6,932,010	0	3,900,587	3,030,957	466	
8 ラジオ体操連盟預り金支出	37,961	37,961	0	0	0	
9 繰入金支出	0	0	46,893	0	5,300	△ 52,193
当期支出合計	43,169,121	101,146	23,355,142	19,463,899	301,128	△ 52,193
当期収支差額	△ 1,802,772	0	52,131	△ 1,859,037	4,133	0
次期繰越収支差額	1,736,218	0	691,987	948,844	95,387	0

(注) 単位未満のは数整理のため、内訳の集計額と合計が一致しないことがある。

正味財産増減計算書総括表

平成17年4月1日から 平成18年3月31日まで

平成17年度

(単位：千円)

科 目	合 計	一般公益 事 業	災害見舞 事 業	集金等受託 事 業	教 育 事 業	内部取引 消 去
I 増加原因の部						
1 基本財産運用収入	1,775	1,775	0	0	0	
2 事業収入	31,326,825	0	13,853,979	17,167,601	305,245	
3 雑収入	540,014	401	392,652	146,956	5	
4 棚卸商品増加額	924	0	0	0	924	
5 固定資産評価益等	5,591	181	5,403	0	7	
6 次期見舞準備金繰戻収入	7,206,327	0	7,206,327	0	0	
7 長期預り金取崩額	3,404,212	0	0	3,404,212	0	
8 退職給与引当金取崩額	198,093	0	10,557	187,524	12	
9 ラジオ体操連盟預り金収入	37,961	37,961	0	0	0	
10 繰入金収入	0	52,193	0	0	0	△ 52,193
合 計	42,721,721	92,511	21,468,918	20,906,293	306,193	△ 52,193
II 減少原因の部						
1 事業費	26,548,875	57,120	10,104,823	16,118,624	268,308	
2 管理費	516,730	6,065	270,132	225,899	14,633	
3 受託団体事務費	6,263	0	0	6,263	0	
4 固定資産除却損	9,534	0	19	9,515	0	
5 固定資産評価損等	1,751	0	0	1,751	0	
6 減価償却額	296,323	0	166,563	129,697	63	
7 次期見舞準備金繰入支出	6,974,738	0	6,974,738	0	0	
8 特別危険準備金繰入額	3,905,750	0	3,905,750	0	0	
9 退職給与引当金繰入額	466	0	0	0	466	
10 ラジオ体操連盟預り金支出	37,961	37,961	0	0	0	
11 繰入金支出	0	0	46,893	0	5,300	△ 52,193
合 計	38,298,389	101,146	21,468,918	16,491,749	288,770	△ 52,193
当期正味財産増減額	4,423,333	△ 8,635	0	4,414,544	17,423	0
前期繰越正味財産額	1,816,200	687,539	1,032,794	0	95,868	
期末正味財産合計額	6,239,533	678,904	1,032,794	4,414,544	113,291	

(注) 単位未満のは数整理のため、内訳の集計額と合計が一致しないことがある。

貸借対照表総括表

平成18年3月31日 現在

平成17年度

(単位：千円)

科 目	合 計	一般公益 事 業	災害見舞 事 業	集金等受託 事 業	教 育 事 業	内部取引 消 去
I 資産の部						
流 動 資 産	10,861,784	9,063	7,857,079	2,863,911	136,931	△ 5,199
固 定 資 産	25,115,753	678,904	20,926,627	3,497,064	13,158	
基 本 財 産	530,000	530,000	0	0	0	
その他の固定資産	24,585,753	148,904	20,926,627	3,497,064	13,158	
資 産 合 計	35,977,537	687,966	28,783,706	6,360,975	150,089	△ 5,199
II 負債の部						
流 動 負 債	9,120,355	9,063	7,165,093	1,915,067	36,332	△ 5,199
固 定 負 債	20,617,649	0	20,585,819	31,364	466	
負 債 合 計	29,738,004	9,063	27,750,912	1,946,431	36,798	△ 5,199
III 正味財産の部						
正 味 財 産	6,239,533	678,904	1,032,794	4,414,544	113,291	0
負債及び正味財産合計	35,977,538	687,966	28,783,706	6,360,975	150,089	△ 5,199

(注) 単位未満のは数整理のため、内訳の集計額と合計が一致しないことがあ

財 産 目 録

平成18年3月31日 現在

(単位：千円)

科 目	合 計	摘 要
I 資産の部		
流動資産		
現金預金	5,419,289	手許現金、銀行預金（普通、定期）、郵便振替
未収金	98,741	事業収入、消費税等及び地方税の還付金等
前払金	6,500	傷害保険料
延滞立替金	632	要集金保険料の一時立替金
有価証券	5,331,411	国債、地方債、政府保証債、社債等
棚卸商品	5,212	出版物の在庫品
流動資産合計	10,861,784	
固定資産		
基本財産		
普通預金	133	みずほ銀行虎ノ門支店
投資有価証券	529,867	国債、政府保証債
基本財産合計	530,000	
その他の固定資産		
什器備品	24,536	パソコン、複写機等
保証金	434,569	事務所賃借に伴うもの
ソフトウェア	329,137	業務処理システム
特定公益事業資金	148,904	国債、普通預金（みずほ銀行虎ノ門支店）
特別危険準備資金	20,580,717	国債、地方債、政府保証債、社債等
受託事業安定化積立資金	3,030,957	普通預金（みずほ銀行虎ノ門支店）
退職給与引当預金	36,933	普通預金（みずほ銀行虎ノ門支店）
その他の固定資産合計	24,585,753	
固定資産合計	25,115,753	
資産合計	35,977,537	
II 負債の部		
流動負債		
未払金	234,112	事業費等
預り金	34,558	源泉徴収税、社会保険料等
ラジオ体操連盟預り金	8,903	ラジオ体操連盟の預り資金
受託団体返戻預り金	305,187	受託団体への返戻金の一時預り資金
前受金	595	出版物の前納購読料
未払消費税等	40,628	消費税、地方消費税
未払法人税等	1,521,634	法人税、事業税、住民税
次期見舞準備金	6,974,738	次年度の見舞金支払備金
流動負債合計	9,120,355	
固定負債		
特別危険準備金	20,580,717	大災害時の見舞金支払備金
退職給与引当金	36,933	期末要支給額に基づくもの
固定負債合計	20,617,649	
負債合計	29,738,004	
正味財産	6,239,533	

(注1) 単位未満のは数整理のため、内訳の集計額と合計が一致しないことがある。

(注2) 内部取引に係る資産及び負債の額は、除外している。

計算書に対する注記

簡易保険加入者協会

1 重要な会計方針

- (1) 収支計算書の作成基準について
各会計とも、公益法人会計基準に準拠して作成している。
なお、正味財産増減計算書は、フロー式により作成している。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法について
 - ア 公社債……………償却原価法
 - イ その他……………移動平均法による原価法
- (3) 棚卸商品の評価基準及び評価方法について
最終仕入原価法による。
- (4) 固定資産の減価償却について
 - ア 有形固定資産……………法人税法の規定に基づく定率法により取得価額の5%まで償却
 - イ 無形固定資産……………法人税法の規定に基づく定額法により償却
- (5) 資金の範囲について
棚卸商品を除く流動資産及び流動負債である。
なお、前期末及び当期末残高は、下記5に記載するとおりである。
- (6) 退職給与引当金の計上基準について
期末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。
- (6) 準備金の計上基準について
 - ア 次期見舞準備金は、当期の寄金収入のうち、寄金約定期間の未経過期間相当額を計上している。
 - イ 特別危険準備金は、天災等による多額な見舞金の支払いに備えるため、年間寄金収入額の5倍相当額に達するまで積み立てることとしている。
 - ウ 受託事業安定化積立資金は、将来における安定的な事業経営を維持するため、期末正味財産合計額のうち事業運営上の固定資産及び運転資金に充てる金額を除き積み立てることとしている。
- (7) 消費税等の会計処理について
税込み方式により行っている。

2 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3 基本財産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：千円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
普通預金	302	0	169	133
投資有価証券	529,698	169	0	529,867
合計(基本金)	530,000	169	50,119	530,000

(注) 資産内訳の増減は、投資有価証券の評価増(償却原価法)、及びこれに伴う普通預金の一般資産への振替によるものである。

4 担保に供している資産

該当する資産はない。

5 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

(単位：千円)

科 目	一般公益事業会計		災害見舞事業会計	
	前期末残高	当期末残高	前期末残高	当期末残高
現金預金	97	9,063	2,366,356	2,525,669
有価証券	0	0	5,550,823	5,331,410
合計	97	9,063	7,917,179	7,857,079
未払金	92	35	62,385	186,233
預り金	5	125	8,587	4,072
ラジオ体操連盟預り金	0	8,903	0	0
未払消費税等	0	0	25	50
次期見舞準備金	0	0	7,206,327	6,974,738
合計	97	9,063	7,277,323	7,165,093
次期繰越収支差額	0	0	639,855	691,987

(単位：千円)

科 目	集金等受託事業会計		教育事業会計	
	前期末残高	当期末残高	前期末残高	当期末残高
現金預金	5,122,290	2,784,955	33,436	99,603
未収金	13,769	66,625	100,852	32,116
前払金	0	6,500	0	0
立替金	4,005	5,199	0	0
延滞立替金	2,430	632	0	0
合計	5,142,494	2,863,911	134,289	131,719
未払金	1,434,117	27,668	23,967	20,178
預り金	58,841	30,065	354	295
受託団体返戻預り金	0	305,187	0	0
前受金	0	0	14,731	595
未払消費税等	45,478	40,624	3,980	5,153
未払法人税等	796,177	1,511,523	4	10,112
合計	2,334,613	1,915,067	43,036	36,332
次期繰越収支差額	2,807,881	948,844	91,253	95,387

6 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：千円)

会計別	科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
災害見舞事業会計	什器備品	26,461	20,344	6,117
	ソフトウェア	659,810	454,499	205,311
	計	686,271	474,843	211,428
集金等受託事業会計	什器備品	119,045	100,888	18,157
	ソフトウェア	560,310	448,906	111,405
	計	679,355	549,794	129,561
教育事業会計	什器備品	1,756	1,793	263
	ソフトウェア	12,422	0	12,422
	計	17,177	1,493	12,684
合計		1,379,803	1,026,130	353,673

7 保証債務

該当する債務はない。

8 資産及び負債の重要な科目別増加額及び減少額

【一般公益事業会計】

(単位：千円)

科 目	金 額	備 考
1 増加の部		
(1) 資産増加額		
当期収支差額	0	
基本財産投資有価証券増加額	169	
(2) 負債減少額	0	
増加額合計		169
2 減少の部		
(1) 資産減少額		
基本財産普通預金減少額	169	
特定公益事業資金減少額	8,635	
(2) 負債増加額	0	
減少額合計		8,804
当期正味財産減少額		8,635

【災害見舞事業会計】

(単位：千円)

科 目	金 額	備 考
1 増加の部		
(1) 資産増加額		
当期収支差額	52,131	
什器備品増加額	692	
特別危険準備資金増加額	3,905,750	
(2) 負債減少額		
退職給与引当金減少額	10,557	
増加額合計		3,969,131
2 減少の部		
(1) 資産減少額		
保証金減少額	14,868	
ソフトウェア減少額	37,956	
退職給与引当預金減少額	10,557	
(2) 負債増加額		
特別危険準備金増加額	3,905,750	
減少額合計		3,969,131
当期正味財産増加額		0

【集金等受託事業会計】

(単位：千円)

科	目	金	額	備	考
1	増加の部				
	(1) 資産増加額				
	受託事業安定化積立資金増加額	3,030,957			
	(2) 負債減少額				
	長期預り金減少額	3,404,212			
	退職給与引当金減少額	187,524			
	増加額合計		6,622,693		
2	減少の部				
	(1) 資産減少額				
	当期収支差額	1,859,037			
	什器備品減少額	14,370			
	保証金減少額	84,171			
	ソフトウェア減少額	63,046			
	退職給与引当預金減少額	187,524			
	(2) 負債増加額	0			
	減少額合計		2,208,148		
	当期正味財産増加額		4,414,544		

【教育事業会計】

(単位：千円)

科	目	金	額	備	考
1	増加の部				
	(1) 資産増加額				
	当期収支差額	4,134			
	棚卸商品増加額	924			
	ソフトウェア増加額	12,422			
	退職給与引当預金増加額	453			
	(2) 負債減少額	0			
	増加額合計		17,933		
2	減少の部				
	(1) 資産減少額				
	什器備品減少額	56			
	(2) 負債増加額				
	退職給与引当金増加額	453			
	減少額合計		509		
	当期正味財産増加額		17,424		

(単位：千円)

当期正味財産増加合計額	4,423,333	
-------------	-----------	--

9 その他の主要事項

受託事業安定化積立資金

集金等受託事業においては、従来は毎期の余剰金相当額は会員返戻金として支出していたが、今期から前記1の(7)のウに記載のとおり積み立てることへ変更している。
なお、今期の積立額は、3,030,957,000円である。