

平成28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

自 平成28年 4月 1日
至 平成29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 28年4月1日から 平成 29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												
事業収益	[0]	[0]	[0]	[183,695,171]	[20,408,957]	[7,392,671]	[19,563,347]	[4,188,800]	[235,248,946]	[0]	[235,248,946]	
掛金	0	0	0	183,695,171	20,408,957	0	0	0	204,104,128	0	204,104,128	
貸付金受取利息	0	0	0	0	0	7,392,671	0	0	7,392,671	0	7,392,671	
団体保険手数料	0	0	0	0	0	0	19,563,347	0	19,563,347	0	19,563,347	
職員録売上	0	0	0	0	0	0	0	4,188,800	4,188,800	0	4,188,800	
雑収益	[0]	[0]	[0]	[37,026]	[18,098]	[210,558]	[3,016]	[50,290]	[318,988]	[0]	[318,988]	
受取利息及び配当金	(0)	(0)	(0)	(32,026)	(18,098)	(210,558)	(3,016)	(251)	(263,949)	(0)	(263,949)	
預貯金利息	0	0	0	32,026	18,098	210,558	3,016	251	263,949	0	263,949	
投資有価証券償還益	0	0	0	5,000	0	0	0	0	5,000	0	5,000	
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	50,039	50,039	0	50,039	
経常収益計	0	0	0	183,732,197	20,427,055	7,603,229	19,566,363	4,239,090	235,567,934	0	235,567,934	
(2) 経常費用												
事業費	[9,155,430]	[9,167,369]	[18,322,799]	[174,481,320]	[19,342,136]	[3,549,682]	[6,383,863]	[3,147,230]	[206,904,231]	[0]	[225,227,030]	
給料手当	0	0	0	1,273,824	0	0	1,077,689	638,288	2,989,801	0	2,989,801	
法定福利費	0	0	0	197,638	0	0	168,741	97,412	463,791	0	463,791	
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	4,071	4,072	8,143	0	8,143	
給付金	(0)	(0)	(0)	(59,929,926)	(16,175,077)	(0)	(0)	(0)	(76,105,003)	(0)	(76,105,003)	
医療給付金	(0)	(0)	(0)	(48,812,311)	(15,165,077)	(0)	(0)	(0)	(63,977,388)	(0)	(63,977,388)	
療養給付金	0	0	0	48,812,311	15,165,077	0	0	0	63,977,388	0	63,977,388	
死亡弔慰金	(0)	(0)	(0)	(8,280,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(8,280,000)	(0)	(8,280,000)	
会員	0	0	0	5,600,000	0	0	0	0	5,600,000	0	5,600,000	
配偶者	0	0	0	200,000	0	0	0	0	200,000	0	200,000	
家族	0	0	0	2,480,000	0	0	0	0	2,480,000	0	2,480,000	
介護手当金	0	0	0	2,837,615	0	0	0	0	2,837,615	0	2,837,615	
災害見舞金	0	0	0	0	1,010,000	0	0	0	1,010,000	0	1,010,000	
旅費交通費	3,100	0	3,100	4,500	0	0	0	6,775	11,275	0	14,375	
通信運搬費	7,270	0	7,270	203,716	0	27,460	50,080	51,045	332,301	0	339,571	
消耗品費	0	0	0	4,089	4,089	4,089	4,089	4,089	20,445	0	20,445	
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	56,160	56,160	0	56,160	
印刷製本費	10,800	0	10,800	1,044,916	13,168	25,640	29,541	70,056	1,183,321	0	1,194,121	
印刷出版費	0	0	0	0	0	0	0	1,135,134	1,135,134	0	1,135,134	
賃借料	0	0	0	46,923	3,024	6,048	47,628	32,508	136,131	0	136,131	
貸付保険料	0	0	0	0	0	578,990	0	0	578,990	0	578,990	
租税公課	5,000	0	5,000	10,788	2,773	52,452	684,608	150,411	901,032	0	906,032	
支払負担金	0	0	0	25,000,000	0	0	0	0	25,000,000	0	25,000,000	
支払助成金	0	9,167,261	9,167,261	80,231,236	0	0	0	0	80,231,236	0	89,398,497	
委託料	9,126,020	0	9,126,020	5,393,770	2,902,515	2,821,847	4,251,104	897,500	16,266,736	0	25,392,756	
支払手数料	3,240	108	3,348	1,137,994	241,490	33,156	66,312	3,780	1,482,732	0	1,486,080	
雑費	0	0	0	2,000	0	0	0	0	2,000	0	2,000	
管理費	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[1,606,856]	[1,606,856]	[1,606,856]	
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	18,432	0	18,432	
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	388,583	0	388,583	
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	233,014	0	233,014	
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	4,394	0	4,394	
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	66,890	0	66,890	
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	0	42,895	0	42,895	
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	171,672	0	171,672	
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	232,000	0	232,000	
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	30,400	0	30,400	
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	313,400	0	313,400	
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	52,782	0	52,782	
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	16,394	0	16,394	
経常費用計	9,155,430	9,167,369	18,322,799	174,481,320	19,342,136	3,549,682	6,383,863	3,147,230	206,904,231	1,606,856	226,833,886	
当期経常増減額	▲ 9,155,430	▲ 9,167,369	▲ 18,322,799	9,250,877	1,084,919	4,053,547	13,182,500	1,091,860	28,663,703	▲ 1,606,856	8,734,048	
2. 経常外増減の部												
(1) 経常外収益												
過年度掛金	[0]	[0]	[0]	[1,086]	[0]	[0]	[0]	[0]	[1,086]	[0]	[1,086]	
過年度掛金	0	0	0	1,086	0	0	0	0	1,086	0	1,086	
経常外収益計	0	0	0	1,086	0	0	0	0	1,086	0	1,086	
(2) 経常外費用												
前期損益修正損	[0]	[0]	[0]	[87,061]	[0]	[0]	[185,350]	[9,050]	[281,461]	[0]	[281,461]	
前期損益修正損	0	0	0	87,061	0	0	185,350	9,050	281,461	0	281,461	
経常外費用計	0	0	0	87,061	0	0	185,350	9,050	281,461	0	281,461	
当期経常外増減額	0	0	0	▲ 85,975	0	0	▲ 185,350	▲ 9,050	▲ 280,375	0	▲ 280,375	
他会計振替額	12,000,000	10,000,000	22,000,000	-	-	▲ 12,000,000	▲ 10,000,000	-	▲ 22,000,000	-	-	
税引前当期一般正味財産増減額	2,844,570	832,631	3,677,201	9,164,902	1,084,919	▲ 7,946,453	2,997,150	1,082,810	6,383,328	▲ 1,606,856	8,453,673	
法人税等	0	0	0	0	0	0	3,670,868	301,932	3,972,800	0	3,972,800	
当期一般正味財産増減額	2,844,570	832,631	3,677,201	9,164,902	1,084,919	▲ 7,946,453	▲ 673,718	780,878	2,410,528	▲ 1,606,856	4,480,873	
一般正味財産期首残高	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	
一般正味財産期末残高	3,390,843	2,758,208	6,149,051	143,260,455	70,173,690	680,946,479	9,118,926	5,024,765	908,524,315	1,793,210	916,466,576	
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	3,390,843	2,758,208	6,149,051	148,260,455	75,173,690	680,946,479	9,118,926	5,024,765	918,524,315	1,793,210	926,466,576	

貸借対照表総括表

一般財団法人 鳥取県教育関係職員互助会

平成29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	3,390,843	2,758,208	6,149,051	165,879,009	70,583,132	248,398,975	10,347,503	5,396,443	500,605,062	1,704,219	508,458,332
普通預金	3,390,843	2,758,208	6,149,051	149,819,298	10,240,913	238,389,251	290,511	4,394,729	403,134,702	1,704,219	410,987,972
山陰合同銀行鳥取県庁支店	3,390,843	2,758,208	6,149,051	149,323,655	10,004,736	238,104,083	290,511	4,394,729	402,117,714	1,704,219	409,970,984
鳥取銀行鳥取県庁支店	0	0	0	495,643	236,177	285,168	0	0	1,016,988	0	1,016,988
定期預金	0	0	0	16,059,711	60,342,219	10,009,724	10,056,992	1,001,714	97,470,360	0	97,470,360
山陰合同銀行鳥取県庁支店	0	0	0	0	40,178,299	0	10,056,992	1,001,714	51,237,005	0	51,237,005
鳥取銀行鳥取県庁支店	0	0	0	6,019,286	20,163,920	10,009,724	0	0	36,192,930	0	36,192,930
大和ネクスト銀行ダイコク支店	0	0	0	10,040,425	0	0	0	0	10,040,425	0	10,040,425
未収金	0	0	0	16,001	0	0	0	0	16,001	0	16,001
未収掛金	0	0	0	16,001	0	0	0	0	16,001	0	16,001
貯蔵品	0	0	0	0	0	0	0	50,987	50,987	0	50,987
貸付金	0	0	0	0	0	397,837,747	0	0	397,837,747	0	397,837,747
一般貸付金	0	0	0	0	0	383,136,485	0	0	383,136,485	0	383,136,485
生活資金貸付金	0	0	0	0	0	119,623,187	0	0	119,623,187	0	119,623,187
自動車貸付金	0	0	0	0	0	161,064,622	0	0	161,064,622	0	161,064,622
教育貸付金	0	0	0	0	0	66,654,640	0	0	66,654,640	0	66,654,640
結婚貸付金	0	0	0	0	0	12,104,261	0	0	12,104,261	0	12,104,261
物品購入貸付金	0	0	0	0	0	13,407,034	0	0	13,407,034	0	13,407,034
住宅改装貸付金	0	0	0	0	0	10,282,741	0	0	10,282,741	0	10,282,741
住宅貸付金	0	0	0	0	0	14,701,262	0	0	14,701,262	0	14,701,262
住宅貸付金	0	0	0	0	0	14,701,262	0	0	14,701,262	0	14,701,262
立替金	0	0	0	0	0	0	54,019	0	54,019	0	54,019
雇用保険料	0	0	0	0	0	0	3,713	0	3,713	0	3,713
団体保険	0	0	0	0	0	0	50,306	0	50,306	0	50,306
前払費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	133,000	133,000
未収収益	0	0	0	2,796	6,083	10,004	107	159	19,149	0	19,149
流動資産合計	3,390,843	2,758,208	6,149,051	165,897,806	70,589,215	646,246,726	10,401,629	5,447,589	898,582,965	1,837,219	906,569,235
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											
ソフトウェア仮勘定	0	0	0	1,890,000	0	4,860,000	2,917,481	0	9,667,481	0	9,667,481
投資有価証券	0	0	0	0	0	29,886,373	0	0	29,886,373	0	29,886,373
その他固定資産合計	0	0	0	1,890,000	0	34,746,373	2,917,481	0	39,553,854	0	39,553,854
固定資産合計	0	0	0	6,890,000	5,000,000	34,746,373	2,917,481	0	49,553,854	0	49,553,854
資 産 合 計	3,390,843	2,758,208	6,149,051	172,787,806	75,589,215	680,993,099	13,319,110	5,447,589	948,136,819	1,837,219	956,123,089
II 負債の部											
1. 流動負債											
未払費用	0	0	0	0	0	0	201,534	25,062	226,596	6,174	232,770
未払金	0	0	0	24,527,080	415,525	46,620	0	0	24,989,225	37,835	25,027,060
未払消費税等	0	0	0	0	0	0	322,147	71,353	393,500	0	393,500
未払法人税等	0	0	0	0	0	0	3,670,868	301,932	3,972,800	0	3,972,800
預り金	0	0	0	271	0	0	5,635	24,477	30,383	0	30,383
所得税	0	0	0	0	0	0	0	1,850	1,850	0	1,850
社会保険料	0	0	0	0	0	0	0	22,538	22,538	0	22,538
雇用保険料	0	0	0	269	0	0	0	89	358	0	358
団体保険	0	0	0	0	0	0	5,635	0	5,635	0	5,635
掛金	0	0	0	2	0	0	0	0	2	0	2
流動負債合計	0	0	0	24,527,351	415,525	46,620	4,200,184	422,824	29,612,504	44,009	29,656,513
負 債 合 計	0	0	0	24,527,351	415,525	46,620	4,200,184	422,824	29,612,504	44,009	29,656,513
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	3,390,843	2,758,208	6,149,051	143,260,455	70,173,690	680,946,479	9,118,926	5,024,765	908,524,315	1,793,210	916,466,576
(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	3,390,843	2,758,208	6,149,051	148,260,455	75,173,690	680,946,479	9,118,926	5,024,765	918,524,315	1,793,210	926,466,576
負債及び正味財産合計	3,390,843	2,758,208	6,149,051	172,787,806	75,589,215	680,993,099	13,319,110	5,447,589	948,136,819	1,837,219	956,123,089

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 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	29,886,373	30,000,000
合計	29,886,373	30,000,000