

平成25年度 会計決算報告書

- 1 正味財産増減計算書総括表
- 2 貸借対照表総括表
- 3 財産目録

自 平成25年4月 1日
至 平成26年3月31日

一般財団法人
鳥取県教育関係職員互助会

正味財産増減計算書総括表

一般財団法人 鳥取県教育関係職員互助会

平成 25年4月1日から 平成 26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	合計	
	教育文化振興事業会計	青少年育成支援事業会計	特定寄附事業会計	小計	福祉事業会計	短期給付会計	貸付事業会計	団体保険事業特別会計	職員録発行事業特別会計			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	0	0	0	0	57,374	57,374	0	0	0	114,748	0	114,748
基本財産受取利息	0	0	0	0	57,374	57,374	0	0	0	114,748	0	114,748
事業収益	0	0	0	0	185,097,084	20,566,343	9,628,799	22,240,117	4,109,300	241,641,643	0	241,641,643
掛金	0	0	0	0	185,097,084	20,566,343	0	0	0	205,663,427	0	205,663,427
貸付金受取利息	0	0	0	0	0	0	9,628,799	0	0	9,628,799	0	9,628,799
団体保険手数料	0	0	0	0	0	0	0	22,240,117	0	22,240,117	0	22,240,117
職員録売上	0	0	0	0	0	0	0	0	4,109,300	4,109,300	0	4,109,300
雑収益	0	0	0	0	41,427	15,023	2,499	27,332	51,047	137,328	0	137,328
受取利息及び配当金	0	0	0	0	41,427	15,023	2,499	2,403	200	61,552	0	61,552
預貯金利息	0	0	0	0	41,427	15,023	2,499	2,403	200	61,552	0	61,552
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	24,929	50,847	75,776	0	75,776
経常収益計	0	0	0	0	185,195,885	20,638,740	9,631,298	22,267,449	4,160,347	241,893,719	0	241,893,719
(2) 経常費用												
事業費	9,945,273	9,487,097	1,000,105	20,432,475	191,571,171	24,259,053	5,751,047	3,924,588	3,423,108	228,928,967	0	249,361,442
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	1,722,750	1,757,190	3,479,940	0	3,479,940
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	252,074	273,696	525,770	0	525,770
給付金	0	0	0	0	62,507,349	19,312,292	0	0	0	81,819,641	0	81,819,641
医療給付金	0	0	0	0	52,448,579	19,312,292	0	0	0	71,760,871	0	71,760,871
療養給付金	0	0	0	0	52,448,579	19,312,292	0	0	0	71,760,871	0	71,760,871
入学卒業祝金	0	0	0	0	20,000	0	0	0	0	20,000	0	20,000
卒業	0	0	0	0	20,000	0	0	0	0	20,000	0	20,000
死亡弔慰金	0	0	0	0	7,260,000	0	0	0	0	7,260,000	0	7,260,000
会員	0	0	0	0	3,200,000	0	0	0	0	3,200,000	0	3,200,000
配偶者	0	0	0	0	800,000	0	0	0	0	800,000	0	800,000
家族	0	0	0	0	3,260,000	0	0	0	0	3,260,000	0	3,260,000
介護手当金	0	0	0	0	2,778,770	0	0	0	0	2,778,770	0	2,778,770
旅費交通費	3,675	0	0	3,675	15,015	0	0	0	6,875	21,890	0	25,565
通信運搬費	0	0	0	0	222,440	0	17,000	49,730	48,215	337,385	0	337,385
減価償却費	0	0	0	0	170,100	0	0	0	0	170,100	0	170,100
ソフトウェア償却	0	0	0	0	170,100	0	0	0	0	170,100	0	170,100
新聞図書費	0	0	0	0	25,000	0	0	0	0	25,000	0	25,000
消耗品費	0	0	0	0	53,012	2,898	2,898	2,898	6,955	68,661	0	68,661
印刷製本費	9,000	0	0	9,000	1,108,729	25,906	87,179	143,251	114,623	1,479,688	0	1,488,688
印刷出版費	0	0	0	0	0	0	0	0	1,065,120	1,065,120	0	1,065,120
賃借料	0	0	0	0	77,380	1,050	2,100	36,120	28,560	145,210	0	145,210
貸付保険料	0	0	0	0	0	0	1,086,920	0	0	1,086,920	0	1,086,920
保険料	0	0	0	0	2,193	0	0	0	0	2,193	0	2,193
諸謝金	0	0	0	0	54,000	0	0	0	0	54,000	0	54,000
租税公課	4,000	0	0	4,000	1,200	0	0	0	0	490,040	0	494,040
支払負担金	0	0	0	0	26,587,093	0	0	0	0	26,587,093	0	26,587,093
支払寄附金	0	0	1,000,000	1,000,000	0	0	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
支払助成金	0	9,486,992	0	9,486,992	94,010,138	0	0	0	0	94,010,138	0	103,497,130
委託料	9,926,500	0	0	9,926,500	5,654,848	4,637,336	4,520,826	1,256,150	35,000	16,104,160	0	26,030,660
支払手数料	2,098	105	105	2,308	1,082,674	279,571	34,124	51,704	5,404	1,453,477	0	1,455,785
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	2,541	2,541	0	2,541
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,894,988	1,894,988
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45,964	0	45,964
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	479,290	0	479,290
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	174,210	0	174,210
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15,519	0	15,519
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	55,650	0	55,650
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	95,750	0	95,750
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	51,872	0	51,872
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	212,610	0	212,610
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	243,000	0	243,000
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,200	0	10,200
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	363,200	0	363,200
委託料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35,000	0	35,000
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45,898	0	45,898
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	66,825	0	66,825
経常費用計	9,945,273	9,487,097	1,000,105	20,432,475	191,571,171	24,259,053	5,751,047	3,924,588	3,423,108	228,928,967	1,894,988	251,256,430
当期経常増減額	▲ 9,945,273	▲ 9,487,097	▲ 1,000,105	▲ 20,432,475	▲ 6,375,286	▲ 3,620,313	3,880,251	18,342,861	737,239	12,964,752	▲ 1,894,988	▲ 9,362,711
2. 経常外増減の部												
(1) 経常外収益												
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用												
固定資産除却損	0	0	0	0	8,936	0	0	0	0	8,936	0	8,936
器具及び備品除却損	0	0	0	0	8,936	0	0	0	0	8,936	0	8,936
過年度支払金	0	0	0	0	1,982	0	0	0	0	1,982	0	1,982
過年度支払金	0	0	0	0	1,982	0	0	0	0	1,982	0	1,982
前期損益修正損	0	0	0	0	10,247	11	0	0	0	10,258	0	10,258
前期損益修正損	0	0	0	0	10,247	11	0	0	0	10,258	0	10,258
経常外費用計	0	0	0	0	21,165	11	0	0	0	21,176	0	21,176
当期経常外増減額	0	0	0	0	▲ 21,165	▲ 11	0	0	0	▲ 21,176	0	▲ 21,176
他会計振替額	▲ 11,004,105	10,004,000	1,000,105	0	17,000,000	-	▲ 4,000,000	▲ 13,000,000	-	0	-	-
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 20,949,378	516,903	0	▲ 20,432,475	10,603,549	▲ 3,620,324	▲ 119,749	5,342,861	737,239	12,943,576	▲ 1,894,988	▲ 9,383,877
法人税等	0	0	0	0	0	0	0	6,042,480	245,220	6,287,700	0	6,287,700
当期一般正味財産増減額	▲ 20,949,378	516,903	0	▲ 20,432,475	10,603,549	▲ 3,620,324	▲ 119,749	▲ 699,619	492,019	6,655,876	▲ 1,894,988	▲ 15,671,587
一般正味財産期首残高	21,100,000	0	0	21,100,000	160,018,794	74,314,785	702,925,128	12,543,853	2,233,435	952,035,995	5,000,000	978,135,995
一般正味財産期末残高	150,622	516,903	0	667,525	170,622,343	70,694,461	702,805,379	11,844,234	2,725,454	958,691,871	3,105,012	962,464,408
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	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	5,000,000	5,000,000	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	5,000,000	5,000,000	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000
III 正味財産期末残高	150,622	516,903	0	667,525	175,622,343	75,694,461	702,805,379	11,844,234	2,725,454	968,691,871	3,105,012	972,464,408

貸借対照表総括表

平成26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	合 計	
	教育文化振興 事業会計	青少年育成支援 事業会計	特定寄附 事業会計	小計	福祉事業会計	短期給付会計	貸付事業会計	団体保険事業 特別会計	職員録発行事業 特別会計	小計			
I 資産の部													
1. 流動資産													
現金預金	150,622	516,903	0	667,525	184,695,204	70,712,364	175,122,729	18,305,793	3,072,769	451,908,859	3,091,736	455,668,120	
普通預金	150,622	516,903	0	667,525	168,663,656	10,414,800	165,120,338	8,256,320	2,071,668	354,526,782	3,091,736	358,286,043	
山陰合同銀行鳥取県庁支店	150,622	516,903	0	667,525	168,282,941	10,293,551	164,833,550	8,256,320	2,071,668	353,738,030	3,091,736	357,497,291	
鳥取銀行鳥取県庁支店	0	0	0	0	380,715	121,249	286,788	0	0	788,752	0	788,752	
定期預金	0	0	0	0	16,031,548	60,297,564	10,002,391	10,049,473	1,001,101	97,382,077	0	97,382,077	
山陰合同銀行鳥取県庁支店	0	0	0	0	0	40,148,416	0	10,049,473	1,001,101	51,198,990	0	51,198,990	
鳥取銀行鳥取県庁支店	0	0	0	0	6,015,611	20,149,148	10,002,391	0	0	36,167,150	0	36,167,150	
大和ネクスト銀行ダイコク支店	0	0	0	0	10,015,937	0	0	0	0	10,015,937	0	10,015,937	
未収金	0	0	0	0	734	0	0	0	0	734	0	734	
未収掛金	0	0	0	0	734	0	0	0	0	734	0	734	
貯蔵品	0	0	0	0	0	0	0	0	26,880	26,880	0	26,880	
貸付金	0	0	0	0	0	0	527,770,491	0	0	527,770,491	0	527,770,491	
一般貸付金	0	0	0	0	0	0	479,458,709	0	0	479,458,709	0	479,458,709	
生活資金貸付金	0	0	0	0	0	0	168,371,307	0	0	168,371,307	0	168,371,307	
自動車貸付金	0	0	0	0	0	0	171,012,775	0	0	171,012,775	0	171,012,775	
教育貸付金	0	0	0	0	0	0	85,129,164	0	0	85,129,164	0	85,129,164	
結婚貸付金	0	0	0	0	0	0	9,319,727	0	0	9,319,727	0	9,319,727	
物品購入貸付金	0	0	0	0	0	0	32,927,702	0	0	32,927,702	0	32,927,702	
住宅改装貸付金	0	0	0	0	0	0	12,463,630	0	0	12,463,630	0	12,463,630	
医療貸付金	0	0	0	0	0	0	234,404	0	0	234,404	0	234,404	
住宅貸付金	0	0	0	0	0	0	48,311,782	0	0	48,311,782	0	48,311,782	
住宅貸付金	0	0	0	0	0	0	48,311,782	0	0	48,311,782	0	48,311,782	
立替金	0	0	0	0	0	0	0	42,614	0	42,614	0	42,614	
雇用保険料	0	0	0	0	0	0	0	456	0	456	0	456	
団体保険	0	0	0	0	0	0	0	42,158	0	42,158	0	42,158	
前払費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	132,000	132,000	
未収収益	0	0	0	0	27,884	13,772	1,899	107	159	43,821	0	43,821	
流動資産合計	150,622	516,903	0	667,525	184,723,822	70,726,136	702,895,119	18,348,514	3,099,808	979,793,399	3,223,736	983,684,660	
2. 固定資産													
(1) 基本財産													
投資有価証券	0	0	0	0	5,000,000	5,000,000	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000	
基本財産合計	0	0	0	0	5,000,000	5,000,000	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000	
(2) その他固定資産													
ソフトウェア	0	0	0	0	212,625	0	0	0	0	212,625	0	212,625	
投資有価証券	0	0	0	0	9,995,000	0	0	0	0	9,995,000	0	9,995,000	
その他固定資産合計	0	0	0	0	10,207,625	0	0	0	0	10,207,625	0	10,207,625	
固定資産合計	0	0	0	0	15,207,625	5,000,000	0	0	0	20,207,625	0	20,207,625	
資 産 合 計	150,622	516,903	0	667,525	199,931,447	75,726,136	702,895,119	18,348,514	3,099,808	1,000,001,024	3,223,736	1,003,892,285	
II 負債の部													
1. 流動負債													
未払費用	0	0	0	0	0	0	89,740	22,918	24,045	136,703	71,814	208,517	
未払金	0	0	0	0	24,309,104	31,675	0	0	0	24,340,779	46,910	24,387,689	
未払消費税等	0	0	0	0	0	0	0	407,191	76,409	483,600	0	483,600	
未払法人税等	0	0	0	0	0	0	0	6,042,480	245,220	6,287,700	0	6,287,700	
預り金	0	0	0	0	0	0	0	31,691	28,680	60,371	0	60,371	
所得税	0	0	0	0	0	0	0	1,850	2,050	3,900	0	3,900	
住民税	0	0	0	0	0	0	0	10,600	4,400	15,000	0	15,000	
社会保険料	0	0	0	0	0	0	0	19,241	21,615	40,856	0	40,856	
雇用保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	445	445	0	445	
職員録送料	0	0	0	0	0	0	0	0	170	170	0	170	
流動負債合計	0	0	0	0	24,309,104	31,675	89,740	6,504,280	374,354	31,309,153	118,724	31,427,877	
負 債 合 計	0	0	0	0	24,309,104	31,675	89,740	6,504,280	374,354	31,309,153	118,724	31,427,877	
III 正味財産の部													
1. 指定正味財産													
寄付金	0	0	0	0	5,000,000	5,000,000	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000	
指定正味財産合計	0	0	0	0	5,000,000	5,000,000	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000	
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(5,000,000)	(5,000,000)	(0)	(0)	(0)	(10,000,000)	(0)	(10,000,000)	
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	
2. 一般正味財産	150,622	516,903	0	667,525	170,622,343	70,694,461	702,805,379	11,844,234	2,725,454	958,691,871	3,105,012	962,464,408	
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	
正味財産合計	150,622	516,903	0	667,525	175,622,343	75,694,461	702,805,379	11,844,234	2,725,454	968,691,871	3,105,012	972,464,408	
負債及び正味財産合計	150,622	516,903	0	667,525	199,931,447	75,726,136	702,895,119	18,348,514	3,099,808	1,000,001,024	3,223,736	1,003,892,285	

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
定額法で行っている。(福祉事業会計)
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法について
取得原価法を採用している。(福祉事業会計、短期給付会計)
- (3) 消費税等の会計処理
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	10,000,000	0	0	10,000,000
小計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
小計	0	0	0	0
合計	10,000,000	0	0	10,000,000

※投資有価証券は、福祉事業会計と短期給付会計で各500万円保有

3 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	10,000,000	10,000,000	0	—
小計	10,000,000	10,000,000	0	—
特定資産				
小計	0	0	0	0
合計	10,000,000	10,000,000	0	0

※投資有価証券は、福祉事業会計と短期給付会計で各500万円保有

4 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
その他の固定資産			
ソフトウェア	850,500	637,875	212,625
合計	850,500	637,875	212,625

5 その他の固定資産(投資有価証券)の取得価額及び額面は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	取得価額	額面
その他の固定資産		
投資有価証券	9,995,000	10,000,000
合計	9,995,000	10,000,000