

平成27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27年4月 1日
至 平成28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 27年4月1日から 平成 28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	64,307	64,307	0	0	0	128,614	0	128,614	
基本財産受取利息	0	0	0	64,307	64,307	0	0	0	128,614	0	128,614	
事業収益	0	182,244,384	182,244,384	0	20,249,376	7,959,231	20,395,336	4,268,600	235,116,927	0	235,116,927	
掛金	0	0	0	182,244,384	20,249,376	0	0	0	202,493,760	0	202,493,760	
貸付金受取利息	0	0	0	0	0	7,959,231	0	0	7,959,231	0	7,959,231	
団体保険手数料	0	0	0	0	0	0	20,395,336	0	20,395,336	0	20,395,336	
職員録売上	0	0	0	0	0	0	0	4,268,600	4,268,600	0	4,268,600	
雑収益	0	0	0	49,667	18,143	100,635	3,023	51,886	223,354	0	223,354	
受取利息及び配当金	0	0	0	49,667	18,143	100,635	3,023	250	171,718	0	171,718	
預貯金利息	0	0	0	49,667	18,143	100,635	3,023	250	171,718	0	171,718	
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	51,636	51,636	0	51,636	
経常収益計	0	0	0	182,358,358	20,331,826	8,059,866	20,398,359	4,320,486	235,468,895	0	235,468,895	
(2) 経常費用												
事業費	10,316,110	9,251,684	19,567,794	197,541,784	19,700,536	3,529,409	6,945,225	3,150,980	230,867,934	0	250,435,728	
給料手当	0	0	0	1,204,048	0	0	1,883,636	695,730	3,783,414	0	3,783,414	
法定福利費	0	0	0	196,749	0	0	272,915	96,038	565,702	0	565,702	
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	3,780	9,720	13,500	0	13,500	
給付金	0	0	0	58,705,873	16,687,056	0	0	0	75,392,929	0	75,392,929	
医療給付金	0	0	0	48,456,297	16,687,056	0	0	0	65,143,353	0	65,143,353	
療養給付金	0	0	0	48,456,297	16,687,056	0	0	0	65,143,353	0	65,143,353	
死亡弔慰金	0	0	0	8,640,000	0	0	0	0	8,640,000	0	8,640,000	
会員	0	0	0	5,800,000	0	0	0	0	5,800,000	0	5,800,000	
配偶者	0	0	0	400,000	0	0	0	0	400,000	0	400,000	
家族	0	0	0	2,440,000	0	0	0	0	2,440,000	0	2,440,000	
介護手当金	0	0	0	1,609,576	0	0	0	0	1,609,576	0	1,609,576	
旅費交通費	12,710	0	12,710	0	0	0	0	7,075	7,075	0	19,785	
通信運搬費	9,880	0	9,880	210,632	0	29,580	56,463	56,678	353,353	0	363,233	
減価償却費	0	0	0	42,525	0	0	0	0	42,525	0	42,525	
ソフトウェア償却	0	0	0	42,525	0	0	0	0	42,525	0	42,525	
消耗品費	0	0	0	2,980	2,980	3,790	2,980	4,832	17,562	0	17,562	
印刷製本費	19,440	0	19,440	1,080,987	33,959	91,873	151,997	98,443	1,457,259	0	1,476,699	
印刷出版費	0	0	0	0	0	0	0	1,123,999	1,123,999	0	1,123,999	
賃借料	0	0	0	65,312	1,080	2,160	43,740	28,620	140,912	0	140,912	
貸付保険料	0	0	0	0	0	762,250	0	0	762,250	0	762,250	
租税公課	5,000	0	5,000	24,085	16,051	16,231	706,282	151,670	914,319	0	919,319	
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	9,251,576	9,251,576	79,928,254	0	0	0	0	79,928,254	0	89,179,830	
委託料	10,265,840	0	10,265,840	4,999,557	2,699,260	2,594,311	3,757,876	821,000	14,872,004	0	25,137,844	
支払手数料	3,240	108	3,348	1,076,782	260,150	29,214	65,556	4,428	1,436,130	0	1,439,478	
雑費	0	0	0	4,000	0	0	0	52,747	56,747	0	56,747	
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,790,571	1,790,571	
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	22,380	0	22,380	
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	500,777	0	500,777	
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	225,106	0	225,106	
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	16,570	0	16,570	
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0	25,920	0	25,920	
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	138,586	0	138,586	
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	0	42,584	0	42,584	
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	140,880	0	140,880	
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	234,200	0	234,200	
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	10,800	0	10,800	
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	314,700	0	314,700	
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	54,426	0	54,426	
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	27,642	0	27,642	
経常費用計	10,316,110	9,251,684	19,567,794	197,541,784	19,700,536	3,529,409	6,945,225	3,150,980	230,867,934	1,790,571	252,226,299	
当期経常増減額	▲ 10,316,110	▲ 9,251,684	▲ 19,567,794	▲ 15,183,426	631,290	4,530,457	13,453,134	1,169,506	4,600,961	▲ 1,790,571	▲ 16,757,404	
2. 経常外増減の部												
(1) 経常外収益												
前期損益修正益	0	0	0	5,540	0	0	0	0	5,540	0	5,540	
前期損益修正損	0	0	0	5,540	0	0	0	0	5,540	0	5,540	
経常外収益計	0	0	0	5,540	0	0	0	0	5,540	0	5,540	
(2) 経常外費用												
前期損益修正損	0	0	0	155,964	0	0	7	7	155,978	0	155,978	
前期損益修正損	0	0	0	155,964	0	0	7	7	155,978	0	155,978	
経常外費用計	0	0	0	155,964	0	0	7	7	155,978	0	155,978	
当期経常外増減額	0	0	0	▲ 150,424	0	0	▲ 7	▲ 7	▲ 150,438	0	▲ 150,438	
他会計振替額	10,080,000	10,020,000	20,100,000	1,900,000	-	▲ 12,000,000	▲ 12,000,000	-	▲ 22,100,000	2,000,000	0	
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 236,110	768,316	532,206	▲ 13,433,850	631,290	▲ 7,469,543	1,453,127	1,169,499	▲ 17,649,477	209,429	▲ 16,907,842	
法人税等	0	0	0	0	0	0	3,697,520	330,280	4,027,800	0	4,027,800	
当期一般正味財産増減額	▲ 236,110	768,316	532,206	▲ 13,433,850	631,290	▲ 7,469,543	▲ 2,244,393	839,219	▲ 21,677,277	209,429	▲ 20,935,642	
一般正味財産期首残高	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	
一般正味財産期末残高	546,273	1,925,577	2,471,850	134,095,553	69,088,771	688,892,932	9,792,644	4,243,887	906,113,787	3,400,066	911,985,703	
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	546,273	1,925,577	2,471,850	139,095,553	74,088,771	688,892,932	9,792,644	4,243,887	916,113,787	3,400,066	921,985,703	

貸借対照表総括表

平成28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	546,273	1,925,577	2,471,850	145,988,428	69,163,835	234,073,107	13,862,054	4,699,054	467,786,478	3,289,167	473,547,495	
当座預金	0	0	0	1,770,000	0	0	0	0	1,770,000	0	1,770,000	
山陰合同銀行鳥取県庁支店	0	0	0	1,770,000	0	0	0	0	1,770,000	0	1,770,000	
普通預金	546,273	1,925,577	2,471,850	128,168,514	8,836,964	224,065,933	3,807,617	3,697,553	368,576,581	3,289,167	374,337,598	
山陰合同銀行鳥取県庁支店	546,273	1,925,577	2,471,850	127,672,331	8,600,247	223,780,225	3,807,617	3,697,553	367,557,973	3,289,167	373,318,990	
鳥取銀行鳥取県庁支店	0	0	0	496,183	236,717	285,708	0	0	1,018,608	0	1,018,608	
定期預金	0	0	0	16,049,914	60,326,871	10,007,174	10,054,437	1,001,501	97,439,897	0	97,439,897	
山陰合同銀行鳥取県庁支店	0	0	0	0	40,168,087	0	10,054,437	1,001,501	51,224,025	0	51,224,025	
鳥取銀行鳥取県庁支店	0	0	0	6,018,008	20,158,784	10,007,174	0	0	36,183,966	0	36,183,966	
大和ネクスト銀行ダイコク支店	0	0	0	10,031,906	0	0	0	0	10,031,906	0	10,031,906	
未収金	0	0	0	3,481	0	0	0	0	3,481	0	3,481	
未収掛金	0	0	0	3,481	0	0	0	0	3,481	0	3,481	
貯蔵品	0	0	0	0	0	0	0	14,321	14,321	0	14,321	
貸付金	0	0	0	0	0	424,984,816	0	0	424,984,816	0	424,984,816	
一般貸付金	0	0	0	0	0	401,308,975	0	0	401,308,975	0	401,308,975	
生活資金貸付金	0	0	0	0	0	132,727,032	0	0	132,727,032	0	132,727,032	
自動車貸付金	0	0	0	0	0	152,600,046	0	0	152,600,046	0	152,600,046	
教育貸付金	0	0	0	0	0	74,539,279	0	0	74,539,279	0	74,539,279	
結婚貸付金	0	0	0	0	0	9,075,262	0	0	9,075,262	0	9,075,262	
物品購入貸付金	0	0	0	0	0	18,589,704	0	0	18,589,704	0	18,589,704	
住宅改装貸付金	0	0	0	0	0	13,777,652	0	0	13,777,652	0	13,777,652	
住宅貸付金	0	0	0	0	0	23,675,841	0	0	23,675,841	0	23,675,841	
住宅貸付金	0	0	0	0	0	23,675,841	0	0	23,675,841	0	23,675,841	
立替金	0	0	0	0	0	0	75,459	0	75,459	0	75,459	
団体保険	0	0	0	0	0	0	75,459	0	75,459	0	75,459	
前払金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33,858	33,858	
前払費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	133,000	133,000	
未収収益	0	0	0	20,337	6,106	10,056	107	159	36,765	0	36,765	
流動資産合計	546,273	1,925,577	2,471,850	146,012,246	69,169,941	659,067,979	13,937,620	4,713,534	892,901,320	3,456,025	898,829,195	
2. 固定資産												
(1) 基本財産												
普通預金	0	0	0	5,000,000	5,000,000	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000	
鳥取銀行鳥取県庁支店	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												
投資有価証券	0	0	0	9,995,000	0	29,886,373	0	0	39,881,373	0	39,881,373	
その他固定資産合計	0	0	0	9,995,000	0	29,886,373	0	0	39,881,373	0	39,881,373	
固定資産合計	0	0	0	14,995,000	5,000,000	29,886,373	0	0	49,881,373	0	49,881,373	
資産合計	546,273	1,925,577	2,471,850	161,007,246	74,169,941	688,954,352	13,937,620	4,713,534	942,782,693	3,456,025	948,710,568	
II 負債の部												
1. 流動負債												
未払費用	0	0	0	5,400	0	0	24,531	25,939	55,870	4,230	60,100	
未払金	0	0	0	21,904,787	81,170	61,420	0	0	22,047,377	51,729	22,099,106	
未払消費税等	0	0	0	0	0	0	395,900	88,000	483,900	0	483,900	
未払法人税等	0	0	0	0	0	0	3,697,520	330,280	4,027,800	0	4,027,800	
預り金	0	0	0	1,506	0	0	27,025	25,428	53,959	0	53,959	
所得税	0	0	0	0	0	0	2,260	1,640	3,900	0	3,900	
住民税	0	0	0	0	0	0	3,900	0	3,900	0	3,900	
社会保険料	0	0	0	0	0	0	20,841	23,494	44,335	0	44,335	
雇用保険料	0	0	0	1,506	0	0	24	294	1,824	0	1,824	
流動負債合計	0	0	0	21,911,693	81,170	61,420	4,144,976	469,647	26,668,906	55,959	26,724,865	
負債合計	0	0	0	21,911,693	81,170	61,420	4,144,976	469,647	26,668,906	55,959	26,724,865	
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	546,273	1,925,577	2,471,850	134,095,553	69,088,771	688,892,932	9,792,644	4,243,887	906,113,787	3,400,066	911,985,703	
(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	546,273	1,925,577	2,471,850	139,095,553	74,088,771	688,892,932	9,792,644	4,243,887	916,113,787	3,400,066	921,985,703	
負債及び正味財産合計	546,273	1,925,577	2,471,850	161,007,246	74,169,941	688,954,352	13,937,620	4,713,534	942,782,693	3,456,025	948,710,568	

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)				
普通預金	10,000,000	0	0	10,000,000
投資有価証券	0	0	0	0
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

※普通預金は、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)				
普通預金	10,000,000	10,000,000	0	-
投資有価証券	0	0	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

※普通預金は、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	850,500	0
合計	850,500	850,500	0

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	39,881,373	40,000,000
合計	39,881,373	40,000,000