

平成30年度
事業報告及び財務諸表

平成30年 4月 1日 から
平成31年 3月31日 まで

一般財団法人 原子力機構互助会

目 次

事業報告	1
1. 事業の概要	1
2. 事業の実施状況	2
(1) 共済給付	2
(2) 会員貸付	3
(3) 保険取扱	3
(4) 指定店取扱	3
3. 評議員会・理事会の状況	4
4. 附属明細書	4
貸借対照表【法人全体】	5
貸借対照表【一般事業会計】	6
貸借対照表【収益事業会計】	7
正味財産増減計算書【法人全体】	8
正味財産増減計算書【一般事業会計】	10
正味財産増減計算書【収益事業会計】	12
財務諸表に対する注記	14
附属明細書	17
財産目録	18
監査報告	19

事 業 報 告

平成30年 4月 1日から
平成31年 3月31日まで

1. 事業の概要

平成30年度は、事業計画に基づいて、前年度に引き続き、収益を図りつつ、共済給付、会員貸付及び保険取扱等の事業を実施した。

また、会員数は、平成31年3月31日現在で3,658人である。

2. 事業の実施状況

(1) 共済給付

区分	種 類	平成30年度		平成29年度		前年度対比(△減)	
		件数	金額(円)	件数	金額(円)	件数	金額(円)
給付金	結婚祝金	58	2,900,000	61	3,050,000	△ 3	△ 150,000
	銀婚祝金	65	3,250,000	51	2,550,000	14	700,000
	出産祝金	78	2,340,000	98	2,940,000	△ 20	△ 600,000
	入学祝金	180	3,600,000	180	3,600,000	0	0
	災害見舞金	0	0	0	0	0	0
	傷病見舞金	9	180,000	17	340,000	△ 8	△ 160,000
	香木料	75	3,670,000	81	2,770,000	△ 6	900,000
	弔慰金	3	500,000	0	0	3	500,000
	永年会員給付金(20年)	21	840,000	49	1,960,000	△ 28	△ 1,120,000
	永年会員給付金(30年)	89	10,680,000	78	9,360,000	11	1,320,000
	労働災害見舞金	0	0	0	0	0	0
小 計		578	27,960,000	615	26,570,000	△ 37	1,390,000
その他	団体定期保険補助		28,331,655		30,899,844		△ 2,568,189
	人材交流・健康増進行事補助		0		2,120,197		△ 2,120,197
	保養所施設利用補助		19,528,380		25,584,126		△ 6,055,746
	悠健クラブチケット補助		109,000		26,000		83,000
小 計			47,969,035		58,630,167		△ 10,661,132
退会金	退会金	168	92,384,400	189	92,763,100	△ 21	△ 378,700
	退会金事前給付	75	33,100,000	93	42,500,000	△ 18	△ 9,400,000
小 計		243	125,484,400	282	135,263,100	△ 39	△ 9,778,700
合 計		821	201,413,435	897	220,463,267	△ 76	△ 19,049,832

(2) 会員貸付

(円)

年度 区分	平成30年度		平成29年度		前年度対比 (△減)	
	件数	金額	件数	金額	件数	金額
普通貸付	35	46,390,000	35	47,950,000	0	△ 1,560,000
学資ローン	12	22,130,000	22	36,870,000	△ 10	△ 14,740,000
災害復旧貸付	0	0	0	0	0	0
合計	47	68,520,000	57	84,820,000	△ 10	△ 16,300,000

(3) 保険取扱

(円)

年度 区分	平成30年度		平成29年度		前年度対比 (△減)	
	件数	金額	件数	金額	件数	金額
生命保険手数料収入	10,007	26,339,293	10,384	28,364,966	△ 377	△ 2,025,673
個人加入	3,494	16,184,836	3,652	17,113,222	△ 158	△ 928,386
団体加入	6,513	10,154,457	6,732	11,251,744	△ 219	△ 1,097,287
損害保険手数料収入	2,242	2,834,664	2,418	3,142,143	△ 176	△ 307,479
火災保険	28	52,763	32	58,957	△ 4	△ 6,194
自動車保険	797	1,643,728	898	1,838,922	△ 101	△ 195,194
その他	1,417	1,138,173	1,488	1,244,264	△ 71	△ 106,091
合計	12,249	29,173,957	12,802	31,507,109	△ 553	△ 2,333,152

(4) 指定店取扱

(円)

年度 区分	平成30年度		平成29年度		前年度対比 (△減)	
	件数	金額	件数	金額	件数	金額
購買	8	5,708	4	3,859	4	1,849
ガソリン	1,303	299,059	1,303	294,352	0	4,707
自動車学校	4	12,000	1	3,000	3	9,000
住宅・マンション	5	150,000	6	858,258	△ 1	△ 708,258
建設・設計・増改築	0	0	4	28,440	△ 4	△ 28,440
葬祭業	1	16,320	0	0	1	16,320
その他	1	393	0	0	1	393
合計	1,322	483,480	1,318	1,187,909	4	△ 704,429

3. 評議員会及び理事会の状況

年月日	項目	内容
30. 4. 11	第23回評議員会 (決議省略の方法による)	(1) 評議員及び理事の辞任及び選任について (案)
30. 4. 20	第26回理事会	(1) 一般財団法人原子力機構互助会副会長の選定について
30. 6. 5	第27回理事会	(1) 平成29年度事業報告及び決算 (案) について (2) 「一般財団法人原子力機構互助会共済会給付規約」の一部改正について (案) (3) 第24回評議員会の開催について (案)
30. 6. 26	第24回評議員会	(1) 平成29年度事業報告及び決算 (案) について (2) 理事の再任について (案)
30. 7. 2	第28回理事会 (決議省略の方法による)	(1) 「一般財団法人原子力機構互助会共済会給付規約」の一部改正について (案) (2) 専務理事の再任について (案)
30. 11. 19	第25回評議員会 (決議省略の方法による)	(1) 理事の辞任及び選任について
31. 3. 5	第29回理事会	(1) 平成31年度事業計画及び収支予算 (案) について (2) 第26回評議員会の開催について
31. 3. 15	第26回評議員会	(1) 平成31年度事業計画及び収支予算 (案) について

4. 附属明細書

事業報告の内容を補足する重要な事項がないため、事業報告の附属明細書は作成していない。

貸借対照表

平成31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	0	0	0
預 金	387,657,662	391,834,432	△ 4,176,770
売掛金	0	0	0
未収金	10,576,227	8,804,997	1,771,230
立替金	100,948	194,550	△ 93,602
商 品	0	0	0
貯 蔵 品	42,883	9,347	33,536
前払金	0	0	0
流動資産合計	398,377,720	400,843,326	△ 2,465,606
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	7,500,000	7,500,000	0
基本財産合計	7,500,000	7,500,000	0
(2) 特定資産			
退会給付引当資産	150,000,000	150,000,000	0
退職給付引当資産	39,955,200	39,955,200	0
労災給付積立資産	0	20,000,000	△ 20,000,000
特定資産合計	189,955,200	209,955,200	△ 20,000,000
(3) その他固定資産			
投資有価証券	429,508,400	409,508,400	20,000,000
保証金	100,000,000	100,000,000	0
器具及び備品	2,723,900	2,899,500	△ 175,600
電話加入権	74,984	74,984	0
ソフトウェア	21,262,050	21,262,050	0
減価償却累計額	△ 23,638,187	△ 23,497,561	△ 140,626
会員貸付金	404,622,096	496,043,830	△ 91,421,734
貸倒引当金	△ 20,231,000	△ 24,802,000	4,571,000
その他固定資産合計	914,322,243	981,489,203	△ 67,166,960
固定資産合計	1,111,777,443	1,198,944,403	△ 87,166,960
資 産 合 計	1,510,155,163	1,599,787,729	△ 89,632,566
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	87,937,860	83,470,167	4,467,693
未払費用	403,654	385,311	18,343
預り金	133,058	129,130	3,928
生命保険預り金	15,294,024	19,483,244	△ 4,189,220
未払消費税	494,200	578,300	△ 84,100
未払法人税等	1,308,100	1,953,000	△ 644,900
賞与引当金	0	0	0
流動負債合計	105,570,896	105,999,152	△ 428,256
2. 固定負債			
退会給付引当金	1,124,003,400	1,227,601,200	△ 103,597,800
退職給付引当金	40,517,000	39,742,000	775,000
固定負債合計	1,164,520,400	1,267,343,200	△ 102,822,800
負 債 合 計	1,270,091,296	1,373,342,352	△ 103,251,056
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	240,063,867	226,445,377	13,618,490
(うち基本財産への充当額)	(7,500,000)	(7,500,000)	(0)
(うち特定財産への充当額)	(0)	(20,000,000)	(△20,000,000)
正味財産合計	240,063,867	226,445,377	13,618,490
負債及び正味財産合計	1,510,155,163	1,599,787,729	△ 89,632,566

貸借対照表
平成31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	0	0	0
預 金	359,466,156	360,838,224	△ 1,372,068
未 収 金	9,971,620	7,292,429	2,679,191
貯 蔵 品	0	0	0
前払金	0	0	0
他会計貸借	145,606,797	148,105,689	△ 2,498,892
流動資産合計	515,044,573	516,236,342	△ 1,191,769
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退会給付引当資産	150,000,000	150,000,000	0
退職給付引当資産	18,450,900	18,450,900	0
労災給付積立資産	0	20,000,000	△ 20,000,000
特定資産合計	168,450,900	188,450,900	△ 20,000,000
(2) その他固定資産			
投資有価証券	429,508,400	409,508,400	20,000,000
保証金	100,000,000	100,000,000	0
器具及び備品	1,292,260	1,746,500	△ 454,240
ソフトウェア	14,594,370	14,594,370	0
減価償却累計額	△ 15,707,348	△ 16,000,882	293,534
会員貸付金	404,622,096	496,043,830	△ 91,421,734
貸倒引当金	△ 20,231,000	△ 24,802,000	4,571,000
その他固定資産合計	914,078,778	981,090,218	△ 67,011,440
固定資産合計	1,082,529,678	1,169,541,118	△ 87,011,440
資産合計	1,597,574,251	1,685,777,460	△ 88,203,209
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	87,555,539	83,136,923	4,418,616
未払費用	0	0	0
預 り 金	1,478	0	1,478
賞与引当金	0	0	0
流動負債合計	87,557,017	83,136,923	4,420,094
2. 固定負債			
退会給付引当金	1,124,003,400	1,227,601,200	△ 103,597,800
退職給付引当金	16,300,640	15,990,640	310,000
固定負債合計	1,140,304,040	1,243,591,840	△ 103,287,800
負債合計	1,227,861,057	1,326,728,763	△ 98,867,706
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	369,713,194	359,048,697	10,664,497
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定財産への充当額)	(0)	(20,000,000)	(△20,000,000)
正味財産合計	369,713,194	359,048,697	10,664,497
負債及び正味財産合計	1,597,574,251	1,685,777,460	△ 88,203,209

(注) 「他会計貸借」は、会計区分間の貸借を処理する科目であるため、内部取引消去により相殺消去される。

貸借対照表
平成31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	0	0	0
預 金	28,191,506	30,996,208	△ 2,804,702
売掛金	0	0	0
未収金	604,607	1,512,568	△ 907,961
立替金	100,948	194,550	△ 93,602
商 品	0	0	0
貯 蔵 品	42,883	9,347	33,536
前払金	0	0	0
流動資産合計	28,939,944	32,712,673	△ 3,772,729
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	7,500,000	7,500,000	0
基本財産合計	7,500,000	7,500,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	21,504,300	21,504,300	0
特定資産合計	21,504,300	21,504,300	0
(3) その他固定資産			
器具及び備品	1,431,640	1,153,000	278,640
電話加入権	74,984	74,984	0
ソフトウェア	6,667,680	6,667,680	0
減価償却累計額	△ 7,930,839	△ 7,496,679	△ 434,160
その他固定資産合計	243,465	398,985	△ 155,520
固定資産合計	29,247,765	29,403,285	△ 155,520
資産合計	58,187,709	62,115,958	△ 3,928,249
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	382,321	333,244	49,077
未払費用	403,654	385,311	18,343
預り金	131,580	129,130	2,450
生命保険預り金	15,294,024	19,483,244	△ 4,189,220
未払消費税	494,200	578,300	△ 84,100
未払法人税等	1,308,100	1,953,000	△ 644,900
賞与引当金	0	0	0
他会計貸借	145,606,797	148,105,689	△ 2,498,892
流動負債合計	163,620,676	170,967,918	△ 7,347,242
2. 固定負債			
退職給付引当金	24,216,360	23,751,360	465,000
固定負債合計	24,216,360	23,751,360	465,000
負債合計	187,837,036	194,719,278	△ 6,882,242
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	△ 129,649,327	△ 132,603,320	2,953,993
(うち基本財産への充当額)	(7,500,000)	(7,500,000)	(0)
(うち特定財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	△ 129,649,327	△ 132,603,320	2,953,993
負債及び正味財産合計	58,187,709	62,115,958	△ 3,928,249

(注) 「他会計貸借」は、会計区分間の貸借を処理する科目であるため、内部取引消去により相殺消去される。

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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			
①基本財産運用益			
基本財産受取利息	445	8,388	△ 7,943
②特定資産運用益			
特定資産受取利息	482,591	533,402	△ 50,811
③受取会費			
受取会費	85,140,789	85,858,911	△ 718,122
④事業収益			
保険手数料収益	29,173,957	31,507,109	△ 2,333,152
指定店手数料収益	483,480	1,187,909	△ 704,429
⑤雑収益			
預金利息	17,034	16,941	93
有価証券受取利息	1,275,471	1,224,660	50,811
貸付利息	10,331,101	12,810,661	△ 2,479,560
雑収益	22,424,688	17,693,237	4,731,451
経常収益計	149,329,556	150,841,218	△ 1,511,662
(2) 経常費用			
①事業費			
委託費	725,742	751,377	△ 25,635
給付費	75,929,035	85,200,167	△ 9,271,132
退会給付費	21,886,600	21,987,500	△ 100,900
職員給与	22,531,346	23,514,901	△ 983,555
法定福利費	4,240,235	4,545,247	△ 305,012
退職給付費用	775,000	0	775,000
支払手数料	302,542	315,058	△ 12,516
保守費	623,735	664,921	△ 41,186
通信費	169,522	147,864	21,658
福利厚生費	54,000	51,030	2,970
職員研修費	0	21,600	△ 21,600
旅費交通費	7,634	56,671	△ 49,037
消耗品費	609,879	514,105	95,774
賃借料	462,192	449,238	12,954
負担金	85,200	85,200	0
図書購入費	0	0	0
雑費	31,320	92,871	△ 61,551
減価償却費	780,624	775,224	5,400
租税公課	1,095,700	1,203,000	△ 107,300
貸倒引当金繰入額	0	0	0
法人税等	1,308,100	1,953,000	△ 644,900
事業費計	131,618,406	142,328,974	△ 10,710,568

科 目	当年度	前年度	増減
②管理費			
役職員給与	6,812,880	6,714,920	97,960
法定福利費	1,201,120	1,209,690	△ 8,570
職員研修費	0	0	0
会議費	5,800	5,000	800
旅費交通費	260,490	191,834	68,656
消耗品費	0	0	0
通信費	3,316	3,306	10
租税公課	32,800	44,000	△ 11,200
諸謝金	167,400	167,400	0
雑費	5,000	5,000	0
管理費計	8,488,806	8,341,150	147,656
経常費用計	140,107,212	150,670,124	△ 10,562,912
評価損益等調整前当期経常増減額	9,222,344	171,094	9,051,250
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	9,222,344	171,094	9,051,250
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金戻入	0	856,000	△ 856,000
投資有価証券償還益	0	0	0
貸倒引当金戻入	4,571,000	5,533,000	△ 962,000
雑益	0	0	0
経常外収益計	4,571,000	6,389,000	△ 1,818,000
(2) 経常外費用			
工具・器具及び備品除却損	2	0	2
雑損	174,852	0	174,852
投資有価証券償還損	0	0	0
経常外費用計	174,854	0	174,854
当期経常外増減額	4,396,146	6,389,000	△ 1,992,854
当期一般正味財産増減額	13,618,490	6,560,094	7,058,396
一般正味財産期首残高	226,445,377	219,885,283	6,560,094
一般正味財産期末残高	240,063,867	226,445,377	13,618,490
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	240,063,867	226,445,377	13,618,490

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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			
①基本財産運用益			
基本財産受取利息	0	0	0
②特定資産運用益			
特定資産受取利息	482,591	533,402	△ 50,811
③受取会費			
受取会費	85,140,789	85,858,911	△ 718,122
④雑収益			
預金利息	17,034	16,941	93
有価証券受取利息	1,275,471	1,224,660	50,811
貸付利息	10,331,101	12,810,661	△ 2,479,560
雑収益	22,393,908	17,661,647	4,732,261
経常収益計	119,640,894	118,106,222	1,534,672
(2) 経常費用			
①事業費			
給付費	75,929,035	85,200,167	△ 9,271,132
退会給付費	21,886,600	21,987,500	△ 100,900
職員給与	9,012,538	9,405,960	△ 393,422
法定福利費	1,696,094	1,818,099	△ 122,005
退職給付費用	310,000	0	310,000
支払手数料	134,958	144,255	△ 9,297
保守費	249,493	265,968	△ 16,475
通信費	67,809	59,146	8,663
福利厚生費	21,600	20,412	1,188
職員研修費	0	8,640	△ 8,640
旅費交通費	3,054	22,668	△ 19,614
消耗品費	243,951	205,642	38,309
賃借料	184,877	179,695	5,182
負担金	34,080	34,080	0
図書購入費	0	0	0
雑費	31,320	92,871	△ 61,551
減価償却費	346,464	344,304	2,160
貸倒引当金繰入額	0	0	0
事業費計	110,151,873	119,789,407	△ 9,637,534
②管理費			
役員給与	2,725,152	2,685,968	39,184
法定福利費	480,448	483,876	△ 3,428
職員研修費	0	0	0
会議費	2,320	2,000	320

科 目	当年度	前年度	増 減
旅費交通費	104,196	76,734	27,462
消耗品費	0	0	0
通信費	1,326	1,322	4
租税公課	13,120	17,600	△ 4,480
諸謝金	66,960	66,960	0
雑費	2,000	2,000	0
管理費計	3,395,522	3,336,460	59,062
経常費用計	113,547,395	123,125,867	△ 9,578,472
評価損益等調整前当期経常増減額	6,093,499	△ 5,019,645	11,113,144
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	6,093,499	△ 5,019,645	11,113,144
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
統合に伴う一般正味財産増加益	0	0	0
退職給付引当金戻入	0	342,400	△ 342,400
投資有価証券償還益	0	0	0
貸倒引当金戻入	4,571,000	5,533,000	△ 962,000
雑益	0	0	0
経常外収益計	4,571,000	5,875,400	△ 1,304,400
(2) 経常外費用			
工具・器具及び備品除却損	2	0	2
雑損	0	0	0
投資有価証券償還損	0	0	0
経常外費用計	2	0	2
当期経常外増減額	4,570,998	5,875,400	△ 1,304,402
当期一般正味財産増減額	10,664,497	855,755	9,808,742
一般正味財産期首残高	359,048,697	358,192,942	855,755
一般正味財産期末残高	369,713,194	359,048,697	10,664,497
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	369,713,194	359,048,697	10,664,497

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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			
①基本財産運用益			
基本財産受取利息	445	8,388	△ 7,943
②事業収益			
保険手数料収益	29,173,957	31,507,109	△ 2,333,152
指定店手数料収益	483,480	1,187,909	△ 704,429
③雑収益			
預金利息	0	0	0
雑収益	30,780	31,590	△ 810
経常収益計	29,688,662	32,734,996	△ 3,046,334
(2) 経常費用			
①事業費			
委託費	725,742	751,377	△ 25,635
職員給与	13,518,808	14,108,941	△ 590,133
法定福利費	2,544,141	2,727,148	△ 183,007
退職給付費用	465,000	0	465,000
支払手数料	167,584	170,803	△ 3,219
保守費	374,242	398,953	△ 24,711
通信費	101,713	88,718	12,995
福利厚生費	32,400	30,618	1,782
職員研修費	0	12,960	△ 12,960
旅費交通費	4,580	34,003	△ 29,423
消耗品費	365,928	308,463	57,465
賃借料	277,315	269,543	7,772
負担金	51,120	51,120	0
図書購入費	0	0	0
雑費	0	0	0
減価償却費	434,160	430,920	3,240
租税公課	1,095,700	1,203,000	△ 107,300
法人税等	1,308,100	1,953,000	△ 644,900
事業費計	21,466,533	22,539,567	△ 1,073,034
②管理費			
役職員給与	4,087,728	4,028,952	58,776
法定福利費	720,672	725,814	△ 5,142
職員研修費	0	0	0
会議費	3,480	3,000	480
旅費交通費	156,294	115,100	41,194
消耗品費	0	0	0
通信費	1,990	1,984	6

科 目	当年度	前年度	増 減
租税公課	19,680	26,400	△ 6,720
諸謝金	100,440	100,440	0
雑費	3,000	3,000	0
管理費計	5,093,284	5,004,690	88,594
経常費用計	26,559,817	27,544,257	△ 984,440
評価損益等調整前当期経常増減額	3,128,845	5,190,739	△ 2,061,894
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	3,128,845	5,190,739	△ 2,061,894
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
統合に伴う一般正味財産増加益	0	0	0
退職給付引当金戻入	0	513,600	△ 513,600
投資有価証券償還益	0	0	0
貸倒引当金戻入	0	0	0
雑益	0	0	0
経常外収益計	0	513,600	△ 513,600
(2) 経常外費用			
工具・器具及び備品除却損	0	0	0
雑損	174,852	0	174,852
棚卸資産譲渡損	0	0	0
経常外費用計	174,852	0	174,852
当期経常外増減額	△ 174,852	513,600	△ 688,452
当期一般正味財産増減額	2,953,993	5,704,339	△ 2,750,346
一般正味財産期首残高	△ 132,603,320	△ 138,307,659	5,704,339
一般正味財産期末残高	△ 129,649,327	△ 132,603,320	2,953,993
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	△ 129,649,327	△ 132,603,320	2,953,993

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・・・取得価額法によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品・・・先入先出法に基づく原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（器具及び備品）・・・定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・職員の退職給付の支給に備えるため、期末自己都合退職要支給額を限度として計上している。

貸倒引当金・・・会員貸付金の貸し倒れに備えるため、期末の貸付残高の5%以内を限度として計上している。

退会給付引当金・・・会員の退会給付の支給に備えるため、期末における全会員の退会給付要支給額を限度として計上している。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

(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				
定期預金	7,500,000	0	0	7,500,000
小 計	7,500,000	0	0	7,500,000
特定資産				
退会給付引当資産	150,000,000	0	0	150,000,000
退職給付引当資産	39,955,200	0	0	39,955,200
労災給付積立資産	20,000,000	0	20,000,000	0
計	209,955,200	0	20,000,000	189,955,200
合 計	217,455,200	0	20,000,000	197,455,200

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(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				
定期預金	7,500,000	—	(7,500,000)	—
小 計	7,500,000	—	(7,500,000)	—
特定資産				
退会給付引当資産	150,000,000	—	—	(150,000,000)
退職給付引当資産	39,955,200	—	—	(39,955,200)
労災給付積立資産	0	—	—	—
小 計	189,955,200	—	—	(189,955,200)
合 計	197,455,200	—	(7,500,000)	(189,955,200)

4. 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

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価格	時価	評価損益
い第769号農林債	210,000,000	210,131,880	131,880
第338回利付国債	99,622,000	103,654,800	4,032,800
第339回利付国債	109,841,600	114,228,290	4,386,690
第397回大阪府公募公債	100,000,000	103,334,500	3,334,500
い第799号農林債	100,000,000	100,000,000	0
合計	619,463,600	631,349,470	11,885,870

5. 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
退職給付引当金	39,742,000	775,000	0	40,517,000
賞与引当金	0	0	0	0
貸倒引当金	24,802,000	0	4,571,000	20,231,000
退会給付引当金	1,227,601,200	21,886,600	125,484,400	1,124,003,400

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。
2. 引当金の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

財 産 目 録

平成31年3月31日現在

(単位：円)


科 目	金	額
I 資産の部		
1. 流動資産		
現 金	0	
預 金 普通預金 常陽銀行東海支店 他	387,657,662	
未収金 森トラスの2018年利用料金充当金残高戻入他	10,576,227	
立替金 互助会関係費	100,948	
商 品	0	
貯蔵品 切手等	42,883	
前払金	0	
流動資産合計		398,377,720
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
定期預金 常陽銀行東海支店	7,500,000	
基本財産合計	7,500,000	
(2) 特定資産		
退会給付引当資産 国債、農林債	150,000,000	
退職給与引当資産 国債、地方公債等	39,955,200	
労災給付積立資産 地方公債	0	
特定資産合計	189,955,200	
(3) その他固定資産		
投資有価証券	429,508,400	
保証金 森トラス(株)への預託金	100,000,000	
器具及び備品 イントラサーバ他	2,723,900	
電話加入権	74,984	
ソフトウェア 統合システム他	21,262,050	
減価償却累計額	△ 23,638,187	
会員貸付金	404,622,096	
貸倒引当金	△ 20,231,000	
その他固定資産合計	914,322,243	
固定資産合計		1,111,777,443
資 産 合 計		1,510,155,163
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金 退会金、慶弔等給付費他	87,937,860	
未払費用 社会保険料他	403,654	
預り金 所得税、地方税他	133,058	
生命保険預り金 グループ保険料	15,294,024	
未払消費税	494,200	
未払法人税等	1,308,100	
流動負債合計		105,570,896
2. 固定負債		
退会給付引当金	1,124,003,400	
退職給付引当金	40,517,000	
固定負債合計		1,164,520,400
負 債 合 計		1,270,091,296
正味財産		240,063,867

令和元年 5 月 31 日

監 査 報 告

一般財団法人原子力機構互助会

監事 萩谷 均 

監事 若生 雄亨 

平成 30 年度の事業報告、計算関係書類（貸借対照表、正味財産増減計算書及びこれらの附属明細書）、その他理事の職務執行の監査の結果について、次のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

監事間の協議により、各監事が分担して、必要な調査を行い、その結果を監事間で協議して、監査を実施しました。

具体的には、理事会その他の重要な会議に出席し、会計帳簿、会計書類、重要な決裁文書及び報告書を閲覧し、当法人の理事等から職務の執行状況等について報告を受け、また、随時説明を求めました。

2. 監査の結果

- (1) 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく表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事実は認められません。
- (3) 計算関係書類は、法人の財産及び損益（正味財産増減）の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以上