

平成29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29年 4月 1日
至 平成30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 29年4月1日から 平成 30年3月31日まで

(単位 : 円)

科 目	合 計	実施事業等会計			その他会計						法人会計	
		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	職員貸付事業 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	[232,521,143]	[0]	[0]	[0]	[182,597,224]	[20,290,197]	[6,907,928]	[18,662,994]	[4,062,800]	[232,521,143]	[0]	
掛金	202,887,421	0	0	0	182,597,224	20,290,197	0	0	0	202,887,421	0	
貸付金受取利息	6,907,928	0	0	0	0	0	6,907,928	0	0	6,907,928	0	
団体保険手数料	18,662,994	0	0	0	0	0	0	18,662,994	0	18,662,994	0	
職員録売上	4,062,800	0	0	0	0	0	0	0	4,062,800	4,062,800	0	
雑収益	[363,457]	[0]	[0]	[0]	[84,120]	[16,048]	[210,077]	[315]	[52,897]	[363,457]	[0]	
受取利息及び配当金	(310,810)	(0)	(0)	(0)	(84,120)	(16,048)	(210,077)	(315)	(52,897)	(310,810)	(0)	
預貯金利息	310,810	0	0	0	84,120	16,048	210,077	315	250	310,810	0	
雑収益	52,647	0	0	0	0	0	0	0	52,647	52,647	0	
経常収益計	232,884,600	0	0	0	182,681,344	20,306,245	7,118,005	18,663,309	4,115,697	232,884,600	0	
(2) 経常費用												
事業費	[225,596,240]	[8,428,310]	[9,004,443]	[17,432,753]	[173,691,531]	[19,180,307]	[4,679,933]	[7,433,456]	[3,178,260]	[208,163,487]	[0]	
給料手当	504,556	0	0	0	0	0	0	0	504,556	504,556	0	
法定福利費	73,409	0	0	0	725	0	0	0	72,684	73,409	0	
給付金	(74,715,193)	(0)	(0)	(0)	(58,875,404)	(15,839,789)	(0)	(0)	(0)	(74,715,193)	(0)	
医療給付金	(64,140,349)	(0)	(0)	(0)	(50,200,560)	(13,939,789)	(0)	(0)	(0)	(64,140,349)	(0)	
療養給付金	64,140,349	0	0	0	50,200,560	13,939,789	0	0	0	64,140,349	0	
死亡弔慰金	(8,240,000)	(0)	(0)	(0)	(8,240,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(8,240,000)	(0)	
会員	4,200,000	0	0	0	4,200,000	0	0	0	0	4,200,000	0	
配偶者	1,400,000	0	0	0	1,400,000	0	0	0	0	1,400,000	0	
家族	2,640,000	0	0	0	2,640,000	0	0	0	0	2,640,000	0	
介護手当金	434,844	0	0	0	434,844	0	0	0	0	434,844	0	
災害見舞金	1,900,000	0	0	0	0	1,900,000	0	0	0	1,900,000	0	
旅費交通費	16,350	5,075	0	5,075	4,500	0	0	0	6,775	11,275	0	
通信運搬費	290,854	4,063	0	4,063	236,452	0	16,875	32,708	756	286,791	0	
減価償却費	(1,196,926)	(0)	(0)	(0)	(207,900)	(0)	(623,700)	(365,326)	(0)	(1,196,926)	(0)	
ソフトウェア償却	1,196,926	0	0	0	207,900	0	623,700	365,326	0	1,196,926	0	
消耗品費	48,360	0	0	0	11,340	12,840	12,840	48,360	12,840	48,360	0	
印刷製本費	1,212,655	10,800	0	10,800	1,014,423	15,993	33,731	66,593	71,115	1,201,855	0	
印刷出版費	1,132,964	0	0	0	0	0	0	0	1,132,964	1,132,964	0	
賃借料	92,267	0	0	0	21,698	3,024	6,048	42,957	18,540	92,267	0	
貸付保険料	923,930	0	0	0	0	0	923,930	0	0	923,930	0	
租税公課	844,149	4,000	0	4,000	16,405	2,771	32,451	642,187	146,335	840,149	0	
支払負担金	25,000,000	0	0	0	25,000,000	0	0	0	0	25,000,000	0	
支払助成金	88,908,219	0	9,004,335	9,004,335	79,903,884	0	0	0	0	79,903,884	0	
委託料	29,034,487	8,400,430	0	8,400,430	7,200,754	3,082,158	2,998,486	6,196,703	1,155,956	20,634,057	0	
支払手数料	1,550,934	3,942	108	4,050	1,198,046	236,572	33,372	74,142	4,752	1,546,884	0	
雑費	50,987	0	0	0	0	0	0	0	50,987	50,987	0	
管理費	[1,757,361]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[1,757,361]	[0]	
会議費	7,791	0	0	0	0	0	0	0	0	7,791	0	
旅費交通費	522,704	0	0	0	0	0	0	0	0	522,704	0	
通信運搬費	240,221	0	0	0	0	0	0	0	0	240,221	0	
消耗品費	12,927	0	0	0	0	0	0	0	0	12,927	0	
印刷製本費	58,869	0	0	0	0	0	0	0	0	58,869	0	
光熱水料費	44,453	0	0	0	0	0	0	0	0	44,453	0	
賃借料	174,246	0	0	0	0	0	0	0	0	174,246	0	
保険料	232,000	0	0	0	0	0	0	0	0	232,000	0	
租税公課	20,000	0	0	0	0	0	0	0	0	20,000	0	
支払負担金	312,700	0	0	0	0	0	0	0	0	312,700	0	
委託料	36,000	0	0	0	0	0	0	0	0	36,000	0	
支払手数料	75,776	0	0	0	0	0	0	0	0	75,776	0	
雑費	19,674	0	0	0	0	0	0	0	0	19,674	0	
経常費用計	227,353,601	8,428,310	9,004,443	17,432,753	173,691,531	19,180,307	4,679,933	7,433,456	3,178,260	208,163,487	1,757,361	
当期経常増減額	5,530,999	▲ 8,428,310	▲ 9,004,443	▲ 17,432,753	8,989,813	1,125,938	2,438,072	11,229,853	937,437	24,721,113	▲ 1,757,361	
2. 経常外増減の部												
(1) 経常外収益												
前期損益修正益	[90,326]	[0]	[0]	[0]	[81,910]	[0]	[0]	[8,095]	[321]	[90,326]	[0]	
前期損益修正益	90,326	0	0	0	81,910	0	0	8,095	321	90,326	0	
経常外収益計	90,326	0	0	0	81,910	0	0	8,095	321	90,326	0	
(2) 経常外費用												
前期損益修正損	[41,477]	[0]	[0]	[0]	[41,020]	[0]	[0]	[457]	[0]	[41,477]	[0]	
前期損益修正損	41,477	0	0	0	41,020	0	0	457	0	41,477	0	
経常外費用計	41,477	0	0	0	41,020	0	0	457	0	41,477	0	
当期経常外増減額	48,849	0	0	0	40,890	0	0	7,638	321	48,849	0	
他会計振替額	-	10,000,000	9,000,000	19,000,000	▲ 9,000,000	-	▲ 12,000,000	-	-	▲ 21,000,000	2,000,000	
税引前当期一般正味財産増減額	5,579,848	1,571,690	▲ 4,443	1,567,247	30,703	1,125,938	▲ 9,561,928	11,237,491	937,758	3,769,962	242,639	
法人税等	3,198,800	0	0	0	0	0	0	2,952,492	246,308	3,198,800	0	
当期一般正味財産増減額	2,381,048	1,571,690	▲ 4,443	1,567,247	30,703	1,125,938	▲ 9,561,928	8,284,999	691,450	571,162	242,639	
一般正味財産期首残高	916,466,576	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	
一般正味財産期末残高	918,847,624	4,962,533	2,753,765	7,716,298	143,291,158	71,299,628	671,384,551	17,403,925	5,716,215	909,095,477	2,035,849	
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	10,000,000	0	0	0	5,000,000	5,000,000	0	0	0	10,000,000	0	
指定正味財産期末残高	10,000,000	0	0	0	5,000,000	5,000,000	0	0	0	10,000,000	0	
III 正味財産期末残高	928,847,624	4,962,533	2,753,765	7,716,298	148,291,158	76,299,628	671,384,551	17,403,925	5,716,215	919,095,477	2,035,849	

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30年3月31日現在

(単位 : 円)

科 目	合 計	実施事業等会計			その他会計					法人会計	
		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	462,489,527	4,962,533	2,753,765	7,716,298	142,805,136	71,297,821	218,836,206	13,719,510	6,177,621	452,836,294	1,936,935
普通預金	355,054,248	4,962,533	2,753,765	7,716,298	106,741,600	10,940,271	208,823,939	13,719,510	5,175,695	345,401,015	1,936,935
山陰合同銀行鳥取県庁支店	354,038,880	4,962,533	2,753,765	7,716,298	106,246,497	10,704,634	208,539,311	13,719,510	5,175,695	344,385,647	1,936,935
鳥取銀行鳥取県庁支店	1,015,368	0	0	0	495,103	235,637	284,628	0	0	1,015,368	0
定期預金	107,435,279	0	0	0	36,063,536	60,357,550	10,012,267	0	1,001,926	107,435,279	0
山陰合同銀行鳥取県庁支店	61,190,433	0	0	0	20,000,000	40,188,507	0	0	1,001,926	61,190,433	0
鳥取銀行鳥取県庁支店	36,201,870	0	0	0	6,020,560	20,169,043	10,012,267	0	0	36,201,870	0
大和ネクスト銀行ダイコク支店	10,042,976	0	0	0	10,042,976	0	0	0	0	10,042,976	0
未収金	2,579	0	0	0	2,265	314	0	0	0	2,579	0
未収掛金	2,579	0	0	0	2,265	314	0	0	0	2,579	0
貯蔵品	52,876	0	0	0	0	0	0	0	52,876	52,876	0
貸付金	410,879,693	0	0	0	0	0	410,879,693	0	0	410,879,693	0
一般貸付金	398,900,840	0	0	0	0	0	398,900,840	0	0	398,900,840	0
生活資金貸付金	145,316,418	0	0	0	0	0	145,316,418	0	0	145,316,418	0
自動車貸付金	164,841,692	0	0	0	0	0	164,841,692	0	0	164,841,692	0
教育貸付金	56,376,918	0	0	0	0	0	56,376,918	0	0	56,376,918	0
結婚貸付金	12,117,968	0	0	0	0	0	12,117,968	0	0	12,117,968	0
物品購入貸付金	10,491,677	0	0	0	0	0	10,491,677	0	0	10,491,677	0
住宅改装貸付金	9,756,167	0	0	0	0	0	9,756,167	0	0	9,756,167	0
住宅貸付金	11,978,853	0	0	0	0	0	11,978,853	0	0	11,978,853	0
住宅貸付金	11,978,853	0	0	0	0	0	11,978,853	0	0	11,978,853	0
立替金	53,987	0	0	0	0	0	0	53,987	0	53,987	0
団体保険	53,987	0	0	0	0	0	0	53,987	0	53,987	0
前払費用	133,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	133,000
未収収益	24,012	0	0	0	10,345	4,029	9,479	0	159	24,012	0
流動資産合計	873,635,674	4,962,533	2,753,765	7,716,298	142,817,746	71,302,164	629,725,378	13,773,497	6,230,656	863,849,441	2,069,935
2. 固定資産											
(1) 基本財産											
普通預金	10,000,000	0	0	0	5,000,000	5,000,000	0	0	0	10,000,000	0
鳥取銀行鳥取県庁支店	10,000,000	0	0	0	5,000,000	5,000,000	0	0	0	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	0	0	0	5,000,000	5,000,000	0	0	0	10,000,000	0
(2) その他固定資産											
ソフトウェア	22,741,605	0	0	0	3,950,100	0	11,850,300	6,941,205	0	22,741,605	0
投資有価証券	49,886,373	0	0	0	20,000,000	0	29,886,373	0	0	49,886,373	0
その他固定資産合計	72,627,978	0	0	0	23,950,100	0	41,736,673	6,941,205	0	72,627,978	0
固定資産合計	82,627,978	0	0	0	28,950,100	5,000,000	41,736,673	6,941,205	0	82,627,978	0
資 産 合 計	956,263,652	4,962,533	2,753,765	7,716,298	171,767,846	76,302,164	671,462,051	20,714,702	6,230,656	946,477,419	2,069,935
II 負債の部											
1. 流動負債											
未払費用	255,742	0	0	0	0	0	0	53,462	199,256	252,718	3,024
未払金	23,587,786	0	0	0	23,476,688	2,536	77,500	0	0	23,556,724	31,062
未払消費税等	373,700	0	0	0	0	0	0	304,823	68,877	373,700	0
未払法人税等	3,198,800	0	0	0	0	0	0	2,952,492	246,308	3,198,800	0
流動負債合計	27,416,028	0	0	0	23,476,688	2,536	77,500	3,310,777	514,441	27,381,942	34,086
負 債 合 計	27,416,028	0	0	0	23,476,688	2,536	77,500	3,310,777	514,441	27,381,942	34,086
III 正味財産の部											
1. 指定正味財産											
寄付金	10,000,000	0	0	0	5,000,000	5,000,000	0	0	0	10,000,000	0
指定正味財産合計	10,000,000	0	0	0	5,000,000	5,000,000	0	0	0	10,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(0)	(0)	(0)	(5,000,000)	(5,000,000)	(0)	(0)	(0)	(10,000,000)	(0)
(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	918,847,624	4,962,533	2,753,765	7,716,298	143,291,158	71,299,628	671,384,551	17,403,925	5,716,215	909,095,477	2,035,849
(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	928,847,624	4,962,533	2,753,765	7,716,298	148,291,158	76,299,628	671,384,551	17,403,925	5,716,215	919,095,477	2,035,849
負債及び正味財産合計	956,263,652	4,962,533	2,753,765	7,716,298	171,767,846	76,302,164	671,462,051	20,714,702	6,230,656	946,477,419	2,069,935

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

定額法による減価償却を実施している。

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

取得原価法を採用している。

(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	0	0	0	0
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	0	0	0	0
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（ソフトウェア）の取得価格、償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科目	取得価額	償却累計額	当期末残高
ソフトウェア	23,938,531	1,196,926	22,741,605
合計	23,938,531	1,196,926	22,741,605

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	49,886,373	50,000,000
合計	49,886,373	50,000,000