

貸借対照表

令和 1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	325,835,855	313,113,584	12,722,271
普通預金	249,300,579	235,466,056	13,834,523
中国労働金庫山口支店	8,223,403	8,067,628	155,775
中国労働金庫山口支店	212,061,836	185,220,183	26,841,653
山口銀行県庁内支店	29,006,495	42,166,234	△13,159,739
ゆうちょ銀行一三九支店	4,425	6,727	△2,302
西京銀行県庁支店	4,420	5,284	△864
定期預金	21,216,502	21,214,704	1,798
東山口信用金庫本部	1,012,694	1,012,608	86
萩山口信用金庫本店	1,012,694	1,012,608	86
西中国信用金庫本店	2,025,385	2,025,213	172
西京銀行県庁支店	3,036,409	3,036,152	257
山口銀行山口支店	13,116,677	13,115,566	1,111
中国労働金庫山口支店	1,012,643	1,012,557	86
預け金	55,318,774	56,432,824	△1,114,050
その他の流動資産	2,527,416	2,818,191	△290,775
前払金	793,728	804,853	△11,125
未収利息	1,227,488	1,227,488	0
未収共済掛金	506,200	785,850	△279,650
流動資産合計	328,363,271	315,931,775	12,431,496
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	904,244	1,059,930	△155,686
退職給付引当資産	904,244	1,059,930	△155,686
特定資産合計	904,244	1,059,930	△155,686
(2) その他固定資産			
什器備品	0	3	△3
一括償却資産	211,392	0	211,392
電話加入権	266,000	266,000	0
ソフトウェア	2,036,643	504,921	1,531,722
契約管理電算システム	1,609,827	328,665	1,281,162
福利厚生電算システム	426,816	176,256	250,560
投資有価証券	500,121,193	500,122,907	△1,714
大阪府公募公債344回	197,842,768	197,737,659	105,109
兵庫県H24年度第15回公募公債	99,851,283	99,805,009	46,274
国庫利付債券(20年)第149回	100,489,302	100,521,780	△32,478
第32回東京都公募公債(20年)	101,937,840	102,058,459	△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	1,987,800	2,090,500	△102,700
その他固定資産合計	505,623,028	503,984,331	1,638,697
固定資産合計	506,527,272	505,044,261	1,483,011
資産の部合計	834,890,543	820,976,036	13,914,507

貸借対照表

令和 1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	1,984,092	1,801,770	182,322
未払費用	187,988	187,988	0
預り金	0	23,562	△23,562
過誤納預り金	0	900	△900
流動負債合計	2,172,080	2,014,220	157,860
2 固定負債			
支払備金	20,813,207	28,690,516	△7,877,309
責任準備金	28,971,916	30,262,787	△1,290,871
退職給付引当金	904,244	1,059,930	△155,686
退職給付引当金	904,244	1,059,930	△155,686
固定負債合計	50,689,367	60,013,233	△9,323,866
負債の部合計	52,861,447	62,027,453	△9,166,006
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
2 一般正味財産	782,029,096	758,948,583	23,080,513
正味財産の部合計	782,029,096	758,948,583	23,080,513
負債及び正味財産合計	834,890,543	820,976,036	13,914,507

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30年 6月 1日から令和 1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	244,423,311	265,484,254	△21,060,943
受入共済掛金	224,409,950	235,670,150	△11,260,200
1型共済掛金	30,559,050	32,552,550	△1,993,500
2型共済掛金	58,595,400	62,258,400	△3,663,000
3型共済掛金	76,789,500	80,053,500	△3,264,000
4型共済掛金	42,018,000	43,302,000	△1,284,000
高齢者型共済掛金	12,969,000	13,646,700	△677,700
F型共済掛金	3,479,000	3,857,000	△378,000
受入手数料	5,136,817	5,299,812	△162,995
団体生命共済手数料	3,200,887	3,287,577	△86,690
交通災害共済手数料	1,073,113	1,099,910	△26,797
総合(慶弔)共済手数料	617,148	633,222	△16,074
ねんきん共済手数料	245,669	279,103	△33,434
団体生命共済割戻金	14,876,544	24,514,292	△9,637,748
雑収益	5,966,278	5,975,008	△8,730
受取利息	5,642,310	5,645,008	△2,698
受取配当金	20,000	30,000	△10,000
雑収益	303,968	300,000	3,968
支払準備金戻入	9,168,180	1,148,918	8,019,262
支払備金戻入額	7,877,309	0	7,877,309
責任準備金戻入額	1,290,871	1,148,918	141,953
経常収益合計	259,557,769	272,608,180	△13,050,411
(2) 経常費用			
事業費	233,162,041	251,606,478	△18,444,437
給料手当	15,190,923	14,094,089	1,096,834
臨時雇賃金	12,631,061	13,853,820	△1,222,759
臨時職員	1,046,004	1,375,420	△329,416
普及員	11,585,057	12,478,400	△893,343
退職給付費用	421,800	412,300	9,500
正職員	421,800	412,300	9,500
福利厚生費	4,886,523	4,510,811	375,712
正職員	2,648,798	2,268,243	380,555
臨時職員	41,538	112,133	△70,595
普及員	2,196,187	2,130,435	65,752
旅費交通費	188,940	143,004	45,936
通信運搬費	4,012,090	4,166,447	△154,357
減価償却費	195,789	542,388	△346,599
消耗品費	767,667	1,155,911	△388,244
表彰費	139,237	279,417	△140,180
活動費	396,892	593,616	△196,724
その他の消耗品費	231,538	282,878	△51,340
印刷製本費	4,161,618	4,502,250	△340,632
光熱水費	334,842	329,892	4,950
賃借料	2,803,586	2,787,404	16,182
行政財産使用料	617,962	619,320	△1,358
自動車借り上げ料	2,093,191	2,079,097	14,094
その他の賃借料	92,433	88,987	3,446
支払手数料	332,050	133,950	198,100
諸謝金	332,050	133,950	198,100

正味財産増減計算書

平成30年 6月 1日から令和 1年 5月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
全労済共済掛金	146,877,796	154,349,296	△7,471,500
団体生命共済掛金	116,878,174	122,798,338	△5,920,164
交通災害共済掛金	22,978,512	24,145,128	△1,166,616
総合(慶弔)共済掛金	7,021,110	7,405,830	△384,720
支払共済金	21,502,500	23,910,450	△2,407,950
交通事故共済金	391,200	533,250	△142,050
労働災害共済金	4,357,400	2,974,700	1,382,700
不慮の事故共済金	291,900	1,195,500	△903,600
その他の疾病等共済金	12,162,000	13,142,000	△980,000
配偶者死亡共済金	60,000	180,000	△120,000
住宅災害死亡共済金	0	50,000	△50,000
住宅災害共済金	995,000	1,615,000	△620,000
結婚共済金	1,795,000	2,200,000	△405,000
出産共済金	1,160,000	1,480,000	△320,000
銀婚共済金	0	20,000	△20,000
小中高校入学共済金	290,000	520,000	△230,000
支払備金繰入額	0	4,164,454	△4,164,454
支払負担金	226,680	256,200	△29,520
診断書料実費弁償費	226,680	256,200	△29,520
支払助成金	12,286,022	15,456,496	△3,170,474
加入促進活動費	7,525,481	11,016,304	△3,490,823
健康増進事業費	488,000	464,780	23,220
リフレッシュ活動支援事業費	3,101,800	3,111,000	△9,200
文化教養・自己啓発事業費	841,850	687,100	154,750
商品等割引斡旋事業費	128,891	177,312	△48,421
団体等助成事業費	200,000	0	200,000
委託費	6,169,954	6,380,766	△210,812
広告費	2,388,226	2,471,814	△83,588
電算処理費	2,548,968	2,634,072	△85,104
その他の委託費	1,232,760	1,274,880	△42,120
雑費	5,300	302,400	△297,100
徴収不能額	166,900	154,150	12,750
未収共済掛金償却	166,900	154,150	12,750
管理費	2,965,977	2,672,932	293,045
給料手当	799,521	741,791	57,730
退職給付費用	22,200	21,700	500
正職員	22,200	21,700	500
福利厚生費	139,413	119,380	20,033
正職員	139,413	119,380	20,033
会議費	191,958	159,936	32,022
旅費交通費	7,630	5,876	1,754
通信運搬費	46,803	45,669	1,134
消耗品費	2,128	2,708	△580
光熱水費	3,383	3,332	51
賃借料	6,242	6,256	△14
行政財産使用料	6,242	6,256	△14
支払手数料	381,228	392,980	△11,752
諸謝金	359,640	370,980	△11,340
その他の支払手数料	21,588	22,000	△412
租税公課	971,409	971,064	345
雑費	394,062	202,240	191,822
經常費用合計	236,128,018	254,279,410	△18,151,392

正味財産増減計算書

平成30年 6月 1日から令和 1年 5月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
当期経常増減額	23,429,751	18,328,770	5,100,981
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金取崩	155,686	103,992	51,694
退職給付引当金取崩	155,686	103,992	51,694
経常外収益合計	155,686	103,992	51,694
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	504,924	0	504,924
固定資産除却損	504,924	0	504,924
経常外費用合計	504,924	0	504,924
当期経常外増減額	△349,238	103,992	△453,230
他会計からの繰入額	58,576,578	66,411,459	△7,834,881
他会計への繰出額	58,576,578	66,411,459	△7,834,881
税引前当期一般正味財産増減額	23,080,513	18,432,762	4,647,751
当期一般正味財産増減額	23,080,513	18,432,762	4,647,751
一般正味財産期首残高	758,948,583	740,515,821	18,432,762
一般正味財産期末残高	782,029,096	758,948,583	23,080,513
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	782,029,096	758,948,583	23,080,513

正味財産増減計算書内訳表

平成30年 6月 1日から令和 1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	244,423,311	0	244,423,311
受入共済掛金	0	224,409,950	0	224,409,950
1型共済掛金	0	30,559,050	0	30,559,050
2型共済掛金	0	58,595,400	0	58,595,400
3型共済掛金	0	76,789,500	0	76,789,500
4型共済掛金	0	42,018,000	0	42,018,000
高齢者型共済掛金	0	12,969,000	0	12,969,000
F型共済掛金	0	3,479,000	0	3,479,000
受入手数料	0	5,136,817	0	5,136,817
団体生命共済手数料	0	3,200,887	0	3,200,887
交通災害共済手数料	0	1,073,113	0	1,073,113
総合(慶弔)共済手数料	0	617,148	0	617,148
ねんきん共済手数料	0	245,669	0	245,669
団体生命共済割戻金	0	14,876,544	0	14,876,544
雑収益	0	0	5,966,278	5,966,278
受取利息	0	0	5,642,310	5,642,310
受取配当金	0	0	20,000	20,000
雑収益	0	0	303,968	303,968
支払準備金戻入	0	9,168,180	0	9,168,180
支払備金戻入額	0	7,877,309	0	7,877,309
責任準備金戻入額	0	1,290,871	0	1,290,871
経常収益合計	0	253,591,491	5,966,278	259,557,769
(2) 経常費用				
事業費	5,910,518	227,251,523	0	233,162,041
給料手当	1,599,039	13,591,884	0	15,190,923
臨時雇賃金	683,852	11,947,209	0	12,631,061
臨時職員	104,600	941,404	0	1,046,004
普及員	579,252	11,005,805	0	11,585,057
退職給付費用	44,400	377,400	0	421,800
正職員	44,400	377,400	0	421,800
福利厚生費	392,760	4,493,763	0	4,886,523
正職員	278,812	2,369,986	0	2,648,798
臨時職員	4,152	37,386	0	41,538
普及員	109,796	2,086,391	0	2,196,187
旅費交通費	54,010	134,930	0	188,940
通信運搬費	154,033	3,858,057	0	4,012,090
減価償却費	0	195,789	0	195,789
消耗品費	35,269	732,398	0	767,667
表彰費	0	139,237	0	139,237
活動費	0	396,892	0	396,892
その他の消耗品費	35,269	196,269	0	231,538
印刷製本費	350,730	3,810,888	0	4,161,618
光熱水費	23,674	311,168	0	334,842
賃借料	221,339	2,582,247	0	2,803,586
行政財産使用料	43,693	574,269	0	617,962
自動車借上げ料	104,653	1,988,538	0	2,093,191
その他の賃借料	72,993	19,440	0	92,433
支払手数料	332,050	0	0	332,050
諸謝金	332,050	0	0	332,050
全労済共済掛金	0	146,877,796	0	146,877,796
団体生命共済掛金	0	116,878,174	0	116,878,174
交通災害共済掛金	0	22,978,512	0	22,978,512
総合(慶弔)共済掛金	0	7,021,110	0	7,021,110

正味財産増減計算書内訳表

平成30年 6月 1日から令和 1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	
支払共済金	0	21,502,500	0	21,502,500
交通事故共済金	0	391,200	0	391,200
労働災害共済金	0	4,357,400	0	4,357,400
不慮の事故共済金	0	291,900	0	291,900
その他の疾病等共済金	0	12,162,000	0	12,162,000
配偶者死亡共済金	0	60,000	0	60,000
住宅災害共済金	0	995,000	0	995,000
結婚共済金	0	1,795,000	0	1,795,000
出産共済金	0	1,160,000	0	1,160,000
小中高校入学共済金	0	290,000	0	290,000
支払負担金	0	226,680	0	226,680
診断書料実費弁償費	0	226,680	0	226,680
支払助成金	200,000	12,086,022	0	12,286,022
加入促進活動費	0	7,525,481	0	7,525,481
健康増進事業費	0	488,000	0	488,000
リフレッシュ活動支援事業費	0	3,101,800	0	3,101,800
文化教養・自己啓発事業費	0	841,850	0	841,850
商品等割引斡旋事業費	0	128,891	0	128,891
団体等助成事業費	200,000	0	0	200,000
委託費	1,819,362	4,350,592	0	6,169,954
広告費	621,162	1,767,064	0	2,388,226
電算処理費	0	2,548,968	0	2,548,968
その他の委託費	1,198,200	34,560	0	1,232,760
雑費	0	5,300	0	5,300
徴収不能額	0	166,900	0	166,900
未収共済掛金償却	0	166,900	0	166,900
管理費	0	0	2,965,977	2,965,977
給料手当	0	0	799,521	799,521
退職給付費用	0	0	22,200	22,200
正職員	0	0	22,200	22,200
福利厚生費	0	0	139,413	139,413
正職員	0	0	139,413	139,413
会議費	0	0	191,958	191,958
旅費交通費	0	0	7,630	7,630
通信運搬費	0	0	46,803	46,803
消耗品費	0	0	2,128	2,128
光熱水費	0	0	3,383	3,383
賃借料	0	0	6,242	6,242
行政財産使用料	0	0	6,242	6,242
支払手数料	0	0	381,228	381,228
諸謝金	0	0	359,640	359,640
その他の支払手数料	0	0	21,588	21,588
租税公課	0	0	971,409	971,409
雑費	0	0	394,062	394,062
経常費用合計	5,910,518	227,251,523	2,965,977	236,128,018
当期経常増減額	△5,910,518	26,339,968	3,000,301	23,429,751
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	155,686	155,686
退職給付引当金取崩	0	0	155,686	155,686
経常外収益合計	0	0	155,686	155,686
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	0	0	504,924	504,924
固定資産除却損	0	0	504,924	504,924
経常外費用合計	0	0	504,924	504,924
当期経常外増減額	0	0	△349,238	△349,238

正味財産増減計算書内訳表

平成30年 6月 1日から令和 1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	
他会計振替額	5,910,518	△26,339,968	20,429,450	0
他会計からの繰入額	5,910,518	32,236,610	20,429,450	58,576,578
他会計への繰出額	0	58,576,578	0	58,576,578
税引前当期一般正味財産増減額	0	0	23,080,513	23,080,513
当期一般正味財産増減額	0	0	23,080,513	23,080,513
一般正味財産期首残高	0	0	758,948,583	758,948,583
一般正味財産期末残高	0	0	782,029,096	782,029,096
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	782,029,096	782,029,096

財 産 目 録

令和 1年 5月31日 現在

(単位：円)

(流動資産)	貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
	現金預金			325,835,855
	普通預金			249,300,579
	中国労働金庫山口支店	No.4988611	運転資金として	8,223,403
	中国労働金庫山口支店	No.3064463	運転資金として	212,061,836
	山口銀行県庁内支店	No.0078542	運転資金として	29,006,495
	ゆうちょ銀行一三九支店	No.0088937	運転資金として	4,425
	西京銀行県庁支店	No.0040914	運転資金として	4,420
	定期預金			21,216,502
	東山口信用金庫本部	No.0012716	共済掛金口座振替利用に伴う預託金	1,012,694
	萩山口信用金庫本店	No.1019104	共済掛金口座振替利用に伴う預託金	1,012,694
	西中国信用金庫本店	No.26204	共済掛金口座振替利用に伴う預託金	2,025,385
	西京銀行県庁支店	No.5302975	共済掛金口座振替利用に伴う預託金	3,036,409
	山口銀行山口支店	No.6331174	共済掛金口座振替利用に伴う預託金	13,116,677
	中国労働金庫山口支店	No.4014743	共済掛金口座振替利用に伴う預託金	1,012,643
	預け金	こくみん共済coop<全労済>山口推進本部	独自共済掛金等	55,318,774
	その他の流動資産			2,527,416
	前払金	賃借料、光熱水費	令和元年6月～令和2年3月分支払	793,728
	未収利息		令和元年5月31日までの定期預金、債権の利息	1,227,488
	未収共済掛金		第4,5,6年次分の未収共済掛金	506,200
流動資産合計				328,363,271
(固定資産)				
特定資産	退職給付引当資産	定期預金	従業員3名に対する	904,244
	退職給付引当資産	中国労働金庫山口支店 No.4057030	退職金支払いに備えた積立資産	904,244
その他固定資産	一括償却資産	(株)日立システムズ1台、事務局2台	共済事業用パソコン	211,392
	電話加入権	各地区駐在 6台	共済事業加入促進用	266,000
	ソフトウェア			2,036,643
	契約管理電算システム	(株)日立システムズ	共済契約管理システム	1,609,827
	福利厚生電算システム	(株)日立システムズ	福利厚生事業管理システム	426,816
	投資有価証券			500,121,193
	大阪府公募公債344回	満期保有目的で保有	運用益を事業の財源として使用	197,842,768
	兵庫県H24年度第15回公募公債	満期保有目的で保有	運用益を事業の財源として使用	99,851,283
	国庫利付債券(20年)第149回	満期保有目的で保有	運用益を事業の財源として使用	100,489,302
	第32回東京都公募公債(20年)	満期保有目的で保有	運用益を事業の財源として使用	101,937,840
	出資金			1,000,000
	労働金庫出資金	中国労働金庫山口支店	運用益を事業の財源として使用	1,000,000
	全労済預け金	こくみん共済coop<全労済>山口推進本部	全労済制度利用に伴う会員出資の積立	1,987,800
固定資産合計				506,527,272
資産合計				834,890,543
(流動負債)	未払金	ソフトウェア未払額 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 諸謝金未払額 租税公課未払額	共済契約管理システム「新元号」対店業務費 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 H30年度労働保険料不足額、H31年4月、R1年5月概算額等 5月分社会保険料等 5月分電話料、郵便料、配達料、振込手数料等 5月分コピー代 5月分普及員自動車借り上げ料 5月分電算システム運用管理費等 5月分ラジオCM広告放送料 第6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	1,984,092
	未払費用			187,988
流動負債合計				2,172,080
(固定負債)	支払備金	加入者への共済金支払に対するもの	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	20,813,207
	責任準備金	加入者への共済金支払に対するもの	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	28,971,916
	退職給付引当金			904,244
	退職給付引当金	従業員に対するもの	職員3名に対する退職金の支払いに備えたもの	904,244
固定負債合計				50,689,367
負債合計				52,861,447
正味財産				782,029,096

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準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方法

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	1,059,930	0	155,686	904,244
合計	1,059,930	0	155,686	904,244

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	904,244	(0)	(0)	(904,244)
合計	904,244	(0)	(0)	(904,244)

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
一括償却資産	317,088	105,696	211,392
ソフトウェア	2,126,736	90,093	2,036,643
合計	2,443,824	195,789	2,248,035

7 保証債務

該当なし