

平成 29 年 度

(平成29年4月1日 ～ 平成30年3月31日)

決 算 報 告 書

〔 一 般 会 計
貸 付 金 会 計
掛 金 会 計
保 険 事 業 会 計 〕

福岡市立学校職員互助組合

貸借対照表

一般会計

平成30年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	差 異
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	1,106,647	521,123	585,524
小口現金	10,000	10,000	0
普通預金	1,096,647	511,123	585,524
未収金	2,831,989	10,316,430	△ 7,484,441
流動資産合計	3,938,636	10,837,553	△ 6,898,917
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当特定資産	7,303,981	5,860,981	1,443,000
特定資産合計	7,303,981	5,860,981	1,443,000
(2) その他固定資産			
備品	511,675	336,807	174,868
ソフトウェア	7,216,501	9,579,196	△ 2,362,695
電話加入権	299,936	299,936	0
その他固定資産合計	8,028,112	10,215,939	△ 2,187,827
固定資産合計	15,332,093	16,076,920	△ 744,827
資産合計	19,270,729	26,914,473	△ 7,643,744
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,163,779	8,877,483	△ 6,713,704
預り金	792,300	291,295	501,005
流動負債合計	2,956,079	9,168,778	△ 6,212,699
2 固定負債			
退職給付引当金	8,326,511	5,947,829	2,378,682
固定負債合計	8,326,511	5,947,829	2,378,682
負債合計	11,282,590	15,116,607	△ 3,834,017
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2 一般正味財産	7,988,139	11,797,866	△ 3,809,727
(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	7,988,139	11,797,866	△ 3,809,727
負債及び正味財産合計	19,270,729	26,914,473	△ 7,643,744

正味財産増減計算書

一般会計

平成29年4月1日から平成30年3月31日

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	差 異
I 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 特定資産運用益			
特定資産受取利息	604	7	597
② 受取補助金等			
受取補助金等	50,066,878	49,985,070	81,808
③ 雑収益			
受取利息	0	1	△ 1
④ 他会計からの繰入額			
掛金会計からの繰入額	1,747,018	1,490,522	256,496
経常収益計	51,814,500	51,475,600	338,900
(2) 経常費用			
① 助成事業費			
スポーツ施設利用助成	2,584,940	1,828,900	756,040
研修助成	8,506,160	6,881,996	1,624,164
人間ドック助成	11,594,000	9,234,000	2,360,000
カウンセリング事業費	3,957,600	3,957,600	0
スポーツ活動等助成	138,812	0	138,812
② 管理費			
給料	17,403,406	16,996,960	406,446
給与負担金	2,931,345	2,845,029	86,316
臨時雇賃金	216,916	256,893	△ 39,977
退職給付費用	2,378,682	675,737	1,702,945
印刷製本費	670,874	636,585	34,289
消耗品費	203,311	228,044	△ 24,733
福利厚生費	22,045	23,444	△ 1,399
賃借料	54,098	58,530	△ 4,432
通信運搬費	442,694	383,206	59,488
減価償却費			
備品減価償却費	159,932	215,949	△ 56,017
ソフトウェア償却費	2,362,695	2,251,779	110,916
食糧費	0	325	△ 325
資料費	13,665	13,272	393
旅費・交通費	304,880	282,310	22,570
会計士報酬	437,400	437,400	0
交際費	0	0	0
委託費	159,040	251,979	△ 92,939
負担金	148,000	148,000	0
租税公課	0	1,000	△ 1,000
支払手数料	876,528	850,500	26,028
雑費	57,204	57,312	△ 108
経常費用計	55,624,227	48,516,750	7,107,477
当期経常増減額	△ 3,809,727	2,958,850	△ 6,768,577
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
当期一般正味財産増減額	△ 3,809,727	2,958,850	△ 6,768,577
一般正味財産期首残高	11,797,866	8,839,016	2,958,850
一般正味財産期末残高	7,988,139	11,797,866	△ 3,809,727
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	7,988,139	11,797,866	△ 3,809,727

財 産 目 録

一般会計

平成30年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金	額	
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
現金預金 現金手許有高	10,000		
普通預金 福岡銀行天神町支店 [1293444]	304,347		
普通預金 福岡銀行天神町支店 [1418751]	0		
普通預金 福岡銀行天神町支店 [8000571]	186,655		
普通預金 福岡銀行天神町支店 [2144400]	65,410		
普通預金 福岡銀行福岡市庁内支店 [846326]	540,235		
普通預金 三井住友信託銀行福岡支店 [700444]	0		
未収金	2,831,989		
流動資産合計		3,938,636	
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当特定資産			
普通預金 三井住友信託銀行福岡支店 [700444]	303,981		
定期預金 三井住友信託銀行福岡支店	7,000,000		
特定資産合計	7,303,981		
(2) その他固定資産			
備品	511,675		
ソフトウェア	7,216,501		
電話加入権	299,936		
その他固定資産合計	8,028,112		
固定資産合計		15,332,093	
資産合計			19,270,729
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,163,779		
預り金	792,300		
流動負債合計		2,956,079	
2 固定負債			
退職給付引当金	8,326,511		
固定負債合計		8,326,511	
負債合計			11,282,590
正味財産			7,988,139

貸借対照表

貸付金会計

平成30年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	差 異
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	615,716,558	586,132,262	29,584,296
普通預金	145,716,558	136,132,262	9,584,296
定期預金	470,000,000	450,000,000	20,000,000
未収金	9,385,398	10,901,088	△ 1,515,690
貸付金	252,997,488	285,256,740	△ 32,259,252
流動資産合計	878,099,444	882,290,090	△ 4,190,646
資産合計	878,099,444	882,290,090	△ 4,190,646
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	7,075,429	9,911,464	△ 2,836,035
預り金	23,271,777	24,698,918	△ 1,427,141
貸付保険料預り金	3,055,970	2,983,440	72,530
流動負債合計	33,403,176	37,593,822	△ 4,190,646
負債合計	33,403,176	37,593,822	△ 4,190,646
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2 一般正味財産	844,696,268	844,696,268	0
(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	844,696,268	844,696,268	0
負債及び正味財産合計	878,099,444	882,290,090	△ 4,190,646

正味財産増減計算書

貸付金会計

平成29年4月1日から平成30年3月31日

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	差 異
I 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 事業収益			
貸付利息	6,618,926	7,521,535	△ 902,609
② 雑収益			
受取利息	164,762	318,691	△ 153,929
経常収益計	6,783,688	7,840,226	△ 1,056,538
(2) 経常費用			
① 他会計への繰出額			
掛金会計への繰出額	5,748,214	6,964,906	△ 1,216,692
保険事業会計への繰出額	1,035,474	875,320	160,154
経常費用計	6,783,688	7,840,226	△ 1,056,538
当期経常増減額	0	0	0
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
当期一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	844,696,268	844,696,268	0
一般正味財産期末残高	844,696,268	844,696,268	0
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	844,696,268	844,696,268	0

財 産 目 録

貸付金会計

平成30年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
普通預金 福岡銀行天神町支店 [1530047]	88,117,502		
普通預金 福岡銀行天神町支店 [1293479]	23,271,777		
普通預金 三井住友信託銀行福岡支店 [700046]	34,327,279		
定期預金 三井住友信託銀行福岡支店	470,000,000		
未収金	9,385,398		
貸付金	252,997,488		
流動資産合計		878,099,444	
資産合計			878,099,444
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	7,075,429		
預り金	23,271,777		
貸付保険料預り金	3,055,970		
流動負債合計		33,403,176	
負債合計			33,403,176
正味財産			844,696,268

貸借対照表

掛金会計

平成30年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	差 異
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	314,881,063	265,134,902	49,746,161
普通預金	54,881,063	45,134,902	9,746,161
定期預金	260,000,000	220,000,000	40,000,000
未収金	24,319,745	19,588,084	4,731,661
流動資産合計	339,200,808	284,722,986	54,477,822
資産合計	339,200,808	284,722,986	54,477,822
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	19,062,417	16,719,008	2,343,409
流動負債合計	19,062,417	16,719,008	2,343,409
1 固定負債			
カフェテリアプラン引当金	294,566,140	245,735,350	48,830,790
固定負債合計	294,566,140	245,735,350	48,830,790
負債合計	313,628,557	262,454,358	51,174,199
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2 一般正味財産	25,572,251	22,268,628	3,303,623
(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	25,572,251	22,268,628	3,303,623
負債及び正味財産合計	339,200,808	284,722,986	54,477,822

正味財産増減計算書

掛金会計

平成29年4月1日から平成30年3月31日

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	差 異
I 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 受取掛金			
受取掛金	155,042,870	149,035,460	6,007,410
② 雑収益			
受取利息	26,974	99,168	△ 72,194
③ 他会計からの繰入額			
貸付金会計からの繰入額	5,748,214	6,964,906	△ 1,216,692
保険事業会計からの繰入額	10,263,000	3,516,000	6,747,000
④ 引当金取崩額			
カフェテリアプラン引当金取崩額	103,086,210	103,379,080	△ 292,870
経常収益計	274,167,268	262,994,614	11,172,654
(2) 経常費用			
① 給付事業費			
災害見舞金	60,000	30,000	30,000
死亡弔慰金	1,740,000	1,800,000	△ 60,000
出産見舞金	3,770,000	3,270,000	500,000
入学祝金	2,184,000	2,072,000	112,000
結婚祝金	4,420,000	3,960,000	460,000
療養見舞金	710,000	730,000	△ 20,000
傷病見舞金	260,000	50,000	210,000
育児祝金	2,060,000	2,130,000	△ 70,000
② 助成事業費			
カフェテリアプラン事業費	100,835,627	101,436,220	△ 600,593
遺児修学助成	1,160,000	1,116,000	44,000
③ 他会計への繰出額			
一般会計への繰出額	1,747,018	1,490,522	256,496
④ 引当金繰入額			
カフェテリアプラン引当金繰入額	151,917,000	149,201,000	2,716,000
経常費用計	270,863,645	267,285,742	3,577,903
当期経常増減額	3,303,623	△ 4,291,128	7,594,751
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
当期一般正味財産増減額	3,303,623	△ 4,291,128	7,594,751
一般正味財産期首残高	22,268,628	26,559,756	△ 4,291,128
一般正味財産期末残高	25,572,251	22,268,628	3,303,623
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	25,572,251	22,268,628	3,303,623

財 産 目 録

掛金会計

平成30年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
普通預金 福岡銀行天神町支店 [1293461]	54,754,921		
普通預金 三井住友信託銀行福岡支店[2602367]	126,142		
定期預金 三井住友信託銀行福岡支店	260,000,000		
未収金	24,319,745		
流動資産合計		339,200,808	
資産合計			339,200,808
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	19,062,417		
流動負債合計		19,062,417	
1 固定負債			
カフェテリアプラン引当金	294,566,140		
固定負債合計		294,566,140	
負債合計			313,628,557
正味財産			25,572,251

貸借対照表

保険事業会計

平成30年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	差 異
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	15,715,261	8,747,952	6,967,309
小口現金	10,000	10,000	0
普通預金	15,705,261	8,737,952	6,967,309
未収金	1,035,474	875,320	160,154
流動資産合計	16,750,735	9,623,272	7,127,463
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当特定資産	7,273,261	6,586,261	687,000
特定資産合計	7,273,261	6,586,261	687,000
(2) その他固定資産			
備品	313,703	247,707	65,996
ソフトウェア	3,509,536	3,688,876	△ 179,340
その他固定資産合計	3,823,239	3,936,583	△ 113,344
固定資産合計	11,096,500	10,522,844	573,656
資産合計	27,847,235	20,146,116	7,701,119
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	14,313,560	8,119,531	6,194,029
流動負債合計	14,313,560	8,119,531	6,194,029
1 固定負債			
退職給付引当金	7,273,261	6,586,261	687,000
固定負債合計	7,273,261	6,586,261	687,000
負債合計	21,586,821	14,705,792	6,881,029
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2 一般正味財産	6,260,414	5,440,324	820,090
(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	6,260,414	5,440,324	820,090
負債及び正味財産合計	27,847,235	20,146,116	7,701,119

正味財産増減計算書

保険事業会計

平成29年4月1日から平成30年3月31日

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	差 異
I 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 特定資産運用益			
特定資産受取利息	412	932	△ 520
② 事業収益			
保険事業収益	25,213,775	18,231,999	6,981,776
受取手数料収益	0	15,000	△ 15,000
③ 雑収益			
雑収益	440,000	384,686	55,314
④ 他会計からの繰入額			
貸付金会計からの繰入額	1,035,474	875,320	160,154
経常収益計	26,689,661	19,507,937	7,181,724
(2) 経常費用			
① 管理費			
給料	3,760,427	3,180,911	579,516
給与負担金	725,551	544,234	181,317
臨時雇賃金	582,200	1,659,343	△ 1,077,143
退職給付費用	687,000	592,000	95,000
印刷製本費	230,806	195,663	35,143
消耗品費	98,689	74,955	23,734
福利厚生費	7,348	7,348	0
賃借料	48,195	37,552	10,643
通信運搬費	97,221	86,110	11,111
減価償却費			
備品減価償却費	101,404	129,414	△ 28,010
ソフトウェア償却費	1,191,840	1,973,679	△ 781,839
資料費	5,970	7,592	△ 1,622
旅費・交通費	25,420	60,920	△ 35,500
会議費	0	0	0
会計士報酬	534,600	534,600	0
交際費	0	0	0
委託費	39,744	1,049,968	△ 1,010,224
負担金	2,904	6,936	△ 4,032
租税公課	950,000	689,700	260,300
法人税等	6,356,500	3,150,900	3,205,600
支払手数料	121,392	139,968	△ 18,576
雑費	39,360	39,360	0
② 他会計への繰出額			
掛金会計への繰出額	10,263,000	3,516,000	6,747,000
経常費用計	25,869,571	17,677,153	8,192,418
当期経常増減額	820,090	1,830,784	△ 1,010,694
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
当期一般正味財産増減額	820,090	1,830,784	△ 1,010,694
一般正味財産期首残高	5,440,324	3,609,540	1,830,784
一般正味財産期末残高	6,260,414	5,440,324	820,090
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	6,260,414	5,440,324	820,090

財 産 目 録

保険事業会計

平成30年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
現金預金 現金手許有高	10,000		
普通預金 福岡銀行天神町支店 [1376498]	15,705,261		
普通預金 三井住友信託銀行福岡支店 [700444]	0		
未収金	1,035,474		
流動資産合計		16,750,735	
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当特定資産			
普通預金 三井住友信託銀行福岡支店 [700444]	273,261		
定期預金 三井住友信託銀行福岡支店	7,000,000		
特定資産合計	7,273,261		
(2) その他固定資産			
備品	313,703		
ソフトウェア	3,509,536		
その他固定資産合計	3,823,239		
固定資産合計		11,096,500	
資産合計			27,847,235
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	14,313,560		
流動負債合計		14,313,560	
1 固定負債			
退職給付引当金	7,273,261		
固定負債合計		7,273,261	
負債合計			21,586,821
正味財産			6,260,414

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

固定資産の減価償却は、定額法による方法を採用している。

(2) 引当金の計算基準

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

(3) 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。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の経理処理は、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
特定資産 退職給付引当特定資産	12,447,242	2,130,000	0	14,577,242
合 計	12,447,242	2,130,000	0	14,577,242

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)
特定資産 退職給付引当特定資産	14,577,242	0	0	14,577,242
合 計	14,577,242	0	0	14,577,242

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(一般会計)

(単位 円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
備品	2,694,990	2,183,315	511,675
ソフトウェア	22,193,760	14,977,259	7,216,501
合 計	24,888,750	17,160,574	7,728,176

(保険事業会計)

(単位 円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
備品	1,524,150	1,210,447	313,703
ソフトウェア	15,694,110	12,184,574	3,509,536
合 計	17,218,260	13,395,021	3,823,239

貸借対照表総括表

平成30年3月31日現在

福岡市立学校職員互助組合

(単位:円)

科 目	一般会計	貸付金会計	掛金会計	保険事業会計	内部取引消去	総 合 計
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金	1,106,647	615,716,558	314,881,063	15,715,261		947,419,529
未収金	2,831,989	9,385,398	24,319,745	1,035,474	△ 11,287,115	26,285,491
貸付金	0	252,997,488	0	0		252,997,488
流動資産合計	3,938,636	878,099,444	339,200,808	16,750,735	△ 11,287,115	1,226,702,508
2 固定資産						
(1) 特定資産						
退職給付引当特定資産	7,303,981	0	0	7,273,261		14,577,242
特定資産合計	7,303,981	0	0	7,273,261	0	14,577,242
(2) その他の固定資産						
備品	511,675	0	0	313,703		825,378
ソフトウェア	7,216,501	0	0	3,509,536		10,726,037
電話加入権	299,936	0	0	0		299,936
その他の固定資産合計	8,028,112	0	0	3,823,239	0	11,851,351
固定資産合計	15,332,093	0	0	11,096,500	0	26,428,593
資産合計	19,270,729	878,099,444	339,200,808	27,847,235	△ 11,287,115	1,253,131,101
II 負債の部						
1 流動負債						
未払金	2,163,779	7,075,429	19,062,417	14,313,560	△ 11,287,115	31,328,070
預り金	792,300	23,271,777	0	0		24,064,077
貸付保険料預り金	0	3,055,970	0	0		3,055,970
流動負債合計	2,956,079	33,403,176	19,062,417	14,313,560	△ 11,287,115	58,448,117
2 固定負債						
退職給付引当金	8,326,511	0	0	7,273,261		15,599,772
カフェテリアプラン引当金	0	0	294,566,140	0		294,566,140
固定負債合計	8,326,511	0	294,566,140	7,273,261	0	310,165,912
負債合計	11,282,590	33,403,176	313,628,557	21,586,821	△ 11,287,115	368,614,029
III 正味財産の部						
1 指定正味財産						
指定正味財産合計	0	0	0	0	0	0
2 一般正味財産	7,988,139	844,696,268	25,572,251	6,260,414	0	884,517,072
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	7,988,139	844,696,268	25,572,251	6,260,414	0	884,517,072
負債及び正味財産合計	19,270,729	878,099,444	339,200,808	27,847,235	0	1,264,418,216

正味財産増減計算書総括表

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

福岡市立学校職員互助組合

(単位:円)

科 目	一般会計	貸付金会計	掛金会計	保険事業会計	内部取引消去	総 合 計
I 一般正味財産増減の部						
1 経常増減の部						
(1) 経常収益						
特定資産運用益	604	0	0	412		1,016
事業収益	0	6,618,926	0	25,213,775		31,832,701
受取掛金	0	0	155,042,870	0		155,042,870
受取補助金等	50,066,878	0	0	0		50,066,878
雑収益	0	164,762	26,974	440,000		631,736
他会計からの繰入額	1,747,018	0	16,011,214	1,035,474	△ 18,793,706	0
引当金取崩額	0	0	103,086,210	0		103,086,210
経常収益計	51,814,500	6,783,688	274,167,268	26,689,661	△ 18,793,706	340,661,411
(2) 経常費用						
給付事業費	0	0	15,204,000	0		15,204,000
助成事業費	26,781,512	0	101,995,627	0		128,777,139
管理費	28,842,715	0	0	15,606,571		44,449,286
他会計への繰出額	0	6,783,688	1,747,018	10,263,000	△ 18,793,706	0
引当金繰入額	0	0	151,917,000	0		151,917,000
経常費用計	55,624,227	6,783,688	270,863,645	25,869,571	△ 18,793,706	340,347,425
当期経常増減額	△ 3,809,727	0	3,303,623	820,090	0	313,986
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
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 3,809,727	0	3,303,623	820,090	0	313,986
一般正味財産期首残高	11,797,866	844,696,268	22,268,628	5,440,324	0	884,203,086
一般正味財産期末残高	7,988,139	844,696,268	25,572,251	6,260,414	0	884,517,072
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
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	7,988,139	844,696,268	25,572,251	6,260,414	0	884,517,072

平成29年度 一般会計収支計算書

平成29年4月1日から平成30年3月31日

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1 事業活動収入				
① 特定資産運用収入	1,000	604	396	
特定預金利息収入	1,000	604	396	
② 補助金等収入	61,822,000	50,066,878	11,755,122	
補助金等収入	61,822,000	50,066,878	11,755,122	福岡市補助金
③ 雑収入	1,000	0	1,000	
受取利息収入	1,000	0	1,000	
④ 他会計からの繰入金収入	2,606,000	1,747,018	858,982	
貸付金会計からの繰入金収入	1,000	0	1,000	
掛金会計からの繰入金収入	2,604,000	1,747,018	856,982	掛金会計より
保険事業会計からの繰入金収入	1,000	0	1,000	
事業活動収入計	64,430,000	51,814,500	12,615,500	
2 事業活動支出				
① 助成事業費支出	34,527,000	26,781,512	7,745,488	
スポーツ施設利用助成支出	4,035,000	2,584,940	1,450,060	スポーツクラブ年会費
研修助成支出	9,680,000	8,506,160	1,173,840	研修等助成 他
人間ドック助成支出	16,100,000	11,594,000	4,506,000	人間ドック助成
カウンセリング事業費支出	4,312,000	3,957,600	354,400	相談室報酬 他
スポーツ活動等助成支出	400,000	138,812	261,188	ボウリング大会費用
② 管理費支出	25,112,000	23,941,406	1,170,594	
給料支出	17,404,000	17,403,406	594	給料・手当 4名分
給与負担金支出	3,076,000	2,931,345	144,655	社会保険料 他
臨時雇賃金支出	313,000	216,916	96,084	臨時職員賃金
印刷製本費支出	733,000	670,874	62,126	リーフレット印刷代 他
消耗品費支出	251,000	203,311	47,689	コピー用紙 他
福利厚生費支出	50,000	22,045	27,955	健康診断料
賃借料支出	203,000	54,098	148,902	事務所経費負担料
通信運搬費支出	444,000	442,694	1,306	郵便代 他
食糧費支出	10,000	0	10,000	
資料費支出	20,000	13,665	6,335	社会保険資料
旅費・交通費支出	351,000	304,880	46,120	全教互総会旅費 他
会議費支出	10,000	0	10,000	
会計士報酬支出	438,000	437,400	600	監査報酬
交際費支出	20,000	0	20,000	
委託費支出	440,000	159,040	280,960	システム保守料 他
負担金支出	355,000	148,000	207,000	全教互負担金 他

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
租税公課支出	1,000	0	1,000	
支払手数料支出	931,000	876,528	54,472	送金手数料
雑支出	62,000	57,204	4,796	書類廃棄代
③ 他会計への繰入金支出	2,000	0	2,000	
掛金会計への繰入金支出	1,000	0	1,000	
保険事業会計への繰入金支出	1,000	0	1,000	
事業活動支出計	59,641,000	50,722,918	8,918,082	
事業活動収支差額	4,789,000	1,091,582	3,697,418	
II 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
① 特定資産取崩収入	1,000	0	1,000	
退職給付引当資産取崩収入	1,000	0	1,000	
② 固定資産売却収入	1,000	0	1,000	
備品売却収入	1,000	0	1,000	
投資活動収入計	2,000	0	2,000	
2 投資活動支出				
① 特定資産取得支出	1,443,000	1,443,000	0	
退職給付引当資産取得支出	1,443,000	1,443,000	0	退職手当引当金
② 固定資産取得支出	1,432,000	334,800	1,097,200	
備品購入支出	432,000	334,800	97,200	電話機代
ソフトウェア購入支出	1,000,000	0	1,000,000	
投資活動支出計	2,875,000	1,777,800	1,097,200	
投資活動収支差額	△ 2,873,000	△ 1,777,800	△ 1,095,200	
III 財務活動収支の部				
1 財務活動収入				
① 他会計からの貸出金戻り収入	1,000	0	1,000	
貸付金会計からの貸出金戻り収入	1,000	0	1,000	
財務活動収入計	1,000	0	1,000	
2 財務活動支出				
① 他会計への貸出金支出	1,000	0	1,000	
貸付金会計への貸出金支出	1,000	0	1,000	
財務活動支出計	1,000	0	1,000	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出	1,916,000	0	1,916,000	
当期収支差額	0	△ 686,218	686,218	
前期繰越収支差額	1,000	1,668,775	△ 1,667,775	
次期繰越収支差額	1,000	982,557	△ 981,557	

平成29年度 貸付金会計収支計算書

平成29年4月1日から平成30年3月31日

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1 事業活動収入				
① 事業収入	172,506,000	144,878,178	27,627,822	
貸付償還金収入	164,792,000	138,259,252	26,532,748	
貸付利息収入	7,714,000	6,618,926	1,095,074	
② 雑収入	51,000	164,762	△ 113,762	
受取利息収入	50,000	164,762	△ 114,762	預金利息収入
雑収入	1,000	0	1,000	
③ その他収入	894,000	654,600	239,400	
貸付保険預り金収入	894,000	654,600	239,400	貸付保険料預り
④ 他会計からの繰入金収入	1,000	0	1,000	
掛金会計からの繰入金収入	1,000	0	1,000	
事業活動収入計	173,452,000	145,697,540	27,754,460	
2 事業活動支出				
① 事業費支出	725,283,000	106,000,000	619,283,000	
貸付金支出	725,283,000	106,000,000	619,283,000	128件
② その他支出	730,000	582,070	147,930	
貸付保険預り金支出	730,000	582,070	147,930	全教互へ
③ 他会計への繰入金支出	7,765,000	6,783,688	981,312	
一般会計への繰入金支出	1,000	0	1,000	
掛金会計への繰入金支出	5,982,000	5,748,214	233,786	掛金会計へ
保険事業会計への繰入金支出	1,782,000	1,035,474	746,526	保険事業会計へ
事業活動支出計	733,778,000	113,365,758	620,412,242	
事業活動収支差額	△ 560,326,000	32,331,782	△ 592,657,782	
II 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
① 特定資産取崩収入	1,000	0	1,000	
貸付特定資産取崩収入	1,000	0	1,000	
投資活動収入計	1,000	0	1,000	
2 投資活動支出				
① 特定資産取得支出	1,000	0	1,000	
貸付特定資産取得支出	1,000	0	1,000	
投資活動支出計	1,000	0	1,000	
投資活動収支差額	0	0	0	
III 財務活動収支の部				
1 財務活動収入				
① 他会計からの借入金収入	3,000	0	3,000	
一般会計からの借入金収入	1,000	0	1,000	
掛金会計からの借入金収入	1,000	0	1,000	
保険事業会計からの借入金収入	1,000	0	1,000	
財務活動収入計	3,000	0	3,000	
2 財務活動支出				
① 他会計への借入金返済支出	3,000	0	3,000	
一般会計への借入金返済支出	1,000	0	1,000	
掛金会計への借入金返済支出	1,000	0	1,000	
保険事業会計への借入金返済支出	1,000	0	1,000	
財務活動支出計	3,000	0	3,000	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出	0	0	0	
当期収支差額	△ 560,326,000	32,331,782	△ 592,657,782	
前期繰越収支差額	560,327,000	562,422,968	△ 2,095,968	
次期繰越収支差額	1,000	594,754,750	△ 594,753,750	

平成29年度 掛金会計収支計算書

平成29年4月1日から平成30年3月31日

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1 事業活動収入				
① 掛金収入	154,555,000	155,042,870	△ 487,870	
掛金収入	154,555,000	155,042,870	△ 487,870	
② 雑収入	21,000	26,974	△ 5,974	
受取利息収入	20,000	26,974	△ 6,974	預金利息収入
雑収入	1,000	0	1,000	
③ 他会計からの繰入金収入	16,246,000	16,011,214	234,786	
一般会計からの繰入金収入	1,000	0	1,000	
貸付金会計からの繰入金収入	5,982,000	5,748,214	233,786	貸付金会計より
保険事業会計からの繰入金収入	10,263,000	10,263,000	0	保険事業会計より
事業活動収入計	170,822,000	171,081,058	△ 259,058	
2 事業活動支出				
① 給付事業費支出	17,099,000	15,204,000	1,895,000	
災害見舞金支出	60,000	60,000	0	2件
死亡弔慰金支出	2,240,000	1,740,000	500,000	本人3件,家族72件
出産見舞金支出	3,770,000	3,770,000	0	377件
入学祝金支出	2,248,000	2,184,000	64,000	小165件,中108件
結婚祝金支出	4,560,000	4,420,000	140,000	221件
療養見舞金支出	790,000	710,000	80,000	71件
傷病見舞金支出	320,000	260,000	60,000	4件
育児祝金支出	3,110,000	2,060,000	1,050,000	206件
積立払戻金支出	1,000	0	1,000	
② 助成事業費支出	394,399,000	101,995,627	292,403,373	
カフェテリアプラン事業支出	393,019,000	100,835,627	292,183,373	ポイント精算 他
遺児修学助成支出	1,380,000	1,160,000	220,000	
③ 他会計への繰入金支出	2,606,000	1,747,018	858,982	
一般会計への繰入金支出	2,604,000	1,747,018	856,982	一般会計へ
貸付金会計への繰入金支出	1,000	0	1,000	
保険事業会計への繰入金支出	1,000	0	1,000	
事業活動支出計	414,104,000	118,946,645	295,157,355	
事業活動収支差額	△ 243,282,000	52,134,413	△ 295,416,413	
II 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
① 特定資産取崩収入	1,000	0	1,000	
カフェテリアプラン引当特定資産取崩収入	1,000	0	1,000	
投資活動収入計	1,000	0	1,000	
2 投資活動支出				
① 特定資産取得支出	1,000	0	1,000	
カフェテリアプラン引当特定資産取得支出	1,000	0	1,000	
投資活動支出計	1,000	0	1,000	
投資活動収支差額	0	0	0	
III 財務活動収支の部				
1 財務活動収入				
① 他会計からの貸出金戻り収入	1,000	0	1,000	
貸付金会計からの貸出金戻り収入	1,000	0	1,000	
財務活動収入計	1,000	0	1,000	
2 財務活動支出				
① 他会計への貸出金支出	1,000	0	1,000	
貸付金会計への貸出金支出	1,000	0	1,000	
財務活動支出計	1,000	0	1,000	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出	0	0	0	
当期収支差額	△ 243,282,000	52,134,413	△ 295,416,413	
前期繰越収支差額	244,282,000	268,003,978	△ 23,721,978	
次期繰越収支差額	1,000,000	320,138,391	△ 319,138,391	

平成29年度 保険事業会計収支計算書

平成29年4月1日から平成30年3月31日

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1 事業活動収入				
① 特定資産運用収入	1,000	412	588	
特定預金利息収入	1,000	412	588	預金利息収入
② 事業収入	27,504,000	25,213,775	2,290,225	
保険事業収入	27,454,000	25,213,775	2,240,225	保険取扱手数料
受取手数料収入	50,000	0	50,000	
③ 保険料預り金収入	1,158,339,000	1,034,976,584	123,362,416	
保険料預り金収入	1,158,339,000	1,034,976,584	123,362,416	保険料預り
④ 雑収入	401,000	440,000	△ 39,000	
受取利息収入	1,000	0	1,000	
雑収入	400,000	440,000	△ 40,000	広告料収入 他
⑤ その他収入	1,000	0	1,000	
配当金預り金収入	1,000	0	1,000	
⑥ 他会計からの繰入金収入	1,784,000	1,035,474	748,526	
一般会計からの繰入金収入	1,000	0	1,000	
貸付金会計からの繰入金収入	1,782,000	1,035,474	746,526	貸付金会計より
掛金会計からの繰入金収入	1,000	0	1,000	
事業活動収入計	1,188,030,000	1,061,666,245	126,363,755	
2 事業活動支出				
① 保険料預り金支出	1,158,339,000	1,034,976,584	123,362,416	
保険料預り金支出	1,158,339,000	1,034,976,584	123,362,416	保険会社へ
② 管理費支出	16,883,000	13,626,327	3,256,673	
給料支出	3,852,000	3,760,427	91,573	給料・手当 1名分
給与負担金支出	921,000	725,551	195,449	社会保険料 他
臨時雇賃金支出	1,568,000	582,200	985,800	臨時職員賃金
印刷製本費支出	321,000	230,806	90,194	しおり印刷代
消耗品費支出	126,000	98,689	27,311	プリンタトナー代 他
福利厚生費支出	15,000	7,348	7,652	健康診断料
賃借料支出	131,000	48,195	82,805	評議員会会場費 他
通信運搬費支出	120,000	97,221	22,779	電話代 他
食糧費支出	10,000	0	10,000	
資料費支出	20,000	5,970	14,030	社会保険資料
旅費・交通費支出	182,000	25,420	156,580	ニモカチャージ代
会議費支出	10,000	0	10,000	
会計士報酬支出	536,000	534,600	1,400	税務代理業務報酬
交際費支出	20,000	0	20,000	
委託費支出	362,000	39,744	322,256	サーハ'保守料 他
負担金支出	80,000	2,904	77,096	県互助会負担金

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
支払手数料支出	151,000	121,392	29,608	送金手数料
寄付金支出	1,000	0	1,000	
雑支出	60,000	39,360	20,640	新聞代
租税公課支出	950,000	950,000	0	消費税
法人税等支出	7,447,000	6,356,500	1,090,500	法人税等
③ その他支出	1,000	0	1,000	
配当金預り金支出	1,000	0	1,000	
④ 他会計への繰入金支出	10,265,000	10,263,000	2,000	
一般会計への繰入金支出	1,000	0	1,000	
貸付金会計への繰入金支出	1,000	0	1,000	
掛金会計への繰入金支出	10,263,000	10,263,000	0	掛金会計へ
事業活動支出計	1,185,488,000	1,058,865,911	126,622,089	
事業活動収支差額	2,542,000	2,800,334	△ 258,334	
II 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
① 特定資産取崩収入	1,000	0	1,000	
退職給付引当資産取崩収入	1,000	0	1,000	
② 固定資産売却収入	1,000	0	1,000	
備品売却収入	1,000	0	1,000	
投資活動収入計	2,000	0	2,000	
2 投資活動支出				
① 特定資産取得支出	687,000	687,000	0	
退職給付引当資産取得支出	687,000	687,000	0	退職手当引当金
② 固定資産取得支出	1,470,000	1,179,900	290,100	
備品購入支出	216,000	167,400	48,600	電話機代
ソフトウェア購入支出	1,254,000	1,012,500	241,500	システム改修費
投資活動支出計	2,157,000	1,866,900	290,100	
投資活動収支差額	△ 2,155,000	△ 1,866,900	△ 288,100	
III 財務活動収支の部				
1 財務活動収入				
① 他会計からの貸出金戻り収入	1,000	0	1,000	
貸付金会計からの貸出金戻り収入	1,000	0	1,000	
財務活動収入計	1,000	0	1,000	
2 財務活動支出				
① 他会計への貸出金支出	1,000	0	1,000	
貸付金会計への貸出金支出	1,000	0	1,000	
財務活動支出計	1,000	0	1,000	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出	725,000	0	725,000	
当期収支差額	△ 338,000	933,434	△ 1,271,434	
前期繰越収支差額	1,338,000	1,503,741	△ 165,741	
次期繰越収支差額	1,000,000	2,437,175	△ 1,437,175	

収支計算書に対する注記

1 資金の範囲

資金の範囲には現金預金、未収金、未払金、前受金、預り金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は下記2に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(一般会計)

(単位 円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	521,123	1,106,647
未 収 金	10,316,430	2,831,989
合 計	10,837,553	3,938,636
未 払 金	8,877,483	2,163,779
預 り 金	291,295	792,300
合 計	9,168,778	2,956,079
次期繰越収支差額	1,668,775	982,557

(貸付金会計)

(単位 円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	586,132,262	615,716,558
未 収 金	10,901,088	9,385,398
合 計	597,033,350	625,101,956
未 払 金	9,911,464	7,075,429
預 り 金	24,698,918	23,271,777
合 計	34,610,382	30,347,206
次期繰越収支差額	562,422,968	594,754,750

(掛金会計)

(単位 円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	265,134,902	314,881,063
未 収 金	19,588,084	24,319,745
合 計	284,722,986	339,200,808
未 払 金	16,719,008	19,062,417
合 計	16,719,008	19,062,417
次期繰越収支差額	268,003,978	320,138,391

(保険事業会計)

(単位 円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	8,747,952	15,715,261
未 収 金	875,320	1,035,474
合 計	9,623,272	16,750,735
未 払 金	8,119,531	14,313,560
合 計	8,119,531	14,313,560
次期繰越収支差額	1,503,741	2,437,175

収支計算書総括表

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

福岡市立学校職員互助組合

(単位:円)

科 目	一般会計	貸付金会計	掛金会計	保険事業会計	内部取引消去	総 合 計
I 事業活動収支の部						
1 事業活動収入						
特定資産運用収入	604	0	0	412		1,016
事業収入	0	144,878,178	0	25,213,775		170,091,953
掛金収入	0	0	155,042,870	0		155,042,870
保険料預り金収入	0	0	0	1,034,976,584		1,034,976,584
補助金等収入	50,066,878	0	0	0		50,066,878
雑収入	0	164,762	26,974	440,000		631,736
その他収入	0	654,600	0	0		654,600
他会計からの繰入金収入	1,747,018	0	16,011,214	1,035,474	△ 18,793,706	0
事業活動収入計	51,814,500	145,697,540	171,081,058	1,061,666,245	△ 18,793,706	1,411,465,637
2 事業活動支出						
給付事業費支出	0	0	15,204,000	0		15,204,000
助成事業費支出	26,781,512	0	101,995,627	0		128,777,139
事業費支出	0	106,000,000	0	0		106,000,000
保険料預り金支出	0	0	0	1,034,976,584		1,034,976,584
管理費支出	23,941,406	0	0	13,626,327		37,567,733
その他支出	0	582,070	0	0		582,070
他会計への繰入金支出	0	6,783,688	1,747,018	10,263,000	△ 18,793,706	0
事業活動支出計	50,722,918	113,365,758	118,946,645	1,058,865,911	△ 18,793,706	1,323,107,526
事業活動収支差額	1,091,582	32,331,782	52,134,413	2,800,334	0	88,358,111
II 投資活動収支の部						
1 投資活動収入						
投資活動収入計	0	0	0	0	0	0
2 投資活動支出						
特定資産取得支出	1,443,000	0	0	687,000		2,130,000
固定資産取得支出	334,800	0	0	1,179,900		1,514,700
投資活動支出計	1,777,800	0	0	1,866,900	0	3,644,700
投資活動収支差額	△ 1,777,800	0	0	△ 1,866,900	0	△ 3,644,700
III 財務活動収支の部						
1 財務活動収入						
財務活動収入計	0	0	0	0	0	0
2 財務活動支出						
財務活動支出計	0	0	0	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0	0	0	0
当期収支差額	△ 686,218	32,331,782	52,134,413	933,434	0	84,713,411
前期繰越収支差額	1,668,775	562,422,968	268,003,978	1,503,741	0	833,599,462
次期繰越収支差額	982,557	594,754,750	320,138,391	2,437,175	0	918,312,873