

勤労者退職金共済機構
民間企業仮定損益計算書

自 平成13年4月1日 至 平成14年3月31日

(単位：円)

科目	金額		
経常収益			
事業収益			
掛金及過去勤務掛金収入	352,595,482,622		
後納割増金収入	17,208,971		
特退金より移動通算引継金	11,307,526		
運用収入	25,617,253,413		
貸付金利息	111,470,820		
不動産運用収入	58,018,628		
雑収入	55,787,036	378,466,529,016	
国庫補助金収入		17,712,131,895	
資産見返補助金戻入		7,334,279	
責任準備金戻入		31,243,708,576	
事業外収益			
受取利息	503,369		
雑益	17,096,479		
事業外収益合計		17,599,848	
経常収益合計			427,447,303,614
経常費用			
事業費			
退職給付金	479,017,522,901		
解約手当給付金	11,589,711,234		
他制度引渡金	709,845,036		
特退金へ移動通算引渡金	3,096,232		
前納減額金	41,248,328		
差額給付金	205,286,311		
証紙買戻金	126,885,480		
運用費用	691,590,072		
業務委託手数料	12,681,110		
雑費用	2,796,265,943	495,194,132,647	
一般管理費			
一般管理費	6,054,216,768		
賞与引当金繰入	119,090,858		
退職給付費用	601,374,333		
貸倒引当金繰入	60,202,271		
減価償却費	47,677,030		
一般管理費合計		6,882,561,260	
引当金等繰入			
支払備金繰入	12,105,922,982		
引当金等繰入合計		12,105,922,982	
経常費用合計			514,182,616,889
経常損失			86,735,313,275
特別損失			
投資有価証券売却損		390,000,000	
固定資産除却損		3,587,907	
特別損失合計			393,587,907
当期損失金			87,128,901,182
当期損失金の内訳			
(中退) 当期損失金			75,278,641,033
(建退) 当期損失金			11,540,955,664
(清退) 当期損失金			72,530,587
(林退) 当期損失金			236,773,898

(注) 中小企業退職金共済法第75条の規定に基づき、一般の中小企業退職金共済事業等勘定、建設業退職金共済事業等勘定、清酒製造業退職金共済事業等勘定及び林業退職金共済事業等勘定の業務毎に経理を区分し、それぞれ勘定を設けて整理するとともに、一の勘定から他の勘定への資金融通を行ってはならないこととなっている。

勤労者退職金共済機構

キャッシュ・フロー計算書

自 平成13年4月1日 至 平成14年3月31日

(単位：円)

科目	金額
I 業務活動によるキャッシュ・フロー	
掛金及過去勤務掛金収入	352,544,045,138
後納割増金収入	18,818,160
特退金より移動通算引継金による収入	11,307,526
運用収入	71,889,345,140
貸付金利息による収入	114,815,365
不動産運用収入	57,685,588
国庫補助金収入	17,741,327,360
退職給付金による支出	△ 479,570,878,341
解約手当金による支出	△ 11,848,494,590
他制度引渡金による支出	△ 709,845,036
特退金へ移動通算引渡による支出	△ 3,096,232
差額給付金による支出	△ 204,613,116
証紙買戻金による支出	△ 126,711,780
運用費用による支出	△ 691,590,072
人件費支出	△ 2,845,825,169
その他の業務支出	△ 5,967,314,686
小計	△ 59,591,024,745
利息の受取額	1,100,413
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 59,589,924,332
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
定期預金の預入による支出	△ 9,109,171,798
定期預金の払出による収入	21,048,771,798
有価証券の償還による収入	113,079,424,000
金銭信託の増加による支出	△ 33,769,130,330
長期性預金の預入による支出	△ 116,836,000,000
長期性預金の払出による収入	111,586,000,000
投資有価証券の取得による支出	△ 77,356,555,500
企業年金保険資産の増加による支出	△ 30,310,047,068
企業年金保険資産の減少による収入	71,116,390,495
長期貸付による支出	△ 316,600,000
長期貸付金の回収による収入	750,454,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	49,883,535,597
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	0
IV 現金及び現金同等物の増加	△ 9,706,388,735
V 現金及び現金同等物期首残高	98,630,015,097
VI 現金及び現金同等物期末残高	88,923,626,362

2. 仮定貸借対照表と現行の貸借対照表との差(単独ベースでの分析)

(単位:千円、単位未満切捨て)

区分	(イ)仮定貸借対照表	(ロ)現行の貸借対照表	(イ)-(ロ)差[増△減]	差の主な要因分析		
				(仮定B/S)	(現行B/S)	差(増△減)
資産	3,997,067,220	4,041,021,045	△ 43,953,825			
				・有価証券の評価		
				満期保有目的有価証券	1,305,784,211	1,303,547,401
				その他の有価証券	4,684,835	4,598,427
				〃	78,691,045	71,974,221
				・金銭信託の評価	1,290,143,032	1,343,076,706
				・貸倒引当金	△ 60,202	-
				〔 ・その他資産の異動		
				現金・預金	2,316,303	76,316,303
				長期性預金	1,107,457,060	2,123,606,300
				投資有価証券	1,301,483,067	1,380,120,049
				企業年金保険資産	270,997,452	321,331,158
						△ 74,000,000 短期貸付金へ組替 [譲渡性預金]
						△ 1,016,149,240 金銭信託へ組替 [金銭信託]
						△ 78,636,981 有価証券へ組替 [1年未満の償還分]
						△ 50,333,706 金銭信託へ組替 [新団体生存保険]
						△ 52,933,672 時価評価増
						△ 60,202 後納割増金未収分計上
負債	4,257,024,686	4,251,653,796	5,370,890			
				・退職金給付引当金の計上	5,631,680	379,881
				・賞与引当金	119,089	-
						5,251,798 新規計上
						119,089 新規計上
資本	△ 259,957,466	△ 210,632,750	△ 49,324,715			
				・繰越欠損金		
				有価証券評価見直し		2,082,831
				金銭信託評価見直し		△ 3,997,749
				退職給付会計導入		△ 5,076,477
				賞与引当金会計導入		△ 120,958
				・当期損失		
				有価証券評価見直し		240,387
				金銭信託等評価見直し		△ 48,935,918
				貸倒引当金		△ 60,202
				退職給付会計導入		△ 175,319
				賞与引当金会計導入		1,867
				・その他有価証券評価差額金		6,716,823

(注) 千円未満切り捨てであるので、合計とは端数において合致しないものがある。

3. 仮定損益計算書と現行の損益計算書との差(単独ベースでの分析)

区分	(イ) 仮定損益計算書	(ロ) 現行の損益計算書	(イ)-(ロ) 差[増△減]	差の主な要因分析		
				(仮定P/L)	(現行P/L)	差(増△減)
収 益	427,447,303	4,709,827,163	△ 4,282,379,859			
				・有価証券利息		
				満期保有目的有価証券	198,166	198,166 償却原価法適用増
				その他の有価証券	15,528	15,528 償却原価法適用増
				・その他収益項目		
				その他運用収入	6,386,675	55,293,888 △ 48,907,212 金銭信託の時価評価減
				貸付金利息	64,323	52,167 12,155 繰渡性預金利息組替による増
				支払備金戻入	-	91,064,565 △ 91,064,565 差額繰入方式を適用
				責任準備金戻入	31,243,707	4,173,877,639 △ 4,142,633,931 差額繰入方式を適用
費 用	514,576,204	4,748,041,049	△ 4,233,464,844			
				・貸倒引当金	60,202	60,202 貸倒引当金繰入額
				・支払備金	12,105,920	103,170,487 △ 91,064,566 差額繰入方式を適用
				・責任準備金	0	4,142,633,931 △ 4,142,633,931 差額繰入方式を適用
				・退職給付費用の計上	601,371	332,041 269,330
				・賞与引当金繰入	119,089	- 119,089 賞与引当金会計導入
				・一般管理費	6,054,216	6,269,188 △ 214,973 賞与引当金会計導入
当期利益 金(又は当期損失)	△ 87,128,901	△ 38,213,886	△ 48,915,014			
〔 中退共 建退共 清退共 林退共 〕	△ 75,278,641 △ 11,540,955 △ 72,530 △ 236,773	△ 37,147,249 △ 991,866 6,153 △ 80,924	△ 38,131,391 △ 10,549,089 △ 78,683 △ 155,849			

(注1) 千円未満切り捨てであるので、合計とは端数において合致しないものがある。

(注2) 勘定間取引は、削除して計上している。