

平成 28 年度 決算報告について

平成 29 年 6 月

一般財団法人 道 路 厚 生 会

目 次

1. 貸借対照表	1～ 2
2. 貸借対照表内訳表	3
3. 正味財産増減計算書	4～ 6
4. 正味財産増減計算書内訳表	7～ 8
5. 財務諸表に対する注記	9～11
6. 附属明細書	12
7. 財産目録	13～14

貸 借 対 照 表
平成29年3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			
現金及び預金	2,237,600,732	1,802,868,768	434,731,964
未収収益	25,870,160	30,730,636	△ 4,860,476
未収金	0	8,640	△ 8,640
未収消費税	795,400	0	795,400
前払金	2,653,922	1,581,045	1,072,877
立替金	131,241	0	131,241
厚生貸付金	107,579,255	103,552,116	4,027,139
住宅貸付金	542,746,195	624,838,131	△ 82,091,936
その他流動資産	10,238,835	9,491,920	746,915
流動資産合計	2,927,615,740	2,573,071,256	354,544,484
2. 固定資産			
(1)基本財産			
投資有価証券	34,350,000	38,073,000	△ 3,723,000
基本財産合計	34,350,000	38,073,000	△ 3,723,000
(2)特定資産			
公益事業積立資産	3,802,869,401	4,016,268,105	△ 213,398,704
住宅資金積立資産	3,509,566,000	4,238,821,500	△ 729,255,500
創立記念積立資産	96,000,000	80,000,000	16,000,000
退職者福利厚生積立資産	198,720,000	0	198,720,000
特定資産合計	7,607,155,401	8,335,089,605	△ 727,934,204
(3)その他固定資産			
長期厚生貸付金	186,965,496	168,042,225	18,923,271
長期住宅貸付金	6,773,140,217	7,129,761,627	△ 356,621,410
住宅貸付貸倒引当金	0	△ 3,606,779	3,606,779
建物	31,116,610	6,717,194	24,399,416
什器備品	8,483,800	975,354	7,508,446
リース資産	2,347,488	5,463,912	△ 3,116,424
電話加入権	28,000	28,000	0
ソフトウェア	33,723,532	61,919,940	△ 28,196,408
敷金	58,947,612	14,625,941	44,321,671
会員権	212,481,000	213,762,000	△ 1,281,000
会員権貸倒引当金	△ 193,929,200	△ 194,550,600	621,400
長期未収金	1,716,000	1,716,000	0
長期未収金貸倒引当金	△ 1,716,000	△ 1,716,000	0
その他固定資産合計	7,113,304,555	7,403,138,814	△ 289,834,259
固定資産合計	14,754,809,956	15,776,301,419	△ 1,021,491,463
資産合計	17,682,425,696	18,349,372,675	△ 666,946,979
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	7,078,044	6,590,174	487,870
未払金	28,217,985	1,382,546	26,835,439
未払法人税等	13,134,500	16,467,000	△ 3,332,500
未払消費税等	0	2,107,700	△ 2,107,700
預り金	50,726,225	48,875,710	1,850,515
リース債務	1,482,624	3,116,424	△ 1,633,800
賞与引当金	12,072,023	11,740,757	331,266
流動負債合計	112,711,401	90,280,311	22,431,090

貸 借 対 照 表
平成29年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2. 固定負債			
価格変動準備金	1,600,000	1,600,000	0
責任準備金	20,374,000	20,280,000	94,000
支払備金	27,543,846	31,424,040	△ 3,880,194
長期リース債務	864,864	2,347,488	△ 1,482,624
会費預り金	577,849,200	702,432,800	△ 124,583,600
退職預り金	2,004,532	2,004,532	0
退職給付引当金	157,438,062	142,437,397	15,000,665
固定負債合計	787,674,504	902,526,257	△ 114,851,753
負債合計	900,385,905	992,806,568	△ 92,420,663
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	1,145,000	1,269,100	△ 124,100
受取事業資金	3,586,729,401	3,978,247,210	△ 391,517,809
指定正味財産合計	3,587,874,401	3,979,516,310	△ 391,641,909
(うち基本財産への充当額)	(1,145,000)	(1,269,100)	(△ 124,100)
(うち特定資産への充当額)	(3,586,729,401)	(3,802,528,105)	(△ 215,798,704)
2. 一般正味財産	13,194,165,390	13,377,049,797	△ 182,884,407
(うち基本財産への充当額)	(33,205,000)	(36,803,900)	(△ 3,598,900)
(うち特定資産への充当額)	(4,020,426,000)	(4,532,561,500)	(△ 512,135,500)
正味財産合計	16,782,039,791	17,356,566,107	△ 574,526,316
負債及び正味財産合計	17,682,425,696	18,349,372,675	△ 666,946,979

貸借対照表内訳表

平成29年3月31日現在

(単位:円)

科目	実施事業等会計	その他会計	法人会計	内部取引 消 去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金及び預金	111,822,929	1,725,092,994	400,684,809	0	2,237,600,732
未収収益	18,524,874	7,345,286	0	0	25,870,160
未収金	22,000,000	0	232,373,430	△ 254,373,430	0
未収消費税	214,758	501,102	79,540	0	795,400
前払金	0	0	2,653,922	0	2,653,922
立替金	0	0	131,241	0	131,241
厚生貸付金	0	107,579,255	0	0	107,579,255
住宅貸付金	0	542,746,195	0	0	542,746,195
その他流動資産	10,116,171	18,404	104,260	0	10,238,835
流動資産合計	162,678,732	2,383,283,236	636,027,202	△ 254,373,430	2,927,615,740
2. 固定資産					
(1)基本財産					
投資有価証券	34,350,000	0	0	0	34,350,000
基本財産合計	34,350,000	0	0	0	34,350,000
(2)特定資産					
公益事業積立資産	3,802,869,401	0	0	0	3,802,869,401
住宅資金積立資産	0	3,509,566,000	0	0	3,509,566,000
創立記念積立資産	0	96,000,000	0	0	96,000,000
退職者福利厚生積立資産	0	198,720,000	0	0	198,720,000
特定資産合計	3,802,869,401	3,804,286,000	0	0	7,607,155,401
(3)その他固定資産					
長期厚生貸付金	0	186,965,496	0	0	186,965,496
長期住宅貸付金	0	6,773,140,217	0	0	6,773,140,217
建物	0	0	31,116,610	0	31,116,610
什器備品	0	2,404,163	6,079,637	0	8,483,800
リース資産	0	0	2,347,488	0	2,347,488
電話加入権	0	28,000	0	0	28,000
ソフトウェア	247,860	32,681,548	794,124	0	33,723,532
敷金	0	0	58,947,612	0	58,947,612
会員権	0	196,366,000	16,115,000	0	212,481,000
会員権貸倒引当金	0	△ 193,929,200	0	0	△ 193,929,200
長期未収金	0	1,716,000	0	0	1,716,000
長期未収金貸倒引当金	0	△ 1,716,000	0	0	△ 1,716,000
その他固定資産合計	247,860	6,997,656,224	115,400,471	0	7,113,304,555
固定資産合計	3,837,467,261	10,801,942,224	115,400,471	0	14,754,809,956
資産合計	4,000,145,993	13,185,225,460	751,427,673	△ 254,373,430	17,682,425,696
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払費用	1,443,526	4,765,367	869,151	0	7,078,044
未払金	74,348,067	207,595,348	648,000	△ 254,373,430	28,217,985
未払法人税等	0	13,134,500	0	0	13,134,500
預り金	0	50,042,576	683,649	0	50,726,225
リース債務	0	0	1,482,624	0	1,482,624
賞与引当金	3,890,543	7,590,244	591,236	0	12,072,023
流動負債合計	79,682,136	283,128,035	4,274,660	△ 254,373,430	112,711,401
2. 固定負債					
価格変動準備金	0	1,600,000	0	0	1,600,000
責任準備金	0	20,374,000	0	0	20,374,000
支払備金	0	27,543,846	0	0	27,543,846
長期リース債務	0	0	864,864	0	864,864
会費預り金	0	0	577,849,200	0	577,849,200
退職預り金	0	2,004,532	0	0	2,004,532
退職給付引当金	35,660,023	113,213,808	8,564,231	0	157,438,062
固定負債合計	35,660,023	164,736,186	587,278,295	0	787,674,504
負債合計	115,342,159	447,864,221	591,552,955	△ 254,373,430	900,385,905
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
寄付金	1,145,000	0	0	0	1,145,000
受取事業資金	3,586,729,401	0	0	0	3,586,729,401
指定正味財産合計	3,587,874,401	0	0	0	3,587,874,401
(うち基本財産への充当額)	(1,145,000)	(0)	(0)	(0)	(1,145,000)
(うち特定資産への充当額)	(3,586,729,401)	(0)	(0)	(0)	(3,586,729,401)
2. 一般正味財産					
一般正味財産	296,929,433	12,737,361,239	159,874,718	0	13,194,165,390
(うち基本財産への充当額)	(33,205,000)	(0)	(0)	(0)	(33,205,000)
(うち特定資産への充当額)	(216,140,000)	(3,804,286,000)	(0)	(0)	(4,020,426,000)
正味財産合計	3,884,803,834	12,737,361,239	159,874,718	0	16,782,039,791
負債及び正味財産合計	4,000,145,993	13,185,225,460	751,427,673	△ 254,373,430	17,682,425,696

正味財産増減計算書
平成28年4月1日から平成29年3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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	554,464	557,605	△ 3,141
特定資産運用益			
特定資産受取利息	138,170,481	125,216,302	12,954,179
共済保険料			
共済保険料	103,623,131	103,864,760	△ 241,629
事業収益			
厚生貸付利息	6,012,287	5,896,579	115,708
住宅貸付利息	147,282,224	167,127,743	△ 19,845,519
保険取扱収益	69,541,678	71,990,371	△ 2,448,693
共済保険暫定保険料			
共済保険暫定保険料	103,602,114	103,855,545	△ 253,431
雑収益			
受取利息	30,837	587,723	△ 556,886
その他雑収益	5,391,042	8,572,699	△ 3,181,657
受取事業資金			
受取事業資金	209,729,640	8,614,260	201,115,380
経常収益計	783,937,898	596,283,587	187,654,311
(2) 経常費用			
事業費			
交通安全広報費	13,640,710	11,928,591	1,712,119
美化促進費	10,129,197	15,868,503	△ 5,739,306
障害者割引申請書作成費	31,050,864	31,206,924	△ 156,060
交通遺児修学援助費	8,039,000	10,588,500	△ 2,549,500
交通安全啓発費	19,450,800	19,818,000	△ 367,200
給付金	147,387,500	136,093,733	11,293,767
共済福利厚生費	122,095,238	113,058,951	9,036,287
給料手当	96,370,009	94,883,983	1,486,026
職員賞与	21,633,782	21,616,086	17,696
臨時雇用賃金	2,280,756	0	2,280,756
退職給付費用	15,432,577	26,984,341	△ 11,551,764
法定福利費	23,759,807	23,858,663	△ 98,856
賞与引当金繰入額	11,480,787	11,143,093	337,694
福利厚生費	825,633	813,226	12,407
会議費	0	47,488	△ 47,488
交際費	3,616,069	1,874,922	1,741,147
旅費交通費	3,185,580	1,552,024	1,633,556
通信運搬費	3,236,506	3,284,799	△ 48,293
減価償却費	31,333,991	29,638,156	1,695,835
消耗什器備品費	5,538,823	217,641	5,321,182
消耗品費	487,251	209,058	278,193
印刷製本費	190,214	96,282	93,932
光熱水料費	1,302,753	1,317,886	△ 15,133
賃借料	18,765,599	16,882,221	1,883,378
保険料	6,387,123	5,595,615	791,508
租税公課	20,791,052	24,486,199	△ 3,695,147
支払利息	109,242	109,242	0
委託費	12,333,404	13,253,154	△ 919,750
雑費	73,981,759	28,317,279	45,664,480
会員権貸倒引当金繰入額	600,000	80,000	520,000
責任準備金繰入額	94,000	0	94,000
支払備金繰入額	644,718	0	644,718
事業費計	706,174,744	644,824,560	61,350,184

正味財産増減計算書
平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費			
役員報酬	7,200,000	7,200,000	0
給料手当	5,220,049	5,080,652	139,397
職員賞与	1,125,082	1,159,256	△ 34,174
嘱託手当	600,000	600,000	0
臨時雇用賃金	253,417	0	253,417
退職給付費用	1,714,731	2,998,262	△ 1,283,531
法定福利費	1,232,358	1,259,111	△ 26,753
賞与引当金繰入額	591,236	597,664	△ 6,428
福利厚生費	91,737	90,358	1,379
会議費	0	5,276	△ 5,276
交際費	401,785	205,664	196,121
旅費交通費	141,348	155,409	△ 14,061
通信運搬費	345,432	357,202	△ 11,770
減価償却費	6,438,535	4,839,548	1,598,987
敷金償却費	525,000	0	525,000
消耗什器備品費	615,425	24,182	591,243
消耗品費	54,139	23,229	30,910
印刷製本費	11,895	7,722	4,173
光熱水料費	144,750	146,432	△ 1,682
賃借料	2,085,067	1,875,802	209,265
保険料	24,972	24,895	77
諸謝金	155,915	155,915	0
租税公課	48,167	232,747	△ 184,580
支払利息	12,138	12,138	0
委託費	64,800	162,000	△ 97,200
雑費	4,418,189	1,967,741	2,450,448
管理費計	33,516,167	29,181,205	4,334,962
経常費用計	739,690,911	674,005,765	65,685,146
評価損益等調整前当期経常増減額	44,246,987	△ 77,722,178	121,969,165
基本財産評価損益等	3,503,900	7,412,400	△ 3,908,500
特定資産評価損益等	△ 216,944,185	502,482,634	△ 719,426,819
評価損益等計	△ 213,440,285	509,895,034	△ 723,335,319
当期経常増減額	△ 169,193,298	432,172,856	△ 601,366,154
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
引当金戻入益			
住宅貸付貸倒引当金戻入益	0	3,315,481	△ 3,315,481
会員権貸倒引当金戻入益	1,221,400	387,200	834,200
責任準備金戻入益	0	26,000	△ 26,000
支払備金戻入益	4,524,912	26,563,439	△ 22,038,527
経常外収益計	5,746,312	30,292,120	△ 24,545,808
(2) 経常外費用			
固定資産除却損			
建物附属設備除却損	5,923,390	0	5,923,390
什器備品除却損	200,231	0	200,231
経常外費用計	6,123,621	0	6,123,621
当期経常外増減額	△ 377,309	30,292,120	△ 30,669,429
税引前当期一般正味財産増減額	△ 169,570,607	462,464,976	△ 632,035,583
法人税、住民税及び事業税	13,313,800	16,532,400	△ 3,218,600
法人税等調整額	0	302,038	△ 302,038
当期一般正味財産増減額	△ 182,884,407	445,630,538	△ 628,514,945
一般正味財産期首残高	13,377,049,797	12,931,419,259	445,630,538
一般正味財産期末残高	13,194,165,390	13,377,049,797	△ 182,884,407

正味財産増減計算書
平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
基本財産評価損益等			
基本財産評価損益等	△ 124,100	255,600	△ 379,700
特定資産評価損益等			
特定資産評価損益等	△ 181,788,169	△ 117,045,455	△ 64,742,714
一般正味財産への振替額	△ 209,729,640	△ 8,614,260	△ 201,115,380
当期指定正味財産増減額	△ 391,641,909	△ 125,404,115	△ 266,237,794
指定正味財産期首残高	3,979,516,310	4,104,920,425	△ 125,404,115
指定正味財産期末残高	3,587,874,401	3,979,516,310	△ 391,641,909
Ⅲ 正味財産期末残高	16,782,039,791	17,356,566,107	△ 574,526,316

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

科 目	実施事業等会計			その他会計			法人会計	内部取引 消去	合計
	継続事業Ⅰ	継続事業Ⅱ	小計	共済事業	収益事業	小計			
Ⅰ 一般正味財産増減の部									
1. 経常増減の部									
(1) 経常収益									
基本財産運用益									
基本財産受取利息	554,464	0	554,464	0	0	0	0	0	554,464
特定資産運用益									
特定資産受取利息	5,400,000	98,187,443	103,587,443	34,583,038	0	34,583,038	0	0	138,170,481
共済保険料									
共済保険料	0	0	0	103,623,131	0	103,623,131	0	0	103,623,131
事業収益									
厚生貸付利息	0	0	0	6,012,287	0	6,012,287	0	0	6,012,287
住宅貸付利息	0	0	0	147,282,224	0	147,282,224	0	0	147,282,224
保険取扱収益	0	0	0	0	69,541,678	69,541,678	0	0	69,541,678
共済保険暫定保険料									
共済保険暫定保険料	0	0	0	103,602,114	0	103,602,114	0	0	103,602,114
雑収益									
受取利息	646	3,914	4,560	16,704	1,943	18,647	7,630	0	30,837
その他雑収益	0	0	0	4,647,557	286,347	4,933,904	457,138	0	5,391,042
受取事業資金									
受取事業資金	0	209,729,640	209,729,640	0	0	0	0	0	209,729,640
経常収益計	5,955,110	307,920,997	313,876,107	399,767,055	69,829,968	469,597,023	464,768	0	783,937,898
(2) 経常費用									
事業費									
交通安全広報費	13,640,710	0	13,640,710	0	0	0	0	0	13,640,710
美化促進費	10,129,197	0	10,129,197	0	0	0	0	0	10,129,197
障害者割引申請書作成費	0	31,050,864	31,050,864	0	0	0	0	0	31,050,864
交通遺児学修援助費	0	8,039,000	8,039,000	0	0	0	0	0	8,039,000
交通安全啓発費	0	19,450,800	19,450,800	0	0	0	0	0	19,450,800
給付金	0	0	0	147,387,500	0	147,387,500	0	0	147,387,500
共済福利厚生費	0	0	0	122,095,238	0	122,095,238	0	0	122,095,238
給料手当	4,783,442	26,916,229	31,699,671	54,867,830	9,802,508	64,670,338	0	0	96,370,009
職員賞与	1,059,600	6,219,230	7,278,830	12,257,564	2,097,388	14,354,952	0	0	21,633,782
臨時雇用賃金	114,038	570,189	684,227	1,368,453	228,076	1,596,529	0	0	2,280,756
退職給付費用	771,629	3,858,145	4,629,774	9,259,545	1,543,258	10,802,803	0	0	15,432,577
法定福利費	1,143,085	6,738,347	7,881,432	13,511,742	2,366,633	15,878,375	0	0	23,759,807
賞与引当金繰入額	555,079	3,335,464	3,890,543	6,480,088	1,110,156	7,590,244	0	0	11,480,787
福利厚生費	41,282	206,408	247,690	495,380	82,563	577,943	0	0	825,633
交際費	180,803	904,017	1,084,820	2,169,642	361,607	2,531,249	0	0	3,616,069
旅費交通費	63,607	1,064,473	1,128,080	1,840,027	217,473	2,057,500	0	0	3,185,580
通信運搬費	155,444	854,576	1,010,020	1,915,597	310,889	2,226,486	0	0	3,236,506
減価償却費	0	82,008	82,008	31,205,667	46,316	31,251,983	0	0	31,333,991
消耗什器備品費	276,941	1,384,706	1,661,647	3,323,294	553,882	3,877,176	0	0	5,538,823
消耗品費	24,363	121,813	146,176	292,350	48,725	341,075	0	0	487,251
印刷製本費	5,353	26,764	32,117	147,392	10,705	158,097	0	0	190,214
光熱水料費	65,138	325,688	390,826	781,652	130,275	911,927	0	0	1,302,753
賃借料	938,280	4,691,400	5,629,680	11,259,359	1,876,560	13,135,919	0	0	18,765,599
保険料	11,238	56,188	67,426	6,297,222	22,475	6,319,697	0	0	6,387,123
租税公課	922,362	14,197,564	15,119,926	5,627,481	43,645	5,671,126	0	0	20,791,052
支払利息	5,462	27,311	32,773	65,545	10,924	76,469	0	0	109,242
委託費	29,160	145,800	174,960	12,100,124	58,320	12,158,444	0	0	12,333,404
雑費	2,293,177	10,259,416	12,552,593	55,990,405	5,438,761	61,429,166	0	0	73,981,759
会員権貸倒引当金繰入額	0	0	0	600,000	0	600,000	0	0	600,000
責任準備金繰入額	0	0	0	94,000	0	94,000	0	0	94,000
支払備金繰入額	0	0	0	644,718	0	644,718	0	0	644,718
事業費計	37,209,390	140,526,400	177,735,790	502,077,815	26,361,139	528,438,954	0	0	706,174,744
管理費									
役員報酬	0	0	0	0	0	0	7,200,000	0	7,200,000
給料手当	0	0	0	0	0	0	5,220,049	0	5,220,049
職員賞与	0	0	0	0	0	0	1,125,082	0	1,125,082
嘱託手当	0	0	0	0	0	0	600,000	0	600,000
臨時雇用賃金	0	0	0	0	0	0	253,417	0	253,417
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	1,714,731	0	1,714,731
法定福利費	0	0	0	0	0	0	1,232,358	0	1,232,358
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	591,236	0	591,236
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	91,737	0	91,737
交際費	0	0	0	0	0	0	401,785	0	401,785
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	141,348	0	141,348
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	345,432	0	345,432
減価償却費	0	0	0	0	0	0	6,438,535	0	6,438,535
敷金償却費	0	0	0	0	0	0	525,000	0	525,000
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	615,425	0	615,425
消耗品費	0	0	0	0	0	0	54,139	0	54,139
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	11,895	0	11,895
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	144,750	0	144,750
賃借料	0	0	0	0	0	0	2,085,067	0	2,085,067
保険料	0	0	0	0	0	0	24,972	0	24,972
諸謝金	0	0	0	0	0	0	155,915	0	155,915
租税公課	0	0	0	0	0	0	48,167	0	48,167
支払利息	0	0	0	0	0	0	12,138	0	12,138
委託費	0	0	0	0	0	0	64,800	0	64,800
雑費	0	0	0	0	0	0	4,418,189	0	4,418,189
管理費計	0	0	0	0	0	0	33,516,167	0	33,516,167
経常費用計	37,209,390	140,526,400	177,735,790	502,077,815	26,361,139	528,438,954	33,516,167	0	739,690,911
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 31,254,280	167,394,597	136,140,317	△ 102,310,760	43,468,829	△ 58,841,931	△ 33,051,399	0	44,246,987
基本財産評価損益等	3,503,900	0	3,503,900	0	0	0	0	0	3,503,900
特定資産評価損益等	2,400,000	△ 167,394,597	△ 164,994,597	△ 51,949,588	0	△ 51,949,588	0	0	△ 216,944,185
評価損益等計	5,903,900	△ 167,394,597	△ 161,490,697	△ 51,949,588	0	△ 51,949,588	0	0	△ 213,440,285

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

(単位:円)

科 目	実施事業等会計			その他会計			法人会計	内部取引 消去	合計
	継続事業Ⅰ	継続事業Ⅱ	小計	共済事業	収益事業	小計			
当期経常増減額	△ 25,350,380	0	△ 25,350,380	△ 154,260,348	43,468,829	△ 110,791,519	△ 33,051,399	0	△ 169,193,298
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
引当金戻入益									
会員権貸倒引当金戻入益	0	0	0	1,221,400	0	1,221,400	0	0	1,221,400
支払備金戻入益	0	0	0	4,524,912	0	4,524,912	0	0	4,524,912
経常外収益計	0	0	0	5,746,312	0	5,746,312	0	0	5,746,312
(2) 経常外費用									
固定資産除却損									
建物附属設備除却損	0	0	0	222,347	0	222,347	5,701,043	0	5,923,390
什器備品除却損	0	0	0	15,149	57,756	72,905	127,326	0	200,231
経常外費用計	0	0	0	237,496	57,756	295,252	5,828,369	0	6,123,621
当期経常外増減額	0	0	0	5,508,816	△ 57,756	5,451,060	△ 5,828,369	0	△ 377,309
他会計振替額	22,000,000	0	22,000,000	0	△ 22,000,000	△ 22,000,000	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 3,350,380	0	△ 3,350,380	△ 148,751,532	21,411,073	△ 127,340,459	△ 38,879,768	0	△ 169,570,607
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	13,313,800	13,313,800	0	0	13,313,800
当期一般正味財産増減額	△ 3,350,380	0	△ 3,350,380	△ 148,751,532	8,097,273	△ 140,654,259	△ 38,879,768	0	△ 182,884,407
一般正味財産期首残高	300,279,813	0	300,279,813	12,843,180,262	34,835,236	12,878,015,498	198,754,486	0	13,377,049,797
一般正味財産期末残高	296,929,433	0	296,929,433	12,694,428,730	42,932,509	12,737,361,239	159,874,718	0	13,194,165,390
Ⅱ 指定正味財産増減の部									
基本財産評価損益等									
基本財産評価損益等	△ 124,100	0	△ 124,100	0	0	0	0	0	△ 124,100
特定資産評価損益等	0	△ 181,788,169	△ 181,788,169	0	0	0	0	0	△ 181,788,169
一般正味財産への振替額	0	△ 209,729,640	△ 209,729,640	0	0	0	0	0	△ 209,729,640
当期指定正味財産増減額	△ 124,100	△ 391,517,809	△ 391,641,909	0	0	0	0	0	△ 391,641,909
指定正味財産期首残高	1,269,100	3,978,247,210	3,979,516,310	0	0	0	0	0	3,979,516,310
指定正味財産期末残高	1,145,000	3,586,729,401	3,587,874,401	0	0	0	0	0	3,587,874,401
Ⅲ 正味財産期末残高	298,074,433	3,586,729,401	3,884,803,834	12,694,428,730	42,932,509	12,737,361,239	159,874,718	0	16,782,039,791

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

① 其他有価証券

時価のあるもの

事業年度末の市場価格に基づく時価法(評価差額は正味財産増減額として処理し、売却原価は償却原価により算定)を採用している。

時価のないもの

移動平均法による原価法を採用している。

(2)固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産(リース資産を除く)

定率法を採用している。

なお、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備は定額法を採用している。

主な耐用年数は以下のとおりである。

建物(建物附属設備)	3～18年
什器備品	3～20年

② 無形固定資産(リース資産を除く)

定額法を採用している。

③ リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用している。

(3)引当金の計上基準

① 貸倒引当金

一般債権については貸倒実績率により回収不能見込額を計上している。また、貸倒懸念債権等の特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上している。

② 賞与引当金

次期の支給見込額のうち当事業年度に帰属する額を計上している。

③ 退職給付引当金

職員等の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務及び年金資産に基づき、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。

なお、退職給付債務は、退職一時金については期末自己都合要支給額、企業年金については直近の年金財政計算上の責任準備金を掛金負担割合の比率で按分した額に基づいて計算し、年金資産は時価を掛金負担割合の比率で按分した額に基づいて計算している。

④ 価格変動準備金

価格変動準備金は、保険業法等の一部を改正する法律(平成17年5月2日法律第38号)附則第4条第1項で準用する保険業法(平成7年6月7日法律第105号)第115条の規定に基づき算出した額を計上している。

⑤ 責任準備金

責任準備金は、保険業法等の一部を改正する法律(平成17年5月2日法律第38号)附則第4条第1項で準用する保険業法(平成7年6月7日法律第105号)第116条の規定に基づき算出した額を計上している。

⑥ 支払備金

支払備金は、保険業法等の一部を改正する法律(平成17年5月2日法律第38号)附則第4条第1項で準用する保険業法(平成7年6月7日法律第105号)第117条の規定に基づき算出した額を計上している。

(4)消費税等の会計処理

税込方式による。

2.会計方針の変更

(1)法人税法の改正に伴い、「平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱い」

(実務対応報告第32号 平成28年6月17日)を当事業年度に適用し、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備に係る減価償却方法を定率法から定額法に変更している。

なお、この変更による影響は軽微である。

(2)当事業年度より、「資産除去債務に関する会計基準」(企業会計基準第18号平成20年3月31日)及び「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第21号平成20年3月31日)を適用している。

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
基本財産				
投資有価証券	38,073,000	34,350,000	38,073,000	34,350,000
小 計	38,073,000	34,350,000	38,073,000	34,350,000
特定資産				
公益事業積立資産	4,016,268,105	1,570,822,059	1,784,220,763	3,802,869,401
住宅資金積立資産	4,238,821,500	2,244,369,288	2,973,624,788	3,509,566,000
創立記念積立資産	80,000,000	16,000,000	0	96,000,000
退職者福利厚生積立資産	0	200,000,000	1,280,000	198,720,000
小 計	8,335,089,605	4,031,191,347	4,759,125,551	7,607,155,401
合 計	8,373,162,605	4,065,541,347	4,797,198,551	7,641,505,401

*退職者福利厚生積立資産は、退職者の福利厚生を充実させるために新設した。

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)	(うち負債に対応す る額)
基本財産				
投資有価証券	34,350,000	(1,145,000)	(33,205,000)	(0)
小 計	34,350,000	(1,145,000)	(33,205,000)	(0)
特定資産				
公益事業積立資産	3,802,869,401	(3,586,729,401)	(216,140,000)	(0)
住宅資金積立資産	3,509,566,000	(0)	(3,509,566,000)	(0)
創立記念積立資産	96,000,000	(0)	(96,000,000)	(0)
退職者福利厚生積立資産	198,720,000	(0)	(198,720,000)	(0)
小 計	7,607,155,401	(3,586,729,401)	(4,020,426,000)	(0)
合 計	7,641,505,401	(3,587,874,401)	(4,053,631,000)	(0)

5.金融商品の状況

(1)金融商品に対する取組方針

当法人は、公益目的事業の財源の一部を運用益によって賄うため、債券により資産運用する。
なお、デリバティブ取引は行わない方針である。

(2)金融商品の内容及びそのリスク

投資有価証券は、債券であり、発行体の信用リスク、為替リスクにさらされている。

(3)金融商品に係るリスク管理体制

① 資産運用規程に基づく取引

金融商品の取引は、当法人の資産運用規程に基づき行う。

② 信用リスクの管理

債券の発行体の状況を適宜把握し、リスクが高まった場合は資産運用委員会に報告する。

③ 為替リスクの管理

債券の為替の状況を適宜把握し、リスクが高まった場合は資産運用委員会に報告する。

6.固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	32,204,642	1,088,032	31,116,610
什器備品	11,408,143	2,924,343	8,483,800
リース資産	14,099,496	11,752,008	2,347,488
合 計	57,712,281	15,764,383	41,947,898

7.退職給付関係

(1)採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として厚生年金基金制度及び退職一時金制度を設けている。

(2)確定給付制度

① 簡便法を適用した制度の、退職給付に係る負債の前期末残高と当期末残高の調整表

(単位:円)

前期末における退職給付に係る負債	142,437,397
退職給付費用	21,422,209
制度への拠出額	△ 6,421,544
当期末における退職給付に係る負債	157,438,062

② 退職給付債務及び年金資産と貸借対照表に計上された退職給付に係る資産及び負債の調整表

(単位:円)

積立型制度の退職給付債務	340,195,216
年金資産	△ 182,757,154
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	157,438,062

③ 退職給付に関連する損益

(単位:円)

簡便法で計算した退職給付費用	21,422,209
----------------	------------

(3)退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

在籍する従業員については、自己都合要支給額を基に計算した額を退職給付債務とし、年金受給者及び期待者については、年金財政計算上の責任準備金を基に計算した額を退職給付債務としている。

8.重要な後発事象

該当なし

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	投資有価証券	38,073,000	34,350,000	38,073,000	34,350,000
	基本財産計	38,073,000	34,350,000	38,073,000	34,350,000
特定資産	公益事業積立資産				
	普通預金	213,717,419	338,134,246	321,044,095	230,807,570
	投資有価証券	3,802,550,686	1,232,687,813	1,463,176,668	3,572,061,831
	住宅事業積立資産				
	定期預金	1,600,000,000	1,000,000,000	500,000,000	2,100,000,000
	投資有価証券	2,638,821,500	1,244,369,288	2,473,624,788	1,409,566,000
	創立記念積立資産				
	普通預金	80,000,000	16,000,000	0	96,000,000
	退職者福利厚生積立資産				
	投資有価証券	0	200,000,000	1,280,000	198,720,000
	特定資産計	8,335,089,605	4,031,191,347	4,759,125,551	7,607,155,401

2. 引当金の明細

(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	
賞与引当金	11,740,757	12,072,023	11,740,757	0	12,072,023
退職給付引当金	142,437,397	15,000,665	0	0	157,438,062

財 産 目 録
平成29年3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)	現金及び預金 預金	普通預金 三井住友銀行 みずほ銀行 三菱東京UFJ銀行	運転資金	2,166,558,060 6,104,343 64,938,329
	未収収益	道路社債他利息	基本財産及び特定資産として保有している投資有価証券等の未収経過利息分	25,870,160
	未収消費税 前払金	消費税等還付 執務室の賃料他	消費税等の還付分 翌期(4月分)の賃料他	795,400 2,653,922
	立替金	事務所工事費	他法人が負担すべき工事費	131,241
	厚生貸付金	厚生資金の貸付金	会員に対する厚生貸付金のうち、翌年度に回収する予定の金額	107,579,255
	住宅貸付金 住宅貸付金	住宅貸付金の基本額分	会員に対する住宅貸付金の基本額のうち、翌年度に回収する予定の金額	356,159,800
	特別住宅貸付金	住宅貸付金の特別額分	会員に対する住宅貸付金の特別額のうち、翌年度に回収する予定の金額	186,586,395
	その他流動資産	障害者割引申請書他	翌期に使用するもの	10,238,835
流動資産合計				2,927,615,740
(固定資産)	基本財産			
	投資有価証券	政府保証第216回高速道路保有・債務返済機構債券	運用益を実施事業等会計の財源として使用している	34,350,000
	特定資産			
	公益事業積立資産	普通預金 三井住友銀行 三菱東京UFJ銀行	運用益を実施事業等会計の財源として使用している 運用益を実施事業等会計の財源として使用している	119,428,859 111,378,711
	住宅資金積立資産	投資有価証券 エスエムビル・シーニッコウショウケン社債他 定期預金 みずほ銀行他	運用益を実施事業等会計の財源として使用している 会員に対する住宅資金の貸付に備えた積立資産であり、運用益をその他会計の財源として使用している	3,572,061,831 2,100,000,000
		投資有価証券 第156回国債他	会員に対する住宅資金の貸付に備えた積立資産であり、運用益をその他会計の財源として使用している	1,409,566,000
	創立記念積立資産	普通預金 三井住友銀行	創立記念事業のための積立資産であり、運用益をその他会計の財源として使用している	96,000,000
	退職者福利厚生積立資産	投資有価証券 政府保証第305回高速道路保有・債務返済機構債券	退職者の福利厚生事業のための積立資産であり、運用益をその他会計の財源として使用している	198,720,000
	その他固定資産			
	長期厚生貸付金	厚生資金の貸付金	会員に対する厚生貸付金のうち、翌々年度以降に回収する予定の金額	186,965,496
	長期住宅貸付金 住宅貸付金	住宅貸付金の基本額分	会員に対する住宅貸付金の基本額のうち、翌々年度以降に回収する予定の金額	4,231,578,439
	特別住宅貸付金	住宅貸付金の特別額分	会員に対する住宅貸付金の特別額のうち、翌々年度以降に回収する予定の金額	2,541,561,778
	建物	電気設備他	法人の事業運営に使用	31,116,610
	什器備品	耐火金庫他	法人の事業運営に使用	8,483,800
	リース資産	パソコン	法人の事業運営に使用	2,347,488
	電話加入権	加入時に支払った加入権	法人の事業運営に使用	28,000
	ソフトウェア	厚生管理システム他	法人の事業運営に使用	33,723,532
	敷金	事務室の敷金	法人の事業運営に使用	58,947,612
	会員権	ゴルフ場会員権他	法人の共済事業運営に使用	212,481,000
	会員権貸倒引当金	ゴルフ場会員権他	ゴルフ会員権のうち、退会時に回収不能になると予測される金額	△ 193,929,200
	長期未収金	ゴルフ場会員権の預託金	法人の共済事業運営に使用	1,716,000
	長期未収金貸倒引当金	ゴルフ場会員権の預託金	ゴルフ会員権のうち、退会時に回収不能になると予測される預託金の金額	△ 1,716,000
固定資産合計				14,754,809,956
資産合計				17,682,425,696
(流動負債)	未払費用	福利厚生倶楽部会費他	その他会計に供する会費の未払い分他	7,078,044
	未払金	厚生管理システム等運用委託費他	その他会計に供するシステム運用委託費の未払い分他	28,217,985
	未払法人税等	法人税等納付	法人税、住民税及び事業税の未払い分	13,134,500
	預り金	保険料預り金他	会員からの保険料預り分他	50,726,225
	リース債務	パソコン	法人会計に供するパソコンの翌年度に対応するリース債務	1,482,624
	賞与引当金	職員に対するもの	職員に対する賞与の支払に備えたもの	12,072,023
流動負債合計				112,711,401

財 産 目 録
平成29年3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
(固定負債)	価格変動準備金	—	運用資産の価格変動の損失に備えた準備金	1,600,000
	責任準備金	—	其他会計の保険金支払いリスクに備えた準備金	20,374,000
	支払備金	—	其他会計の支払い義務のある保険金のうち、未払の備金他	27,543,846
	長期リース債務	パソコン	法人会計に供するパソコンの翌々年度以降に対応するリース債務	864,864
	会費預り金	会員に対するもの	住宅資金貸付金の原資としての会員からの会費の預り分	577,849,200
	退職預り金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払に備えたもの	2,004,532
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払に備えたもの	157,438,062
固定負債合計				787,674,504
負債合計				900,385,905
正味財産				16,782,039,791