

国家公務員共済組合連合会 短期財調経理

民間企業仮定貸借対照表

平成29年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額		
(資産の部)			
I 流動資産			
現金・預金		132,683,818	
有価証券		5,659,000,000	
未収収益		44,168,793	
未収金		74,838,596	
流動資産合計			5,910,691,207
II 投資その他の資産			
投資有価証券		17,328,463,062	
投資その他の資産合計			17,328,463,062
資産合計			23,239,154,269
(負債の部)			
I 流動負債			
未払金		72,843,000	
未払費用		14,647,539	
流動負債合計			87,490,539
II 固定負債			
長期預り金		22,377,000,000	
固定負債合計			22,377,000,000
負債合計			22,464,490,539
(純資産の部)			
I 剰余金			
利益剰余金			
欠損金補てん積立金	43,261,483		
積立金	292,695,066		
当期利益金	4,506,966	340,463,515	
剰余金合計			340,463,515
II その他有価証券評価差額金			434,200,215
純資産合計			774,663,730
負債純資産合計			23,239,154,269

国家公務員共済組合連合会 短期財調經理

民間企業仮定損益計算書

自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日

(単位：円)

科 目	金 額		
經常収益			
国庫補助金収入		198,166,000	
事業外収益			
受取利息	124,327		
有価証券利息	226,819,067		
事業外収益合計		226,943,394	
經常収益合計			425,109,394
經常費用			
共同事業費		405,954,889	
還付金		14,647,539	
經常費用合計			420,602,428
經常利益			4,506,966
当期利益金			4,506,966

国家公務員共済組合連合会 短期財調経理

キャッシュ・フロー計算書

自 平成28年4月1日 至 平成29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	
当期利益金	4,506,966
受取利息及び受取配当金	△ 226,943,394
未払費用の増減額	△ 42,600,059
長期預り金の増減額	355,000,000
その他	335,620
小計	90,299,133
利息及び配当の受取額	241,131,108
業務活動によるキャッシュ・フロー	331,430,241
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
投資有価証券の取得による支出	△ 4,159,000,000
投資有価証券の償還による収入	7,809,000,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	3,650,000,000
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
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に係る換算差額	0
V 現金及び現金同等物の増減額	3,981,430,241
VI 現金及び現金同等物期首残高	51,253,577
VII 現金及び現金同等物期末残高	4,032,683,818

## 重要な会計方針等

## 短期財調経理

### 1. 有価証券の評価基準及び評価方法

#### その他有価証券

##### 時価のあるもの

… 決算期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は、全部純資産直入法により処理し、売却原価は、移動平均法により算定しております。）  
によっております。

##### 時価のないもの

… 移動平均法による原価法によっております。

### 2. その他の重要な事項

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込み方式によっております。

### 3. 金融商品に関する注記

#### (1) 金融商品の状況に関する事項

資金運用については当座の支出に備えるために、安全かつ効率的な商品を選択してしております。

#### (2) 金融商品の時価等に関する事項

平成 29 年 3 月 31 日における民間企業仮定貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次の通りであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含めておりません（(注 2) 参照）。

(単位：円)

	民間企業仮定 貸借対照表計上額	時価	差額
有価証券及び 投資有価証券	22,987,463,062	22,987,463,062	—

#### (注 1) 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

##### 有価証券及び投資有価証券

これらの時価について、債権は取引金融機関から提示された価格によっております。

(注2) 時価を把握することが極めて困難と認められるもの

長期預り金

長期預り金は、市場価格がなく、かつ、将来キャッシュ・フローを見積ることができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため時価開示の対象としておりません。

4. キャッシュ・フロー計算書に関する事項

(1) キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲

手許現金、要求払預金及び取得日から満期日又は償還日まで期間が3ヶ月以内の流動性の高い、容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なりスクしか負わない短期的な投資からなっております。

(2) 現金及び現金同等物の期末残高と民間企業仮定貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

現金・預金	132,683,818 円
有価証券	3,900,000,000 円
現金及び現金同等物	<u>4,032,683,818 円</u>

5. 行政コスト計算財務書類を作成する日までに発生した重要な後発事象

該当事項はありません。

6. 重要な会計方針の変更

該当事項はありません。