

令和4年度
会計決算報告書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5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4年4月1日から令和5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	[235,352,956]	[0]	[0]	0	[192,593,326]	[21,399,259]	[3,469,317]	[13,764,554]	[4,126,500]	235,352,956	[0]	
掛金	213,992,585	0	0	0	192,593,326	21,399,259	0	0	0	213,992,585	0	
貸付金受取利息	3,469,317	0	0	0	0	0	3,469,317	0	0	3,469,317	0	
団体保険手数料	13,764,554	0	0	0	0	0	0	13,764,554	0	13,764,554	0	
職員録売上	4,126,500	0	0	0	0	0	0	0	4,126,500	4,126,500	0	
雑収益	[779,048]	[0]	[0]	0	[281,148]	[1,206]	[431,674]	[0]	[65,020]	779,048	[0]	
受取利息及び配当金	(714,048)	(0)	(0)	0	(281,148)	(1,206)	(431,674)	(0)	(20)	714,048	(0)	
預貯金利息	714,048	0	0	0	281,148	1,206	431,674	0	20	714,048	0	
雑収益	65,000	0	0	0	0	0	0	0	65,000	65,000	0	
経常収益計	236,132,204	0	0	0	192,874,574	21,400,565	3,900,991	13,764,554	4,191,520	236,132,204	0	
(2) 経常費用												
事業費	[219,055,771]	[7,821,436]	[10,738,855]	18,560,291	[163,357,209]	[19,481,912]	[5,372,216]	[8,638,468]	[3,645,675]	200,495,480	[0]	
給付金	(74,885,496)	(0)	(0)	0	(58,255,596)	(16,629,900)	(0)	(0)	(0)	74,885,496	(0)	
医療給付金	(69,859,300)	(0)	(0)	0	(53,229,400)	(16,629,900)	(0)	(0)	(0)	69,859,300	(0)	
療養給付金	69,859,300	0	0	0	53,229,400	16,629,900	0	0	0	69,859,300	0	
死亡弔慰金	(4,960,000)	(0)	(0)	0	(4,960,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	4,960,000	(0)	
会員	2,000,000	0	0	0	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000	0	
配偶者	400,000	0	0	0	400,000	0	0	0	0	400,000	0	
家族	2,560,000	0	0	0	2,560,000	0	0	0	0	2,560,000	0	
介護手当金	66,196	0	0	0	66,196	0	0	0	0	66,196	0	
旅費交通費	14,446	7,646	0	7,646	0	0	0	0	6,800	6,800	0	
通信運搬費	596,644	4,405	0	4,405	503,910	0	15,120	46,420	26,789	592,239	0	
減価償却費	(3,590,781)	(0)	(0)	0	(623,700)	(0)	(1,871,100)	(1,095,981)	(0)	3,590,781	(0)	
ソフトウェア償却	3,590,781	0	0	0	623,700	0	1,871,100	1,095,981	0	3,590,781	0	
消耗品費	25,536	0	0	0	4,030	4,029	0	4,029	9,419	25,536	0	
印刷製本費	574,013	10,800	0	10,800	218,468	12,471	36,416	203,586	92,272	563,213	0	
印刷出版費	1,442,100	0	0	0	0	0	0	0	1,442,100	1,442,100	0	
賃借料	154,462	0	0	0	19,140	9,570	19,140	52,536	54,076	154,462	0	
貸付保険料	798,050	0	0	0	0	0	798,050	0	0	798,050	0	
租税公課	869,713	3,600	0	3,600	43,711	198	80,201	568,947	173,056	866,113	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	86,365,144	0	10,738,745	10,738,745	75,626,399	0	0	0	0	75,626,399	0	
委託料	27,604,121	7,792,400	0	7,792,400	6,301,559	2,574,540	2,532,760	6,586,779	1,816,083	19,811,721	0	
支払手数料	2,100,065	2,585	110	2,695	1,760,696	251,204	15,400	62,590	7,480	2,097,370	0	
雑費	35,200	0	0	0	0	0	0	17,600	17,600	35,200	0	
管理費	[1,982,387]	[0]	[0]	0	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	0	[1,982,387]	
会議費	5,495	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,495	
旅費交通費	15,050	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15,050	
通信運搬費	142,338	0	0	0	0	0	0	0	0	0	142,338	
消耗品費	11,602	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,602	
印刷製本費	53,701	0	0	0	0	0	0	0	0	0	53,701	
光熱水料費	52,984	0	0	0	0	0	0	0	0	0	52,984	
賃借料	197,410	0	0	0	0	0	0	0	0	0	197,410	
保険料	234,750	0	0	0	0	0	0	0	0	0	234,750	
租税公課	20,800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,800	
支払負担金	329,200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	329,200	
委託料	61,600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	61,600	
支払手数料	46,390	0	0	0	0	0	0	0	0	0	46,390	
普及費	784,905	0	0	0	0	0	0	0	0	0	784,905	
雑費	26,162	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26,162	
経常費用計	221,038,158	7,821,436	10,738,855	18,560,291	163,357,209	19,481,912	5,372,216	8,638,468	3,645,675	200,495,480	1,982,387	
当期経常増減額	15,094,046	△7,821,436	△10,738,855	△18,560,291	29,517,365	1,918,653	△1,471,225	5,126,086	545,845	35,636,724	△1,982,387	
2. 経常外増減の部												
(1) 経常外収益												
前期損益修正益	[26,995]	[0]	[0]	0	[26,995]	[0]	[0]	[0]	[0]	26,995	[0]	
前期損益修正益	26,995	0	0	0	26,995	0	0	0	0	26,995	0	
経常外収益計	26,995	0	0	0	26,995	0	0	0	0	26,995	0	
(2) 経常外費用												
前期損益修正損	[101,318]	[0]	[0]	0	[92,518]	[0]	[0]	[4,400]	[4,400]	101,318	[0]	
前期損益修正損	101,318	0	0	0	92,518	0	0	4,400	4,400	101,318	0	
経常外費用計	101,318	0	0	0	92,518	0	0	4,400	4,400	101,318	0	
当期経常外増減額	△74,323	0	0	0	△65,523	0	0	△4,400	△4,400	△74,323	0	
他会計振替前当期一般正味財産増減額	15,019,723	△7,821,436	△10,738,855	△18,560,291	29,451,842	1,918,653	△1,471,225	5,121,686	541,445	35,562,401	△1,982,387	
他会計振替額	0	0	10,000,000	10,000,000	△7,000,000	0	△5,000,000	0	0	△12,000,000	2,000,000	
税引前当期一般正味財産増減額	15,019,723	△7,821,436	△738,855	△8,560,291	22,451,842	1,918,653	△6,471,225	5,121,686	541,445	23,562,401	17,613	
法人税等	1,318,400	0	0	0	0	0	0	1,194,469	123,931	1,318,400	0	
当期一般正味財産増減額	13,701,323	△7,821,436	△738,855	△8,560,291	22,451,842	1,918,653	△6,471,225	3,927,217	417,514	22,244,001	17,613	
一般正味財産期首残高	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	
一般正味財産期末残高	960,064,273	9,997,197	4,736,945	14,734,142	196,256,824	81,538,191	651,208,902	5,194,217	8,434,569	942,632,703	2,697,428	
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	970,064,273	9,997,197	4,736,945	14,734,142	201,256,824	86,538,191	651,208,902	5,194,217	8,434,569	952,632,703	2,697,428	

貸借対照表総括表

令和 5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	633,299,952	9,997,912	4,736,945	14,734,857	165,488,328	81,537,711	353,164,083	6,898,248	8,873,905	615,962,275	2,602,820	
普通預金	475,813,372	9,997,912	4,736,945	14,734,857	109,401,826	21,160,391	313,143,667	6,898,248	7,871,563	458,475,695	2,602,820	
山陰合同銀行鳥取県庁支店	474,805,004	9,997,912	4,736,945	14,734,857	108,908,858	20,926,889	312,861,769	6,898,248	7,871,563	457,467,327	2,602,820	
鳥取銀行鳥取県庁支店	1,008,368	0	0	0	492,968	233,502	281,898	0	0	1,008,368	0	
定期預金	157,486,580	0	0	0	56,086,502	60,377,320	40,020,416	0	1,002,342	157,486,580	0	
山陰合同銀行鳥取県庁支店	111,219,896	0	0	0	40,011,525	40,202,463	30,003,566	0	1,002,342	111,219,896	0	
鳥取銀行鳥取県庁支店	36,214,767	0	0	0	6,023,060	20,174,857	10,016,850	0	0	36,214,767	0	
大和ネクスト銀行ダイコク支店	10,051,917	0	0	0	10,051,917	0	0	0	0	10,051,917	0	
未収金	222,895	0	0	0	2,713	0	220,182	0	0	222,895	0	
未収金	220,182	0	0	0	0	0	220,182	0	0	220,182	0	
未収掛金	2,713	0	0	0	2,713	0	0	0	0	2,713	0	
貸付金	198,056,974	0	0	0	0	0	198,056,974	0	0	198,056,974	0	
一般貸付金	197,733,034	0	0	0	0	0	197,733,034	0	0	197,733,034	0	
生活資金貸付金	111,190,961	0	0	0	0	0	111,190,961	0	0	111,190,961	0	
自動車貸付金	54,894,852	0	0	0	0	0	54,894,852	0	0	54,894,852	0	
教育貸付金	25,940,524	0	0	0	0	0	25,940,524	0	0	25,940,524	0	
結婚貸付金	1,964,469	0	0	0	0	0	1,964,469	0	0	1,964,469	0	
物品購入貸付金	2,466,496	0	0	0	0	0	2,466,496	0	0	2,466,496	0	
住宅改装貸付金	1,275,732	0	0	0	0	0	1,275,732	0	0	1,275,732	0	
住宅貸付金	323,940	0	0	0	0	0	323,940	0	0	323,940	0	
住宅貸付金	323,940	0	0	0	0	0	323,940	0	0	323,940	0	
前払費用	133,075	0	0	0	0	0	0	0	0	0	133,075	
未収収益	53,239	0	0	0	36,377	480	16,370	0	12	53,239	0	
流動資産合計	831,766,135	9,997,912	4,736,945	14,734,857	165,527,418	81,538,191	551,457,609	6,898,248	8,873,917	814,295,383	2,735,895	
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												
投資有価証券	139,813,323	0	0	0	40,000,000	0	99,813,323	0	0	139,813,323	0	
その他固定資産合計	139,813,323	0	0	0	40,000,000	0	99,813,323	0	0	139,813,323	0	
固定資産合計	149,813,323	0	0	0	45,000,000	5,000,000	99,813,323	0	0	149,813,323	0	
資産合計	981,579,458	9,997,912	4,736,945	14,734,857	210,527,418	86,538,191	651,270,932	6,898,248	8,873,917	964,108,706	2,735,895	
II 負債の部												
1. 流動負債												
未払費用	495,579	0	0	0	0	0	0	249,515	231,764	481,279	14,300	
未払金	9,070,712	715	0	715	8,983,800	0	62,030	0	0	9,045,830	24,167	
未払消費税等	343,700	0	0	0	0	0	0	260,047	83,653	343,700	0	
未払法人税等	1,318,400	0	0	0	0	0	0	1,194,469	123,931	1,318,400	0	
預り金	286,794	0	0	0	286,794	0	0	0	0	286,794	0	
掛金	66,612	0	0	0	66,612	0	0	0	0	66,612	0	
その他	220,182	0	0	0	220,182	0	0	0	0	220,182	0	
流動負債合計	11,515,185	715	0	715	9,270,594	0	62,030	1,704,031	439,348	11,476,003	38,467	
負債合計	11,515,185	715	0	715	9,270,594	0	62,030	1,704,031	439,348	11,476,003	38,467	
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	960,064,273	9,997,197	4,736,945	14,734,142	196,256,824	81,538,191	651,208,902	5,194,217	8,434,569	942,632,703	2,697,428	
(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	970,064,273	9,997,197	4,736,945	14,734,142	201,256,824	86,538,191	651,208,902	5,194,217	8,434,569	952,632,703	2,697,428	
負債及び正味財産合計	981,579,458	9,997,912	4,736,945	14,734,857	210,527,418	86,538,191	651,270,932	6,898,248	8,873,917	964,108,706	2,735,895	

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 5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		474,805,004	
		鳥取銀行鳥取県庁支店		1,008,368	
		山陰合同銀行鳥取県庁支店		111,219,896	
		鳥取銀行鳥取県庁支店		36,214,767	
		大和ネクスト銀行ダイコク支店		10,051,917	
	未収金	未収金		220,182	
		未収掛金		2,713	
	貸付金	生活資金貸付金		111,190,961	
		自動車貸付金		54,894,852	
		教育貸付金		25,940,524	
		結婚貸付金		1,964,469	
		物品購入貸付金		2,466,496	
		住宅改装貸付金		1,275,732	
	前払費用	住宅貸付金		323,940	
未収収益			133,075		
流動資産合計				831,766,135	
(固定資産)	基本財産	鳥取銀行鳥取県庁支店		10,000,000	
					定期預金
その他固定資産	投資有価証券			139,813,323	
	固定資産合計				149,813,323
資産合計				981,579,458	
(流動負債)	未払費用	掛金		未払金	495,579
				未払消費税等	9,070,712
				未払法人税等	343,700
				預り金	1,318,400
	その他	66,612			
流動負債合計				220,182	
負債合計				11,515,185	
正味財産				970,064,273	

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	23,938,531	0
合計	23,938,531	23,938,531	0

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	139,813,323	140,000,000
合 計	139,813,323	140,000,000