

貸借対照表

平成30年 5月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	313,113,584	290,865,152	22,248,432
普通預金	235,466,056	213,463,803	22,002,253
中国労働金庫山口支店	8,067,628	7,966,414	101,214
中国労働金庫山口支店	185,220,183	145,956,146	39,264,037
山口銀行山口支店	0	3,113,448	△3,113,448
山口銀行県庁内支店	42,166,234	56,409,668	△14,243,434
ゆうちょ銀行一三九支店	6,727	11,979	△5,252
西京銀行県庁支店	5,284	6,148	△864
定期預金	21,214,704	18,097,422	3,117,282
東山口信用金庫本部	1,012,608	1,012,393	215
萩山口信用金庫本店	1,012,608	1,012,393	215
西中国信用金庫本店	2,025,213	2,024,784	429
西京銀行県庁支店	3,036,152	3,035,510	642
山口銀行山口支店	13,115,566	10,000,000	3,115,566
中国労働金庫山口支店	1,012,557	1,012,342	215
預け金	56,432,824	59,303,927	△2,871,103
その他の流動資産	2,818,191	2,916,574	△98,383
前払金	804,853	632,327	172,526
未収金	0	39,056	△39,056
未収利息	1,227,488	1,227,491	△3
未収共済掛金	785,850	1,017,700	△231,850
流動資産合計	315,931,775	293,781,726	22,150,049
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	1,059,930	1,163,922	△103,992
退職給付引当資産	1,059,930	1,163,922	△103,992
特定資産合計	1,059,930	1,163,922	△103,992
(2) その他固定資産			
什器備品	3	3	0
電話加入権	266,000	266,000	0
ソフトウェア	504,921	1,047,309	△542,388
契約管理電算システム	328,665	782,925	△454,260
福利厚生電算システム	176,256	264,384	△88,128
投資有価証券	500,122,907	500,124,621	△1,714
大阪府公募公債344回	197,737,659	197,632,550	105,109
兵庫県H24年度第15回公募公債	99,805,009	99,758,735	46,274
国庫利付債券(20年)第149回	100,521,780	100,554,258	△32,478
第32回東京都公募公債(20年)	102,058,459	102,179,078	△120,619
出資金	1,000,000	1,000,000	0
労働金庫出資金	1,000,000	1,000,000	0
全労済預け金	2,090,500	2,175,300	△84,800
その他固定資産合計	503,984,331	504,613,233	△628,902
固定資産合計	505,044,261	505,777,155	△732,894
資産の部合計	820,976,036	799,558,881	21,417,155

貸借対照表

平成30年 5月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	1,801,770	1,704,871	96,899
未払費用	187,988	187,988	0
預り金	23,562	22,462	1,100
過誤納預り金	900	5,250	△4,350
仮受金	0	20,800	△20,800
流動負債合計	2,014,220	1,941,371	72,849
2 固定負債			
支払備金	28,690,516	24,526,062	4,164,454
責任準備金	30,262,787	31,411,705	△1,148,918
退職給付引当金	1,059,930	1,163,922	△103,992
退職給付引当金	1,059,930	1,163,922	△103,992
固定負債合計	60,013,233	57,101,689	2,911,544
負債の部合計	62,027,453	59,043,060	2,984,393
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
2 一般正味財産	758,948,583	740,515,821	18,432,762
正味財産の部合計	758,948,583	740,515,821	18,432,762
負債及び正味財産合計	820,976,036	799,558,881	21,417,155

脚注

- (1) 一般正味財産／うち会員出資金 34,387,970円
- (2) 実施事業資産はありません

正味財産増減計算書

平成29年 6月 1日から平成30年 5月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	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			
共済事業収益	265,484,254	277,038,519	△11,554,265
受入共済掛金	235,670,150	241,714,450	△6,044,300
1型共済掛金	32,552,550	34,213,500	△1,660,950
2型共済掛金	62,258,400	63,119,700	△861,300
3型共済掛金	80,053,500	82,581,000	△2,527,500
4型共済掛金	43,302,000	43,994,000	△692,000
高齢者型共済掛金	13,646,700	13,533,750	112,950
F型共済掛金	3,857,000	4,272,500	△415,500
受入手数料	5,299,812	7,016,825	△1,717,013
団体生命共済手数料	3,287,577	3,416,448	△128,871
交通災害共済手数料	1,099,910	1,138,048	△38,138
総合(慶弔)共済手数料	633,222	2,153,025	△1,519,803
ねんきん共済手数料	279,103	309,304	△30,201
団体生命共済割戻金	24,514,292	28,307,244	△3,792,952
雑収益	5,975,008	5,678,596	296,412
受取利息	5,645,008	5,638,596	6,412
受取配当金	30,000	30,000	0
雑収益	300,000	10,000	290,000
支払準備金戻入	1,148,918	7,568,765	△6,419,847
支払備金戻入額	0	6,758,247	△6,758,247
責任準備金戻入額	1,148,918	810,518	338,400
経常収益合計	272,608,180	290,285,880	△17,677,700
(2) 経常費用			
事業費	251,606,478	248,964,422	2,642,056
給料手当	14,094,089	10,819,643	3,274,446
臨時雇賃金	13,853,820	15,321,625	△1,467,805
臨時職員	1,375,420	2,878,277	△1,502,857
普及員	12,478,400	12,443,348	35,052
退職給付費用	412,300	364,800	47,500
正職員	412,300	364,800	47,500
福利厚生費	4,510,811	4,256,807	254,004
正職員	2,268,243	1,805,667	462,576
臨時職員	112,133	347,650	△235,517
普及員	2,130,435	2,103,490	26,945
旅費交通費	143,004	127,589	15,415
通信運搬費	4,166,447	4,609,849	△443,402
減価償却費	542,388	1,586,788	△1,044,400
消耗品費	1,155,911	1,582,022	△426,111
表彰費	279,417	187,868	91,549
活動費	593,616	904,820	△311,204
その他の消耗品費	282,878	489,334	△206,456
修繕費	0	162,000	△162,000
印刷製本費	4,502,250	4,720,647	△218,397
光熱水費	329,892	321,073	8,819
賃借料	2,787,404	2,730,918	56,486
行政財産使用料	619,320	618,249	1,071
自動車借り上げ料	2,079,097	2,038,599	40,498
その他の賃借料	88,987	74,070	14,917
支払手数料	133,950	243,200	△109,250

正味財産増減計算書

平成29年 6月 1日から平成30年 5月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
諸謝金	133,950	243,200	△109,250
全労済共済掛金	154,349,296	158,544,907	△4,195,611
団体生命共済掛金	122,798,338	126,198,169	△3,399,831
交通災害共済掛金	24,145,128	24,748,068	△602,940
総合(慶弔)共済掛金	7,405,830	7,598,670	△192,840
支払共済金	23,910,450	22,727,066	1,183,384
交通事故共済金	533,250	709,200	△175,950
労働災害共済金	2,974,700	4,112,600	△1,137,900
不慮の事故共済金	1,195,500	1,053,800	141,700
その他の疾病等共済金	13,142,000	11,724,000	1,418,000
配偶者死亡共済金	180,000	80,000	100,000
住宅災害死亡共済金	50,000	0	50,000
住宅災害共済金	1,615,000	987,466	627,534
結婚共済金	2,200,000	1,990,000	210,000
出産共済金	1,480,000	1,470,000	10,000
銀婚共済金	20,000	10,000	10,000
小中高校入学共済金	520,000	590,000	△70,000
支払備金繰入額	4,164,454	0	4,164,454
支払負担金	256,200	264,670	△8,470
診断書料実費弁償費	256,200	264,670	△8,470
支払助成金	15,456,496	14,410,280	1,046,216
加入促進活動費	11,016,304	10,718,240	298,064
健康増進事業費	464,780	379,000	85,780
リフレッシュ活動支援事業費	3,111,000	2,463,600	647,400
文化教養・自己啓発事業費	687,100	651,200	35,900
商品等割引斡旋事業費	177,312	198,240	△20,928
委託費	6,380,766	6,071,488	309,278
広告費	2,471,814	2,357,076	114,738
電算処理費	2,634,072	2,562,792	71,280
その他の委託費	1,274,880	1,151,620	123,260
雑費	302,400	4,200	298,200
徴収不能額	154,150	94,850	59,300
未収共済掛金償却	154,150	94,850	59,300
管理費	2,672,932	2,474,376	198,556
給料手当	741,791	569,454	172,337
退職給付費用	21,700	19,200	2,500
正職員	21,700	19,200	2,500
福利厚生費	119,380	95,033	24,347
正職員	119,380	95,033	24,347
会議費	159,936	146,688	13,248
旅費交通費	5,876	5,887	△11
通信運搬費	45,669	49,728	△4,059
減価償却費	0	38,413	△38,413
消耗品費	2,708	4,774	△2,066
印刷製本費	0	270	△270
光熱水費	3,332	3,244	88
賃借料	6,256	6,244	12
行政財産使用料	6,256	6,244	12
支払手数料	392,980	374,080	18,900
諸謝金	370,980	353,700	17,280
その他の支払手数料	22,000	20,380	1,620
租税公課	971,064	967,283	3,781

正味財産増減計算書

平成29年 6月 1日から平成30年 5月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
雑費	202,240	194,078	8,162
経常費用合計	254,279,410	251,438,798	2,840,612
当期経常増減額	18,328,770	38,847,082	△20,518,312
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金取崩	103,992	212,082	△108,090
退職給付引当金取崩	103,992	212,082	△108,090
経常外収益合計	103,992	212,082	△108,090
(2) 経常外費用			
経常外費用合計	0	0	0
当期経常外増減額	103,992	212,082	△108,090
他会計からの繰入額	66,411,459	74,777,451	△8,365,992
他会計への繰出額	66,411,459	74,777,451	△8,365,992
税引前当期一般正味財産増減額	18,432,762	39,059,164	△20,626,402
当期一般正味財産増減額	18,432,762	39,059,164	△20,626,402
一般正味財産期首残高	740,515,821	701,456,657	39,059,164
一般正味財産期末残高	758,948,583	740,515,821	18,432,762
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	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	758,948,583	740,515,821	18,432,762

正味財産増減計算書内訳表

平成29年 6月 1日から平成30年 5月31日まで

(単位：円)

勘 定 科 目	一般社団法人山口県勤労福祉共済会			合 計
	実施事業等会計	その他会計	法人会計	
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
共済事業収益	0	265,484,254	0	265,484,254
受入共済掛金	0	235,670,150	0	235,670,150
1型共済掛金	0	32,552,550	0	32,552,550
2型共済掛金	0	62,258,400	0	62,258,400
3型共済掛金	0	80,053,500	0	80,053,500
4型共済掛金	0	43,302,000	0	43,302,000
高齢者型共済掛金	0	13,646,700	0	13,646,700
F型共済掛金	0	3,857,000	0	3,857,000
受入手数料	0	5,299,812	0	5,299,812
団体生命共済手数料	0	3,287,577	0	3,287,577
交通災害共済手数料	0	1,099,910	0	1,099,910
総合(慶弔)共済手数料	0	633,222	0	633,222
ねんきん共済手数料	0	279,103	0	279,103
団体生命共済割戻金	0	24,514,292	0	24,514,292
雑収益	0	0	5,975,008	5,975,008
受取利息	0	0	5,645,008	5,645,008
受取配当金	0	0	30,000	30,000
雑収益	0	0	300,000	300,000
支払準備金戻入	0	1,148,918	0	1,148,918
責任準備金戻入額	0	1,148,918	0	1,148,918
経常収益合計	0	266,633,172	5,975,008	272,608,180
(2) 経常費用				
事業費	5,411,910	246,194,568	0	251,606,478
給料手当	1,483,585	12,610,504	0	14,094,089
臨時雇賃金	761,462	13,092,358	0	13,853,820
臨時職員	137,542	1,237,878	0	1,375,420
普及員	623,920	11,854,480	0	12,478,400
退職給付費用	43,400	368,900	0	412,300
正職員	43,400	368,900	0	412,300
福利厚生費	356,480	4,154,331	0	4,510,811
正職員	238,756	2,029,487	0	2,268,243
臨時職員	11,211	100,922	0	112,133
普及員	106,513	2,023,922	0	2,130,435
旅費交通費	38,603	104,401	0	143,004
通信運搬費	147,687	4,018,760	0	4,166,447
減価償却費	0	542,388	0	542,388
消耗品費	33,343	1,122,568	0	1,155,911
表彰費	0	279,417	0	279,417
活動費	0	593,616	0	593,616
その他の消耗品費	33,343	249,535	0	282,878
印刷製本費	325,242	4,177,008	0	4,502,250
光熱水費	23,324	306,568	0	329,892
賃借料	223,764	2,563,640	0	2,787,404
行政財産使用料	43,789	575,531	0	619,320
自動車借上げ料	103,948	1,975,149	0	2,079,097
その他の賃借料	76,027	12,960	0	88,987
支払手数料	133,950	0	0	133,950
諸謝金	133,950	0	0	133,950
全労済共済掛金	0	154,349,296	0	154,349,296
団体生命共済掛金	0	122,798,338	0	122,798,338
交通災害共済掛金	0	24,145,128	0	24,145,128
総合(慶弔)共済掛金	0	7,405,830	0	7,405,830
支払共済金	0	23,910,450	0	23,910,450
交通事故共済金	0	533,250	0	533,250
労働災害共済金	0	2,974,700	0	2,974,700
不慮の事故共済金	0	1,195,500	0	1,195,500
その他の疾病等共済金	0	13,142,000	0	13,142,000
配偶者死亡共済金	0	180,000	0	180,000
住宅災害死亡共済金	0	50,000	0	50,000
住宅災害共済金	0	1,615,000	0	1,615,000
結婚共済金	0	2,200,000	0	2,200,000

正味財産増減計算書内訳表

平成29年 6月 1日から平成30年 5月31日まで

(単位：円)

勘定科目	一般社団法人山口県勤労福祉共済会			合計
	実施事業等会計	その他会計	法人会計	
出産共済金	0	1,480,000	0	1,480,000
銀婚共済金	0	20,000	0	20,000
小中高校入学共済金	0	520,000	0	520,000
支払備金繰入額	0	4,164,454	0	4,164,454
支払負担金	0	256,200	0	256,200
診断書料実費弁償費	0	256,200	0	256,200
支払助成金	0	15,456,496	0	15,456,496
加入促進活動費	0	11,016,304	0	11,016,304
健康増進事業費	0	464,780	0	464,780
リフレッシュ活動支援事業費	0	3,111,000	0	3,111,000
文化教養・自己啓発事業費	0	687,100	0	687,100
商品等割引斡旋事業費	0	177,312	0	177,312
委託費	1,841,070	4,539,696	0	6,380,766
広告費	600,750	1,871,064	0	2,471,814
電算処理費	0	2,634,072	0	2,634,072
その他の委託費	1,240,320	34,560	0	1,274,880
雑費	0	302,400	0	302,400
徴収不能額	0	154,150	0	154,150
未収共済掛金償却	0	154,150	0	154,150
管理費	0	0	2,672,932	2,672,932
給料手当	0	0	741,791	741,791
退職給付費用	0	0	21,700	21,700
正職員	0	0	21,700	21,700
福利厚生費	0	0	119,380	119,380
正職員	0	0	119,380	119,380
会議費	0	0	159,936	159,936
旅費交通費	0	0	5,876	5,876
通信運搬費	0	0	45,669	45,669
消耗品費	0	0	2,708	2,708
光熱水費	0	0	3,332	3,332
賃借料	0	0	6,256	6,256
行政財産使用料	0	0	6,256	6,256
支払手数料	0	0	392,980	392,980
諸謝金	0	0	370,980	370,980
その他の支払手数料	0	0	22,000	22,000
租税公課	0	0	971,064	971,064
雑費	0	0	202,240	202,240
経常費用合計	5,411,910	246,194,568	2,672,932	254,279,410
当期経常増減額	△5,411,910	20,438,604	3,302,076	18,328,770
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
退職給付引当金取崩	0	0	103,992	103,992
退職給付引当金取崩	0	0	103,992	103,992
経常外収益合計	0	0	103,992	103,992
(2) 経常外費用				
経常外費用合計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	103,992	103,992
他会計振替額	5,411,910	△20,438,604	15,026,694	0
他会計からの繰入額	5,411,910	45,972,855	15,026,694	66,411,459
他会計への繰出額	0	66,411,459	0	66,411,459
税引前当期一般正味財産増減額	0	0	18,432,762	18,432,762
当期一般正味財産増減額	0	0	18,432,762	18,432,762
一般正味財産期首残高	0	0	740,515,821	740,515,821
一般正味財産期末残高	0	0	758,948,583	758,948,583
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	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	0	0	758,948,583	758,948,583

財 産 目 録

平成30年 5月31日 現在

(単位：円)

	貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)	現金預金 普通預金 中国労働金庫山口支店 中国労働金庫山口支店 山口銀行県庁内支店 ゆうちょ銀行一三九支店 西京銀行県庁支店 定期預金 東山口信用金庫本部 萩山口信用金庫本店 西中国信用金庫本店 西京銀行県庁支店 山口銀行山口支店 中国労働金庫山口支店 預け金 その他の流動資産 前払金 未収利息 未収共済掛金	No.4988611 No.3064463 No.0078542 No.0088937 No.0040914 No.0012716 No.1019104 No.26204 No.5302975 No.6331174 No.4014743 全労済中四国統括本部山口推進本部	運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 共済掛金口座振替利用に伴う預託金 共済掛金口座振替利用に伴う預託金 共済掛金口座振替利用に伴う預託金 共済掛金口座振替利用に伴う預託金 共済掛金口座振替利用に伴う預託金 共済掛金口座振替利用に伴う預託金 独自共済掛金等	313,113,684 236,466,056 8,067,628 186,220,183 42,166,234 6,727 5,284 21,214,704 1,012,608 1,012,608 2,025,213 3,036,162 13,115,566 1,012,567 56,432,824 2,818,191 804,853 1,227,488 785,850
流動資産合計			平成30年6月～平成31年3月分支払 平成30年5月31日までの定期預金、債券の利息 第3,4,5年次分の未収共済掛金	315,931,775
(固定資産)	特定資産 退職給付引当資産 退職給付引当資産 その他固定資産 什器備品 電話加入権 ソフトウェア 契約管理電算システム 福利厚生電算システム 投資有価証券 大阪府公債344回 兵庫県H24年度第15回公募公債 国庫利付債券(20年)第149回 第32回東京都公債(20年) 出資金 労働金庫出資金 全労済預け金	定期預金 中国労働金庫山口支店 No.4057030 (株)日立システムズ 1台、事務局 2台 各地区駐在 6台 (株)日立システムズ (株)日立システムズ 満期保有目的で保有 満期保有目的で保有 満期保有目的で保有 満期保有目的で保有 中国労働金庫山口支店 全労済山口推進本部	従業員3名に対する 退職金支払いに備えた積立資産 共済事業用パソコン 共済事業加入促進用 共済契約管理システム 福利厚生事業管理システム 運用益を事業の財源として使用 運用益を事業の財源として使用 運用益を事業の財源として使用 運用益を事業の財源として使用 運用益を事業の財源として使用 全労済制度利用に伴う会員出資の積立	1,059,930 1,059,930 3 266,000 504,921 328,665 176,256 500,122,907 197,737,659 99,805,009 100,621,780 102,058,459 1,000,000 1,000,000 2,090,500
固定資産合計				505,044,261
資産合計				820,976,036
(流動負債)	未払金 未払費用 預り金 過剰納預り金	給料手当未払額 臨時雇賃金未払額 福利厚生費未払額 通信運搬費未払額 消耗品費未払額 賃借料未払額 電算処理費未払額 広告費未払額 会議費未払額 諸謝金未払額 租税公課未払額	5月分時間外手当 5月分日々雇用賃金、5月分普及員歩合給 H29年度労働保険料不足額、H30年4,5月概算額等、 5月分社会保険料等 5月分電話料、郵便料、振込手数料等 5月分コピー代、事務局用消耗品 5月分普及員自動車借り上げ料、5月分審査会費用 5月分電算システム運用管理費等 5月分PVC/OCM広告放送料 5月分会議会場費等 第5年次会計業務報酬 未収利息にかかる利子所得源泉分離課税 報酬の源泉徴収税額、6月分市民税(1名分) 平成30年5月分共済掛金過払額の未返戻分	1,801,770 187,988 23,562 900
流動負債合計				2,014,220
(固定負債)	支払備金 責任準備金 退職給付引当金 退職給付引当金	加入者への共済金支払に対するもの 加入者への共済金支払に対するもの 従業員に対するもの	将来の共済給付金の支払いに備えて 保険業法の規定に準拠し積立 将来の共済給付金の支払いに備えて 保険業法の規定に準拠し積立 職員3名に対する退職金の支払いに備えたもの	28,690,516 30,262,787 1,059,930 1,059,930
固定負債合計				60,013,233
負債合計				62,027,453
正味財産				758,948,583

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券 ……償却原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
定額法を採用している。
ソフトウェアについて、利用可能期間(5年)に基づき定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
退職給付引当金 ……期末退職給付の要支給額に相当する金額から、中小企業退職金共済給付額を控除した金額を計上している。
- (4) 支払準備金の計上基準
保険業法に準拠し、所定の算出方法により計算した支払備金と責任準備金を計上している。
- (5) リース取引の処理方法
リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を実施
- (6) 消費税等の会計処理法
税込方式によっている。

2 会計方針の変更

該当なし

3 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
退職給付引当資産	1,163,922	0	103,992	1,059,930
合 計	1,163,922	0	103,992	1,059,930

4 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債からの充当額)
特定資産				
退職給付引当資産	1,059,930	(0)	(0)	(1,059,930)
合 計	1,059,930	(0)	(0)	(1,059,930)

5 担保に供している資産

該当なし

6 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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:円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
什 器 備 品	222,012	222,009	3
ソ フ ト ウ ェ ア	2,711,940	2,207,019	504,921
合 計	2,933,952	2,429,028	504,924

7 保証債務

該当なし

8 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

債券の種類	帳簿価格	時価	評価損益
国債等	500,122,907	537,511,600	37,388,693
合計	500,122,907	537,511,600	37,388,693

9 補助金等の内訳 該当なし

10 指定正味財産から一般正味財産への振替の内訳 該当なし

11 関連当事者との取引の内容 該当なし

12 その他 該当なし

附属明細書

1 特定資産の明細

特定資産の明細については、次のとおりである。

(単位:円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
退職給付引当資産	1,163,922	0	103,992	1,059,930
	1,163,922	0	103,992	1,059,930

2 引当金の明細

引当金の明細については、次のとおりである。

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
支払備金	24,526,062	4,970,354		805,900	28,690,516
普通支払備金	(6,418,100)	(0)		(805,900)	(5,612,200)
IBNR備金	(18,107,962)	(4,970,354)		(0)	(23,078,316)
責任準備金	31,411,705	0		1,148,918	30,262,787
退職給付引当金	1,163,922	0		103,992	1,059,930
	57,101,689	4,970,354	0	2,058,810	60,013,233

(注) 支払備金、責任準備金の「当期減少額その他」は、差額補充法による戻入額です。
 (「差額補充法」=当該年度処理における差額を費用処理もしくは利益計上する方法。)

監 査 報 告 書

一般社団法人山口県勤労福祉共済会

理事長 浅 賀 浩 二 殿

私監事は、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律第99条第1項及び第2項に基づき、一般社団法人山口県勤労福祉共済会の平成29年6月1日から平成30年5月31日までの第5年次の業務及び会計について監査を実施しましたので、次のとおり報告します。

1 監査の方法及びその内容

監事は、理事会に出席するほか、当法人事務局から報告ならびに説明を受け、業務、財産の状況及び公益目的支出計画に関する資料などの調査を行い、事業報告、貸借対照表及び正味財産増減計算書（財務諸表に対する注記を含む。以下「計算書類」という。）及びその附属明細書並びに財産目録、計算書類及びその附属明細書に基づき作成されている公益目的支出計画実施報告書について監査を実施しました。

2 監査の結果

- (1) 業務については、法令及び当法人の事業計画に基づき適正に運営され、事業報告の内容は、事実に従い当法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- (2) 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重要な事実は認められません。
- (3) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、会計帳簿又はこれに関する資料の記載金額と一致し、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。
- (4) 公益目的支出計画実施報告書は、法令及び定款に従い、当法人の公益目的支出計画の実施状況を正しく示しているものと認めます。

平成 30 年 7 月 18 日

監 事

弘中基之



印