

令和2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 2年 4月 1日
至 令和 3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2年4月1日から令和3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	400	0	0	0	200	200	0	0	0	0	400	0
基本財産受取利息	400	0	0	0	200	200	0	0	0	0	400	0
事業収益	238,270,958	0	0	0	192,401,678	21,378,497	4,925,202	15,683,381	3,882,200	0	238,270,958	0
掛金	213,780,175	0	0	0	192,401,678	21,378,497	0	0	0	0	213,780,175	0
貸付金受取利息	4,925,202	0	0	0	0	0	4,925,202	0	0	0	4,925,202	0
団体保険手数料	15,683,381	0	0	0	0	0	0	15,683,381	0	0	15,683,381	0
職員録売上	3,882,200	0	0	0	0	0	0	0	3,882,200	0	3,882,200	0
雑収益	553,628	0	0	0	187,740	5,214	310,625	0	50,049	0	553,628	0
受取利息及び配当金	503,628	0	0	0	187,740	5,214	310,625	0	49	0	503,628	0
預貯金利息	503,628	0	0	0	187,740	5,214	310,625	0	49	0	503,628	0
雑収益	50,000	0	0	0	0	0	0	0	50,000	0	50,000	0
経常収益計	238,824,986	0	0	0	192,589,618	21,383,911	5,235,827	15,683,381	3,932,249	0	238,824,986	0
(2) 経常費用												
事業費	223,217,489	1,442,476	8,741,783	10,184,259	176,999,633	17,670,690	6,186,084	8,742,329	3,434,494	0	213,033,230	0
給付金	77,774,500	0	0	0	63,013,698	14,760,802	0	0	0	0	77,774,500	0
医療給付金	64,674,468	0	0	0	49,913,666	14,760,802	0	0	0	0	64,674,468	0
療養給付金	64,674,468	0	0	0	49,913,666	14,760,802	0	0	0	0	64,674,468	0
死亡弔慰金	11,120,000	0	0	0	11,120,000	0	0	0	0	0	11,120,000	0
会員	7,400,000	0	0	0	7,400,000	0	0	0	0	0	7,400,000	0
配偶者	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	0	0	0	0	1,000,000	0
家族	2,720,000	0	0	0	2,720,000	0	0	0	0	0	2,720,000	0
介護手当金	1,980,032	0	0	0	1,980,032	0	0	0	0	0	1,980,032	0
旅費交通費	6,825	0	0	0	0	0	0	0	6,825	0	6,825	0
通信運搬費	394,489	2,600	0	2,600	296,187	0	9,340	54,377	31,985	0	391,889	0
減価償却費	4,787,706	0	0	0	831,600	0	2,494,800	1,461,306	0	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	0	4,787,706	0
消耗品費	16,626	0	0	0	2,687	2,686	2,686	5,881	0	0	16,626	0
印刷製本費	397,014	0	0	0	138,965	13,637	35,076	90,884	118,452	0	397,014	0
印刷出版費	1,255,584	0	0	0	0	0	0	0	1,255,584	0	1,255,584	0
賃借料	131,400	0	0	0	6,160	3,080	6,160	58,000	58,000	0	131,400	0
貸付保険料	1,035,460	0	0	0	0	0	1,035,460	0	0	0	1,035,460	0
租税公課	901,824	2,200	0	2,200	25,214	1,000	51,595	665,740	156,075	0	899,624	0
支払負担金	20,000,000	0	0	0	20,000,000	0	0	0	0	0	20,000,000	0
支払助成金	93,016,211	0	8,741,673	8,741,673	84,274,538	0	0	0	0	0	84,274,538	0
委託料	21,696,555	1,435,036	0	1,435,036	6,971,910	2,639,274	2,532,047	6,334,426	1,783,862	0	20,261,519	0
支払手数料	1,791,075	2,640	110	2,750	1,438,674	250,211	18,920	74,910	5,610	0	1,788,325	0
雑費	12,220	0	0	0	0	0	0	0	12,220	0	12,220	0
管理費	2,039,789	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,039,789	0
会議費	4,674	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,674	0
旅費交通費	17,750	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17,750	0
通信運搬費	235,716	0	0	0	0	0	0	0	0	0	235,716	0
消耗品費	5,700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,700	0
印刷製本費	70,516	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70,516	0
光熱水料費	42,036	0	0	0	0	0	0	0	0	0	42,036	0
賃借料	175,608	0	0	0	0	0	0	0	0	0	175,608	0
保険料	238,475	0	0	0	0	0	0	0	0	0	238,475	0
租税公課	20,600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,600	0
支払負担金	307,800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	307,800	0
委託料	61,600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	61,600	0
支払手数料	50,810	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50,810	0
普及費	789,140	0	0	0	0	0	0	0	0	0	789,140	0
雑費	19,364	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19,364	0
経常費用計	225,257,278	1,442,476	8,741,783	10,184,259	176,999,633	17,670,690	6,186,084	8,742,329	3,434,494	0	213,033,230	2,039,789
当期経常増減額	13,567,708	△1,442,476	△8,741,783	△10,184,259	15,589,985	3,713,221	△950,257	6,941,052	497,755	0	25,791,756	△2,039,789
2. 経常外増減の部												
(1) 経常外収益												
前期損益修正益	22,266	0	0	0	22,266	0	0	0	0	0	22,266	0
前期損益修正損	22,266	0	0	0	22,266	0	0	0	0	0	22,266	0
経常外収益計	22,266	0	0	0	22,266	0	0	0	0	0	22,266	0
(2) 経常外費用												
前期損益修正損	100,228	0	0	0	100,228	0	0	0	0	0	100,228	0
前期損益修正益	100,228	0	0	0	100,228	0	0	0	0	0	100,228	0
経常外費用計	100,228	0	0	0	100,228	0	0	0	0	0	100,228	0
当期経常外増減額	△77,962	0	0	0	△77,962	0	0	0	0	0	△77,962	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	13,489,746	△1,442,476	△8,741,783	△10,184,259	15,512,023	3,713,221	△950,257	6,941,052	497,755	0	25,713,794	△2,039,789
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	0	△22,000,000	2,000,000
税引前当期一般正味財産増減額	13,489,746	8,557,524	1,258,217	9,815,741	3,512,023	3,713,221	△950,257	△3,058,948	497,755	0	3,713,794	△39,789
法人税等	1,658,600	0	0	0	0	0	0	1,549,133	109,467	0	1,658,600	0
当期一般正味財産増減額	11,831,146	8,557,524	1,258,217	9,815,741	3,512,023	3,713,221	△950,257	△4,608,081	388,288	0	2,055,194	△39,789
一般正味財産期首残高	923,749,163	3,340,038	4,991,680	8,331,718	160,220,388	74,090,779	660,000,014	11,262,384	7,071,314	0	912,644,879	2,772,566
一般正味財産期末残高	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	0	914,700,073	2,732,777
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	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	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	0	10,000,000	0
III 正味財産期末残高	945,580,309	11,897,562	6,249,897	18,147,459	168,732,411	82,804,000	659,049,757	6,654,303	7,459,602	0	924,700,073	2,732,777

貸借対照表総括表

令和 3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	582,039,775	11,897,562	6,249,897	18,147,459	158,263,075	77,816,801	311,074,609	6,248,679	7,851,526	561,254,690	2,637,626
普通預金	424,560,149	11,897,562	6,249,897	18,147,459	102,179,411	17,442,205	271,055,551	6,248,679	6,849,218	403,775,064	2,637,626
山陰合同銀行鳥取県庁支店	423,548,821	11,897,562	6,249,897	18,147,459	101,685,513	17,207,773	270,772,553	6,248,679	6,849,218	402,763,736	2,637,626
鳥取銀行鳥取県庁支店	1,011,328	0	0	0	493,898	234,432	282,998	0	0	1,011,328	0
定期預金	157,479,626	0	0	0	56,083,664	60,374,596	40,019,058	0	1,002,308	157,479,626	0
山陰合同銀行鳥取県庁支店	111,215,448	0	0	0	40,010,169	40,200,423	30,002,548	0	1,002,308	111,215,448	0
鳥取銀行鳥取県庁支店	36,213,539	0	0	0	6,022,856	20,174,173	10,016,510	0	0	36,213,539	0
大和ネクスト銀行ダイコク支店	10,050,639	0	0	0	10,050,639	0	0	0	0	10,050,639	0
未収金	107,282	0	0	0	0	718	106,564	0	0	107,282	0
未収金	107,282	0	0	0	0	718	106,564	0	0	107,282	0
貯蔵品	52,316	0	0	0	0	0	0	0	52,316	52,316	0
貸付金	283,710,850	0	0	0	0	0	283,710,850	0	0	283,710,850	0
一般貸付金	281,950,455	0	0	0	0	0	281,950,455	0	0	281,950,455	0
生活資金貸付金	139,825,967	0	0	0	0	0	139,825,967	0	0	139,825,967	0
自動車貸付金	88,307,648	0	0	0	0	0	88,307,648	0	0	88,307,648	0
教育貸付金	37,652,470	0	0	0	0	0	37,652,470	0	0	37,652,470	0
結婚貸付金	4,625,069	0	0	0	0	0	4,625,069	0	0	4,625,069	0
物品購入貸付金	7,915,256	0	0	0	0	0	7,915,256	0	0	7,915,256	0
住宅改装貸付金	3,624,045	0	0	0	0	0	3,624,045	0	0	3,624,045	0
住宅貸付金	1,760,395	0	0	0	0	0	1,760,395	0	0	1,760,395	0
住宅貸付金	1,760,395	0	0	0	0	0	1,760,395	0	0	1,760,395	0
前払費用	135,525	0	0	0	0	0	0	0	0	0	135,525
未収収益	42,732	0	0	0	36,958	1,281	4,481	0	12	42,732	0
流動資産合計	866,088,480	11,897,562	6,249,897	18,147,459	158,300,033	77,818,800	594,896,504	6,248,679	7,903,854	845,167,870	2,773,151
2. 固定資産										0	
(1) 基本財産										0	
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										0	
ソフトウェア	8,378,487	0	0	0	1,455,300	0	4,365,900	2,557,287	0	8,378,487	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	108,246,460	0	0	0	41,455,300	0	64,233,873	2,557,287	0	108,246,460	0
固定資産合計	118,246,460	0	0	0	46,455,300	5,000,000	64,233,873	2,557,287	0	118,246,460	0
資産合計	984,334,940	11,897,562	6,249,897	18,147,459	204,755,333	82,818,800	659,130,377	8,805,966	7,903,854	963,414,330	2,773,151
II 負債の部										0	
1. 流動負債										0	
未払費用	508,159	0	0	0	0	0	0	246,190	255,325	501,515	6,644
未払金	36,021,417	0	0	0	35,892,267	14,800	80,620	0	0	35,987,687	33,730
未払消費税等	435,800	0	0	0	0	0	0	356,340	79,460	435,800	0
未払法人税等	1,658,600	0	0	0	0	0	0	1,549,133	109,467	1,658,600	0
預り金	130,655	0	0	0	130,655	0	0	0	0	130,655	0
その他	130,655	0	0	0	130,655	0	0	0	0	130,655	0
流動負債合計	38,754,631	0	0	0	36,022,922	14,800	80,620	2,151,663	444,252	38,714,257	40,374
負債合計	38,754,631	0	0	0	36,022,922	14,800	80,620	2,151,663	444,252	38,714,257	40,374
III 正味財産の部										0	
1. 指定正味財産										0	
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	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
(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	945,580,309	11,897,562	6,249,897	18,147,459	168,732,411	82,804,000	659,049,757	6,654,303	7,459,602	924,700,073	2,732,777
負債及び正味財産合計	984,334,940	11,897,562	6,249,897	18,147,459	204,755,333	82,818,800	659,130,377	8,805,966	7,903,854	963,414,330	2,773,151

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 3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		423,548,821		
		鳥取銀行鳥取県庁支店		1,011,328		
		山陰合同銀行鳥取県庁支店		111,215,448		
		鳥取銀行鳥取県庁支店		36,213,539		
		大和ネクスト銀行ダイコク支店		10,050,639		
		未収金	未収金		107,282	
	貯蔵品				52,316	
		貸付金	生活資金貸付金		139,825,967	
			自動車貸付金		88,307,648	
			教育貸付金		37,652,470	
			結婚貸付金		4,625,069	
			物品購入貸付金		7,915,256	
			住宅改装貸付金		3,624,045	
			住宅貸付金		1,760,395	
前払費用				135,525		
未収収益				42,732		
流動資産合計				866,088,480		
(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		
				8,378,487		
	その他固定資産	ソフトウェア			99,867,973	
	投資有価証券					
固定資産合計				118,246,460		
資産合計				984,334,940		
(流動負債)	未払費用			508,159		
				未払金		36,021,417
				未払消費税等		435,800
				未払法人税等		1,658,600
	預り金	その他			130,655	
流動負債合計				38,754,631		
負債合計				38,754,631		
正味財産				945,580,309		

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)				
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	15,560,044	8,378,487
合計	23,938,531	15,560,044	8,378,487

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