

令和5年度
会計決算報告書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月 31日

一般財団法人
鳥取県教育関係職員互助会

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	630,723,184	7,423,089	4,143,354	11,566,443	174,514,714	81,817,934	343,857,821	6,999,175	9,188,540	616,378,184	2,778,557	
普通預金	473,233,676	7,423,089	4,143,354	11,566,443	118,427,005	21,439,589	303,836,726	6,999,175	8,186,181	458,888,676	2,778,557	
山陰合同銀行鳥取県庁支店	472,226,238	7,423,089	4,143,354	11,566,443	117,934,502	21,206,552	303,554,828	6,999,175	8,186,181	457,881,238	2,778,557	
鳥取銀行鳥取県庁支店	1,007,438	0	0	0	492,503	233,037	281,898	0	0	1,007,438	0	
定期預金	157,489,508	0	0	0	56,087,709	60,378,345	40,021,095	0	1,002,359	157,489,508	0	
山陰合同銀行鳥取県庁支店	111,221,784	0	0	0	40,012,204	40,203,146	30,004,075	0	1,002,359	111,221,784	0	
鳥取銀行鳥取県庁支店	36,215,381	0	0	0	6,023,162	20,175,199	10,017,020	0	0	36,215,381	0	
大和ネクスト銀行ダイコク支店	10,052,343	0	0	0	10,052,343	0	0	0	0	10,052,343	0	
未収金	11,605	0	0	0	11,605	0	0	0	0	11,605	0	
未収掛金	11,605	0	0	0	11,605	0	0	0	0	11,605	0	
貸付金	174,714,033	0	0	0	0	0	174,714,033	0	0	174,714,033	0	
一般貸付金	174,714,033	0	0	0	0	0	174,714,033	0	0	174,714,033	0	
生活資金貸付金	95,177,299	0	0	0	0	0	95,177,299	0	0	95,177,299	0	
自動車貸付金	49,847,152	0	0	0	0	0	49,847,152	0	0	49,847,152	0	
教育貸付金	25,803,850	0	0	0	0	0	25,803,850	0	0	25,803,850	0	
結婚貸付金	1,290,387	0	0	0	0	0	1,290,387	0	0	1,290,387	0	
物品購入貸付金	1,560,357	0	0	0	0	0	1,560,357	0	0	1,560,357	0	
住宅改装貸付金	1,034,988	0	0	0	0	0	1,034,988	0	0	1,034,988	0	
立替金	165	0	0	0	0	0	165	0	0	165	0	
その他	165	0	0	0	0	0	165	0	0	165	0	
前払費用	135,525	0	0	0	0	0	0	0	0	0	135,525	
未収収益	145,390	0	0	0	36,561	480	108,337	0	12	145,390	0	
流動資産合計	805,729,902	7,423,089	4,143,354	11,566,443	174,562,880	81,818,414	518,680,356	6,999,175	9,188,552	791,249,377	2,914,082	
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	168,287,823	0	0	0	40,000,000	0	128,287,823	0	0	168,287,823	0	
その他固定資産合計	168,287,823	0	0	0	40,000,000	0	128,287,823	0	0	168,287,823	0	
固定資産合計	178,287,823	0	0	0	45,000,000	5,000,000	128,287,823	0	0	178,287,823	0	
資産合計	984,017,725	7,423,089	4,143,354	11,566,443	219,562,880	86,818,414	646,968,179	6,999,175	9,188,552	969,537,200	2,914,082	
II 負債の部												
1. 流動負債												
未払費用	380,624	0	0	0	0	0	0	268,784	97,540	366,324	14,300	
未払金	10,675,163	0	0	0	10,590,042	14,600	43,500	561	0	10,648,703	26,460	
未払消費税等	322,000	0	0	0	0	0	0	240,763	81,237	322,000	0	
未払法人税等	1,707,700	0	0	0	0	0	189,555	1,391,774	126,371	1,707,700	0	
預り金	62,872	0	0	0	5,807	0	29,151	27,914	0	62,872	0	
貸付償還金	29,151	0	0	0	0	0	29,151	0	0	29,151	0	
団体保険	27,914	0	0	0	0	0	0	27,914	0	27,914	0	
掛金	5,807	0	0	0	5,807	0	0	0	0	5,807	0	
流動負債合計	13,148,359	0	0	0	10,595,849	14,600	262,206	1,929,796	305,148	13,107,599	40,760	
負債合計	13,148,359	0	0	0	10,595,849	14,600	262,206	1,929,796	305,148	13,107,599	40,760	
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	960,869,366	7,423,089	4,143,354	11,566,443	203,967,031	81,803,814	646,705,973	5,069,379	8,883,404	946,429,601	2,873,322	
(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	970,869,366	7,423,089	4,143,354	11,566,443	208,967,031	86,803,814	646,705,973	5,069,379	8,883,404	956,429,601	2,873,322	
負債及び正味財産合計	984,017,725	7,423,089	4,143,354	11,566,443	219,562,880	86,818,414	646,968,179	6,999,175	9,188,552	969,537,200	2,914,082	

正味財産増減計算書総括表

令和5年4月1日から令和6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	239,813,763	0	0	0	198,037,058	22,004,118	3,000,791	12,759,296	4,012,500	239,813,763	0	
掛金	220,041,176	0	0	0	198,037,058	22,004,118	0	0	0	220,041,176	0	
貸付金受取利息	3,000,791	0	0	0	0	0	3,000,791	0	0	3,000,791	0	
団体保険手数料	12,759,296	0	0	0	0	0	0	12,759,296	0	12,759,296	0	
職員録売上	4,012,500	0	0	0	0	0	0	0	4,012,500	4,012,500	0	
雑収益	1,158,600	0	0	0	201,607	1,208	890,710	0	65,075	1,158,600	0	
受取利息及び配当金	1,093,545	0	0	0	201,607	1,208	890,710	0	20	1,093,545	0	
預貯金利息	1,093,545	0	0	0	201,607	1,208	890,710	0	20	1,093,545	0	
雑収益	65,055	0	0	0	0	0	0	0	65,055	65,055	0	
経常収益計	240,972,563	0	0	0	198,238,765	22,005,426	3,891,501	12,759,296	4,077,575	240,972,563	0	
(2) 経常費用												
事業費	235,611,197	12,574,108	10,593,591	23,167,699	177,504,091	21,739,803	3,204,875	6,492,360	3,502,369	212,443,498	0	
給付金	95,295,802	0	0	0	76,416,302	18,879,500	0	0	0	95,295,802	0	
医療給付金	87,571,400	0	0	0	68,701,900	18,869,500	0	0	0	87,571,400	0	
療養給付金	87,571,400	0	0	0	68,701,900	18,869,500	0	0	0	87,571,400	0	
死亡弔慰金	7,680,000	0	0	0	7,680,000	0	0	0	0	7,680,000	0	
会員	4,300,000	0	0	0	4,300,000	0	0	0	0	4,300,000	0	
配偶者	640,000	0	0	0	640,000	0	0	0	0	640,000	0	
家族	2,740,000	0	0	0	2,740,000	0	0	0	0	2,740,000	0	
介護手当金	34,402	0	0	0	34,402	0	0	0	0	34,402	0	
災害見舞金	10,000	0	0	0	0	10,000	0	0	0	10,000	0	
旅費交通費	8,550	1,775	0	1,775	0	0	0	0	6,775	6,775	0	
通信運搬費	405,962	6,919	0	6,919	319,432	0	8,400	47,693	23,518	399,043	0	
消耗品費	40,454	0	0	0	7,940	7,940	7,940	7,940	8,694	40,454	0	
印刷製本費	419,614	17,424	0	17,424	181,798	10,529	39,387	65,750	104,726	402,190	0	
印刷出版費	1,570,800	0	0	0	0	0	0	0	1,570,800	1,570,800	0	
賃借料	152,922	0	0	0	19,140	9,570	19,140	52,536	52,536	152,922	0	
貸付保険料	555,250	0	0	0	0	0	555,250	0	0	555,250	0	
租税公課	872,528	13,000	0	13,000	31,459	198	134,568	525,363	167,940	859,528	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	82,253,443	0	10,593,481	10,593,481	71,659,962	0	0	0	0	71,659,962	0	
委託料	31,206,392	12,531,360	0	12,531,360	6,481,369	2,472,380	2,424,680	5,735,603	1,561,000	18,675,032	0	
支払手数料	2,829,480	3,630	110	3,740	2,386,689	359,686	15,510	57,475	6,380	2,825,740	0	
管理費	2,824,106	0	0	0	0	0	0	0	0	2,824,106	0	
会議費	5,277	0	0	0	0	0	0	0	0	5,277	0	
旅費交通費	77,117	0	0	0	0	0	0	0	0	77,117	0	
通信運搬費	120,173	0	0	0	0	0	0	0	0	120,173	0	
消耗品費	23,408	0	0	0	0	0	0	0	0	23,408	0	
印刷製本費	68,702	0	0	0	0	0	0	0	0	68,702	0	
光熱水料費	40,248	0	0	0	0	0	0	0	0	40,248	0	
賃借料	209,070	0	0	0	0	0	0	0	0	209,070	0	
保険料	239,650	0	0	0	0	0	0	0	0	239,650	0	
租税公課	20,400	0	0	0	0	0	0	0	0	20,400	0	
支払負担金	328,300	0	0	0	0	0	0	0	0	328,300	0	
支払寄付金	100,000	0	0	0	0	0	0	0	0	100,000	0	
委託料	61,600	0	0	0	0	0	0	0	0	61,600	0	
支払手数料	46,610	0	0	0	0	0	0	0	0	46,610	0	
普及費	1,462,963	0	0	0	0	0	0	0	0	1,462,963	0	
雑費	20,588	0	0	0	0	0	0	0	0	20,588	0	
経常費用計	238,435,303	12,574,108	10,593,591	23,167,699	177,504,091	21,739,803	3,204,875	6,492,360	3,502,369	212,443,498	2,824,106	
当期経常増減額	2,537,260	△12,574,108	△10,593,591	△23,167,699	20,734,674	265,623	686,626	6,266,936	575,206	28,529,065	△2,824,106	
2. 経常外増減の部												
(1) 経常外収益												
前期損益修正益	5,392	0	0	0	5,392	0	0	0	0	5,392	0	
前期損益修正益	5,392	0	0	0	5,392	0	0	0	0	5,392	0	
経常外収益計	5,392	0	0	0	5,392	0	0	0	0	5,392	0	
(2) 経常外費用												
前期損益修正損	29,859	0	0	0	29,859	0	0	0	0	29,859	0	
前期損益修正損	29,859	0	0	0	29,859	0	0	0	0	29,859	0	
経常外費用計	29,859	0	0	0	29,859	0	0	0	0	29,859	0	
当期経常外増減額	△24,467	0	0	0	△24,467	0	0	0	0	△24,467	0	
他会計振替前当期一般正味財産増減額	2,512,793	△12,574,108	△10,593,591	△23,167,699	20,710,207	265,623	686,626	6,266,936	575,206	28,504,598	△2,824,106	
他会計振替額	0	10,000,000	10,000,000	20,000,000	△13,000,000	0	△5,000,000	△5,000,000	0	△23,000,000	3,000,000	
税引前当期一般正味財産増減額	2,512,793	△2,574,108	△593,591	△3,167,699	7,710,207	265,623	△4,313,374	1,266,936	575,206	5,504,598	175,894	
法人税等	1,707,700	0	0	0	0	0	189,555	1,391,774	126,371	1,707,700	0	
当期一般正味財産増減額	805,093	△2,574,108	△593,591	△3,167,699	7,710,207	265,623	△4,502,929	△124,838	448,835	3,796,898	175,894	
一般正味財産期首残高	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	
一般正味財産期末残高	960,869,366	7,423,089	4,143,354	11,566,443	203,967,031	81,803,814	646,705,973	5,069,379	8,883,404	946,429,601	2,873,322	
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	970,869,366	7,423,089	4,143,354	11,566,443	208,967,031	86,803,814	646,705,973	5,069,379	8,883,404	956,429,601	2,873,322	

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 6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		472,226,238
		鳥取銀行鳥取県庁支店		1,007,438
		山陰合同銀行鳥取県庁支店		111,221,784
		鳥取銀行鳥取県庁支店		36,215,381
		大和ネクスト銀行ダイコク支店		10,052,343
	未収金 貸付金	未収掛金		11,605
		生活資金貸付金		95,177,299
		自動車貸付金		49,847,152
		教育貸付金		25,803,850
		結婚貸付金		1,290,387
		物品購入貸付金		1,560,357
住宅改装貸付金			1,034,988	
立替金	その他		165	
前払費用			135,525	
未収収益			145,390	
流動資産合計				805,729,902
(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	
	投資有価証券			168,287,823
固定資産合計				178,287,823
資産合計				984,017,725
(流動負債)	未払費用			380,624
	未払金			10,675,163
	未払消費税等			322,000
	未払法人税等			1,707,700
	預り金	貸付償還金		29,151
	団体保険		27,914	
	掛金		5,807	
流動負債合計				13,148,359
負債合計				13,148,359
正味財産				970,869,366

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（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	168,287,823	170,000,000
合計	168,287,823	170,000,000