

令和3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 令和 3年 4月 1日
至 令和 4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

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位:円)

科 目	合 計	実施事業会計			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 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	[200]	[0]	[0]	[0]	[100]	[100]	[0]	[0]	[0]	[200]	[0]	
基本財産受取利息	200	0	0	0	100	100	0	0	0	200	0	
事業収益	[235,350,761]	[0]	[0]	[0]	[190,748,299]	[21,194,056]	[4,309,853]	[14,874,553]	[4,224,000]	[235,350,761]	[0]	
掛金	211,942,355	0	0	0	190,748,299	21,194,056	0	0	0	211,942,355	0	
貸付金受取利息	4,309,853	0	0	0	0	0	4,309,853	0	0	4,309,853	0	
団体保険手数料	14,874,553	0	0	0	0	0	0	14,874,553	0	14,874,553	0	
職員録売上	4,224,000	0	0	0	0	0	0	0	4,224,000	4,224,000	0	
雑収益	[476,416]	[0]	[0]	[0]	[201,618]	[1,206]	[198,572]	[0]	[75,020]	[476,416]	[0]	
受取利息及び配当金	(401,416)	(0)	(0)	(0)	(201,618)	(1,206)	(198,572)	(0)	(20)	(401,416)	(0)	
預貯金利息	401,416	0	0	0	201,618	1,206	198,572	0	20	401,416	0	
雑収益	75,000	0	0	0	0	0	0	0	75,000	75,000	0	
経常収益計	235,827,377	0	0	0	190,950,017	21,195,362	4,508,425	14,874,553	4,299,020	235,827,377	0	
(2) 経常費用												
事業費	[221,265,143]	[4,078,929]	[10,774,097]	[14,853,026]	[168,795,315]	[19,379,824]	[5,878,055]	[8,798,739]	[3,560,184]	[206,412,117]	[0]	
給付金	(71,468,907)	(0)	(0)	(0)	(54,859,328)	(16,609,579)	(0)	(0)	(0)	(71,468,907)	(0)	
医療給付金	(66,130,789)	(0)	(0)	(0)	(49,521,210)	(16,609,579)	(0)	(0)	(0)	(66,130,789)	(0)	
療養給付金	66,130,789	0	0	0	49,521,210	16,609,579	0	0	0	66,130,789	0	
死亡弔慰金	(4,280,000)	(0)	(0)	(0)	(4,280,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(4,280,000)	(0)	
会員	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	0	
配偶者	1,200,000	0	0	0	1,200,000	0	0	0	0	1,200,000	0	
家族	2,080,000	0	0	0	2,080,000	0	0	0	0	2,080,000	0	
介護手当金	1,058,118	0	0	0	1,058,118	0	0	0	0	1,058,118	0	
旅費交通費	6,800	0	0	0	0	0	0	0	6,800	6,800	0	
通信運搬費	430,961	2,600	3,560	6,160	308,550	0	9,340	68,484	38,427	424,801	0	
減価償却費	(4,787,706)	(0)	(0)	(0)	(831,600)	(0)	(2,494,800)	(1,461,306)	(0)	(4,787,706)	(0)	
ソフトウェア償却	4,787,706	0	0	0	831,600	0	2,494,800	1,461,306	0	4,787,706	0	
消耗品費	14,915	0	0	0	2,097	2,097	0	0	6,527	14,915	0	
印刷製本費	347,279	0	0	0	136,668	13,831	39,928	74,609	82,243	347,279	0	
印刷出版費	1,316,700	0	0	0	0	0	0	0	1,316,700	1,316,700	0	
賃借料	147,796	0	0	0	12,650	3,080	6,160	62,953	62,953	147,796	0	
貸付保険料	778,960	0	0	0	0	0	778,960	0	0	778,960	0	
租税公課	881,163	2,600	0	2,600	31,936	321	51,103	616,810	178,393	878,563	0	
支払負担金	20,000,000	0	0	0	20,000,000	0	0	0	0	20,000,000	0	
支払助成金	94,898,895	0	10,770,372	10,770,372	84,128,523	0	0	0	0	84,128,523	0	
委託料	23,907,625	4,071,364	0	4,071,364	6,616,859	2,493,260	2,473,297	6,443,620	1,809,225	19,836,261	0	
支払手数料	2,225,120	2,365	165	2,530	1,867,104	257,656	22,370	68,860	6,600	2,222,590	0	
雑費	52,316	0	0	0	0	0	0	0	52,316	52,316	0	
管理費	[2,052,962]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[2,052,962]	
会議費	21,313	0	0	0	0	0	0	0	0	21,313	0	
旅費交通費	12,830	0	0	0	0	0	0	0	0	12,830	0	
通信運搬費	231,196	0	0	0	0	0	0	0	0	231,196	0	
消耗品費	14,406	0	0	0	0	0	0	0	0	14,406	0	
印刷製本費	60,237	0	0	0	0	0	0	0	0	60,237	0	
光熱水料費	45,584	0	0	0	0	0	0	0	0	45,584	0	
賃借料	182,098	0	0	0	0	0	0	0	0	182,098	0	
保険料	242,100	0	0	0	0	0	0	0	0	242,100	0	
租税公課	21,200	0	0	0	0	0	0	0	0	21,200	0	
支払負担金	306,400	0	0	0	0	0	0	0	0	306,400	0	
委託料	61,600	0	0	0	0	0	0	0	0	61,600	0	
支払手数料	49,600	0	0	0	0	0	0	0	0	49,600	0	
普及費	789,140	0	0	0	0	0	0	0	0	789,140	0	
雑費	15,258	0	0	0	0	0	0	0	0	15,258	0	
経常費用計	223,318,105	4,078,929	10,774,097	14,853,026	168,795,315	19,379,824	5,878,055	8,798,739	3,560,184	206,412,117	2,052,962	
当期経常増減額	12,509,272	△4,078,929	△10,774,097	△14,853,026	22,154,702	1,815,538	△1,369,630	6,075,814	738,836	29,415,260	△2,052,962	
2. 経常外増減の部												
(1) 経常外収益												
前期損益修正益	[13,251]	[0]	[0]	[0]	[13,251]	[0]	[0]	[0]	[0]	[13,251]	[0]	
前期損益修正益	13,251	0	0	0	13,251	0	0	0	0	13,251	0	
経常外収益計	13,251	0	0	0	13,251	0	0	0	0	13,251	0	
(2) 経常外費用												
前期損益修正損	[156,282]	[0]	[0]	[0]	[95,382]	[0]	[0]	[56,880]	[4,020]	[156,282]	[0]	
前期損益修正損	156,282	0	0	0	95,382	0	0	56,880	4,020	156,282	0	
経常外費用計	156,282	0	0	0	95,382	0	0	56,880	4,020	156,282	0	
当期経常外増減額	△143,031	0	0	0	△82,131	0	0	△56,880	△4,020	△143,031	0	
他会計振替前当期一般正味財産増減額	12,366,241	△4,078,929	△10,774,097	△14,853,026	22,072,571	1,815,538	△1,369,630	6,018,934	734,816	29,272,229	△2,052,962	
他会計振替額	0	10,000,000	10,000,000	20,000,000	△12,000,000	0	0	△10,000,000	0	△22,000,000	2,000,000	
税引前当期一般正味財産増減額	12,366,241	5,921,071	△774,097	5,146,974	10,072,571	1,815,538	△1,369,630	△3,981,066	734,816	7,272,229	△52,962	
法人税等	1,583,600	0	0	0	0	0	0	1,406,237	177,363	1,583,600	0	
当期一般正味財産増減額	10,782,641	5,921,071	△774,097	5,146,974	10,072,571	1,815,538	△1,369,630	△5,387,303	557,453	5,688,629	△52,962	
一般正味財産期首残高	935,580,309	11,897,562	6,249,897	18,147,459	163,732,411	77,804,000	659,049,757	6,654,303	7,459,602	914,700,073	2,732,777	
一般正味財産期末残高	946,362,950	17,818,633	5,475,800	23,294,433	173,804,982	79,619,538	657,680,127	1,267,000	8,017,055	920,388,702	2,679,815	
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	956,362,950	17,818,633	5,475,800	23,294,433	178,804,982	84,619,538	657,680,127	1,267,000	8,017,055	930,388,702	2,679,815	

貸借対照表総括表

令和 4年 3月31日 現在

(単位:円)

科 目	合 計	実施事業会計			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	614,202,492	17,818,633	5,475,800	23,294,433	144,757,531	79,622,058	353,246,065	2,117,566	8,553,734	588,296,954	2,611,105
普通預金	456,718,837	17,818,633	5,475,800	23,294,433	88,672,235	19,245,761	313,226,328	2,117,566	7,551,409	430,813,299	2,611,105
山陰合同銀行鳥取県庁支店	455,708,989	17,818,633	5,475,800	23,294,433	88,178,802	19,011,794	312,943,880	2,117,566	7,551,409	429,803,451	2,611,105
鳥取銀行鳥取県庁支店	1,009,848	0	0	0	493,433	233,967	282,448	0	0	1,009,848	0
定期預金	157,483,655	0	0	0	56,085,296	60,376,297	40,019,737	0	1,002,325	157,483,655	0
山陰合同銀行鳥取県庁支店	111,218,011	0	0	0	40,010,847	40,201,782	30,003,057	0	1,002,325	111,218,011	0
鳥取銀行鳥取県庁支店	36,214,153	0	0	0	6,022,958	20,174,515	10,016,680	0	0	36,214,153	0
大和ネクスト銀行ダイコク支店	10,051,491	0	0	0	10,051,491	0	0	0	0	10,051,491	0
貸付金	242,751,588	0	0	0	0	0	242,751,588	0	0	242,751,588	0
一般貸付金	241,839,530	0	0	0	0	0	241,839,530	0	0	241,839,530	0
生活資金貸付金	131,338,618	0	0	0	0	0	131,338,618	0	0	131,338,618	0
自動車貸付金	67,365,069	0	0	0	0	0	67,365,069	0	0	67,365,069	0
教育貸付金	31,950,489	0	0	0	0	0	31,950,489	0	0	31,950,489	0
結婚貸付金	3,555,986	0	0	0	0	0	3,555,986	0	0	3,555,986	0
物品購入貸付金	5,045,327	0	0	0	0	0	5,045,327	0	0	5,045,327	0
住宅改装貸付金	2,584,041	0	0	0	0	0	2,584,041	0	0	2,584,041	0
住宅貸付金	912,058	0	0	0	0	0	912,058	0	0	912,058	0
住宅貸付金	912,058	0	0	0	0	0	912,058	0	0	912,058	0
前払費用	135,525	0	0	0	0	0	0	0	0	0	135,525
未収収益	41,624	0	0	0	36,651	480	4,481	0	12	41,624	0
流動資産合計	857,131,229	17,818,633	5,475,800	23,294,433	144,794,182	79,622,538	596,002,134	2,117,566	8,553,746	831,090,166	2,746,630
2. 固定資産											
(1) 基本財産											
定期預金	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	3,590,781	0	0	0	623,700	0	1,871,100	1,095,981	0	3,590,781	0
投資有価証券	99,867,973	0	0	0	40,000,000	0	59,867,973	0	0	99,867,973	0
その他固定資産合計	103,458,754	0	0	0	40,623,700	0	61,739,073	1,095,981	0	103,458,754	0
固定資産合計	113,458,754	0	0	0	45,623,700	5,000,000	61,739,073	1,095,981	0	113,458,754	0
資産合計	970,589,983	17,818,633	5,475,800	23,294,433	190,417,882	84,622,538	657,741,207	3,213,547	8,553,746	944,548,920	2,746,630
II 負債の部											
1. 流動負債											
未払費用	528,472	0	0	0	0	0	0	251,900	263,438	515,338	13,134
未払金	11,730,661	0	0	0	11,612,900	3,000	61,080	0	0	11,676,980	53,681
未払消費税等	384,300	0	0	0	0	0	0	288,410	95,890	384,300	0
未払法人税等	1,583,600	0	0	0	0	0	0	1,406,237	177,363	1,583,600	0
流動負債合計	14,227,033	0	0	0	11,612,900	3,000	61,080	1,946,547	536,691	14,160,218	66,815
負債合計	14,227,033	0	0	0	11,612,900	3,000	61,080	1,946,547	536,691	14,160,218	66,815
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	946,362,950	17,818,633	5,475,800	23,294,433	173,804,982	79,619,538	657,680,127	1,267,000	8,017,055	920,388,702	2,679,815
(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	956,362,950	17,818,633	5,475,800	23,294,433	178,804,982	84,619,538	657,680,127	1,267,000	8,017,055	930,388,702	2,679,815
負債及び正味財産合計	970,589,983	17,818,633	5,475,800	23,294,433	190,417,882	84,622,538	657,741,207	3,213,547	8,553,746	944,548,920	2,746,630

財 産 目 録

法人全体

一般財団法人 鳥取県教育関係職員互助会

令和 4年 3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金 額
(流動資産)	預金	山陰合同銀行鳥取県庁支店		455,708,989
		鳥取銀行鳥取県庁支店		1,009,848
		山陰合同銀行鳥取県庁支店		111,218,011
		鳥取銀行鳥取県庁支店		36,214,153
		大和ネクスト銀行ダイコク支店		10,051,491
	貸付金	生活資金貸付金		131,338,618
		自動車貸付金		67,365,069
		教育貸付金		31,950,489
		結婚貸付金		3,555,986
		物品購入貸付金		5,045,327
		住宅改装貸付金 住宅貸付金		2,584,041 912,058
前払費用			135,525	
未収収益			41,624	
流動資産合計				857,131,229
(固定資産)				
基本財産	定期預金	鳥取銀行鳥取県庁支店		10,000,000
その他固定資産				3,590,781
	ソフトウェア			99,867,973
	投資有価証券			
固定資産合計				113,458,754
資産合計				970,589,983
(流動負債)				
	未払費用			528,472
	未払金			11,730,661
	未払消費税等			384,300
	未払法人税等			1,583,600
流動負債合計				14,227,033
負債合計				14,227,033
正味財産				956,362,950

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	0	0	0	0
定期預金	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

※基本財産は、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)				
定期預金	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

※基本財産は、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	20,347,750	3,590,781
合計	23,938,531	20,347,750	3,590,781

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	99,867,973	100,000,000
合 計	99,867,973	100,000,000