

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 3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	298,716,258	226,325,105	72,391,153
未収金	713,212	9,321,966	△8,608,754
貯蔵品	433,980	1,015,632	△581,652
前払金	57,798	234,426	△176,628
立替金	11,267,082	10,059,656	1,207,426
流動資産合計	311,188,330	246,956,785	64,231,545
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	14,000,762	11,794,898	2,205,864
退職生業資金引当資産	308,687,933	348,134,873	△39,446,940
特定資産合計	322,688,695	359,929,771	△37,241,076
(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	301,875,232	302,334,187	△458,955
組合員貸付金	334,005,519	360,824,067	△26,818,548
その他固定資産合計	651,180,753	678,458,256	△27,277,503
固定資産合計	978,869,448	1,043,388,027	△64,518,579
資産合計	1,290,057,778	1,290,344,812	△287,034
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	54,092,962	21,741,211	32,351,751
未払法人税等	6,363,900	5,773,500	590,400
預り金	2,503,703	6,912,548	△4,408,845
賞与引当金	4,667,000	4,249,000	418,000
流動負債合計	67,627,565	38,676,259	28,951,306
2. 固定負債			
退職生業資金引当金	308,687,933	348,134,873	△39,446,940
退職給付引当金	14,000,762	11,794,898	2,205,864
固定負債合計	322,688,695	359,929,771	△37,241,076
負債合計	390,316,260	398,606,030	△8,289,770
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	894,741,518	886,738,782	8,002,736
(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	899,741,518	891,738,782	8,002,736
負債及び正味財産合計	1,290,057,778	1,290,344,812	△287,034

(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

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	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	[548,468,720]	[514,638,424]	[33,830,296]
受取掛金	349,725,075	321,462,924	28,262,151
受取特別掛金	131,233,000	118,024,000	13,209,000
事務手数料収益	62,116,357	69,368,406	△ 7,252,049
貸付金受取利息	5,394,288	5,783,094	△ 388,806
受取寄付金	[0]	[632]	[△ 632]
受取寄付金	0	632	△ 632
雑収益	[4,612,207]	[689,968]	[3,922,239]
受取利息	694,237	592,454	101,783
雑収益	3,917,970	97,514	3,820,456
経常収益計	553,080,927	515,329,024	37,751,903
(2) 経常費用			
事業費	[512,084,612]	[497,949,603]	[14,135,009]
支払給付金	95,206,507	89,636,296	5,570,211
積立年金事業	261,740,000	235,718,000	26,022,000
販売促進費	8,585,873	8,643,756	△ 57,883
公租公課	4,630,300	4,489,800	140,500
給与手当	31,742,696	30,704,552	1,038,144
臨時雇賃金	5,842,383	10,503,359	△ 4,660,976
退職給付費用	1,474,593	1,625,668	△ 151,075
賞与引当金繰入額	3,544,680	3,443,240	101,440
共済費	8,829,221	8,484,631	344,590
厚生費	105,500	275,058	△ 169,558
報償費	0	490,856	△ 490,856
会議費	0	56,000	△ 56,000
旅費交通費	142,570	510,210	△ 367,640
通信運搬費	6,291,811	7,360,650	△ 1,068,839
消耗品費	1,215,499	1,576,294	△ 360,795
車両維持費	27,387	0	27,387
印刷製本費	3,788,128	3,575,540	212,588
賃借料	1,301,413	1,229,770	71,643
保険料	76,048	119,327	△ 43,279
支払手数料	2,635,546	1,998,790	636,756
渉外費	45,500	40,000	5,500
研修費	76,800	86,000	△ 9,200
支払負担金	70,899,764	79,554,350	△ 8,654,586
支払寄付金	500,000	1,000,632	△ 500,632
支払助成金	873,190	5,280,406	△ 4,407,216
委託費	2,509,203	1,546,418	962,785
管理費	[29,004,479]	[26,750,801]	[2,253,678]
給与手当	9,106,794	6,082,644	3,024,150
臨時雇賃金	4,549,413	4,563,612	△ 14,199
退職給付費用	731,271	658,954	72,317
賞与引当金繰入額	1,122,320	805,760	316,560
共済費	850,257	728,816	121,441
厚生費	6,600	2,321	4,279
会議費	154,673	279,788	△ 125,115
旅費交通費	118,060	343,610	△ 225,550
通信運搬費	1,279,177	1,634,700	△ 355,523
消耗品費	809,696	891,641	△ 81,945
車両維持費	61,990	80,020	△ 18,030
印刷製本費	552,831	1,266,871	△ 714,040
光熱水料費	596,819	551,900	44,919

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

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	当 年 度	前 年 度	増 減
賃借料	5,711,382	5,627,809	83,573
保険料	314,600	290,200	24,400
公租公課	10,450	47,000	△ 36,550
支払手数料	1,375	2,775	△ 1,400
渉外費	27,190	87,800	△ 60,610
支払負担金	1,072,400	898,900	173,500
委託費	1,892,381	1,695,500	196,881
諸会費	34,800	210,180	△ 175,380
経常費用計	541,089,091	524,700,404	16,388,687
当期経常増減額	11,991,836	△ 9,371,380	21,363,216
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	11,991,836	△ 9,371,380	21,363,216
法人税等	3,989,100	3,379,800	609,300
当期一般正味財産増減額	8,002,736	△ 12,751,180	20,753,916
一般正味財産期首残高	886,738,782	899,489,962	△ 12,751,180
一般正味財産期末残高	894,741,518	886,738,782	8,002,736
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	899,741,518	891,738,782	8,002,736

正味財産増減計算書内訳表

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	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	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											
事業収益	[0]	[0]	[0]	[138,628,045]	[342,330,030]	[62,116,357]	[5,394,288]	[548,468,720]	[0]	[548,468,720]	
受取掛金	0	0	0	138,628,045	211,097,030	0	0	349,725,075	0	349,725,075	
受取特別掛金	0	0	0	0	131,233,000	0	0	131,233,000	0	131,233,000	
事務手数料収益	0	0	0	0	0	62,116,357	0	62,116,357	0	62,116,357	
貸付金受取利息	0	0	0	0	0	0	5,394,288	5,394,288	0	5,394,288	
雑収益	[0]	[0]	[0]	[3,488,488]	[0]	[429,482]	[0]	[3,917,970]	[694,237]	[4,612,207]	
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	694,237	694,237	
雑収益	0	0	0	3,488,488	0	429,482	0	3,917,970	0	3,917,970	
経常収益計	0	0	0	142,116,533	342,330,030	62,545,839	5,394,288	552,386,690	694,237	553,080,927	
(2) 経常費用											
事業費	[5,122,567]	[500,000]	[5,622,567]	[178,319,599]	[273,175,062]	[48,539,798]	[6,427,586]	[506,462,045]	[0]	[512,084,612]	
支払給付金	0	0	0	95,206,507	0	0	0	95,206,507	0	95,206,507	
積立年金事業	0	0	0	0	261,740,000	0	0	261,740,000	0	261,740,000	
販売促進費	0	0	0	0	0	8,585,873	0	8,585,873	0	8,585,873	
公租公課	0	0	0	0	0	4,630,300	0	4,630,300	0	4,630,300	
給与手当	758,899	0	758,899	9,106,793	3,664,446	14,131,771	4,080,787	30,983,797	0	31,742,696	
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	5,842,383	0	5,842,383	0	5,842,383	
退職給付費用	60,934	0	60,934	731,271	109,278	443,442	129,668	1,413,659	0	1,474,593	
賞与引当金繰入額	74,360	0	74,360	892,320	340,000	1,872,000	366,000	3,470,320	0	3,544,680	
共済費	0	0	0	3,602,115	692,988	3,765,885	768,233	8,829,221	0	8,829,221	
厚生費	0	0	0	31,200	10,400	53,500	10,400	105,500	0	105,500	
旅費交通費	0	0	0	128,550	1,320	12,700	0	142,570	0	142,570	
通信運搬費	73,009	0	73,009	1,758,349	1,561,880	2,861,085	37,488	6,218,802	0	6,291,811	
消耗品費	55,380	0	55,380	922,280	0	233,219	4,620	1,160,119	0	1,215,499	
車両維持費	0	0	0	0	0	27,387	0	27,387	0	27,387	
印刷製本費	37,197	0	37,197	1,847,552	678,840	1,224,539	0	3,750,931	0	3,788,128	
賃借料	0	0	0	0	0	1,301,413	0	1,301,413	0	1,301,413	
保険料	0	0	0	76,048	0	0	0	76,048	0	76,048	
支払手数料	0	0	0	856,504	0	1,779,042	0	2,635,546	0	2,635,546	
渉外費	0	0	0	0	40,000	5,500	0	45,500	0	45,500	
研修費	0	0	0	0	0	76,800	0	76,800	0	76,800	
支払負担金	4,000,000	0	4,000,000	61,991,754	3,877,620	0	1,030,390	66,899,764	0	70,899,764	
支払寄付金	0	500,000	500,000	0	0	0	0	0	0	500,000	
支払助成金	0	0	0	414,900	458,290	0	0	873,190	0	873,190	
委託費	62,788	0	62,788	753,456	0	1,692,959	0	2,446,415	0	2,509,203	
管理費	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[29,004,479]	[29,004,479]		
給与手当	0	0	0	0	0	0	0	9,106,794	0	9,106,794	
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	0	0	4,549,413	0	4,549,413	
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	731,271	0	731,271	
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	1,122,320	0	1,122,320	
共済費	0	0	0	0	0	0	0	850,257	0	850,257	
厚生費	0	0	0	0	0	0	0	6,600	0	6,600	
会議費	0	0	0	0	0	0	0	154,673	0	154,673	
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	118,060	0	118,060	
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	1,279,177	0	1,279,177	
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	809,696	0	809,696	
車両維持費	0	0	0	0	0	0	0	61,990	0	61,990	
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	552,831	0	552,831	
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	596,819	0	596,819	
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	5,711,382	0	5,711,382	
保険料	0	0	0	0	0	0	0	314,600	0	314,600	
公租公課	0	0	0	0	0	0	0	10,450	0	10,450	
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	1,375	0	1,375	
渉外費	0	0	0	0	0	0	0	27,190	0	27,190	

正味財産増減計算書内訳表

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	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	小 計			
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	1,072,400		1,072,400
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	1,892,381		1,892,381
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	0	34,800		34,800
経常費用計	5,122,567	500,000	5,622,567	178,319,599	273,175,062	48,539,798	6,427,586	506,462,045	29,004,479		541,089,091
当期経常増減額	△5,122,567	△500,000	△5,622,567	△36,203,066	69,154,968	14,006,041	△1,033,298	45,924,645	△28,310,242		11,991,836
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		0
(2) 経常外費用											
経常外費用計	0	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		0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△5,122,567	△500,000	△5,622,567	△36,203,066	69,154,968	14,006,041	△1,033,298	45,924,645	△28,310,242		11,991,836
他会計振替額	4,611,201	1,000,000	5,611,201	7,279,489	△48,469,866	447,146	△75,590	△40,818,821	35,207,620		—
税引前当期一般正味財産増減額	△511,366	500,000	△11,366	△28,923,577	20,685,102	14,453,187	△1,108,888	5,105,824	6,897,378		11,991,836
法人税等	0	0	0	0	0	3,989,100	0	3,989,100	0		3,989,100
当期一般正味財産増減額	△511,366	500,000	△11,366	△28,923,577	20,685,102	10,464,087	△1,108,888	1,116,724	6,897,378		8,002,736
一般正味財産期首残高	—	—	—	—	—	—	—	—	—		886,738,782
一般正味財産期末残高	—	—	—	—	—	—	—	—	—		894,741,518
II 指定正味財産増減の部											
当期指定正味財産増減額	—	—	—	—	—	—	—	—	—		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	—	—	—	—	—	—	—	—	—		899,741,518

1 継続組織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	11,794,898	2,205,864		14,000,762
退職生業資金引当資産	348,134,873		39,446,940	308,687,933
小計	359,929,771	2,205,864	39,446,940	322,688,695
合計	364,929,771	2,205,864	39,446,940	327,688,695

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	14,000,762	0	0	14,000,762
退職生業資金引当資産	308,687,933	0	0	308,687,933
小計	322,688,695	0	0	322,688,695
合計	327,688,695	5,000,000	0	322,688,695

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
第321回信金中金債	99,985,712	100,004,000	18,288
東電パワーグリッド債①	100,736,553	101,316,400	579,847
東電パワーグリッド債②	100,952,967	101,250,000	297,033
第510回関西電力債	101,022,013	101,530,000	507,987
合計	402,697,245	404,100,400	1,403,155

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 3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	4,249,000	4,667,000	4,249,000	0	4,667,000
退職生業資金引当金	348,134,873	0	39,446,940	0	308,687,933
退職給付引当金	11,794,898	2,205,864	0	0	14,000,762