

# 正味財産増減計算書総括表

財団法人 鳥取県教育関係職員互助会

平成 24年4月1日から 平成 25年3月31日まで

(単位 : 円)

科 目	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	合 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	[ 71,803 ]	[ 71,803 ]	0	0	0	[ 143,606 ]
基本財産受取利息	71,803	71,803	0	0	0	143,606
事業収益	[ 187,467,363 ]	[ 20,829,707 ]	[ 10,375,564 ]	[ 23,152,166 ]	[ 4,204,200 ]	[ 246,029,000 ]
掛金	187,467,363	20,829,707	0	0	0	208,297,070
貸付金受取利息	0	0	10,375,564	0	0	10,375,564
団体保険手数料	0	0	0	23,152,166	0	23,152,166
職員録売上	0	0	0	0	4,204,200	4,204,200
雑収益	[ 217,768 ]	[ 22,330 ]	[ 161,902 ]	[ 3,013 ]	[ 60,384 ]	[ 465,397 ]
受取利息及び配当金	( 217,768 )	( 22,330 )	( 161,902 )	( 3,013 )	( 269 )	( 405,282 )
預貯金利息	217,768	22,330	161,902	3,013	269	405,282
雑収益	0	0	0	0	60,115	60,115
他会計からの繰入額	[ 33,000,000 ]	0	0	0	0	[ 33,000,000 ]
貸付事業会計からの繰入額	20,000,000	0	0	0	0	20,000,000
団体保険事業特別会計からの繰入	13,000,000	0	0	0	0	13,000,000
引当金戻入額	[ 14,000,000 ]	[ 9,000,000 ]	0	0	0	[ 23,000,000 ]
給付引当金戻入額	14,000,000	9,000,000	0	0	0	23,000,000
経常収益計	234,756,934	29,923,840	10,537,466	23,155,179	4,264,584	302,638,003
(2) 経常費用						
事業費	[ 225,031,308 ]	[ 26,902,368 ]	[ 1,578,945 ]	[ 1,371,913 ]	[ 1,059,209 ]	[ 255,943,743 ]
福利厚生事業費	( 146,140,591 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 146,140,591 )
人間ドック負担事業	32,833,054	0	0	0	0	32,833,054
生涯生活設計推進事業	36,175	0	0	0	0	36,175
福利厚生業務研修会	160,430	0	0	0	0	160,430
広報事業	782,985	0	0	0	0	782,985
文化・研修・リフレッシュ事業	85,101,657	0	0	0	0	85,101,657
リフレッシュ旅行事業	5,340,000	0	0	0	0	5,340,000
次世代育成支援事業	10,768	0	0	0	0	10,768
不妊治療助成事業	2,400,000	0	0	0	0	2,400,000
カルチャー教室	114,500	0	0	0	0	114,500
教育文化の振興	9,886,547	0	0	0	0	9,886,547
青少年育成支援	9,474,475	0	0	0	0	9,474,475
給付金	( 72,094,860 )	( 20,883,990 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 92,978,850 )
医療給付金	( 51,890,643 )	( 20,883,990 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 72,774,633 )
療養給付金	51,102,643	20,883,990	0	0	0	71,986,633
入院見舞金(会員)	534,000	0	0	0	0	534,000
入院見舞金(家族)	254,000	0	0	0	0	254,000
出産祝金	( 330,000 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 330,000 )
会員	120,000	0	0	0	0	120,000
配偶者	210,000	0	0	0	0	210,000
入学卒業祝金	( 7,060,000 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 7,060,000 )
卒業	7,060,000	0	0	0	0	7,060,000
結婚祝金	390,000	0	0	0	0	390,000
死亡弔慰金	( 9,860,000 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 9,860,000 )
会員	6,200,000	0	0	0	0	6,200,000
配偶者	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000
家族	2,660,000	0	0	0	0	2,660,000
介護手当金	2,564,217	0	0	0	0	2,564,217
通信運搬費	0	0	0	30,958	22,413	53,371
消耗品費	0	0	0	0	992	992
印刷製本費	0	0	0	33,600	1,035,804	1,069,404
貸付保険料	0	0	1,403,280	0	0	1,403,280
委託料	6,795,857	6,018,378	175,665	1,307,355	0	14,297,255

# 正味財産増減計算書総括表

財団法人 鳥取県教育関係職員互助会

平成 24年4月1日から 平成 25年3月31日まで

(単位 : 円)

科 目	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	合 計
管理費	3,133,682	472,157	610,372	3,272,918	2,691,316	10,180,445
給料手当	0	0	0	2,142,830	1,981,391	4,124,221
法定福利費	0	0	0	315,189	297,207	612,396
福利厚生費	0	0	0	3,959	3,958	7,917
会議費	49,700	0	50,850	0	0	100,550
旅費交通費	408,995	0	192,660	0	6,875	608,530
通信運搬費	213,610	0	49,000	0	0	262,610
減価償却費	(173,077)	(0)	(0)	(0)	(0)	(173,077)
器具及び備品減価償却費	2,977	0	0	0	0	2,977
ソフトウェア償却	170,100	0	0	0	0	170,100
消耗品費	130,450	0	31,500	4,494	0	166,444
修繕費	18,900	0	0	0	0	18,900
印刷製本費	221,742	60,388	94,318	39,080	28,417	443,945
光熱水料費	54,989	0	0	0	0	54,989
賃借料	62,460	18,270	36,540	150,055	150,011	417,336
保険料	141,000	0	0	0	0	141,000
公租公課等	6,200	0	0	426,795	80,545	513,540
支払負担金	364,600	0	0	0	0	364,600
委託料	115,500	115,500	115,500	138,705	138,705	623,910
支払手数料	1,149,533	277,999	40,004	51,811	3,986	1,523,333
雑費	22,926	0	0	0	221	23,147
他会計への繰出額	0	0	[ 20,000,000 ]	[ 13,000,000 ]	0	[ 33,000,000 ]
福祉事業会計への繰出額	0	0	20,000,000	13,000,000	0	33,000,000
経常費用計	228,164,990	27,374,525	22,189,317	17,644,831	3,750,525	299,124,188
当期経常増減額	6,591,944	2,549,315	▲ 11,651,851	5,510,348	514,059	3,513,815
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
過年度掛金	[ 2,617 ]	0	0	0	0	[ 2,617 ]
過年度掛金	2,617	0	0	0	0	2,617
経常外収益計	2,617	0	0	0	0	2,617
(2) 経常外費用						
過年度支払金	[ 127,048 ]	0	0	0	0	[ 127,048 ]
過年度支払金	127,048	0	0	0	0	127,048
経常外費用計	127,048	0	0	0	0	127,048
当期経常外増減額	▲ 124,431	0	0	0	0	▲ 124,431
税引前当期一般正味財産増減額	6,467,513	2,549,315	▲ 11,651,851	5,510,348	514,059	3,389,384
法人税等	0	0	0	4,160,451	115,449	4,275,900
当期一般正味財産増減額	6,467,513	2,549,315	▲ 11,651,851	1,349,897	398,610	▲ 886,516
一般正味財産期首残高	179,651,281	71,765,470	714,576,979	11,193,956	1,834,825	979,022,511
一般正味財産期末残高	186,118,794	74,314,785	702,925,128	12,543,853	2,233,435	978,135,995
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
指定正味財産期首残高	5,000,000	5,000,000	0	0	0	10,000,000
指定正味財産期末残高	5,000,000	5,000,000	0	0	0	10,000,000
III 正味財産期末残高	191,118,794	79,314,785	702,925,128	12,543,853	2,233,435	988,135,995

貸借対照表総括表

平成25年3月31日現在

(単位：円)

科 目	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	合 計
<b>I 資産の部</b>						
1. 流動資産						
現金預金	203,018,753	74,311,210	139,936,730	17,002,572	2,492,094	436,761,359
普通預金	85,789,136	3,931,528	29,936,730	6,955,502	1,491,193	128,104,089
山陰合同銀行鳥取県庁支店	85,465,270	3,867,128	29,649,417	6,955,502	1,491,193	127,428,510
鳥取銀行鳥取県庁支店	323,866	64,400	287,313	0	0	675,579
定期預金	117,229,617	70,379,682	110,000,000	10,047,070	1,000,901	308,657,270
山陰合同銀行鳥取県庁支店	0	50,235,350	0	10,047,070	1,000,901	61,283,321
鳥取銀行鳥取県庁支店	6,014,413	20,144,332	10,000,000	0	0	36,158,745
三井住友信託銀行大阪中央支店	101,215,204	0	100,000,000	0	0	201,215,204
大和ネクスト銀行ダイコク支店	10,000,000	0	0	0	0	10,000,000
未収金	11,404	27	0	0	0	11,431
貯蔵品	0	0	0	0	1,596	1,596
貸付金	0	0	562,984,620	0	0	562,984,620
一般貸付金	0	0	504,524,832	0	0	504,524,832
生活資金貸付金	0	0	174,339,674	0	0	174,339,674
自動車貸付金	0	0	174,937,984	0	0	174,937,984
教育貸付金	0	0	90,553,887	0	0	90,553,887
結婚貸付金	0	0	10,952,871	0	0	10,952,871
物品購入貸付金	0	0	35,862,516	0	0	35,862,516
住宅改装貸付金	0	0	17,431,099	0	0	17,431,099
医療貸付金	0	0	446,801	0	0	446,801
住宅貸付金	0	0	58,459,788	0	0	58,459,788
住宅貸付金	0	0	58,459,788	0	0	58,459,788
立替金	0	0	0	195,806	0	195,806
雇用保険料	0	0	0	453	0	453
団体保険	0	0	0	195,353	0	195,353
前払費用	147,000	0	0	0	0	147,000
未収収益	195,928	10,804	161,898	107	159	368,896
流動資産合計	203,373,085	74,322,041	703,083,248	17,198,485	2,493,849	1,000,470,708
2. 固定資産						
(1) 基本財産						
投資有価証券	5,000,000	5,000,000	0	0	0	10,000,000
基本財産合計	5,000,000	5,000,000	0	0	0	10,000,000
(2) その他固定資産						
器具及び備品	8,936	0	0	0	0	8,936
ソフトウェア	382,725	0	0	0	0	382,725
投資有価証券	9,995,000	0	0	0	0	9,995,000
その他固定資産合計	10,386,661	0	0	0	0	10,386,661
固定資産合計	15,386,661	5,000,000	0	0	0	20,386,661
資 産 合 計	218,759,746	79,322,041	703,083,248	17,198,485	2,493,849	1,020,857,369
<b>II 負債の部</b>						
1. 流動負債						
未払費用	71,138	0	114,320	32,795	28,261	246,514
未払金	27,567,414	7,256	43,800	0	0	27,618,470
未払消費税等	0	0	0	424,275	77,825	502,100
未払法人税等	0	0	0	4,160,451	115,449	4,275,900
預り金	2,400	0	0	37,111	38,879	78,390
所得税	0	0	0	740	2,610	3,350
住民税	0	0	0	12,300	13,200	25,500
社会保険料	0	0	0	24,071	22,734	46,805
雇用保険料	0	0	0	0	335	335
その他	2,400	0	0	0	0	2,400
流動負債合計	27,640,952	7,256	158,120	4,654,632	260,414	32,721,374
2. 固定負債						
固定負債合計	0	0	0	0	0	0
負 債 合 計	27,640,952	7,256	158,120	4,654,632	260,414	32,721,374
<b>III 正味財産の部</b>						
1. 指定正味財産						
寄付金	5,000,000	5,000,000	0	0	0	10,000,000
指定正味財産合計	5,000,000	5,000,000	0	0	0	10,000,000
(うち基本財産への充当額)	( 5,000,000 )	( 5,000,000 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 10,000,000 )
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
2. 一般正味財産	186,118,794	74,314,785	702,925,128	12,543,853	2,233,435	978,135,995
(うち基本財産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
正味財産合計	191,118,794	79,314,785	702,925,128	12,543,853	2,233,435	988,135,995
負債及び正味財産合計	218,759,746	79,322,041	703,083,248	17,198,485	2,493,849	1,020,857,369

## 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			
器具及び備品	297,800	288,864	8,936
ソフトウェア	850,500	467,775	382,725
合計	1,148,300	756,639	391,661

### 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