

貸借対照表

法人全体

一般財団法人 奈良県教職員互助組合

令和 2年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	226,325,105	232,264,716	△5,939,611
未収金	9,321,966	18,473,451	△9,151,485
貯蔵品	1,015,632	0	1,015,632
前払金	234,426	2,207,180	△1,972,754
立替金	10,059,656	6,871,791	3,187,865
流動資産合計	246,956,785	259,817,138	△12,860,353
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本金定期預金	5,000,000	5,000,000	0
基本財産合計	5,000,000	5,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	11,794,898	9,510,276	2,284,622
退職生業資金引当資産	348,134,873	400,394,873	△52,260,000
特定資産合計	359,929,771	409,905,149	△49,975,378
(3) その他固定資産			
什器備品	1,021,650	1,021,650	0
什器備品減価償却累計額	△1,021,648	△1,021,648	0
保証金	15,300,000	15,300,000	0
投資有価証券	302,334,187	300,428,332	1,905,855
組合員貸付金	360,824,067	379,239,215	△18,415,148
その他固定資産合計	678,458,256	694,967,549	△16,509,293
固定資産合計	1,043,388,027	1,109,872,698	△66,484,671
資産合計	1,290,344,812	1,369,689,836	△79,345,024
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	21,741,211	39,226,897	△17,485,686
未払法人税等	5,773,500	8,285,700	△2,512,200
前受金	0	21,600	△21,600
預り金	6,912,548	4,099,528	2,813,020
賞与引当金	4,249,000	3,661,000	588,000
流動負債合計	38,676,259	55,294,725	△16,618,466
2. 固定負債			
退職生業資金引当金	348,134,873	400,394,873	△52,260,000
退職給付引当金	11,794,898	9,510,276	2,284,622
固定負債合計	359,929,771	409,905,149	△49,975,378
負債合計	398,606,030	465,199,874	△66,593,844
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	5,000,000	5,000,000	0
指定正味財産合計	5,000,000	5,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(5,000,000)	(5,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	886,738,782	899,489,962	△12,751,180
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	891,738,782	904,489,962	△12,751,180
負債及び正味財産合計	1,290,344,812	1,369,689,836	△79,345,024

(注)実施事業資産に該当するものではありません。

正味財産増減計算書

法人全体

一般財団法人 奈良県教職員互助組合

平成31年 4月 1日 から 令和 2年 3月31日 まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
事業収益	[514,638,424]	[520,041,428]	[Δ 5,403,004]
受取掛金	321,462,924	324,988,425	Δ 3,525,501
受取特別掛金	118,024,000	118,620,000	Δ 596,000
事務手数料収益	69,368,406	70,372,276	Δ 1,003,870
貸付金受取利息	5,783,094	6,060,727	Δ 277,633
受取寄付金	[632]	[0]	[632]
受取寄付金	632	0	632
雑収益	[689,968]	[1,167,926]	[Δ 477,958]
受取利息	592,454	1,067,290	Δ 474,836
雑収益	97,514	100,636	Δ 3,122
経常収益計	515,329,024	521,209,354	Δ 5,880,330
(2) 経常費用			
事業費	[497,949,603]	[496,584,880]	[1,364,723]
支払給付金	89,636,296	98,554,362	Δ 8,918,066
積立年金事業	235,718,000	237,154,000	Δ 1,436,000
販売促進費	8,643,756	8,328,745	315,011
公租公課	4,489,800	4,192,300	297,500
給与手当	30,704,552	22,999,056	7,705,496
臨時雇賃金	10,503,359	13,233,349	Δ 2,729,990
退職給付費用	1,625,668	886,554	739,114
賞与引当金繰入額	3,443,240	2,871,120	572,120
共済費	8,484,631	7,474,845	1,009,786
厚生費	275,058	289,494	Δ 14,436
報償費	490,856	384,552	106,304
会議費	56,000	110,760	Δ 54,760
旅費交通費	510,210	309,310	200,900
通信運搬費	7,360,650	7,402,148	Δ 41,498
消耗品費	1,576,294	1,152,194	424,100
印刷製本費	3,575,540	4,069,888	Δ 494,348
賃借料	1,229,770	898,167	331,603
保険料	119,327	99,190	20,137
支払手数料	1,998,790	1,519,392	479,398
渉外費	40,000	53,805	Δ 13,805
研修費	86,000	10,000	76,000
支払負担金	79,554,350	77,125,839	2,428,511
支払寄付金	1,000,632	1,000,000	632
支払助成金	5,280,406	4,856,810	423,596
委託費	1,546,418	1,609,000	Δ 62,582
管理費	[26,750,801]	[25,269,749]	[1,481,052]
給与手当	6,082,644	5,560,532	522,112
臨時雇賃金	4,563,612	4,680,512	Δ 116,900
退職給付費用	658,954	290,037	368,917
賞与引当金繰入額	805,760	789,880	15,880
共済費	728,816	825,049	Δ 96,233
厚生費	2,321	40,734	Δ 38,413
会議費	279,788	415,359	Δ 135,571
旅費交通費	343,610	252,930	90,680
通信運搬費	1,634,700	1,222,298	412,402
消耗品費	891,641	582,623	309,018
車両維持費	80,020	82,510	Δ 2,490
印刷製本費	1,266,871	1,355,438	Δ 88,567
光熱水料費	551,900	541,060	10,840
賃借料	5,627,809	5,249,061	378,748

正味財産増減計算書

法人全体

一般財団法人 奈良県教職員互助組合

平成31年 4月 1日 から 令和 2年 3月31日 まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
保険料	290,200	289,200	1,000
公租公課	47,000	10,000	37,000
支払手数料	2,775	5,050	△ 2,275
渉外費	87,800	44,860	42,940
支払負担金	898,900	910,040	△ 11,140
委託費	1,695,500	2,052,576	△ 357,076
諸会費	210,180	70,000	140,180
経常費用計	524,700,404	521,854,629	2,845,775
当期経常増減額	△ 9,371,380	△ 645,275	△ 8,726,105
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 9,371,380	△ 645,275	△ 8,726,105
法人税等	3,379,800	6,253,900	△ 2,874,100
当期一般正味財産増減額	△ 12,751,180	△ 6,899,175	△ 5,852,005
一般正味財産期首残高	899,489,962	906,389,137	△ 6,899,175
一般正味財産期末残高	886,738,782	899,489,962	△ 12,751,180
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
指定正味財産期首残高	5,000,000	5,000,000	0
指定正味財産期末残高	5,000,000	5,000,000	0
Ⅲ 正味財産期末残高	891,738,782	904,489,962	△ 12,751,180

正味財産増減計算書内訳表

平成31年 4月 1日 から 令和 2年 3月31日 まで

(単位:円)

科 目	実施事業等会計			その他会計				法人会計	内部取引等消去	合 計
	継1事業	寄1事業	小 計	他1事業	他2事業	他3事業	他4事業			
I 一般正味財産増減の部										
1. 経常増減の部										
(1) 経常収益										
事業収益	[0]	[0]	[0]	[125,662,852]	[313,824,072]	[69,368,406]	[5,783,094]	[514,638,424]	[0]	[514,638,424]
受取掛金	0	0	0	125,662,852	195,800,072	0	0	321,462,924	0	321,462,924
受取特別掛金	0	0	0	0	118,024,000	0	0	118,024,000	0	118,024,000
事務手数料収益	0	0	0	0	0	69,368,406	0	69,368,406	0	69,368,406
貸付金受取利息	0	0	0	0	0	0	5,783,094	5,783,094	0	5,783,094
受取寄付金	[0]	[0]	[0]	[632]	[0]	[0]	[0]	[632]	[0]	[632]
受取寄付金	0	0	0	632	0	0	0	632	0	632
雑収益	[0]	[0]	[0]	[55]	[0]	[97,528]	[12]	[97,528]	[592,373]	[689,968]
受取利息	0	0	0	55	0	14	12	81	592,373	592,454
雑収益	0	0	0	0	0	97,514	0	97,514	0	97,514
経常収益計	0	0	0	125,663,539	313,824,072	69,465,934	5,783,106	514,736,651	592,373	515,329,024
(2) 経常費用										
事業費	[5,850,488]	[1,000,000]	[6,850,488]	[175,354,971]	[252,203,349]	[57,170,169]	[6,370,626]	[491,099,115]	[0]	[497,949,603]
支払給付金	0	0	0	89,636,296	0	0	0	89,636,296	0	89,636,296
積立年金事業	0	0	0	0	235,718,000	0	0	235,718,000	0	235,718,000
販売促進費	0	0	0	0	0	8,643,756	0	8,643,756	0	8,643,756
公租公課	0	0	0	0	0	4,489,800	0	4,489,800	0	4,489,800
給与手当	506,888	0	506,888	6,082,644	3,650,860	16,381,657	4,082,503	30,197,664	0	30,704,552
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	10,503,359	0	10,503,359	0	10,503,359
退職給付費用	54,920	0	54,920	658,954	101,043	521,584	289,167	1,570,748	0	1,625,668
賞与引当金繰入額	47,480	0	47,480	569,760	336,000	2,125,000	365,000	3,395,760	0	3,443,240
共済費	0	0	0	2,351,917	555,513	4,835,213	741,988	8,484,631	0	8,484,631
厚生費	0	0	0	69,256	40,582	165,220	0	275,058	0	275,058
報償費	0	0	0	0	0	490,856	0	490,856	0	490,856
会議費	0	0	0	0	0	56,000	0	56,000	0	56,000
旅費交通費	0	0	0	405,950	2,640	101,620	0	510,210	0	510,210
通信運搬費	98,830	0	98,830	1,985,748	1,575,245	3,633,509	67,318	7,261,820	0	7,360,650
消耗品費	45,939	0	45,939	552,985	844,241	128,509	4,620	1,530,355	0	1,576,294
印刷製本費	64,579	0	64,579	1,711,252	734,676	1,065,033	0	3,510,961	0	3,575,540
賃借料	0	0	0	0	0	1,229,770	0	1,229,770	0	1,229,770
保険料	0	0	0	119,327	0	119,327	0	119,327	0	119,327
支払手数料	0	0	0	448,059	0	1,550,731	0	1,998,790	0	1,998,790
渉外費	0	0	0	0	40,000	0	0	40,000	0	40,000
研修費	0	0	0	0	0	86,000	0	86,000	0	86,000
支払負担金	5,000,000	0	5,000,000	67,370,904	6,328,891	34,525	820,030	74,554,350	0	79,554,350
支払寄付金	0	1,000,000	1,000,000	632	0	0	0	632	0	1,000,632
支払助成金	0	0	0	3,004,748	2,275,658	0	0	5,280,406	0	5,280,406
委託費	31,852	0	31,852	386,539	0	1,128,027	0	1,514,566	0	1,546,418
管理費	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[26,750,801]	[0]	[26,750,801]
給与手当	0	0	0	0	0	0	0	6,082,644	0	6,082,644
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	0	0	4,563,612	0	4,563,612
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	658,954	0	658,954
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	805,760	0	805,760
共済費	0	0	0	0	0	0	0	728,816	0	728,816
厚生費	0	0	0	0	0	0	0	2,321	0	2,321
会議費	0	0	0	0	0	0	0	279,788	0	279,788
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	343,610	0	343,610
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	1,634,700	0	1,634,700
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	891,641	0	891,641
車両維持費	0	0	0	0	0	0	0	80,020	0	80,020
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	1,266,871	0	1,266,871
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	551,900	0	551,900
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	5,627,809	0	5,627,809
保険料	0	0	0	0	0	0	0	290,200	0	290,200
公租公課	0	0	0	0	0	0	0	47,000	0	47,000
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	2,775	0	2,775
渉外費	0	0	0	0	0	0	0	87,800	0	87,800
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	898,900	0	898,900
委託費	0	0	0	0	0	0	0	1,695,500	0	1,695,500
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	210,180	0	210,180
経常費用計	5,850,488	1,000,000	6,850,488	175,354,971	252,203,349	57,170,169	6,370,626	491,099,115	26,750,801	524,700,404
当期経常増減額	△5,850,488	△1,000,000	△6,850,488	△49,691,432	61,620,723	12,295,765	△587,520	23,637,536	△26,158,428	△9,371,380

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(単位:円)

科 目	実施事業等会計			その他会計				法人会計	内部取引等消去	合 計
	継1事業	寄1事業	小 計	他1事業	他2事業	他3事業	他4事業			
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0		0
(2) 経常外費用										
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0		0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0		0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△5,850,488	△1,000,000	△6,850,488	△49,691,432	61,620,723	12,295,765	△587,520	23,637,536	△26,158,428	△9,371,380
他会計振替額	6,889,711	1,000,000	7,889,711	45,782,733	△72,763,075	△10,019,627	△911,885	△37,911,854	30,022,143	-
税引前当期一般正味財産増減額	1,039,223	0	1,039,223	△3,908,699	△11,142,352	2,276,138	△1,499,405	△14,274,318	3,863,715	△9,371,380
法人税等	0	0	0	0	0	3,379,800	0	3,379,800	0	3,379,800
当期一般正味財産増減額	1,039,223	0	1,039,223	△3,908,699	△11,142,352	△1,103,662	△1,499,405	△17,654,118	3,863,715	△12,751,180
一般正味財産期首残高	-	-	-	-	-	-	-	-	-	899,489,962
一般正味財産期末残高	-	-	-	-	-	-	-	-	-	886,738,782
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
指定正味財産期首残高	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,000,000
指定正味財産期末残高	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,000,000
III 正味財産期末残高	-	-	-	-	-	-	-	-	-	891,738,782

1 継続事業の前提に関する注記
該当なし

2 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券は償却原価法（定額法）によっている。
- (2) 引当金の計上基準
賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
退職給付引当金
期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
- (4) リース取引の処理方法
リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

3 会計方針の変更
該当なし

4 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高
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				
基本金定期預金	5,000,000	0	0	5,000,000
小計	5,000,000	0	0	5,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	9,510,276	2,284,622		11,794,898
退職生業資金引当資産	400,394,873		52,260,000	348,134,873
小計	409,905,149	2,284,622	52,260,000	359,929,771
合計	414,905,149	2,284,622	52,260,000	364,929,771

5 基本財産及び特定資産の財源等の内訳
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				
基本金定期預金	5,000,000	5,000,000	0	—
小計	5,000,000	5,000,000	0	—
特定資産				
退職給付引当資産	11,794,898	0	0	11,794,898
退職生業資金引当資産	348,134,873	0	0	348,134,873
小計	359,929,771	0	0	359,929,771
合計	364,929,771	5,000,000	0	359,929,771

6 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
い第784号商工債	100,062,648	100,064,600	1,952
第321回信金中金債	99,951,427	99,860,200	△91,227
東電パワーグリッド債①	100,957,518	99,979,100	△978,418
東電パワーグリッド債②	101,225,242	100,540,000	△685,242
合計	402,196,835	400,443,900	△1,752,935

7 重要な後発事象
特になし

8 その他
該当なし

附属明細書

令和 2年 3月31日現在

一般財団法人 奈良県教職員互助組合

(単位：円)

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表の注記に記載しているため内容の記載を省略する。

2. 引当金の明細

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	3,661,000	4,249,000	3,661,000	0	4,249,000
退職生業資金引当金	400,394,873	0	52,260,000	0	348,134,873
退職給付引当金	9,510,276	2,284,622	0	0	11,794,898