

平成 29 年度事業執行報告及び決算

1	事業報告書	1 ～ 7
2	貸借対照表（全体表）	8
3	正味財産増減計算書（全体表）	9
4	決算説明書（全体表）	9 ～ 11
5	監査報告書	12

一般財団法人広島県教育職員互助組合

事業報告

【現職者事業等】

1 一般的事項

(1) 組合員数

- ・組合員総数は、17,927人で前年度に比べ2,180人（10.84%）減少した。
- ・県費教職員の互助組合への加入率は99.97%である。（未加入4人）※前年度～99.99%

(単位：人)

区 分	平成29年度末	平成28年度末	前年度対比
県費組合員	14,015	19,017	△ 5,002
市町費等組合員	3,912	1,090	2,822
合 計	17,927	20,107	△ 2,180

(2) 被扶養者数

(単位：人)

区 分	平成29年度末	平成28年度末	前年度対比
県費組合員	10,640	14,352	△ 3,712
市町費等組合員	2,552	694	1,858
合 計	13,192	15,046	△ 1,854

(3) 年度末平均給料月額

(単位：円)

区 分	平成29年度末	平成28年度末	前年度対比
県費組合員	375,235	359,285	15,950
市町費等組合員	370,787	357,102	13,685

(4) 掛金

事業掛金	給料月額の6/1000	
生涯福祉掛金	給料月額の2/1000	
退職医療掛金	給料月額の2/1000	
被扶養者掛金	被扶養者1人につき月額200円	※最高限度額800円

2 事業の概要

(1) 給付事業

(単位：件，円)

区 分	平成29年度決算		平成28年度決算		前年度決算対比			
	件 数	金 額	件 数	金 額	件 数	金 額	件 数	金 額
医療給付金	78,071	122,602,900	83,703	130,451,800	△ 5,632	△ 7,848,900	△ 6.7	△ 6.0
遺児育英資金	9	6,888,000	4	384,000	5	6,504,000	125.0	1693.8
治療見舞金	9	450,000	9	450,000	0	0	0.0	0.0
介護休暇手当金	67	8,192,596	154	12,162,761	△ 87	△ 3,970,165	△ 56.5	△ 32.6
死亡弔慰金	13	13,000,000	3	3,000,000	10	10,000,000	333.3	333.3
家族療養費	27,491	43,852,800	31,710	52,458,000	△ 4,219	△ 8,605,200	△ 13.3	△ 16.4
家族死亡弔慰金	6	680,000	16	2,000,000	△ 10	△ 1,320,000	△ 62.5	△ 66.0
災害見舞金	0	0	4	960,000	△ 4	△ 960,000	△ 100.0	△ 100.0
出産手当金	546	5,460,000	560	5,600,000	△ 14	△ 140,000	△ 2.5	△ 2.5
傷病手当金	29	1,450,000	25	1,250,000	4	200,000	16.0	16.0
特別退職給付金	3,267	1,426,289,238	948	545,540,465	2,319	880,748,773	244.6	161.4
生涯福祉給付金	6,194	530,491,949	1,369	137,725,917	4,825	392,766,032	352.4	285.2
特別返還金	6,194	863,213,243	1,369	268,435,371	4,825	594,777,872	352.4	221.6
合 計	121,896	3,022,570,726	119,874	1,160,418,314	2,022	1,862,152,412	1.7	160.5

(2) 福祉事業

区 分	平成29年度決算		平成28年度決算		前年度決算対比	
	円	円	円	円	円	%
福 利 費	179,439,878		192,816,507		△ 13,376,629	△ 6.9
普 及 費	756,556		813,740		△ 57,184	△ 7.0
合 計	180,196,434		193,630,247		△ 13,433,813	△ 6.9

(単位：円)

事業科目	事業内容	決算額
福利費	(1) リフレッシュ給付金 30, 40, 50, 54, 59 (歳) に5万円 給付件数 3,146件	157,300,000
	(2) 福利厚生助成 (11月実施) へき地校等勤務の組合員(図書カード2千円) 該当者 345人	663,090
	(3) 長期療養者見舞金 傷病のため3か月以上病気, 療養又は休職中の組合員 該当者 59人	590,000
	(4) 義肢等製作費助成 組合員が傷病等により義肢等を装着したとき (10万円まで) 該当者 1人	5,495
	(5) 生活習慣病予防健診 (人間ドック) 共済組合員9,492人及びプロパー職員2人 共済組合との共催分 (指定年齢健診, シニア普通ドック), 団体プロパー職員分	19,044,480
	(6) 被扶養配偶者ドック 40, 45, 50, 55, 60 (歳) に3万円まで 該当者 39人	1,109,600
	(7) 育児サポート 組合員及び組合員の配偶者が出産したときに育児誌を 1年間配布 該当者 349人	727,213
		179,439,878
普及費	「福利厚生事務の手引き」作成及び「福利ひろしま」の作成, 配布 (公立学校共済組合と共催)	756,556

(3) 貸付事業

本年度の貸付状況

(単位：件、円)

項 目	平成29年度決算		平成28年度決算		前年度決算対比 (%)			
	件 数	金 額	件 数	金 額	件 数	金 額	件 数	金 額
一般資金	253	392,000,000	277	434,400,000	△ 24	△ 42,400,000	△ 8.7	△ 9.8
特別資金	34	31,500,000	29	28,000,000	5	3,500,000	17.2	12.5
訴訟資金	0	0	0	0	0	0	0.0	0.0
住宅災害資金	1	1,000,000	0	0	1	1,000,000	100.0	100.0
合 計	288	424,500,000	306	462,400,000	△ 18	△ 37,900,000	△ 5.9	△ 8.2

本年度末の貸付総件数及び総額

(単位：件、円)

項 目	平成29年度決算		平成28年度決算		前年度決算対比 (%)			
	件 数	金 額	件 数	金 額	件 数	金 額	件 数	金 額
一般資金	1,053	1,534,000,000	1,080	1,471,200,000	△ 27	62,800,000	△ 2.5	4.3
特別資金	138	133,000,000	121	115,000,000	17	18,000,000	14.0	15.7
訴訟資金	0	0	0	0	0	0	0.0	0.0
住宅災害資金	1	1,000,000	0	0	1	1,000,000	100.0	100.0
(結婚資金)	34	59,500,000	47	80,000,000	△ 13	△ 20,500,000	△ 27.7	△ 25.6
(奨学資金)	197	343,000,000	254	440,500,000	△ 57	△ 97,500,000	△ 22.4	△ 22.1
(住宅資金)	28	48,000,000	47	85,000,000	△ 19	△ 37,000,000	△ 40.4	△ 43.5
(療養資金)	24	39,500,000	31	48,000,000	△ 7	△ 8,500,000	△ 22.6	△ 17.7
(特別資金)	7	10,500,000	9	14,500,000	△ 2	△ 4,000,000	△ 22.2	△ 27.6
合 計	1,482	2,168,500,000	1,589	2,254,200,000	△ 107	△ 85,700,000	△ 6.7	△ 3.8

※ () は平成25年度までの種別。

(4) 公益事業

区 分	平成29年度決算		平成28年度決算		前年度決算対比	
	円	円	円	円	円	%
文化振興費	1,800,000	1,800,000	1,800,000	0	0	0.0
施設管理費	1,531,843	1,523,680	1,523,680	8,163	8,163	0.5
施設整備費	5,000	129,600	129,600	△ 124,600	△ 124,600	△ 96.1
合 計	3,336,843	3,453,280	3,453,280	△ 116,437	△ 116,437	△ 3.4

(単位：円)

事業科目	事業内容	決算額
文化振興費	(1) 互助文庫 児童図書を県立図書館で貸出	1,300,000
	(2) 平和に関する事業 8月4日原爆犠牲教師と子どもの碑慰霊祭への献花	100,000
	(3) 文化講演会等（広島県文化団体連合会と共催） 県内15ヵ所文化講演会等開催費一部負担	400,000
		1,800,000
施設管理費	二川キャンプ場の管理運営 開設期間 5月1日～11月15日 利用状況 二川キャンプ場 1,049人（組合員307人）	1,531,843
		1,531,843
施設整備費	二川キャンプ場の修繕	5,000
合 計		3,336,843

【退職者事業等】

(1) 退職医療組合員数

- 退職医療組合員数は、9,113人で昨年度に比べ72人(0.78%)減少した。

(単位：人)

区 分	平成29年度末	平成28年度末	前年度対比(人, %)	
本 人	7,098	7,125	△ 27	△ 0.4
配偶者	2,015	2,060	△ 45	△ 2.2
合 計	9,113	9,185	△ 72	△ 0.8

- 本年度の加入状況

(単位：人)

区 分		退職者数	加入者数	加入率(%)
本 人	定 年	713	139	19.5
	定年外	631	62	9.8
合 計		1,344	201	15.0

(2) 掛金

- 基準掛金(退職医療組合員) 年齢に応じた基準掛金額(前年度と同様)

【基準掛金額表】

(単位：千円)

歳	金 額	歳	金 額	歳	金 額	歳	金 額	歳	金 額
45	1,731	50	1,382	55	983	60	675	65	389
46	1,656	51	1,297	56	917	61	614	66	328
47	1,584	52	1,214	57	853	62	554	67	269
48	1,514	53	1,134	58	791	63	497	68	212
49	1,447	54	1,057	59	732	64	442	69	156

2 事業の概要

(1) 給付事業

(単位：件, 円)

区 分	平成29年度決算		平成28年度決算		前年度決算対比			
	件 数	金 額	件 数	金 額	件 数	金 額	件 数	金 額
療養補助金	49,161	141,472,270	48,454	140,334,074	707	1,138,196	1.5	0.8
死亡弔慰金	211	4,400,000	199	5,040,000	12	△ 640,000	6.0	△ 12.7
慶 祝 金	1,354	45,540,000	1,267	44,080,000	87	1,460,000	6.9	3.3
合 計	50,726	191,412,270	49,920	189,454,074	806	1,958,196	1.6	1.0

(3) 福祉事業

区 分	平成29年度決算	平成28年度決算	前年度決算対比	
	円	円	円	%
福 利 費	52,639,224	57,393,910	△ 4,754,686	△ 8.3
普 及 費	408,402	390,000	18,402	4.7
合 計	53,047,626	57,783,910	△ 4,736,284	△ 8.2

事業科目	事 業 内 容	決 算 額
福 利 費	(1) 国内研修旅行 参加者 108人 ・北海道 7/11 ~ 7/14 22人 ・北陸・信州 9/12 ~ 9/14 26人 ・九州 11/16 ~ 11/17 38人 ・周防大島 10/22 22人 参加費用の一部を助成	538,824
	(2) 1日人間ドック助成 参加者 1,230人 組合員1人当たり17,000円の助成（県内14健診機関）	20,910,000
	(3) 健康記念 対象者 38人 70歳に達した年度末まで療養補助金の給付を受けなかった組合員に3万円	1,140,000
	(4) 入院助成金 件数 629件 7日以上引き続いて入院した組合員に1日1,200円 （1会計年度60日分まで）	30,050,400
		52,639,224
普 及 費	広報紙「互助だより」配布（3回）	408,402
合 計		53,047,626

貸借対照表

平成30年3月31日現在
(単位：円)

科目	平成29年度	平成28年度	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
普通預金	708,400,561	1,801,970,334	△ 1,093,569,773
定期預金	2,450,000,000	3,850,000,000	△ 1,400,000,000
有価証券	3,968,640,000	3,968,640,000	0
未収金	170,485	0	170,485
償還金不足金	1,982,667	2,433,398	△ 450,731
流動資産合計	7,129,193,713	9,623,043,732	△ 2,493,850,019
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2) その他固定資産			
建物	16,202,000	16,202,000	0
構築物	1,512,250	1,512,250	0
器具及び備品	1,743,420	1,743,420	0
減価償却累計額	△ 15,581,227	△ 15,400,695	△ 180,532
土地	68,716,913	68,716,913	0
貸付金	2,168,500,000	2,254,200,000	△ 85,700,000
開発費	9,527,572	15,204,737	△ 5,677,165
償還金引当金	96,906,970	108,945,401	△ 12,038,431
その他固定資産合計	2,347,527,898	2,451,124,026	△ 103,596,128
固定資産合計	2,357,527,898	2,461,124,026	△ 103,596,128
資産合計	9,486,721,611	12,084,167,758	△ 2,597,446,147
II 負債の部			
1 流動負債			
長期未払金	141,130,000	184,760,000	△ 43,630,000
未払金	7,602,124	7,498,305	103,819
預り金	589,545	1,131,984	△ 542,439
仮受金	1,314	0	1,314
流動負債合計	149,322,983	193,390,289	△ 44,067,306
2 固定負債			
償還金	1,010,112,768	1,029,315,322	△ 19,202,554
退職給付引当金	34,051,617	53,984,371	△ 19,932,754
遺児育英資金引当金	17,280,000	14,364,000	2,916,000
特別退職給付引当金	2,233,259,660	3,634,199,344	△ 1,400,939,684
生涯福祉給付引当金	1,341,909,470	1,724,528,306	△ 382,618,836
特別返還金引当金	2,004,556,994	2,714,686,478	△ 710,129,484
賞与引当金	1,565,701	1,589,850	△ 24,149
一般給付支払準備金	219,712,726	184,922,308	34,790,418
短期給付支払準備金	295,562,004	275,565,196	19,996,808
前受掛金	2,169,387,688	2,247,622,294	△ 78,234,606
固定負債合計	9,327,398,628	11,880,777,469	△ 2,553,378,841
負債合計	9,476,721,611	12,074,167,758	△ 2,597,446,147
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	(0)
2 一般正味財産	0	0	0
正味財産合計	10,000,000	10,000,000	0
負債及び正味財産合計	9,486,721,611	12,084,167,758	△ 2,597,446,147

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成29年3月31日

(経常増減の部)

(単位：円)

科 目	平成29年度	平成28年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
事業収入	<u>1,015,995,333</u>	<u>1,096,826,202</u>	<u>△ 80,830,869</u>
掛金（現職者）	784,987,710	878,612,697	△ 93,624,987
掛金（退職者）	141,350,000	121,783,000	19,567,000
利息及び配当金（預金等）	56,335,050	58,497,789	△ 2,162,739
利息及び配当金（貸付）	20,869,633	24,169,979	△ 3,300,346
雑収入	12,452,940	13,762,737	△ 1,309,797
取崩収入	<u>2,571,922,610</u>	<u>717,138,787</u>	1,854,783,823
準備金等取崩収入（現職者事業分）	2,493,688,004	614,239,131	1,879,448,873
準備金等取崩収入（退職者事業分）	78,234,606	102,899,656	△ 24,665,050
経常収益計	3,587,917,943	1,813,964,989	1,773,952,954
(2) 経常費用			
給付事業費	<u>3,213,982,996</u>	<u>1,349,872,388</u>	<u>1,864,110,608</u>
現職者諸給付	202,576,296	208,716,561	△ 6,140,265
退会給付金	2,819,994,430	951,701,753	1,868,292,677
退職者諸給付	191,412,270	189,454,074	1,958,196
福祉事業費	<u>233,244,060</u>	<u>251,414,157</u>	<u>△ 18,170,097</u>
現職者事業分	180,196,434	193,630,247	△ 13,433,813
退職者事業分	53,047,626	57,783,910	△ 4,736,284
貸付事業費	<u>2,869,620</u>	<u>2,740,980</u>	<u>128,640</u>
貸付保険料	2,869,620	2,740,980	128,640
公益事業費	<u>3,336,843</u>	<u>3,453,280</u>	<u>△ 116,437</u>
文化振興費等	3,336,843	3,453,280	△ 116,437
運営費	<u>73,839,501</u>	<u>95,322,759</u>	<u>△ 21,483,258</u>
職員給与	41,635,933	50,072,661	△ 8,436,728
事務費	15,237,713	27,189,619	△ 11,951,906
負担金	7,456,873	7,974,337	△ 517,464
その他	9,508,982	10,086,142	△ 577,160
引当費	<u>54,787,226</u>	<u>105,238,103</u>	<u>△ 50,450,877</u>
現職者事業分	54,787,226	105,238,103	△ 50,450,877
退職者事業分	0	0	0
償却費	<u>5,857,697</u>	<u>5,923,322</u>	<u>△ 65,625</u>
減価償却費	180,532	180,532	0
開発費償却	5,677,165	5,742,790	△ 65,625
経常費用計	3,587,917,943	1,813,964,989	1,773,952,954
当期経常増減額	0	0	0
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益		0	0
有価証券評価益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用計		0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産期末残高	10,000,000	10,000,000	0
III 正味財産期末残高	10,000,000	10,000,000	0

平成29年度収支決算説明書

(収入)

(単位：円)

区 分	予 算 額			決算額 (B)	差 引 (A - B)	説 明
	当初予算額	変更額	計 (A)			
1 事業収入	1,005,773,000	0	1,005,773,000	1,015,995,333	△ 10,222,333	
掛金 (現職者)	785,570,000		785,570,000	784,987,710	582,290	事業掛金, 被扶養者掛金 生涯福祉掛金, 退職医療掛金
掛金 (退職者)	126,106,000		126,106,000	141,350,000	△ 15,244,000	基準掛金 (退職医療制度加入者分)
利息及び配当金 (預金等)	56,911,000		56,911,000	56,335,050	575,950	定期預金, 有価証券, 普通預金収益
利息及び配当金 (貸付)	23,421,000		23,421,000	20,869,633	2,551,367	貸付事業分利息
雑収入	13,765,000		13,765,000	12,452,940	1,312,060	旅行券未使用失効分等
2 取崩収入	3,432,633,000	0	3,432,633,000	2,571,922,610	860,710,390	
準備金等取崩収入 (現職者事業分)	3,299,371,000		3,299,371,000	2,493,688,004	805,682,996	特別退職給付引当金取崩収入, 生涯福祉給付 引当金取崩収入, 特別返還金引当金取崩収入
準備金等取崩収入 (退職者事業分)	133,262,000		133,262,000	78,234,606	55,027,394	前受掛金取崩収入
合 計	4,438,406,000	0	4,438,406,000	3,587,917,943	850,488,057	

(支出)

(単位：円)

区 分	予 算 額			決算額 (B)	差 引 (A - B)	説 明
	当初予算額	①充用額 ②流用額 ③変更額	計 (A)			
1 給付事業費	4,045,970,000	① 10,611,000	4,056,581,000	3,213,982,996	842,598,004	
現職者諸給付	217,022,000	① 10,551,000	227,573,000	202,576,296	24,996,704	医療給付金, 介護休暇手当金, 家族 療養費, 死亡弔慰金, 出産手当金等
退会給付金	3,613,690,000		3,613,690,000	2,819,994,430	793,695,570	特別退職給付金, 生涯福祉 返還金
退職者諸給付	215,258,000	① 60,000	215,318,000	191,412,270	23,905,730	療養補助金, 慶祝金, 死亡弔慰金
2 福祉事業費	257,223,000		257,223,000	233,244,060	23,978,940	
現職者事業分	199,606,000		199,606,000	180,196,434	19,409,566	リフレッシュ給付金, 長期療養者 見舞金, 被扶養配偶者ドック等
退職者事業分	57,617,000		57,617,000	53,047,626	4,569,374	国内研修旅行, 1日人間ドック助成, 入院助成金等
3 貸付事業費	2,975,000		2,975,000	2,869,620	105,380	
貸付保険料	2,975,000		2,975,000	2,869,620	105,380	全教互貸付保険料
4 公益事業費	3,690,000		3,690,000	3,336,843	353,157	
文化振興費等	3,690,000		3,690,000	3,336,843	353,157	互助文庫, キャンプ場運営費用等
5 運営費	80,756,000		80,756,000	73,839,501	6,916,499	
職員給与	42,395,000		42,395,000	41,635,933	759,067	職員9名分の給料, 諸手当
事務費	19,876,000		19,876,000	15,237,713	4,638,287	消耗品費, 通信運搬費, 印刷費等
負担金	8,357,000		8,357,000	7,456,873	900,127	社会保険料事業主負担分, 全教互負担金
その他	10,128,000		10,128,000	9,508,982	619,018	旅費, 厚生費, 燃料費, 修繕費, 保険料, 公租公課

区 分	予 算 額			決算額 (B)	差 引 (A-B)	説 明
	当初予算額	①充用額 ②流用額 ③変更額	計 (A)			
6引当費	0		0	54,787,226	△ 54,787,226	
準備金等引当費 (現職者事業分)	0		0	54,787,226	△ 54,787,226	一般給付支払準備金引当費, 短期給付支払準備金引当費
準備金等引当費 (退職者事業分)	0		0	0	0	
7減価償却費	181,000		181,000	180,532	468	キャンプ場固定資産に係る減価 償却費
8開発費償却	7,611,000		7,611,000	5,677,165	1,933,835	コンピュータソフト開発等償却費
9予備費	40,000,000	① △ 10,611,000	29,389,000	0	29,389,000	
合 計	4,438,406,000	0	4,438,406,000	3,587,917,943	850,488,057	

監査報告書

一般財団法人広島県教育職員互助組合理事長 様

一般財団法人広島県教育職員互助組合

監事 沖 本 勝 豊 ㊟

監事 田 丸 誠 ㊟

監事 丸 山 信 宏 ㊟

一般財団法人広島県教育職員互助組合運営規則第 58 条第 1 項の規定に基づき、平成 29 年度業務及び会計の定期監査を実施しましたので報告します。

- 1 監査の実施年月日 平成 30 年 5 月 23 日
- 2 監査の実施場所 広島市中区基町 9 番 42 号
広島県庁東館 401 会議室
- 3 監査の対象期間 平成 29 年 4 月 1 日から平成 30 年 3 月 31 日まで
- 4 監 査 事 項 (1) 業務について
(2) 一般会計、退職準備資金積立特別会計、貸付金特別会計及び退職医療給付特別会計について
- 5 監査結果の概要 平成 29 年度の業務及び会計について定期監査の結果、関係諸帳簿、証ひょう書類を照合したところ、事業執行状況は適正に処理されており、かつ、決算諸表は正確に作成されていることを認めます。

平成 29 年度事業執行報告及び決算 附属資料

(会計別) 貸借対照表, 正味財産増減計算書, 附属明細及び決算説明書

1	一般会計	1～11
2	退職準備資金積立特別会計	12～16
3	貸付金特別会計	17～20
4	退職医療給付特別会計	21～25
※	財務諸表に対する注記	26～27

一般会計貸借対照表

平成30年3月31日現在
(単位：円)

科目	平成29年度	平成28年度	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
普通預金	190,840,517	836,646,428	△ 645,805,911
定期預金	550,000,000	0	550,000,000
有価証券	0	0	0
未収金	275,865	721,164	△ 445,299
流動資産合計	741,116,382	837,367,592	△ 96,251,210
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2) その他固定資産			
建物	16,202,000	16,202,000	0
構築物	1,512,250	1,512,250	0
器具及び備品	1,743,420	1,743,420	0
減価償却累計額	△ 15,581,227	△ 15,400,695	△ 180,532
土地	68,716,913	68,716,913	0
開発費	9,527,572	15,112,862	△ 5,585,290
その他固定資産合計	82,120,928	87,886,750	△ 5,765,822
固定資産合計	92,120,928	97,886,750	△ 5,765,822
資産合計	833,237,310	935,254,342	△ 102,017,032
II 負債の部			
1 流動負債			
長期末払金	141,130,000	184,760,000	△ 43,630,000
未払金	26,156,820	122,689,038	△ 96,532,218
預り金	589,545	191,996	397,549
仮受金	1,314	0	1,314
流動負債合計	167,877,679	307,641,034	△ 139,763,355
2 固定負債			
退職準備資金積立特別会計借入金	87,187,583	87,187,583	0
賞与引当金	1,565,701	1,589,850	△ 24,149
退職給付引当金	34,051,617	53,984,371	△ 19,932,754
遺児育英資金引当金	17,280,000	14,364,000	2,916,000
一般給付支払準備金	219,712,726	184,922,308	34,790,418
短期給付支払準備金	295,562,004	275,565,196	19,996,808
固定負債合計	655,359,631	617,613,308	37,746,323
負債合計	823,237,310	925,254,342	△ 102,017,032
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	(0)
2 一般正味財産	0	0	0
正味財産合計	10,000,000	10,000,000	0
負債及び正味財産合計	833,237,310	935,254,342	△ 102,017,032

一般経理 貸借対照表

平成30年3月31日現在
(単位：円)

科目	平成29年度	平成28年度	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
普通預金	151,554,066	555,404,619	△ 403,850,553
定期預金	290,000,000		290,000,000
有価証券			0
未収金	268,468	658,750	△ 390,282
流動資産合計	441,822,534	556,063,369	△ 114,240,835
2 固定資産			
(1) 基本財産	10,000,000	10,000,000	0
貸付信託	0	0	0
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
(2) その他固定資産	82,120,928	87,886,750	△ 5,765,822
建物	16,202,000	16,202,000	0
構築物	1,512,250	1,512,250	0
器具及び備品	1,743,420	1,743,420	0
減価償却累計額	△ 15,581,227	△ 15,400,695	△ 180,532
土地	68,716,913	68,716,913	0
開発費	9,527,572	15,112,862	△ 5,585,290
固定資産合計	92,120,928	97,886,750	△ 5,765,822
資産合計	533,943,462	653,950,119	△ 120,006,657
II 負債の部			
1 流動負債			
長期未払金	141,130,000	184,760,000	△ 43,630,000
未払金	25,986,708	122,507,433	△ 96,520,725
預り金	589,545	191,996	397,549
仮受金	1,314	0	1,314
流動負債合計	167,707,567	307,459,429	△ 139,751,862
2 固定負債			
退職準備資金積立特別会計借入金	87,187,583	87,187,583	0
賞与引当金	1,409,131	1,430,865	△ 21,734
退職給付引当金	30,646,455	48,585,934	△ 17,939,479
遺児育英資金引当金	17,280,000	14,364,000	2,916,000
一般給付支払準備金	219,712,726	184,922,308	34,790,418
			0
固定負債合計	356,235,895	336,490,690	19,745,205
負債合計	523,943,462	643,950,119	△ 120,006,657
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	(0)
2 一般正味財産	0	0	0
正味財産合計	10,000,000	10,000,000	0
負債及び正味財産合計	533,943,462	653,950,119	△ 120,006,657

短期経理 貸借対照表

平成30年3月31日現在
(単位：円)

科目	平成29年度	平成28年度	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
普通預金	39,286,451	281,241,809	△ 241,955,358
定期預金	260,000,000		260,000,000
有価証券			0
未収金	7,397	62,414	△ 55,017
流動資産合計	299,293,848	281,304,223	17,989,625
2 固定資産			
固定資産合計	0	0	0
資産合計	299,293,848	281,304,223	17,989,625
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	170,112	181,605	△ 11,493
流動負債合計	170,112	181,605	△ 11,493
2 固定負債			
賞与引当金	156,570	158,985	△ 2,415
退職給付引当金	3,405,162	5,398,437	△ 1,993,275
短期給付支払準備金	295,562,004	275,565,196	19,996,808
固定負債合計	299,123,736	281,122,618	18,001,118
負債合計	299,293,848	281,304,223	17,989,625
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	0	0	0
正味財産合計	0	0	0
負債及び正味財産合計	299,293,848	281,304,223	17,989,625

一般会計正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30年3月31日

(経常増減の部)

(単位：円)

科 目	平成29年度	平成28年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
事業収入	496,491,661	547,515,220	△ 51,023,559
掛金	484,030,838	533,337,690	△ 49,306,852
利息及び配当金	7,883	414,793	△ 406,910
雑収入	12,452,940	13,762,737	△ 1,309,797
繰入金	11,286,456	10,858,144	428,312
退職医療給付特別会計繰入金	11,286,456	10,858,144	428,312
支払準備金取崩収入	0	0	0
一般給付支払準備金取崩収入	0	0	0
短期給付支払準備金取崩収入	0	0	0
経常収益計	507,778,117	558,373,364	△ 50,595,247
(2) 経常費用			
給付事業費	202,576,296	208,716,561	△ 6,140,265
医療給付金	122,602,900	130,451,800	△ 7,848,900
家族療養費	43,852,800	52,458,000	△ 8,605,200
遺児育英資金	6,888,000	384,000	6,504,000
治療見舞金	450,000	450,000	0
介護休暇手当金	8,192,596	12,162,761	△ 3,970,165
死亡弔慰金	13,000,000	3,000,000	10,000,000
家族死亡弔慰金	680,000	2,000,000	△ 1,320,000
災害見舞金	0	960,000	△ 960,000
出産手当金	5,460,000	5,600,000	△ 140,000
傷病手当金	1,450,000	1,250,000	200,000
福祉事業費	180,196,434	193,630,247	△ 13,433,813
福利費	179,439,878	192,816,507	△ 13,376,629
普及費	756,556	813,740	△ 57,184
運営費	58,245,876	75,672,194	△ 17,426,318
職員給与	41,635,933	50,072,661	△ 8,436,728
旅費	202,340	408,380	△ 206,040
事務費	8,648,070	16,813,535	△ 8,165,465
厚生費	72,518	55,144	17,374
負担金	7,215,473	7,729,437	△ 513,964
燃料費	9,334	0	9,334
修繕費	106,929	117,600	△ 10,671
保険料	237,480	265,320	△ 27,840
公租公課	117,799	210,117	△ 92,318
繰出金	2,869,620	2,740,980	128,640
貸付金特別会計繰出金	2,869,620	2,740,980	128,640
引当費	54,787,226	68,394,280	△ 13,607,054
一般給付支払準備金引当費	34,790,418	52,038,646	△ 17,248,228
短期給付支払準備金引当費	19,996,808	16,355,634	3,641,174
公益事業費	3,336,843	3,453,280	△ 116,437
文化振興費	1,800,000	1,800,000	0
施設管理費	1,531,843	1,523,680	8,163
施設整備費	5,000	129,600	△ 124,600
減価償却費	180,532	180,532	0
減価償却費	180,532	180,532	0
開発費償却	5,585,290	5,585,290	0
開発費償却	5,585,290	5,585,290	0
固定資産寄付金	0	0	0
固定資産寄付金	0	0	0
経常費用計	507,778,117	558,373,364	△ 50,595,247
当期経常増減額	0	0	0
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
有価証券評価益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0
II 指定正味財産増減の部	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産期末残高	10,000,000	10,000,000	0
III 正味財産期末残高	10,000,000	10,000,000	0

一般会計正味財産増減計算書（経理別内訳書）

平成29年4月1日から平成30年3月31日

（経常増減の部）

（単位：円）

区 分	一般会計（総括）	経 理 別 内 訳	
		一般経理	短期経理
I 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
事業収入	496,491,661	420,356,323	76,135,298
掛金	484,030,838	407,895,500	76,135,298
利息及び配当金	7,883	7,883	0
雑収入	12,452,940	12,452,940	-----
繰入金	11,286,456	10,157,810	1,128,646
退職医療給付特別会計繰入金	11,286,456	10,157,810	1,128,646
引当金取崩収入	0	0	0
一般給付支払準備金取崩収入	0	-----	-----
短期給付支払準備金取崩収入	0	-----	0
合 計	507,778,117	430,514,133	77,263,944
(2) 経常費用			
給付事業費	202,576,296	151,133,496	51,442,800
医療給付金	122,602,900	122,602,900	-----
家族療養費	43,852,800	-----	43,852,800
遺児育英資金	6,888,000	6,888,000	-----
治療見舞金	450,000	450,000	-----
介護休暇手当金	8,192,596	8,192,596	-----
死亡弔慰金	13,000,000	13,000,000	-----
家族死亡弔慰金	680,000	-----	680,000
災害見舞金	0	-----	0
出産手当金	5,460,000	-----	5,460,000
傷病手当金	1,450,000	-----	1,450,000
福祉事業費	180,196,434	180,196,434	-----
福利費	179,439,878	179,439,878	-----
普及費	756,556	756,556	-----
運営費	58,245,876	52,421,540	5,824,336
職員給与	41,635,933	37,472,589	4,163,344
旅費	202,340	182,106	20,234
事務費	8,648,070	7,783,269	864,801
厚生費	72,518	65,265	7,253
負担金	7,215,473	6,493,924	721,549
燃料費	9,334	8,400	934
修繕費	106,929	96,236	10,693
保険料	237,480	213,732	23,748
公租公課	117,799	106,019	11,780
繰出金	2,869,620	2,869,620	-----
貸付金特別会計繰出金	2,869,620	2,869,620	-----
引当費	54,787,226	34,790,418	19,996,808
一般給付支払準備金引当費	34,790,418	34,790,418	-----
短期給付支払準備金引当費	19,996,808	-----	19,996,808
公益事業費	3,336,843	3,336,843	-----
文化振興費	1,800,000	1,800,000	-----
施設管理費	1,531,843	1,531,843	-----
施設整備費	5,000	5,000	-----
減価償却費	180,532	180,532	-----
減価償却費	180,532	180,532	-----
開発費償却	5,585,290	5,585,290	-----
開発費償却	5,585,290	5,585,290	-----
固定資産寄付金	0	0	-----
固定資産寄付金	0	-----	-----
合 計	507,778,117	430,514,173	77,263,944

一般会計附属明細

流動資産の金融機関別残高内訳書

平成30年3月31日現在

(単位:円)

区 分	普通預金	当座預金	定期預金	有価証券
広島銀行県庁支店	190,840,517			
大和ネクスト銀行			550,000,000	
小 計	190,840,517	0	550,000,000	0
合 計	740,840,517			

流動資産（未収金）の内訳書

平成30年3月31日現在

(単位:円)

未収金	内 訳			
	福利費（生活習慣病 予防健診助成金精算分）	掛金（事業掛金、被扶養者 掛金戻入分）	仮受金（生涯福祉掛金、 退職医療掛金戻入分）	貸付金特別会計繰出金 精算分
275,865	160,000	9,171	1,314	105,380

固定資産（基本財産）の金融機関別残高内訳書

平成30年3月31日現在

(単位:円)

区 分	定期預金
みずほ信託銀行	10,000,000

固定資産（建物・構築物・器具及び備品）の内訳書

平成30年3月31日現在

(取得額単位:円)

区 分	建 物	構 築 物	器具及び備品
二川キャンプ場	16,202,000	1,512,250	
自動車（事務局）			1,743,420
小 計	16,202,000	1,512,250	1,743,420
合 計	19,457,670		

固定資産（土地）の内訳書

平成30年3月31日現在

(取得額単位:円)

区 分	取 得 額
二川キャンプ場	68,716,913

減価償却累計額内訳書

平成30年3月31日現在
(単位:円)

区 分	減価償却累計額 (A) + (B)	内 訳	
		前年度までの償却 累計額 (A)	※定額法 当期償却額 (B)
建物	二川キャンプ場	12,756,143	138,357
構築物	二川キャンプ場	1,081,665	42,175
器具及び備品	事務局分	1,743,419	0
合 計		15,581,227	180,532

流動負債（長期未払金）の内訳書

平成30年3月31日現在
(単位:円)

配布した互助組合旅行券の未使用分

長期未払金 + (B) - (C)	内 訳			備 考
	前年度までの未払分 (A)	当年度発行分 (B)	当年度支払分 (C)	
141,130,000	184,760,000	0	43,630,000	平成24年度から4万円の給付 としたため旅行券の発行はな し。

流動負債（未払金）の内訳書

平成30年3月31日現在
(単位:円)

科 目	相手方	内 容	金 額
仮受金等	退職準備資金積立特別会計	生涯福祉掛金精算分	9,586,450
	退職医療給付特別会計	退職医療掛金精算分	14,797,096
福利費	㈱赤ちゃんとママ社	3月分育児サポート事業費用	54,594
公益事業費（施設管理費）	N T Tファイナンス㈱	2～3月分電話料金	2,259
事務費（通信運搬費）	西日本電信電話㈱	3月分事務局電話、ファックス料金	13,860
	(株)ニフティ	2、3月分プロバイダー料金	5,144
	日本郵便	3月分郵送料金	11,066
	広島銀行	3月分PCサービス取扱手数料	5,400
事務費（賃借料）	(株)サンネット	3月分PC等リース料	58,644
	理研産業㈱		23,436
	理研産業㈱	3月分複写機リース料	6,254
	伍永通信(株)	3月分電話機等リース料	11,534
事務費（諸雑費）	三井住友信託銀行	3月分残高証明書発行手数料	216
	広島銀行	3月分振込手数料	83,268
事務費（委託費）	広島総合税理士法人	会計処理等指導業務下半期委託料	163,800
	(株)ネットスクエア	3月分掛金等システム保守料	64,800
	(株)ハイエレコン	3月分県福利厚生システム保守料	62,640
負担金	広島東年金事務所	3月分社会保険事業主分	509,086
職員給与	互助組合職員	3月分臨時職員給与	274,724
		3月分時間外手当	15,065
旅費	3月開催評議員会出席理事・監	3月開催評議員会分	11,640
公租公課	広島県、広島市	平成28年度分法人税	71,000
退職医療給付特別会計繰入金	退職医療給付特別会計	職員2名分の給与及び負担金	309,544
余暇活動促進助成金	元組合員1名	退会給付金未請求者分	15,300
合 計			26,156,820

流動負債（預り金）の内訳書

平成30年3月31日現在
(単位:円)

預り金	内 訳		
	社会保険料	雇用保険料	掛金誤納入分（福山市分）
589,545	553,438	33,716	2,391

固定負債（退職準備資金積立特別会計借入金）の内訳書

平成30年3月31日現在
(単位：円)

退職準備資金積立 特別会計借入金	内 訳 ※取得に要した経費			
	建物	構築物	器具及び備品	土地
87,187,583	16,202,000	525,250	1,743,420	68,716,913

固定負債（賞与引当金）の内訳書

平成30年3月31日現在
(単位：円)

賞与引当金 (A) + (B) - (C)	内 訳 ※6月支給賞与の27年度分の引当額		
	前年度までの賞与引当金 (A)	当期引当額 (B)	当期支払額 (C)
1,565,701	1,589,850	1,565,701	1,589,850

固定負債（退職給付引当金）の内訳書

平成30年3月31日現在
(単位：円)

退職給付引当金 (A) + (B) - (C)	内 訳 ※期末の要支給額（広島県職員の退職手当支給率適用）		
	前年度までの退職給付引当金 (A)	当期引当額 (B)	当期支払額 (C)
34,051,617	53,984,371	1,726,047	21,658,801

固定負債（遺児育英資金引当金）の内訳書

平成30年3月31日現在
(単位：円)

遺児育英資金引当金 (A) + (B) - (C)	内 訳 ※支給見込額の全額		
	前年度までの遺児育英資金 引当金累計額 (A)	当期遺児育英資金 引当金引当額 (B)	当期遺児育英資金引当金 支払振替額 (C)
17,280,000	14,364,000	6,612,000	3,696,000

※参考 遺児育英資金 276,000円+遺児育英資金引当金3,696,000円～当年度支払額 3,972,000円

固定負債（一般給付支払準備金）の内訳書

平成30年3月31日現在
(単位:円)

一般給付支払準備金 (A) + (B)	内 訳	
	前年度までの一般給付支払準備金累計額 (A)	当期一般給付支払準備金引当額 (B)
219,712,726	184,922,308	34,790,418

固定負債（短期給付支払準備金）の内訳書

平成30年3月31日現在
(単位:円)

短期給付支払準備金 (A) + (B)	内 訳		※短期経理の支払調整資金
	前年度までの短期給付支払準備金累計額 (A)	当期短期給付支払準備金引当額 (B)	
295,562,004	275,565,196		19,996,808

開発費償却明細書

平成30年3月31日現在
(単位:円)

区 分	支払金額 (A)	前年度末帳簿価額 (B)	当期償却額 (C)	償却累計額 (D) = (B) + (C)	本年度末帳簿価額 (A) - (D)	償却期間	引渡日
市町費等職員掛金及び特別退職給付金等システム	5,775,000	3,561,250	1,155,000	4,716,250	1,058,750	5年	H26.3.31
広島銀行E B支払システム	34,560	18,432	6,912	25,344	9,216	5年	H26.8.29
公益法人会計システム12	185,328	95,754	37,066	132,820	52,508	5年	H26.9.5
福利厚生（現職給付）システム	21,931,560	9,138,150	4,386,312	13,524,462	8,407,098	5年	H27.3.31
合 計	27,926,448	12,813,586	5,585,290	18,398,876	9,527,572	---	-----

※定額法

退職準備資金積立特別会計借入金執行内訳
(一般会計)

自 平成29年4月 1日
至 平成30年3月31日
(単位:円)

区 分	前年度末残高	本年度増減額	本年度末残高	本年度分の説明
退職準備資金積立特別会計	87,187,583	0	87,187,583	

一般会計収支決算説明書

自 平成29年4月 1日
至 平成30年3月31日
(単位:円)

(収入)

区 分	予 算 額			決算額 (B)	差 引 (A-B)	説 明
	当初予算額	変更額	計 (A)			
1 事業収入	501,028,000		501,028,000	496,491,661	4,536,339	掛金 484,030,838 ・事業掛金 453,224,638 ①県費 352,840,309 ②市町費等 100,384,329 ・被扶養者掛金 30,806,200 ①県費 24,554,200 ②市町費等 6,252,000
掛 金	487,050,000		487,050,000	484,030,838	3,019,162	
利息及び配当金	213,000		213,000	7,883	205,117	利息及び配当金 7,883
雑 収 入	13,765,000		13,765,000	12,452,940	1,312,060	基本財産及び支払準備金等の運用利息
2 繰 入 金	11,596,000		11,596,000	11,286,456	309,544	雑収入 12,452,940 旅行券使用期限切れ未使用分 精算分等
退職医療給付特別会計繰入金	11,596,000		11,596,000	11,286,456	309,544	退職医療給付特別会計繰入金
3 支払準備金取崩収入	2,080,000		2,080,000	0	2,080,000	11,286,456 職員2名分の給与及び保険料
一般給付支払準備金取崩収入	1,516,000		1,516,000	0	1,516,000	
短期給付支払準備金取崩収入	564,000		564,000	0	564,000	
合 計	514,704,000		514,704,000	507,778,117	6,925,883	

(支出)

(単位:円)

区 分	予 算 額			決算額 (B)	差 引 (A-B)	説 明
	当初予算額	①充用額 ②流用額 ③変更額	計 (A)			
1 給付事業費	217,022,000	① 10,551,000	227,573,000	202,576,296	24,996,704	医療給付金 122,602,900 ・外来,入院 78,071件 122,602,900 家族療養費 43,852,800 ・外来,入院 27,491件 43,852,800 遺児育英資金 6,888,000 9件 6,888,000 治療見舞金 450,000 9件 450,000 介護休暇手当金 8,192,596 67件 8,192,596 死亡弔慰金 13,000,000 ・本人 13件 13,000,000 家族死亡弔慰金 680,000 ・被扶養配偶者 2件 600,000 ・被扶養者 4件 80,000 災害見舞金 0 0件 0 出産手当金 5,460,000 546件 5,460,000 傷病手当金 1,450,000 29件 1,450,000
医療給付金	126,949,000		126,949,000	122,602,900	4,346,100	
家族療養費	52,736,000		52,736,000	43,852,800	8,883,200	
遺児育英資金	1,091,000	① 5,797,000	6,888,000	6,888,000	0	
治療見舞金	550,000		550,000	450,000	100,000	
介護休暇手当金	15,840,000		15,840,000	8,192,596	7,647,404	
死亡弔慰金	9,000,000	① 4,000,000	13,000,000	13,000,000	0	
家族死亡弔慰金	2,880,000		2,880,000	680,000	2,200,000	
災害見舞金	1,820,000		1,820,000	0	1,820,000	
出産手当金	5,256,000	① 204,000	5,460,000	5,460,000	0	
傷病手当金	900,000	① 550,000	1,450,000	1,450,000	0	
2 福祉事業費	199,606,000		199,606,000	180,196,434	19,409,566	福利費 179,545,284 ・リフレッシュ給付金 157,300,000 ・福利厚生助成(へき地) 663,090 ・長期療養者見舞金 590,000 ・義肢等製作費助成 5,495 ・共済組合等健診助成分 19,204,480 ・被扶養配偶者ドック 1,109,600 ・育児サポート事業 672,619
福利費	198,454,000		198,454,000	179,439,878	19,014,122	
普及費	1,152,000		1,152,000	756,556	395,444	普及費 756,556 ・広報紙「福利ひろしま」等 756,556

(支出)

区 分	予 算 額			決算額 (B)	差 引 (A - B)	説 明	
	当初予算額	①充用額 ②流用額 ③変更額	計 (A)				
一般 事業	3 運営費	63,711,000		63,711,000	58,245,876	5,465,124	職員給与 41,635,933 職員9人分の基本給・諸手当等
	職員給与	42,395,000		42,395,000	41,635,933	759,067	旅費 202,340 理事会・評議員会・全国会議等
	旅費	499,000		499,000	202,340	296,660	事務費 8,648,070 消耗品費・通信運搬費等
	事務費	11,976,000		11,976,000	8,648,070	3,327,930	厚生費 72,518 職員7人分の厚生費
	厚生費	118,000		118,000	72,518	45,482	負担金 7,215,473 社会保険事業主分・全教互負担金等
	負担金	8,115,000		8,115,000	7,215,473	899,527	燃料費 9,334 公用車燃料費
	燃料費	24,000		24,000	9,334	14,666	修繕費 106,929 公用車点検等
	修繕費	200,000		200,000	106,929	93,071	保険料 237,480 公用車自動車保険等
	保険料	240,000		240,000	237,480	2,520	公租公課 117,799 自動車税等
	公租公課	144,000		144,000	117,799	26,201	
	4 繰出金	2,975,000		2,975,000	2,869,620	105,380	貸付金特別会計繰出金 2,869,620 貸付保険料相当額の繰出金
	貸付金特別会計繰出金	2,975,000		2,975,000	2,869,620	105,380	
	業	5 引当費	0		0	54,787,226	△ 54,787,226
一般給付支払準備金引当費		0		0	34,790,418	△ 34,790,418	
短期給付支払準備金引当費		0		0	19,996,808	△ 19,996,808	
小 計	483,314,000	10,551,000	493,865,000	498,675,452	△ 4,810,452		
特別 事業	1 公益事業費	3,690,000		3,690,000	3,336,843	353,157	文化振興費 1,800,000 ・互助文庫 1,300,000 ・平和に関する事業 100,000 ・文化講演会の共催 400,000
	文化振興費	1,800,000		1,800,000	1,800,000	0	施設管理費 1,531,843 キャンプ場維持管理費・管理委託費
	施設管理費	1,590,000		1,590,000	1,531,843	58,157	施設整備費 5,000 キャンプ場整備費
	施設整備費	300,000		300,000	5,000	295,000	減価償却費 180,532 固定資産にかかる減価償却費
	2 減価償却費	181,000		181,000	180,532	468	開発費償却 5,585,290 コンピュータソフト開発償却費
	3 開発費償却	7,519,000		7,519,000	5,585,290	1,933,710	
小 計	11,390,000	0	11,390,000	9,102,665	2,287,335		
予 備 費	20,000,000	① △ 10,551,000	9,449,000		0	9,449,000	
合 計	514,704,000	0	514,704,000	507,778,117	6,925,883		

退職準備資金積立特別会計貸借対照表

平成 30 年 3 月 31 日現在
(単位：円)

科 目	平成 29 年度	平成 28 年度	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
普通預金	99,467,835	677,162,456	△577,694,621
定期預金	1,900,000,000	3,050,000,000	△1,150,000,000
有価証券	0	0	0
未収金	30,457,769	86,321,668	△55,863,899
流動資産合計	2,029,925,604	3,813,484,124	△1,783,558,520
2 固定資産			
一般会計貸付金	87,187,583	87,187,583	0
貸付金特別会計貸付金	1,458,055,943	1,458,055,943	0
固定資産合計	1,545,243,526	1,545,243,526	0
資産合計	3,575,169,130	5,358,727,650	△1,783,558,520
II 負債の部			
1 流動負債	0	0	0
流動負債合計	0	0	0
2 固定負債			
特別退職給付引当金	2,233,259,660	3,634,199,344	△1,400,939,684
生涯福祉給付引当金	1,341,909,470	1,724,528,306	△382,618,836
固定負債合計	3,575,169,130	5,358,727,650	△1,783,558,520
負債合計	3,575,169,130	5,358,727,650	△1,783,558,520
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	0	0	0
正味財産合計	0	0	0
負債及び正味財産合計	3,575,169,130	5,358,727,650	△1,783,558,520

退職準備資金積立特別会計正味財産増減計算書

平成 29 年 4 月 1 日から平成 30 年 3 月 31 日

(単位：円)

科 目	平成 29 年度	平成 28 年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
事業収入	174,032,537	204,479,948	△30,447,411
掛金	147,873,113	174,569,740	△26,696,627
利息及び配当金	26,159,424	29,910,208	△3,750,784
引当金取崩収入	1,783,558,520	516,509,027	1,267,049,493
特別退職給付引当金取崩収入	1,400,939,684	516,509,027	884,430,657
生涯福祉給付引当金取崩収入	382,618,836	0	382,618,836
経常収益計	1,957,591,057	720,988,975	1,236,602,082
(2) 経常費用			
給付事業費	1,956,781,187	683,266,382	1,273,514,805
特別退職給付金	1,426,289,238	545,540,465	880,748,773
生涯福祉給付金	530,491,949	137,725,917	392,766,032
運営費	809,870	878,770	△68,900
事務費	0	0	0
公租公課等	809,870	878,770	△68,900
引当費	0	36,843,823	△36,843,823
生涯福祉給付引当費	0	36,843,823	△36,843,823
経常費用計	1,957,591,057	720,988,975	1,236,602,082
当期経常増減額	0	0	0
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
有価証券評価益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0
II 指定正味財産増減の部	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	0	0	0

退職準備資金積立特別会計附属明細

流動資産の金融機関別残高内訳書

平成 30 年 3 月 31 日現在
(単位：円)

区 分	普通預金	定期預金
広島銀行県庁支店	99,467,835	
三井住友銀行		1,000,000,000
三井住友信託銀行		900,000,000
小 計	99,467,835	1,900,000,000
合 計	1,999,467,835	

流動資産（未収金）の内訳書

平成 30 年 3 月 31 日現在
(単位：円)

未 収 金	内 訳	
	貸付金特別会計 貸付金支払利息	生涯福祉掛金
30,457,769	20,871,319	9,586,450

固定負債（特別退職給付引当金）の内訳書

平成 30 年 3 月 31 日現在
(単位：円)

特別退職給付引当金	内 訳		
	一般会計貸付金	貸付金特別会計 貸 付 金	預貯金等
2,233,259,660	87,187,583	1,458,055,943	688,016,134

固定負債（特別退職給付引当金）の内訳書

平成 30 年 3 月 31 日現在
(単位：円)

特別退職給付引当金 (A) + (B) - (C)	内 訳			備 考
	前年度までの引当金累計額 (A)	当期引当額 (B)	当期取崩額 (C)	
2,233,259,660	3,634,199,344	0	1,400,939,684	解散時必要額 2,782,973,320 引当率 80.24% (前年度 86.56%)

固定負債（生涯福祉給付引当金）の内訳書

平成 30 年 3 月 31 日現在
(単位：円)

生涯福祉給付引当金 (A) + (B) - (C)	内 訳			備 考
	前年度までの引当金累計額 (A)	当期引当額 (B)	当期取崩額 (C)	
1,341,909,470	1,724,528,306	0	382,618,836	引当率 100%

他会計への貸付金執行内訳

自 平成 29 年 4 月 1 日

至 平成 30 年 3 月 3 1 日

(単位：円)

区 分	前年度末残高	本年度限度額	本年度増減額	本年度末残高	備考
一 般 会 計	87,187,583	0	0	87,187,583	
貸付金特別会計	1,458,055,943	0	0	1,458,055,943	
合 計	1,545,243,526	0	0	1,545,243,526	

退職準備資金積立特別会計収支決算説明書

自 平成 29 年 4 月 1 日
至 平成 30 年 3 月 31 日

(収入)

(単位：円)

区 分	予 算 額			決算額 (B)	差 引 (A-B)	説 明
	当初予算額	変更額	計 (A)			
1 事業収入	178,015,000		178,015,000	174,032,537	3,982,463	掛金 生涯福祉掛金 147,873,113 利息及び配当金 ・ 預金等の利息 5,288,105 ・ 貸付金特別会計 からの支払利息 20,871,319
掛 金	149,260,000		149,260,000	147,873,113	1,386,887	
利息及び配当金	28,755,000		28,755,000	26,159,424	2,595,576	
2 引当金取崩収入	2,359,920,000		2,359,920,000	1,783,558,520	576,361,480	
特別退職給付引 当金取崩収入	1,860,975,000		1,860,975,000	1,400,939,684	460,035,316	
生涯福祉給付引 当金取崩収入	498,945,000		498,945,000	382,618,836	116,326,164	
合 計	2,537,935,000	0	2,537,935,000	1,957,591,057	580,343,943	

(支出)

(単位：円)

区 分	予 算 額			決算額 (B)	差 引 (A-B)	説 明
	当初予算額	変更額	計 (A)			
1 給付事業費	2,527,059,000		2,527,059,000	1,956,781,187	570,277,813	特別退職給付金 3,267 件 生涯福祉給付金 6,194 件
特別退職給付金	1,878,854,000		1,878,854,000	1,426,289,238	452,564,762	
生涯福祉給付金	648,205,000		648,205,000	530,491,949	117,713,051	
2 運営費	876,000		876,000	809,870	66,130	
公租公課等	816,000		816,000	809,870	6,130	
事務費	60,000		60,000	0	60,000	
3 引当費	0		0	0	0	
生涯福祉給付 引当費	0		0	0	0	
4 予備費	10,000,000		10,000,000	0	10,000,000	
合 計	2,537,935,000		2,537,935,000	1,957,591,057	580,343,943	

貸付金特別会計貸借対照表

平成30年3月31日現在
(単位：円)

科目	平成29年度	平成28年度	増減
I 資産の部			
1 流動資産			
普通預金	221,994,733	145,880,131	76,114,602
未収金	0	411,000	△ 411,000
償還金不足金	1,982,667	2,433,398	△ 450,731
流動試算合計	223,977,400	148,724,529	75,252,871
2 固定資産			0
貸付金	2,168,500,000	2,254,200,000	△ 85,700,000
償還金引当金	96,906,970	108,945,401	△ 12,038,431
固定資産合計	2,265,406,970	2,363,145,401	△ 97,738,431
資産合計	2,489,384,370	2,511,869,930	△ 22,485,560
II 負債の部			0
1 流動負債			0
未払金	21,215,659	24,498,665	△ 3,283,006
流動負債合計	21,215,659	24,498,665	△ 3,283,006
2 固定負債			0
退職準備資金積立特別会計借入金	1,458,055,943	1,458,055,943	0
償還金	1,010,112,768	1,029,315,322	△ 19,202,554
固定負債合計	2,468,168,711	2,487,371,265	△ 19,202,554
負債合計	2,489,384,370	2,511,869,930	△ 22,485,560
III 正味財産の部			0
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	0	0	0
正味財産合計	0	0	0
負債及び正味財産合計	2,489,384,370	2,511,869,930	△ 22,485,560

貸付金特別会計正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30年3月31日

(単位：円)

科目	平成29年度	平成28年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
事業収入	20,871,319	24,172,215	△ 3,300,896
利息及び配当金	20,871,319	24,172,215	△ 3,300,896
繰入金	2,869,620	2,740,980	128,640
一般会計繰入金	2,869,620	2,740,980	128,640
経常収益計	23,740,939	26,913,195	△ 3,172,256
(2) 経常費用			
貸付事業費	23,740,939	26,913,195	△ 3,172,256
支払利息	20,871,319	24,172,215	△ 3,300,896
保険料	2,869,620	2,740,980	128,640
経常費用計	23,740,939	26,913,195	△ 3,172,256
当期経常増減額	0	0	0
2 経常外増減の部			0
(1) 経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0
II 指定正味財産増減の部			0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	0	0	0

貸付金特別会計付属明細

流動資産（普通預金）の金融機関別残高内訳書

平成30年3月31日現在
(単位：円)

金融機関	普通預金
広島銀行県庁支店	221,994,733

流動負債の残高内訳書

平成30年3月31日現在
(単位：円)

未払金	内訳		
	退職準備資金積立 特別会計への支払利息	一般会計への 一般会計繰入金の返還	平成30年3月分 貸付保険料
21,215,659	20,871,319	105,380	238,960

流動資産（償還金不足金）の内訳書

平成30年3月31日現在
(単位：円)

償還金不足金	内訳
	育児休業猶予者ほか 8名
1,982,667	1,982,667

退職準備資金積立特別会計借入金

平成30年3月31日現在
(単位：円)

退職準備資金積立 特別会計借入金	年度別借入金			
	昭和43年度～ 平成23年度	平成24年度	平成25年度～ 平成28年度	平成29年度
1,458,055,943	1,538,055,943	△80,000,000	0	0

退職準備資金積立特別会計借入金の執行内訳

自 平成29年4月1日
至 平成30年3月31日
(単位：円)

区分	前年度末残高	本年度限度額	本年度増減額	本年度末残高	本年度分の説明
退職準備資金 積立特別会計	1,458,055,943	1,388,183,943	0	1,458,055,943	-

貸付金特別会計収支決算説明書

自 平成29年4月1日

至 平成30年3月31日

(収入)

(単位：円)

区分	予算額			決算額 (B)	差引 (A-B)	説明
	当初予算額	変更額	計 (A)			
1 事業収入	23,421,000	0	23,421,000	20,871,319	2,549,681	利息及び配当金 預金利息 1,686 貸付利息 20,869,633
利息及び配当金	23,421,000	0	23,421,000	20,871,319	2,549,681	
2 繰入金	2,975,000	0	2,975,000	2,869,620	105,380	一般会計繰入金 貸付保険料相当額
一般会計繰入金	2,975,000	0	2,975,000	2,869,620	105,380	
合計	26,396,000	0	26,396,000	23,740,939	2,655,061	

(支出)

区分	予算額			決算額 (B)	差引 (A-B)	説明
	当初予算額	①充用額 ②流用額 ③変更額	計 (A)			
貸付事業費	26,396,000	0	26,396,000	23,740,939	2,655,061	支払利息 退職準備資金積立 特別会計への支払利息
支払利息	23,421,000	0	23,421,000	20,871,319	2,549,681	
保険料	2,975,000	0	2,975,000	2,869,620	105,380	保険料 貸付保険料
合計	26,396,000	0	26,396,000	23,740,939	2,655,061	

退職医療給付特別会計貸借対照表

平成30年3月31日現在
(単位：円)

科 目	平成29年度	平成28年度	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
普通預金	196,097,476	142,281,319	53,816,157
定期預金	0	800,000,000	△800,000,000
有価証券	3,968,640,000	3,968,640,000	0
未収金	15,106,640	58,284,980	△43,178,340
流動資産合計	4,179,844,116	4,969,206,299	△789,362,183
2 固定資産			
開発費	0	91,875	△91,875
固定資産合計	0	91,875	△91,875
資産合計	4,179,844,116	4,969,298,174	△789,454,058
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	5,899,434	6,049,414	△149,980
預り金	0	939,988	△939,988
流動負債合計	5,899,434	6,989,402	△1,089,968
2 固定負債			
特別返還金引当金	2,004,556,994	2,714,686,478	△710,129,484
前受掛金	2,169,387,688	2,247,622,294	△78,234,606
固定負債合計	4,173,944,682	4,962,308,772	△788,364,090
負債合計	4,179,844,116	4,969,298,174	△789,454,058
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	0	0	0
正味財産合計	0	0	0
負債及び正味財産合計	4,179,844,116	4,969,298,174	△789,454,058

退職医療給付特別会計正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30年3月31日

(単位：円)

科 目	平成29年度	平成28年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
事業収入	345,471,135	344,831,034	640,101
掛金	294,433,759	292,488,267	1,945,492
利息及び配当金	51,037,376	52,342,767	△1,305,391
引当金取崩収入	710,129,484	97,730,104	612,399,380
特別返還金引当金取崩収入	710,129,484	97,730,104	612,399,380
前受掛金取崩収入	78,234,606	102,899,656	△24,665,050
前受掛金取崩収入	78,234,606	102,899,656	△24,665,050
経常収益計	1,133,835,225	545,460,794	588,374,431
(2) 経常費用			
給付事業費	1,054,625,513	457,889,445	596,736,068
特別返還金	863,213,243	268,435,371	594,777,872
療養補助金	141,472,270	140,334,074	1,138,196
死亡弔慰金	4,400,000	5,040,000	△640,000
慶祝金	45,540,000	44,080,000	1,460,000
福祉事業費	53,047,626	57,783,910	△4,736,284
福利費	52,639,224	57,393,910	△4,754,686
普及費	408,402	390,000	18,402
運営費	14,783,755	18,771,795	△3,988,040
職員給与	0	0	0
旅費	136,220	121,150	15,070
事務費	6,589,643	10,376,084	△3,786,441
厚生費	11,047	8,979	2,068
負担金	241,400	244,900	△3,500
公租公課	7,805,445	8,020,682	△215,237
開発費償却	91,875	157,500	△65,625
開発費償却	91,875	157,500	△65,625
繰出金	11,286,456	10,858,144	428,312
一般会計繰出金	11,286,456	10,858,144	428,312
引当費	0	0	0
特別返還金引当費	0	0	0
前受掛金引当費	0	0	0
経常費用計	1,133,835,225	545,460,794	588,374,431
当期経常増減額	0	0	0
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
有価証券評価益			
経常外収益計			
(2) 経常外費用計			
当期経常外増減額			
当期一般正味財産増減額			
一般正味財産期首残高			
一般正味財産期末残高			
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額			
指定正味財産期首残高			
指定正味財産期末残高			
III 正味財産期末残高	0	0	0

退職医療給付特別会計附属明細

流動資産の金融機関別残高内訳書

平成30年3月31日現在
(単位：円)

区 分	当座預金	普通預金	定期預金	有価証券
広島銀行県庁支店	0	196,097,476	0	
みずほ証券				130,000,000
野村証券				358,640,000
大和証券				1,260,000,000
SMBC日興証券				2,120,000,000
三菱UFJモルガンスタンレー証券				100,000,000
みずほ信託銀行			0	0
小 計	0	196,097,476	0	3,968,640,000
合 計	4,164,737,476			

流動資産（未収金）の内訳書

平成30年3月31日現在
(単位：円)

未収金	内 訳	
	退職医療掛金（精算分）	一般会計繰入金（精算分）
15,106,640	14,797,096	309,544

固定資産（開発費）内訳書

平成30年3月31日現在
(単位：円)

開発費 (A)－(B)－(C)	内 訳			
	購入価格 (A)	前年度までの償却累計額 (B)	当期開発費償却 (C)	品名：退職医療処理新システム 償却期間：5年
0	787,500	695,625	91,875	H24.11.19 修正分

流動負債（未払金）の内訳書

平成30年3月31日現在
(単位：円)

未払金	内 訳	
	福利費	事務費
	1日人間ドック助成3月分	郵便送料3月分 外2件
5,899,434	5,661,000	238,434

固定負債（特別返還金引当金）内訳書

平成30年3月31日現在
(単位：円)

特別返還金引当金 (A) - (B) + (C)	内 訳			備 考
	前年度までの引当金累計額 (A)	当期取崩額 (B)	当期引当額 (C)	
2,004,556,994	2,714,686,478	710,129,484	0	引当率 100%

固定負債（前受掛金）内訳書

平成30年3月31日現在
(単位：円)

前受掛金 (A) - (B) + (C)	内 訳			備 考
	前年度までの前受掛金 累計額 (A)	当期取崩額 (B)	当期引当額 (C)	
2,169,387,688	2,247,622,294	78,234,606	0	基準掛金の前受分

退職医療給付特別会計収支決算説明書

自 平成29年4月 1日

至 平成年3月31日

(単位：円)

(収入)

区 分	予 算 額			決算額 (B)	差 引 (A - B)	説 明
	当初予算額	変更額	計 (A)			
1 事業収入	326,730,000		326,730,000	345,471,135	△18,741,135	掛金 ・ 退職医療掛金 153,083,759 ・ 基準掛金 141,350,000 利息及び配当金 ・ 退職医療掛金口 16,076,376 ・ 基準掛金口 34,961,000
掛 金	275,366,000		275,366,000	294,433,759	△19,067,759	
利息及び配当金	51,364,000		51,364,000	51,037,376	326,624	
2 取崩収入	1,070,633,000		1,070,633,000	788,364,090	282,268,910	
特別返還金引当金 取崩収入	937,371,000		937,371,000	710,129,484	227,241,516	
前受掛金取崩収入	133,262,000		133,262,000	78,234,606	55,027,394	
合 計	1,397,363,000		1,397,363,000	1,133,835,225	263,527,775	

(支出)

(単位：円)

区 分	予 算 額			決算額 (B)	差 引 (A - B)	説 明
	当初予算額	①充用額 ②流用額 ③変更額	計 (A)			
1 給付事業費	1,301,889,000	① 60,000	1,301,949,000	1,054,625,513	247,323,487	特別返還金 6,194 件 療養補助金 49,161 件 死亡弔慰金 211 件 慶祝金 1,354 件
特別返還金	1,086,631,000		1,086,631,000	863,213,243	223,417,757	
療養補助金	158,168,000		155,168,000	141,472,270	13,695,730	
死亡弔慰金	4,340,000	① 60,000	4,400,000	4,400,000	0	
慶 祝 金	55,550,000		55,550,000	45,540,000	10,010,000	
脱退一時金	200,000		200,000	0	200,000	
2 福祉事業費	57,617,000		57,617,000	53,047,626	4,569,374	福利費 1 日人間ドック助成, 研修旅行等 普及費 広報紙「互助だより」
福 利 費	57,132,000		57,132,000	52,639,224	4,492,776	
普 及 費	485,000		485,000	408,402	76,598	
3 運営費	16,169,000		16,169,000	14,783,755	1,385,245	職員給与 旅費 事務費 通信運搬費, 印刷費, 消耗品費等 厚生費 職員 1 人の健康診断 負担金 健康保険, 厚生年金, 全教互等 公租公課 運用利息に係る税金
旅 費	204,000		204,000	136,220	67,780	
事 務 費	7,840,000		7,840,000	6,589,643	1,250,357	
厚 生 費	16,000		16,000	11,047	4,953	
負 担 金	242,000		242,000	241,400	600	
公 租 公 課	7,867,000		7,867,000	7,805,445	61,555	
4 開発費償却	92,000		92,000	91,875	125	開発ソフトウェアの償却
開発費償却	92,000		92,000	91,875	125	
5 一般会計繰出金	11,596,000		11,596,000	11,286,456	309,544	
6 予備費	10,000,000	△60,000	9,940,000	0	9,940,000	
合 計	1,397,363,000	0	1,397,363,000	1,133,835,225	263,527,775	

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 債券の価格

債券の価格は額面とする。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法

耐用年数は、「減価償却資産の耐用年数等に関する省令（昭和 40 年大蔵省令第 15 号）」の定めるところによる。

(3) 会計間の繰入・繰出，引当金・準備金・積立金の計上基準

①繰入・繰出金

一般会計から貸付保険料相当額を繰り出す。

一般会計

貸付金特別会計繰出金

貸付金特別会計

一般会計繰入金



② 退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため，当期末における広島県職員の退職手当支給率を適用し，当期末において発生していると認められる額を計上している。

③ 遺児育英資金引当金

遺児育英資金の支出に充てるために支給見込額に基づき計上している。

④ 特別退職給付引当金

特別退職給付金の 100% を引当てる。

・ 解散時必要額 2,782,973,320 円 ・ 引当率 80.24% (前年度 86.56%)

⑤ 生涯福祉給付引当金

生涯福祉給付金の 100% を引当てる。 (引当率 100%)

⑥ 特別返還金引当金

特別返還金の 100% を引当てる。 (引当率 100%)

⑦ 一般給付支払準備金

一般給付の給付額変動に伴う調整資金。

⑧ 短期給付支払準備金

短期給付の給付額変動に伴う調整資金。

- ⑨ 前受掛金
退職医療給付に係る前受掛金。

- (4) 長期未払金（互助組合旅行券の未使用分）
・有効期限……………発行日から10年
・平成30年3月31日現在の未払残高……141,130,000円

- (5) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式による。

2 基本財産の増減額及びその残高

(単位：円)

科目名	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産 (一般会計) 定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合 計	10,000,000	0	0	10,000,000

3 担保に提供している資産

ありません。

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

平成29年度事業執行報告及び決算附属明細書に記載のとおりです。

5 債券の債券金額

(退職医療給付特別会計)

(単位：円)

銘柄	額面	評価額	管理証券会社
95年共同発行地方債	260,000,000	269,464,000	大和証券
23年度1回兵庫県債	1,300,000,000	1,352,260,000	SMB C日興証券
23年度1回千葉市債	10,000,000	10,412,000	みずほ証券
23年度1回千葉市債	158,640,000	165,110,291	野村証券
23年度1回千葉市債	400,000,000	421,880,000	SMB C日興証券
23年度1回千葉市債	120,000,000	124,968,000	みずほ証券
97年共同発行地方債	600,000,000	624,840,000	大和証券
349回大阪府債	420,000,000	437,598,000	SMB C日興証券
23年度1回北海道債	200,000,000	208,698,600	野村証券
26年度1回北海道債	400,000,000	414,200,000	大和証券
383回大阪府債	100,000,000	103,690,000	三菱UFJ・M・S証券
合 計	3,968,640,000	4,133,120,891	

6 保証債務等の偶発債務

ありません。