

# 平成26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26年4月 1日  
至 平成27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 26年4月1日から 平成 27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	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	72,000	72,000	0	0	0	144,000	0	144,000	
基本財産受取利息	0	0	0	72,000	72,000	0	0	0	144,000	0	144,000	
事業収益	0	0	0	182,915,190	20,323,910	8,779,642	21,616,198	4,256,000	237,890,940	0	237,890,940	
掛金	0	0	0	182,915,190	20,323,910	0	0	0	203,239,100	0	203,239,100	
貸付金受取利息	0	0	0	0	0	8,779,642	0	0	8,779,642	0	8,779,642	
団体保険手数料	0	0	0	0	0	0	21,616,198	0	21,616,198	0	21,616,198	
職員録売上	0	0	0	0	0	0	0	4,256,000	4,256,000	0	4,256,000	
雑収益	0	0	0	49,524	18,089	9,005	3,014	46,397	126,029	0	126,029	
受取利息及び配当金	0	0	0	49,524	18,089	9,005	3,014	250	79,882	0	79,882	
預貯金利息	0	0	0	49,524	18,089	9,005	3,014	250	79,882	0	79,882	
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	46,147	46,147	0	46,147	
経常収益計	0	0	0	183,036,714	20,413,999	8,788,647	21,619,212	4,302,397	238,160,969	0	238,160,969	
(2) 経常費用												
事業費	9,448,239	9,379,642	18,827,881	206,011,952	22,650,979	5,231,551	4,218,129	3,320,063	241,432,674	0	260,260,555	
給料手当	0	0	0	0	0	0	1,790,682	1,604,988	3,395,670	0	3,395,670	
法定福利費	0	0	0	0	0	0	262,715	240,759	503,474	0	503,474	
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	4,071	0	4,071	0	4,071	
給付金	0	0	0	56,187,826	17,984,646	0	0	0	74,172,472	0	74,172,472	
医療給付金	0	0	0	47,459,762	17,784,646	0	0	0	65,244,408	0	65,244,408	
療養給付金	0	0	0	47,459,762	17,784,646	0	0	0	65,244,408	0	65,244,408	
死亡弔慰金	0	0	0	5,520,000	0	0	0	0	5,520,000	0	5,520,000	
会員	0	0	0	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000	0	2,000,000	
配偶者	0	0	0	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000	
家族	0	0	0	2,520,000	0	0	0	0	2,520,000	0	2,520,000	
介護手当金	0	0	0	3,208,064	0	0	0	0	3,208,064	0	3,208,064	
災害見舞金	0	0	0	0	200,000	0	0	0	200,000	0	200,000	
旅費交通費	8,925	0	8,925	19,900	0	0	0	8,950	28,850	0	37,775	
通信運搬費	8,995	0	8,995	245,677	0	19,975	43,150	56,164	364,966	0	373,961	
減価償却費	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	170,100	0	0	0	0	170,100	0	170,100	
消耗品費	0	0	0	32,335	1,506	1,506	1,506	5,267	42,120	0	42,120	
印刷製本費	19,440	0	19,440	1,112,866	23,332	76,672	113,232	93,998	1,420,100	0	1,439,540	
印刷出版費	0	0	0	0	0	0	0	1,087,733	1,087,733	0	1,087,733	
賃借料	0	0	0	58,455	1,080	2,160	43,740	28,620	134,055	0	134,055	
貸付保険料	0	0	0	0	0	857,600	0	0	857,600	0	857,600	
保険料	0	0	0	1,000	0	0	0	0	1,000	0	1,000	
諸謝金	0	0	0	30,000	0	0	0	0	30,000	0	30,000	
租税公課	4,000	0	4,000	26,482	18,299	809	617,205	125,196	787,991	0	791,991	
支払負担金	0	0	0	50,000,000	0	0	0	0	50,000,000	0	50,000,000	
支払助成金	0	9,379,534	9,379,534	91,839,252	0	0	0	0	91,839,252	0	101,218,786	
委託料	9,403,747	0	9,403,747	5,222,585	4,358,272	4,242,211	1,283,832	36,000	15,142,900	0	24,546,647	
支払手数料	3,132	108	3,240	1,065,474	263,844	30,618	57,996	5,508	1,423,440	0	1,426,680	
雑費	0	0	0	0	0	0	0	26,880	26,880	0	26,880	
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,914,375	1,914,375	
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	69,332	0	69,332	
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	449,396	0	449,396	
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	171,439	0	171,439	
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	25,432	0	25,432	
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	148,529	0	148,529	
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	0	49,907	0	49,907	
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	254,160	0	254,160	
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	237,600	0	237,600	
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	30,000	0	30,000	
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	314,500	0	314,500	
委託料	0	0	0	0	0	0	0	0	36,000	0	36,000	
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	61,920	0	61,920	
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	66,160	0	66,160	
経常費用計	9,448,239	9,379,642	18,827,881	206,011,952	22,650,979	5,231,551	4,218,129	3,320,063	241,432,674	1,914,375	262,174,930	
当期経常増減額	▲ 9,448,239	▲ 9,379,642	▲ 18,827,881	▲ 22,975,238	▲ 2,236,980	3,557,096	17,401,083	982,334	▲ 3,271,705	▲ 1,914,375	▲ 24,013,961	
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	
(2) 経常外費用												
前期損益修正損	0	0	0	17,702	0	0	384	16	18,102	0	18,102	
前期損益修正損	0	0	0	17,702	0	0	384	16	18,102	0	18,102	
経常外費用計	0	0	0	17,702	0	0	384	16	18,102	0	18,102	
当期経常外増減額	0	0	0	▲ 17,702	0	0	▲ 384	▲ 16	▲ 18,102	0	▲ 18,102	
他会計振替額	10,080,000	10,020,000	20,100,000	▲ 100,000	-	▲ 10,000,000	▲ 12,000,000	-	▲ 22,100,000	2,000,000	0	
税引前当期一般正味財産増減額	631,761	640,358	1,272,119	▲ 23,092,940	▲ 2,236,980	▲ 6,442,904	5,400,699	982,318	▲ 25,389,807	85,625	▲ 24,032,063	
法人税等	0	0	0	0	0	0	5,207,896	303,104	5,511,000	0	5,511,000	
当期一般正味財産増減額	631,761	640,358	1,272,119	▲ 23,092,940	▲ 2,236,980	▲ 6,442,904	192,803	679,214	▲ 30,900,807	85,625	▲ 29,543,063	
一般正味財産期首残高	150,622	516,903	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	
一般正味財産期末残高	782,383	1,157,261	1,939,644	147,529,403	68,457,481	696,362,475	12,037,037	3,404,668	927,791,064	3,190,637	932,921,345	
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	
指定正味財産期首残高	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	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	782,383	1,157,261	1,939,644	152,529,403	73,457,481	696,362,475	12,037,037	3,404,668	937,791,064	3,190,637	942,921,345	

# 貸借対照表総括表

平成27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	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	782,383	1,157,261	1,939,644	160,959,260	68,442,605	214,086,844	17,839,200	3,828,686	465,156,595	3,059,602	470,155,841	
普通預金	782,383	1,157,261	1,939,644	144,918,532	8,130,626	204,082,062	7,787,324	2,827,385	367,745,929	3,059,602	372,745,175	
山陰合同銀行鳥取県庁支店	782,383	1,157,261	1,939,644	144,480,983	7,952,543	203,795,814	7,787,324	2,827,385	366,844,049	3,059,602	371,843,295	
鳥取銀行鳥取県庁支店	0	0	0	437,549	178,083	286,248	0	0	901,880	0	901,880	
定期預金	0	0	0	16,040,728	60,311,979	10,004,782	10,051,876	1,001,301	97,410,666	0	97,410,666	
山陰合同銀行鳥取県庁支店	0	0	0	0	40,158,014	0	10,051,876	1,001,301	51,211,191	0	51,211,191	
鳥取銀行鳥取県庁支店	0	0	0	6,016,809	20,153,965	10,004,782	0	0	36,175,556	0	36,175,556	
大和ネクスト銀行ダイコク支店	0	0	0	10,023,919	0	0	0	0	10,023,919	0	10,023,919	
未収金	0	0	0	0	13,361	0	0	0	13,361	0	13,361	
未収金	0	0	0	0	9,480	0	0	0	9,480	0	9,480	
未収掛金	0	0	0	0	3,881	0	0	0	3,881	0	3,881	
貯蔵品	0	0	0	0	0	0	0	52,747	52,747	0	52,747	
貸付金	0	0	0	0	0	472,337,687	0	0	472,337,687	0	472,337,687	
一般貸付金	0	0	0	0	0	438,570,071	0	0	438,570,071	0	438,570,071	
生活資金貸付金	0	0	0	0	0	153,748,033	0	0	153,748,033	0	153,748,033	
自動車貸付金	0	0	0	0	0	163,743,784	0	0	163,743,784	0	163,743,784	
教育貸付金	0	0	0	0	0	77,291,463	0	0	77,291,463	0	77,291,463	
結婚貸付金	0	0	0	0	0	10,116,056	0	0	10,116,056	0	10,116,056	
物品購入貸付金	0	0	0	0	0	23,816,731	0	0	23,816,731	0	23,816,731	
住宅改装貸付金	0	0	0	0	0	9,835,852	0	0	9,835,852	0	9,835,852	
医療貸付金	0	0	0	0	0	18,152	0	0	18,152	0	18,152	
住宅貸付金	0	0	0	0	0	33,767,616	0	0	33,767,616	0	33,767,616	
住宅貸付金	0	0	0	0	0	33,767,616	0	0	33,767,616	0	33,767,616	
立替金	0	0	0	0	0	0	69,401	437	69,838	0	69,838	
雇用保険料	0	0	0	0	0	0	94	437	531	0	531	
団体保険	0	0	0	0	0	0	69,307	0	69,307	0	69,307	
前払金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70,794	70,794	
前払費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	135,200	135,200	
未収収益	0	0	0	27,890	13,773	7,904	107	159	49,833	0	49,833	
流動資産合計	782,383	1,157,261	1,939,644	160,987,150	68,469,739	686,432,435	17,908,708	3,882,029	937,680,061	3,265,596	942,885,301	
2. 固定資産												
(1) 基本財産												
投資有価証券	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	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	42,525	0	0	0	0	42,525	0	42,525	
投資有価証券	0	0	0	9,995,000	0	10,000,000	0	0	19,995,000	0	19,995,000	
その他固定資産合計	0	0	0	10,037,525	0	10,000,000	0	0	20,037,525	0	20,037,525	
固定資産合計	0	0	0	15,037,525	5,000,000	10,000,000	0	0	30,037,525	0	30,037,525	
資産合計	782,383	1,157,261	1,939,644	176,024,675	73,469,739	696,432,435	17,908,708	3,882,029	967,717,586	3,265,596	972,922,826	
II 負債の部												
1. 流動負債												
未払費用	0	0	0	0	0	0	27,060	24,310	51,370	4,230	55,600	
未払金	0	0	0	23,495,272	12,258	69,960	0	0	23,577,490	69,198	23,646,688	
未払消費税等	0	0	0	0	0	0	614,074	122,226	736,300	0	736,300	
未払法人税等	0	0	0	0	0	0	5,207,896	303,104	5,511,000	0	5,511,000	
預り金	0	0	0	0	0	0	22,641	27,721	50,362	1,531	51,893	
所得税	0	0	0	0	0	0	2,050	1,640	3,690	1,531	5,221	
住民税	0	0	0	0	0	0	0	4,200	4,200	0	4,200	
社会保険料	0	0	0	0	0	0	20,591	21,881	42,472	0	42,472	
流動負債合計	0	0	0	23,495,272	12,258	69,960	5,871,671	477,361	29,926,522	74,959	30,001,481	
負債合計	0	0	0	23,495,272	12,258	69,960	5,871,671	477,361	29,926,522	74,959	30,001,481	
III 正味財産の部												
1. 指定正味財産												
寄付金	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	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 )	( 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 )	
2. 一般正味財産	782,383	1,157,261	1,939,644	147,529,403	68,457,481	696,362,475	12,037,037	3,404,668	927,791,064	3,190,637	932,921,345	
(うち基本財産への充当額)	( 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 )	
正味財産合計	782,383	1,157,261	1,939,644	152,529,403	73,457,481	696,362,475	12,037,037	3,404,668	937,791,064	3,190,637	942,921,345	
負債及び正味財産合計	782,383	1,157,261	1,939,644	176,024,675	73,469,739	696,432,435	17,908,708	3,882,029	967,717,586	3,265,596	972,922,826	

## 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	807,975	42,525
合計	850,500	807,975	42,525

### 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	19,995,000	20,000,000
合計	19,995,000	20,000,000