

平成 28 年 度

(平成28年4月1日 ～ 平成29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29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	521,123	7,026,666	△ 6,505,543
小口現金	10,000	10,000	0
普通預金	511,123	7,016,666	△ 6,505,543
未収金	10,316,430	112,752	10,203,678
流動資産合計	10,837,553	7,139,418	3,698,135
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当特定資産	5,860,981	5,267,981	593,000
特定資産合計	5,860,981	5,267,981	593,000
(2) その他固定資産			
備品	336,807	552,756	△ 215,949
ソフトウェア	9,579,196	2,659,075	6,920,121
電話加入権	299,936	299,936	0
その他固定資産合計	10,215,939	3,511,767	6,704,172
固定資産合計	16,076,920	8,779,748	7,297,172
資産合計	26,914,473	15,919,166	10,995,307
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	8,877,483	1,438,343	7,439,140
預り金	291,295	369,715	△ 78,420
流動負債合計	9,168,778	1,808,058	7,360,720
2 固定負債			
退職給付引当金	5,947,829	5,272,092	675,737
固定負債合計	5,947,829	5,272,092	675,737
負債合計	15,116,607	7,080,150	8,036,457
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	11,797,866	8,839,016	2,958,850
(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	11,797,866	8,839,016	2,958,850
負債及び正味財産合計	26,914,473	15,919,166	10,995,307

正味財産増減計算書

一般会計

平成28年4月1日から平成29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	7	1,911	△ 1,904
② 受取補助金等			
受取補助金等	49,985,070	42,896,940	7,088,130
③ 雑収益			
受取利息	1	44	△ 43
④ 他会計からの繰入額			
掛金会計からの繰入額	1,490,522	1,500,458	△ 9,936
経常収益計	51,475,600	44,399,353	7,076,247
(2) 経常費用			
① 助成事業費			
スポーツ施設利用助成	1,828,900	1,828,900	0
研修助成	6,881,996	5,185,049	1,696,947
人間ドック助成	9,234,000	5,260,000	3,974,000
カウンセリング事業費	3,957,600	3,955,200	2,400
② 管理費			
給料	16,996,960	17,706,438	△ 709,478
給与負担金	2,845,029	3,057,110	△ 212,081
臨時雇賃金	256,893	144,662	112,231
退職給付費用	675,737	411,570	264,167
印刷製本費	636,585	787,757	△ 151,172
消耗品費	228,044	203,580	24,464
福利厚生費	23,444	28,637	△ 5,193
賃借料	58,530	78,624	△ 20,094
通信運搬費	383,206	380,977	2,229
減価償却費			
備品減価償却費	215,949	407,278	△ 191,329
ソフトウェア償却費	2,251,779	2,031,372	220,407
食糧費	325	258	67
資料費	13,272	13,771	△ 499
旅費・交通費	282,310	340,630	△ 58,320
会計士報酬	437,400	437,400	0
交際費	0	0	0
委託費	251,979	277,992	△ 26,013
負担金	148,000	128,000	20,000
租税公課	1,000	0	1,000
支払手数料	850,500	885,600	△ 35,100
雑費	57,312	57,468	△ 156
③ 他会計への繰出額			
掛金会計への繰出額	0	0	0
経常費用計	48,516,750	43,608,273	4,908,477
当期経常増減額	2,958,850	791,080	2,167,770
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	2,958,850	791,080	2,167,770
一般正味財産期首残高	8,839,016	8,047,936	791,080
一般正味財産期末残高	11,797,866	8,839,016	2,958,850
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	11,797,866	8,839,016	2,958,850

財 産 目 録

一般会計

平成29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]	219,828		
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]	161,565		
普通預金 福岡銀行天神町支店 [2144400]	87,699		
普通預金 福岡銀行福岡市庁内支店 [846326]	42,031		
未収金	10,316,430		
流動資産合計		10,837,553	
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]	260,981		
定期預金 三井住友信託銀行福岡支店	5,600,000		
特定資産合計	5,860,981		
(2) その他固定資産			
備品	336,807		
ソフトウェア	9,579,196		
電話加入権	299,936		
その他固定資産合計	10,215,939		
固定資産合計		16,076,920	
資産合計			26,914,473
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	8,877,483		
預り金	291,295		
流動負債合計		9,168,778	
2 固定負債			
退職給付引当金	5,947,829		
固定負債合計		5,947,829	
負債合計			15,116,607
正味財産			11,797,866

貸借対照表

貸付金会計

平成29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	586,132,262	554,515,972	31,616,290
普通預金	136,132,262	154,515,972	△ 18,383,710
定期預金	450,000,000	400,000,000	50,000,000
未収金	10,901,088	11,599,789	△ 698,701
貸付金	285,256,740	314,270,796	△ 29,014,056
流動資産合計	882,290,090	880,386,557	1,903,533
資産合計	882,290,090	880,386,557	1,903,533
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	9,911,464	7,778,680	2,132,784
預り金	24,698,918	24,957,599	△ 258,681
貸付保険料預り金	2,983,440	2,954,010	29,430
流動負債合計	37,593,822	35,690,289	1,903,533
負債合計	37,593,822	35,690,289	1,903,533
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	882,290,090	880,386,557	1,903,533

正味財産増減計算書

貸付金会計

平成28年4月1日から平成29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	0	318,572	△ 318,572
② 事業収益			
貸付利息	7,521,535	8,653,331	△ 1,131,796
③ 雑収益			
受取利息	318,691	0	318,691
経常収益計	7,840,226	8,971,903	△ 1,131,677
(2) 経常費用			
① 他会計への繰出額			
掛金会計への繰出額	6,964,906	8,971,903	△ 2,006,997
保険事業会計への繰出額	875,320	0	875,320
経常費用計	7,840,226	8,971,903	△ 1,131,677
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29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]	48,488,727		
普通預金 福岡銀行天神町支店 [1293479]	24,698,918		
普通預金 三井住友信託銀行福岡支店 [700046]	62,944,617		
定期預金 三井住友信託銀行福岡支店	450,000,000		
未収金	10,901,088		
貸付金	285,256,740		
流動資産合計		882,290,090	
資産合計			882,290,090
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	9,911,464		
預り金	24,698,918		
貸付保険料預り金	2,983,440		
流動負債合計		37,593,822	
負債合計			37,593,822
正味財産			844,696,268

貸借対照表

掛金会計

平成29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	265,134,902	216,271,740	48,863,162
普通預金	45,134,902	26,271,740	18,863,162
定期預金	220,000,000	190,000,000	30,000,000
未収金	19,588,084	20,796,550	△ 1,208,466
流動資産合計	284,722,986	237,068,290	47,654,696
資産合計	284,722,986	237,068,290	47,654,696
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	16,719,008	10,595,104	6,123,904
流動負債合計	16,719,008	10,595,104	6,123,904
2 固定負債			
カフェテリアプラン引当金	245,735,350	199,913,430	45,821,920
固定負債合計	245,735,350	199,913,430	45,821,920
負債合計	262,454,358	210,508,534	51,945,824
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	22,268,628	26,559,756	△ 4,291,128
(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	22,268,628	26,559,756	△ 4,291,128
負債及び正味財産合計	284,722,986	237,068,290	47,654,696

正味財産増減計算書

掛金会計

平成28年4月1日から平成29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	0	92,524	△ 92,524
② 受取掛金			
受取掛金	149,035,460	149,144,710	△ 109,250
③ 雑収益			
受取利息	99,168	0	99,168
④ 他会計からの繰入額			
貸付金会計からの繰入額	6,964,906	8,971,903	△ 2,006,997
保険事業会計からの繰入額	3,516,000	5,160,000	△ 1,644,000
⑤ 引当金取崩額			
カフェテリアプラン引当金取崩額	103,379,080	97,279,900	6,099,180
経常収益計	262,994,614	260,649,037	2,345,577
(2) 経常費用			
① 給付事業費			
災害見舞金	30,000	10,000	20,000
死亡弔慰金	1,800,000	1,980,000	△ 180,000
出産見舞金	3,270,000	2,910,000	360,000
入学祝金	2,072,000	2,240,000	△ 168,000
結婚祝金	3,960,000	3,580,000	380,000
療養見舞金	730,000	710,000	20,000
傷病見舞金	50,000	110,000	△ 60,000
育児祝金	2,130,000	2,290,000	△ 160,000
② 助成事業費			
カフェテリアプラン事業	101,436,220	96,275,776	5,160,444
遺児修学助成	1,116,000	1,068,000	48,000
③ 他会計への繰出額			
一般会計への繰出額	1,490,522	1,500,458	△ 9,936
④ 引当金繰入額			
カフェテリアプラン引当金繰入額	149,201,000	149,746,000	△ 545,000
経常費用計	267,285,742	262,420,234	4,865,508
当期経常増減額	△ 4,291,128	△ 1,771,197	△ 2,519,931
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	△ 4,291,128	△ 1,771,197	△ 2,519,931
一般正味財産期首残高	26,559,756	28,330,953	△ 1,771,197
一般正味財産期末残高	22,268,628	26,559,756	△ 4,291,128
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	22,268,628	26,559,756	△ 4,291,128

財 産 目 録

掛金会計

平成29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]	25,035,734		
普通預金 三井住友信託銀行福岡支店[2602367]	20,099,168		
定期預金 三井住友信託銀行福岡支店	220,000,000		
未収金	19,588,084		
流動資産合計		284,722,986	
資産合計			284,722,986
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	16,719,008		
流動負債合計		16,719,008	
1 固定負債			
カフェテリアプラン引当金	245,735,350		
固定負債合計		245,735,350	
負債合計			262,454,358
正味財産			22,268,628

貸借対照表

保険事業会計

平成29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	8,747,952	4,517,863	4,230,089
小口現金	10,000	10,000	0
普通預金	8,737,952	4,507,863	4,230,089
未収金	875,320	0	875,320
流動資産合計	9,623,272	4,517,863	5,105,409
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当特定資産	6,586,261	5,994,261	592,000
特定資産合計	6,586,261	5,994,261	592,000
(2) その他固定資産			
備品	247,707	377,121	△ 129,414
ソフトウェア	3,688,876	2,587,255	1,101,621
その他固定資産合計	3,936,583	2,964,376	972,207
固定資産合計	10,522,844	8,958,637	1,564,207
資産合計	20,146,116	13,476,500	6,669,616
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	8,119,531	3,872,699	4,246,832
流動負債合計	8,119,531	3,872,699	4,246,832
2 固定負債			
退職給付引当金	6,586,261	5,994,261	592,000
固定負債合計	6,586,261	5,994,261	592,000
負債合計	14,705,792	9,866,960	4,838,832
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	5,440,324	3,609,540	1,830,784
(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	5,440,324	3,609,540	1,830,784
負債及び正味財産合計	20,146,116	13,476,500	6,669,616

正味財産増減計算書

保険事業会計

平成28年4月1日から平成29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	932	290	642
② 事業収益			
保険事業収益	18,231,999	17,533,882	698,117
受取手数料収益	15,000	15,000	0
③ 雑収益			
雑収益	384,686	403,218	△ 18,532
④ 他会計からの繰入額			
貸付金会計からの繰入額	875,320	0	875,320
経常収益計	19,507,937	17,952,390	1,555,547
(2) 経常費用			
① 管理費			
給料	3,180,911	6,273,396	△ 3,092,485
給与負担金	544,234	1,076,071	△ 531,837
臨時雇賃金	1,659,343	144,056	1,515,287
退職給付費用	592,000	918,387	△ 326,387
印刷製本費	195,663	195,626	37
消耗品費	74,955	121,758	△ 46,803
福利厚生費	7,348	6,592	756
賃借料	37,552	82,382	△ 44,830
通信運搬費	86,110	87,167	△ 1,057
減価償却費			
備品減価償却費	129,414	227,585	△ 98,171
ソフトウェア償却費	1,973,679	1,966,062	7,617
資料費	7,592	7,344	248
旅費・交通費	60,920	121,350	△ 60,430
会計士報酬	534,600	534,600	0
委託費	1,049,968	1,596,506	△ 546,538
負担金	6,936	10,176	△ 3,240
租税公課	689,700	664,600	25,100
法人税等	3,150,900	724,400	2,426,500
支払手数料	139,968	132,408	7,560
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	3,516,000	5,160,000	△ 1,644,000
経常費用計	17,677,153	20,089,826	△ 2,412,673
当期経常増減額	1,830,784	△ 2,137,436	3,968,220
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	1,830,784	△ 2,137,436	3,968,220
一般正味財産期首残高	3,609,540	5,746,976	△ 2,137,436
一般正味財産期末残高	5,440,324	3,609,540	1,830,784
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	5,440,324	3,609,540	1,830,784

財 産 目 録

保険事業会計

平成29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]	8,737,952		
未収金	875,320		
流動資産合計		9,623,272	
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]	186,261		
定期預金 三井住友信託銀行福岡支店	6,400,000		
特定資産合計	6,586,261		
(2) その他固定資産			
備品	247,707		
ソフトウェア	3,688,876		
その他固定資産合計	3,936,583		
固定資産合計		10,522,844	
資産合計			20,146,116
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	8,119,531		
流動負債合計		8,119,531	
1 固定負債			
退職給付引当金	6,586,261		
固定負債合計		6,586,261	
負債合計			14,705,792
正味財産			5,440,324

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	11,262,242	1,185,000	0	12,447,242
合 計	11,262,242	1,185,000	0	12,447,242

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	12,447,242	0	0	12,447,242
合 計	12,447,242	0	0	12,447,242

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	2,360,190	2,023,383	336,807
ソフトウェア	22,193,760	12,614,564	9,579,196
合 計	24,553,950	14,637,947	9,916,003

(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	1,356,750	1,109,043	247,707
ソフトウェア	14,681,610	10,992,734	3,688,876
合 計	16,038,360	12,101,777	3,936,583

貸借対照表総括表

平成29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	521,123	586,132,262	265,134,902	8,747,952		860,536,239
未収金	10,316,430	10,901,088	19,588,084	875,320		41,680,922
貸付金	0	285,256,740	0	0		285,256,740
流動資産合計	10,837,553	882,290,090	284,722,986	9,623,272	0	1,187,473,901
2 固定資産						
(1) 特定資産						
退職給付引当特定資産	5,860,981	0	0	6,586,261		12,447,242
特定資産合計	5,860,981	0	0	6,586,261	0	12,447,242
(2) その他の固定資産						
備品	336,807	0	0	247,707		584,514
ソフトウェア	9,579,196	0	0	3,688,876		13,268,072
電話加入権	299,936	0	0	0		299,936
その他の固定資産合計	10,215,939	0	0	3,936,583	0	14,152,522
固定資産合計	16,076,920	0	0	10,522,844	0	26,599,764
資産合計	26,914,473	882,290,090	284,722,986	20,146,116	0	1,214,073,665
II 負債の部						
1 流動負債						
未払金	8,877,483	9,911,464	16,719,008	8,119,531		43,627,486
預り金	291,295	24,698,918	0	0		24,990,213
貸付保険料預り金	0	2,983,440	0	0		2,983,440
流動負債合計	9,168,778	37,593,822	16,719,008	8,119,531	0	71,601,139
2 固定負債						
退職給付引当金	5,947,829	0	0	6,586,261		12,534,090
カフェテリアプラン引当金	0	0	245,735,350	0		245,735,350
固定負債合計	5,947,829	0	245,735,350	6,586,261	0	258,269,440
負債合計	15,116,607	37,593,822	262,454,358	14,705,792	0	329,870,579
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	11,797,866	844,696,268	22,268,628	5,440,324	0	884,203,086
(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	11,797,866	844,696,268	22,268,628	5,440,324	0	884,203,086
負債及び正味財産合計	26,914,473	882,290,090	284,722,986	20,146,116	0	1,214,073,665

正味財産増減計算書総括表

平成28年4月1日から平成29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	7	0	0	932		939
事業収益	0	7,521,535	0	18,246,999		25,768,534
受取掛金	0	0	149,035,460	0		149,035,460
受取補助金等	49,985,070	0	0	0		49,985,070
雑収益	1	318,691	99,168	384,686		802,546
他会計からの繰入額	1,490,522	0	10,480,906	875,320	△ 12,846,748	0
引当金取崩額	0	0	103,379,080	0		103,379,080
経常収益計	51,475,600	7,840,226	262,994,614	19,507,937	△ 12,846,748	328,971,629
(2) 経常費用						
給付事業費	0	0	14,042,000	0		14,042,000
助成事業費	21,902,496	0	102,552,220	0		124,454,716
管理費	26,614,254	0	0	14,161,153		40,775,407
他会計への繰出額	0	7,840,226	1,490,522	3,516,000	△ 12,846,748	0
引当金繰入額	0	0	149,201,000	0		149,201,000
経常費用計	48,516,750	7,840,226	267,285,742	17,677,153	△ 12,846,748	328,473,123
当期経常増減額	2,958,850	0	△ 4,291,128	1,830,784	0	498,506
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	2,958,850	0	△ 4,291,128	1,830,784	0	498,506
一般正味財産期首残高	8,839,016	844,696,268	26,559,756	3,609,540	0	883,704,580
一般正味財産期末残高	11,797,866	844,696,268	22,268,628	5,440,324	0	884,203,086
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	11,797,866	844,696,268	22,268,628	5,440,324	0	884,203,086

平成28年度 一般会計収支計算書

平成28年4月1日から平成29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	3,000	7	2,993	
特定預金利息収入	3,000	7	2,993	預金利息収入
② 補助金等収入	61,517,000	49,985,070	11,531,930	
補助金等収入	61,517,000	49,985,070	11,531,930	福岡市補助金
③ 雑収入	1,000	1	999	
受取利息収入	1,000	1	999	預金利息収入
④ 他会計からの繰入金収入	1,892,000	1,490,522	401,478	
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	1,890,000	1,490,522	399,478	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	63,413,000	51,475,600	11,937,400	
2 事業活動支出				
① 助成事業費支出	26,143,000	21,902,496	4,240,504	
スポーツ施設利用助成支出	2,331,000	1,828,900	502,100	スポーツクラブ年会費
研修助成支出	8,900,000	6,881,996	2,018,004	研修等助成 他
人間ドック助成支出	10,600,000	9,234,000	1,366,000	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
② 管理費支出	25,713,000	23,470,789	2,242,211	
給料支出	17,077,000	16,996,960	80,040	給料・手当 4名分
給与負担金支出	3,214,000	2,845,029	368,971	社会保険料 他
臨時雇賃金支出	293,000	256,893	36,107	臨時職員賃金
印刷製本費支出	724,000	636,585	87,415	リーフレット印刷代 他
消耗品費支出	291,000	228,044	62,956	コピー用紙 他
福利厚生費支出	50,000	23,444	26,556	健康診断料
賃借料支出	1,074,000	58,530	1,015,470	事務所経費負担料
通信運搬費支出	414,000	383,206	30,794	郵便代 他
食糧費支出	10,000	325	9,675	講師用飲料水
資料費支出	20,000	13,272	6,728	社会保険資料
旅費・交通費支出	455,000	282,310	172,690	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	378,000	251,979	126,021	システム保守料 他
負担金支出	165,000	148,000	17,000	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	1,000	0	収入印紙代
支払手数料支出	1,017,000	850,500	166,500	送金手数料
雑支出	62,000	57,312	4,688	書類廃棄代 他
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	51,858,000	45,373,285	6,484,715	
事業活動収支差額	11,555,000	6,102,315	5,452,685	
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	593,000	593,000	0	
退職給付引当資産取得支出	593,000	593,000	0	退職手当引当金
② 固定資産取得支出	9,364,000	9,171,900	192,100	
備品購入支出	1,000	0	1,000	
ソフトウェア購入支出	9,363,000	9,171,900	191,100	システム改修費 他
投資活動支出計	9,957,000	9,764,900	192,100	
投資活動収支差額	△ 9,955,000	△ 9,764,900	△ 190,100	
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	1,600,000	0	1,600,000	
当期収支差額	0	△ 3,662,585	3,662,585	
前期繰越収支差額	1,000	5,331,360	△ 5,330,360	
次期繰越収支差額	1,000	1,668,775	△ 1,667,775	

平成28年度 貸付金会計収支計算書

平成28年4月1日から平成29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	184,547,000	161,035,591	23,511,409	
貸付償還金収入	175,237,000	153,514,056	21,722,944	
貸付利息収入	9,310,000	7,521,535	1,788,465	
② 雑収入	241,000	318,691	△ 77,691	
受取利息収入	240,000	318,691	△ 78,691	預金利息収入
雑収入	1,000	0	1,000	
③ その他収入	1,062,000	614,600	447,400	
貸付保険預り金収入	1,062,000	614,600	447,400	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	185,851,000	161,968,882	23,882,118	
2 事業活動支出				
① 事業費支出	692,439,000	124,500,000	567,939,000	
貸付金支出	692,439,000	124,500,000	567,939,000	152件
② その他支出	790,000	585,170	204,830	
貸付保険預り金支出	790,000	585,170	204,830	全教互へ
③ 他会計への繰入金支出	9,551,000	7,840,226	1,710,774	
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	7,182,000	6,964,906	217,094	掛金会計へ
保険事業会計への繰入金支出	2,368,000	875,320	1,492,680	保険事業会計へ
事業活動支出計	702,780,000	132,925,396	569,854,604	
事業活動収支差額	△ 516,929,000	29,043,486	△ 545,972,486	
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	△ 516,929,000	29,043,486	△ 545,972,486	
前期繰越収支差額	516,930,000	533,379,482	△ 16,449,482	
次期繰越収支差額	1,000	562,422,968	△ 562,421,968	

平成28年度 掛金会計収支計算書

平成28年4月1日から平成29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	153,792,000	149,035,460	4,756,540	
掛金収入	153,792,000	149,035,460	4,756,540	
② 雑収入	145,000	99,168	45,832	
受取利息収入	144,000	99,168	44,832	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	10,699,000	10,480,906	218,094	
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	7,182,000	6,964,906	217,094	貸付金会計より
保険事業会計からの繰入金収入	3,516,000	3,516,000	0	保険事業会計より
事業活動収入計	164,636,000	159,615,534	5,020,466	
2 事業活動支出				
① 給付事業費支出	15,925,000	14,042,000	1,883,000	
災害見舞金支出	60,000	30,000	30,000	3件
死亡弔慰金支出	2,460,000	1,800,000	660,000	本人2件,家族80件
出産見舞金支出	3,270,000	3,270,000	0	327件
入学祝金支出	2,304,000	2,072,000	232,000	小141件,中118件
結婚祝金支出	3,960,000	3,960,000	0	198件
療養見舞金支出	790,000	730,000	60,000	73件
傷病見舞金支出	320,000	50,000	270,000	1件
育児祝金支出	2,760,000	2,130,000	630,000	213件
積立払戻金支出	1,000	0	1,000	
② 助成事業費支出	345,315,000	102,552,220	242,762,780	
カフェテリアプラン事業支出	343,899,000	101,436,220	242,462,780	ポイント精算 他
遺児修学助成支出	1,416,000	1,116,000	300,000	前期12件,後期12件
③ 他会計への繰入金支出	1,892,000	1,490,522	401,478	
一般会計への繰入金支出	1,890,000	1,490,522	399,478	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	363,132,000	118,084,742	245,047,258	
事業活動収支差額	△ 198,496,000	41,530,792	△ 240,026,792	
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				
当期収支差額	△ 198,496,000	41,530,792	△ 240,026,792	
前期繰越収支差額	199,496,000	226,473,186	△ 26,977,186	
次期繰越収支差額	1,000,000	268,003,978	△ 267,003,978	

平成28年度 保険事業会計収支計算書

平成28年4月1日から平成29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	3,000	932	2,068	
特定預金利息収入	3,000	932	2,068	預金利息収入
② 事業収入	22,235,000	18,246,999	3,988,001	
保険事業収入	22,185,000	18,231,999	3,953,001	保険取扱手数料
受取手数料収入	50,000	15,000	35,000	自動車紹介3件
③ 保険料預り金収入	662,521,000	610,386,973	52,134,027	
保険料預り金収入	662,521,000	610,386,973	52,134,027	保険料預り
④ 雑収入	441,000	384,686	56,314	
受取利息収入	1,000	0	1,000	
雑収入	440,000	384,686	55,314	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	2,370,000	875,320	1,494,680	
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	2,368,000	875,320	1,492,680	
掛金会計からの繰入金収入	1,000	0	1,000	
事業活動収入計	687,571,000	629,894,910	57,676,090	
2 事業活動支出				
① 保険料預り金支出	662,521,000	610,386,973	52,134,027	
保険料預り金支出	662,521,000	610,386,973	52,134,027	保険会社へ
② 管理費支出	16,440,000	11,466,060	4,973,940	
給料支出	3,907,000	3,180,911	726,089	給料・手当 1名分
給与負担金支出	831,000	544,234	286,766	社会保険料 他
臨時雇賃金支出	2,495,000	1,659,343	835,657	臨時職員賃金
印刷製本費支出	272,000	195,663	76,337	しおり印刷代
消耗品費支出	146,000	74,955	71,045	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	612,000	37,552	574,448	評議員会会場費 他
通信運搬費支出	90,000	86,110	3,890	電話代 他
食糧費支出	10,000	0	10,000	
資料費支出	20,000	7,592	12,408	社会保険資料
旅費・交通費支出	228,000	60,920	167,080	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	1,202,000	1,049,968	152,032	保険処理料 他
負担金支出	20,000	6,936	13,064	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	147,000	139,968	7,032	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	690,000	689,700	300	消費税
法人税等支出	5,128,000	3,150,900	1,977,100	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	3,518,000	3,516,000	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	3,516,000	3,516,000	0	掛金会計へ
事業活動支出計	682,480,000	625,369,033	57,110,967	
事業活動収支差額	5,091,000	4,525,877	565,123	
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	592,000	592,000	0	
退職給付引当資産取得支出	592,000	592,000	0	退職手当引当金
② 固定資産取得支出	3,358,000	3,075,300	282,700	
備品購入支出	1,000	0	1,000	
ソフトウェア購入支出	3,357,000	3,075,300	281,700	システム改修費 他
投資活動支出計	3,950,000	3,667,300	282,700	
投資活動収支差額	△ 3,948,000	△ 3,667,300	△ 280,700	
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	1,034,000	0	1,034,000	
当期収支差額	109,000	858,577	△ 749,577	
前期繰越収支差額	891,000	645,164	245,836	
次期繰越収支差額	1,000,000	1,503,741	△ 503,741	

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	7,026,666	521,123
未 収 金	112,752	10,316,430
合 計	7,139,418	10,837,553
未 払 金	1,438,343	8,877,483
預 り 金	369,715	291,295
合 計	1,808,058	9,168,778
次期繰越収支差額	5,331,360	1,668,775

(貸付金会計)

(単位 円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	554,515,972	586,132,262
未 収 金	11,599,789	10,901,088
合 計	566,115,761	597,033,350
未 払 金	7,778,680	9,911,464
預 り 金	24,957,599	24,698,918
合 計	32,736,279	34,610,382
次期繰越収支差額	533,379,482	562,422,968

(掛金会計)

(単位 円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	216,271,740	265,134,902
未 収 金	20,796,550	19,588,084
合 計	237,068,290	284,722,986
未 払 金	10,595,104	16,719,008
合 計	10,595,104	16,719,008
次期繰越収支差額	226,473,186	268,003,978

(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	4,517,863	8,747,952
未 収 金	0	875,320
合 計	4,517,863	9,623,272
未 払 金	3,872,699	8,119,531
合 計	3,872,699	8,119,531
次期繰越収支差額	645,164	1,503,741

収支計算書総括表

平成28年4月1日から平成29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	7	0	0	932		939
事業収入	0	161,035,591	0	18,246,999		179,282,590
掛金収入	0	0	149,035,460	0		149,035,460
保険料預り金収入	0	0	0	610,386,973		610,386,973
補助金等収入	49,985,070	0	0	0		49,985,070
雑収入	1	318,691	99,168	384,686		802,546
その他収入	0	614,600	0	0		614,600
他会計からの繰入金収入	1,490,522	0	10,480,906	875,320	△ 12,846,748	0
事業活動収入計	51,475,600	161,968,882	159,615,534	629,894,910	△ 12,846,748	990,108,178
2 事業活動支出						
給付事業費支出	0	0	14,042,000	0		14,042,000
助成事業費支出	21,902,496	0	102,552,220	0		124,454,716
事業費支出	0	124,500,000	0	0		124,500,000
保険料預り金支出	0	0	0	610,386,973		610,386,973
管理費支出	23,470,789	0	0	11,466,060		34,936,849
その他支出	0	585,170	0	0		585,170
他会計への繰入金支出	0	7,840,226	1,490,522	3,516,000	△ 12,846,748	0
事業活動支出計	45,373,285	132,925,396	118,084,742	625,369,033	△ 12,846,748	908,905,708
事業活動収支差額	6,102,315	29,043,486	41,530,792	4,525,877	0	81,202,470
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	593,000	0	0	592,000		1,185,000
固定資産取得支出	9,171,900	0	0	3,075,300		12,247,200
投資活動支出計	9,764,900	0	0	3,667,300	0	13,432,200
投資活動収支差額	△ 9,764,900	0	0	△ 3,667,300	0	△ 13,432,200
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	△ 3,662,585	29,043,486	41,530,792	858,577	0	67,770,270
前期繰越収支差額	5,331,360	533,379,482	226,473,186	645,164	0	765,829,192
次期繰越収支差額	1,668,775	562,422,968	268,003,978	1,503,741	0	833,599,462