

令和4年度

(令和4年4月1日～令和5年3月31日)

決算報告書

〔
総括表
一般会計
貸付金会計
掛金会計
保険事業会計
〕

一般財団法人福岡市教職員互助会

貸借対照表総括表

令和5年3月31日現在

一般財団法人福岡市教職員互助会

(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	4,988,444	646,128,398	499,638,560	13,066,032		1,163,821,434
未収金	5,012,396	690,348	22,914,816		△ 22,914,816	5,702,744
貸付金	0	221,715,567	0	0		221,715,567
流動資産合計	10,000,840	868,534,313	522,553,376	13,066,032	△ 22,914,816	1,391,239,745
2 固定資産						
(1) 特定資産						
退職給付引当特定資産	11,932,718	0	0	11,498,030		23,430,748
特定資産合計	11,932,718	0	0	11,498,030	0	23,430,748
(2) その他の固定資産						
備品	697,131	0	0	348,573		1,045,704
ソフトウェア	6,308,663	0	0	3,154,911		9,463,574
電話加入権	299,936	0	0	0		299,936
貸出金	3,928,895	0	0	0	△ 3,928,895	0
その他の固定資産合計	11,234,625	0	0	3,503,484	△ 3,928,895	10,809,214
固定資産合計	23,167,343	0	0	15,001,514	△ 3,928,895	34,239,962
資産合計	33,168,183	868,534,313	522,553,376	28,067,546	△ 26,843,711	1,425,479,707
II 負債の部						
1 流動負債						
未払金	9,624,695	20,015,645	14,818,115	6,291,835	△ 22,914,816	27,835,474
預り金	376,145	0	0	0		376,145
貸付保険料預り金	0	3,822,400	0	0		3,822,400
流動負債合計	10,000,840	23,838,045	14,818,115	6,291,835	△ 22,914,816	32,034,019
2 固定負債						
退職給付引当金	11,932,718	0	0	11,498,030		23,430,748
カフェテリアプラン引当金	0	0	473,868,750	0		473,868,750
借入金	0	0	0	3,928,895	△ 3,928,895	0
固定負債合計	11,932,718	0	473,868,750	15,426,925	△ 3,928,895	497,299,498
負債合計	21,933,558	23,838,045	488,686,865	21,718,760	△ 26,843,711	529,333,517
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	11,234,625	844,696,268	33,866,511	6,348,786	0	896,146,190
(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	11,234,625	844,696,268	33,866,511	6,348,786	0	896,146,190
負債及び正味財産合計	33,168,183	868,534,313	522,553,376	28,067,546	△ 26,843,711	1,425,479,707

正味財産増減計算書総括表

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

一般財団法人福岡市教職員互助会

(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	0	0	0	362		362
事業収益	0	2,043,416	0	18,624,431		20,667,847
受取掛金	0	0	144,604,790	0		144,604,790
受取補助金等	45,000,528	0	0	0		45,000,528
雑収益	0	9,249	6,929	360,000		376,178
他会計からの繰入額	9,338,449	0	5,658,665	0	△ 14,997,114	0
引当金取崩額	0	0	106,428,750	0		106,428,750
経常収益計	54,338,977	2,052,665	256,699,134	18,984,793	△ 14,997,114	317,078,455
(2) 経常費用						
給付事業費	0	0	13,870,000	0		13,870,000
助成事業費	25,055,490	0	104,236,892	0		129,292,382
管理費	27,011,374	0	0	14,059,702		41,071,076
他会計への繰出額	0	2,052,665	9,338,449	3,606,000	△ 14,997,114	0
引当金繰入額	0	0	115,026,120	0		115,026,120
経常費用計	52,066,864	2,052,665	242,471,461	17,665,702	△ 14,997,114	299,259,578
当期経常増減額	2,272,113	0	14,227,673	1,319,091	0	17,818,877
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	2,272,113	0	14,227,673	1,319,091	0	17,818,877
一般正味財産期首残高	8,962,512	844,696,268	19,638,838	5,029,695	0	878,327,313
一般正味財産期末残高	11,234,625	844,696,268	33,866,511	6,348,786	0	896,146,190
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	11,234,625	844,696,268	33,866,511	6,348,786	0	896,146,190

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	21,916,767	1,513,981	0	23,430,748
合 計	21,916,767	1,513,981	0	23,430,748

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	23,430,748	0	0	23,430,748
合 計	23,430,748	0	0	23,430,748

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	3,661,076	2,963,945	697,131
ソフトウェア	14,459,804	8,151,141	6,308,663
合 計	18,120,880	11,115,086	7,005,794

(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	1,866,966	1,518,393	348,573
ソフトウェア	7,156,161	4,001,250	3,154,911
合 計	9,023,127	5,519,643	3,503,484

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産については、財務諸表に対する注記に記載しているため省略する。

2. 引当金の明細

(単位 円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
カフェテリアプラン引当金	465,271,380	115,026,120	106,428,750	473,868,750
退職給付引当金	21,916,767	1,513,981	0	23,430,748

貸借対照表

一般会計

令和5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	4,988,444	2,108,612	2,879,832
小口現金	10,000	10,000	0
普通預金	4,978,444	2,098,612	2,879,832
未収金	5,012,396	7,330,132	△ 2,317,736
流動資産合計	10,000,840	9,438,744	562,096
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当特定資産	11,932,718	11,163,306	769,412
特定資産合計	11,932,718	11,163,306	769,412
(2) その他固定資産			
備品	697,131	1,351,712	△ 654,581
ソフトウェア	6,308,663	3,381,969	2,926,694
電話加入権	299,936	299,936	0
貸出金(保険事業会計)	3,928,895	3,928,895	0
その他固定資産合計	11,234,625	8,962,512	2,272,113
固定資産合計	23,167,343	20,125,818	3,041,525
資産合計	33,168,183	29,564,562	3,603,621
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	9,624,695	9,137,249	487,446
預り金	376,145	301,495	74,650
流動負債合計	10,000,840	9,438,744	562,096
2 固定負債			
退職給付引当金	11,932,718	11,163,306	769,412
固定負債合計	11,932,718	11,163,306	769,412
負債合計	21,933,558	20,602,050	1,331,508
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	11,234,625	8,962,512	2,272,113
(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	11,234,625	8,962,512	2,272,113
負債及び正味財産合計	33,168,183	29,564,562	3,603,621

正味財産増減計算書

一般会計

令和4年4月1日から令和5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 受取補助金等			
受取補助金等	45,000,528	42,330,132	2,670,396
② 他会計からの繰入額			
掛金会計からの繰入額	9,338,449	7,538,553	1,799,896
経常収益計	54,338,977	49,868,685	4,470,292
(2) 経常費用			
① 助成事業費			
スポーツ施設利用助成	2,744,910	3,004,010	△ 259,100
研修助成	1,278,980	798,555	480,425
人間ドック助成	17,722,000	15,428,000	2,294,000
カウンセリング事業費	3,309,600	3,307,800	1,800
② 管理費			
給料	17,565,089	17,451,770	113,319
給与負担金	2,971,124	2,956,047	15,077
退職給付費用	769,412	885,955	△ 116,543
印刷製本費	841,896	587,125	254,771
消耗品費	150,422	199,898	△ 49,476
福利厚生費	17,500	7,920	9,580
賃借料	237,889	124,835	113,054
通信運搬費	402,615	361,273	41,342
減価償却費			
備品減価償却費	654,581	745,503	△ 90,922
ソフトウェア償却費	1,365,306	2,110,777	△ 745,471
食糧費	348	216	132
旅費・交通費	298,350	46,251	252,099
会計士報酬	445,500	445,500	0
委託費	693,837	541,054	152,783
負担金	88,000	88,000	0
租税公課	22,400	19,100	3,300
支払手数料	432,355	599,610	△ 167,255
雑費	54,750	49,140	5,610
経常費用計	52,066,864	49,758,339	2,308,525
当期経常増減額	2,272,113	110,346	2,161,767
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	2,272,113	110,346	2,161,767
一般正味財産期首残高	8,962,512	8,852,166	110,346
一般正味財産期末残高	11,234,625	8,962,512	2,272,113
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	11,234,625	8,962,512	2,272,113

財 産 目 録

一般会計

令和5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]	4,602,299		
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]	192,573		
普通預金 福岡銀行天神町支店 [2144400]	97,910		
普通預金 福岡銀行福岡市庁内支店 [846326]	85,662		
普通預金 三井住友信託銀行福岡支店 [700444]	0		
未収金	5,012,396		
流動資産合計		10,000,840	
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]	232,718		
定期預金 三井住友信託銀行福岡支店	11,700,000		
特定資産合計	11,932,718		
(2) その他固定資産			
備品	697,131		
ソフトウェア	6,308,663		
電話加入権	299,936		
貸出金(保険事業会計)	3,928,895		
その他固定資産合計	11,234,625		
固定資産合計		23,167,343	
資産合計			33,168,183
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	9,624,695		
預り金	376,145		
流動負債合計		10,000,840	
2 固定負債			
退職給付引当金	11,932,718		
固定負債合計		11,932,718	
負債合計			21,933,558
正味財産			11,234,625

貸借対照表

貸付金会計

令和5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	646,128,398	649,850,780	△ 3,722,382
普通預金	126,128,398	129,850,780	△ 3,722,382
定期預金	520,000,000	520,000,000	0
未収金	690,348	10,696,830	△ 10,006,482
貸付金	221,715,567	217,846,354	3,869,213
流動資産合計	868,534,313	878,393,964	△ 9,859,651
資産合計	868,534,313	878,393,964	△ 9,859,651
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	20,015,645	7,343,619	12,672,026
預り金	0	22,848,317	△ 22,848,317
貸付保険料預り金	3,822,400	3,505,760	316,640
流動負債合計	23,838,045	33,697,696	△ 9,859,651
負債合計	23,838,045	33,697,696	△ 9,859,651
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	868,534,313	878,393,964	△ 9,859,651

正味財産増減計算書

貸付金会計

令和4年4月1日から令和5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	2,043,416	2,781,715	△ 738,299
② 雑収益			
受取利息	9,249	8,374	875
経常収益計	2,052,665	2,790,089	△ 737,424
(2) 経常費用			
① 他会計への繰出額			
掛金会計への繰出額	2,052,665	2,790,089	△ 737,424
経常費用計	2,052,665	2,790,089	△ 737,424
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

令和5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]	25,284,375		
普通預金 福岡銀行天神町支店 [1293479]	20,306,908		
普通預金 三井住友信託銀行福岡支店 [700046]	80,537,115		
定期預金 三井住友信託銀行福岡支店	520,000,000		
未収金	690,348		
貸付金	221,715,567		
流動資産合計		868,534,313	
資産合計			868,534,313
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	20,015,645		
貸付保険料預り金	3,822,400		
流動負債合計		23,838,045	
負債合計			23,838,045
正味財産			844,696,268

貸借対照表

掛金会計

令和5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	499,638,560	475,647,589	23,990,971
普通預金	89,638,560	65,647,589	23,990,971
定期預金	410,000,000	410,000,000	0
未収金	22,914,816	28,826,476	△ 5,911,660
流動資産合計	522,553,376	504,474,065	18,079,311
資産合計	522,553,376	504,474,065	18,079,311
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	14,818,115	19,563,847	△ 4,745,732
流動負債合計	14,818,115	19,563,847	△ 4,745,732
1 固定負債			
カフェテリアプラン引当金	473,868,750	465,271,380	8,597,370
固定負債合計	473,868,750	465,271,380	8,597,370
負債合計	488,686,865	484,835,227	3,851,638
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	33,866,511	19,638,838	14,227,673
(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	33,866,511	19,638,838	14,227,673
負債及び正味財産合計	522,553,376	504,474,065	18,079,311

正味財産増減計算書

掛金会計

令和4年4月1日から令和5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	144,604,790	143,737,000	867,790
② 雑収益			
受取利息	6,929	6,270	659
③ 他会計からの繰入額			
貸付金会計からの繰入額	2,052,665	2,790,089	△ 737,424
保険事業会計からの繰入額	3,606,000	4,759,000	△ 1,153,000
③ 引当金取崩額			
カフェテリアプラン引当金取崩額	106,428,750	100,513,320	5,915,430
経常収益計	256,699,134	251,805,679	4,893,455
(2) 経常費用			
① 給付事業費			
災害見舞金	90,000	150,000	△ 60,000
死亡弔慰金	2,120,000	2,340,000	△ 220,000
出産見舞金	4,650,000	4,110,000	540,000
入学祝金	1,300,000	1,580,000	△ 280,000
結婚祝金	1,960,000	2,230,000	△ 270,000
療養見舞金	1,080,000	1,000,000	80,000
傷病見舞金	190,000	90,000	100,000
育児祝金	2,480,000	2,930,000	△ 450,000
② 助成事業費			
カフェテリアプラン事業費	99,719,400	90,069,050	9,650,350
遺児修学助成	660,000	664,000	△ 4,000
研修助成	3,857,492	3,311,203	546,289
③ 他会計への繰出額			
一般会計への繰出額	9,338,449	7,538,553	1,799,896
④ 引当金繰入額			
カフェテリアプラン引当金繰入額	115,026,120	124,512,720	△ 9,486,600
経常費用計	242,471,461	240,525,526	1,945,935
当期経常増減額	14,227,673	11,280,153	2,947,520
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	14,227,673	11,280,153	2,947,520
一般正味財産期首残高	19,638,838	8,358,685	11,280,153
一般正味財産期末残高	33,866,511	19,638,838	14,227,673
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	33,866,511	19,638,838	14,227,673

財 産 目 録

掛金会計

令和5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]	89,431,879		
普通預金 三井住友信託銀行福岡支店[2602367]	206,681		
定期預金 三井住友信託銀行福岡支店	410,000,000		
未収金	22,914,816		
流動資産合計		522,553,376	
資産合計			522,553,376
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	14,818,115		
流動負債合計		14,818,115	
1 固定負債			
カフェテリアプラン引当金	473,868,750		
固定負債合計		473,868,750	
負債合計			488,686,865
正味財産			33,866,511

貸借対照表

保険事業会計

令和5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	13,066,032	13,967,310	△ 901,278
小口現金	10,000	10,000	0
普通預金	13,056,032	13,957,310	△ 901,278
流動資産合計	13,066,032	13,967,310	△ 901,278
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当特定資産	11,498,030	10,753,461	744,569
特定資産合計	11,498,030	10,753,461	744,569
(2) その他固定資産			
備品	348,573	675,861	△ 327,288
ソフトウェア	3,154,911	1,810,138	1,344,773
その他固定資産合計	3,503,484	2,485,999	1,017,485
固定資産合計	15,001,514	13,239,460	1,762,054
資産合計	28,067,546	27,206,770	860,776
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	6,291,835	7,494,719	△ 1,202,884
流動負債合計	6,291,835	7,494,719	△ 1,202,884
1 固定負債			
退職給付引当金	11,498,030	10,753,461	744,569
借入金(一般会計)	3,928,895	3,928,895	0
固定負債合計	15,426,925	14,682,356	744,569
負債合計	21,718,760	22,177,075	△ 458,315
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	6,348,786	5,029,695	1,319,091
(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	6,348,786	5,029,695	1,319,091
負債及び正味財産合計	28,067,546	27,206,770	860,776

正味財産増減計算書

保険事業会計

令和4年4月1日から令和5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	362	341	21
② 事業収益			
保険事業収益	18,609,431	20,498,215	△ 1,888,784
受取手数料収益	15,000	10,000	5,000
③ 雑収益			
雑収益	360,000	520,000	△ 160,000
経常収益計	18,984,793	21,028,556	△ 2,043,763
(2) 経常費用			
① 管理費			
給料	6,686,177	6,568,495	117,682
給与負担金	1,141,832	1,112,173	29,659
臨時雇賃金	310,716	275,837	34,879
退職給付費用	744,569	732,182	12,387
印刷製本費	325,699	212,146	113,553
消耗品費	96,392	116,624	△ 20,232
福利厚生費	0	7,920	△ 7,920
賃借料	102,805	10,379	92,426
通信運搬費	157,130	136,845	20,285
減価償却費			
備品減価償却費	327,288	372,750	△ 45,462
ソフトウェア償却費	801,227	1,016,756	△ 215,529
旅費・交通費	93,490	10,000	83,490
会計士報酬	544,500	544,500	0
委託費	297,057	292,020	5,037
負担金	40,000	40,000	0
租税公課	862,800	1,029,900	△ 167,100
法人税等	1,519,000	2,202,000	△ 683,000
支払手数料	9,020	160,380	△ 151,360
雑費	0	39,220	△ 39,220
② 他会計への繰出額			
掛金会計への繰出額	3,606,000	4,759,000	△ 1,153,000
経常費用計	17,665,702	19,639,127	△ 1,973,425
当期経常増減額	1,319,091	1,389,429	△ 70,338
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	1,319,091	1,389,429	△ 70,338
一般正味財産期首残高	5,029,695	3,640,266	1,389,429
一般正味財産期末残高	6,348,786	5,029,695	1,319,091
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	6,348,786	5,029,695	1,319,091

財 産 目 録

保険事業会計

令和5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]	13,056,032	
流動資産合計		13,066,032
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]	198,030	
定期預金 三井住友信託銀行福岡支店	11,300,000	
特定資産合計	11,498,030	
(2) その他固定資産		
備品	348,573	
ソフトウェア	3,154,911	
その他固定資産合計	3,503,484	
固定資産合計		15,001,514
資産合計		28,067,546
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	6,291,835	
流動負債合計		6,291,835
1 固定負債		
退職給付引当金	11,498,030	
借入金(一般会計)	3,928,895	
固定負債合計		15,426,925
負債合計		21,718,760
正味財産		6,348,786

収支計算書総括表

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

一般財団法人福岡市教職員互助会

(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	0	0	0	362		362
事業収入	0	115,974,203	0	18,624,431		134,598,634
掛金収入	0	0	144,604,790	0		144,604,790
保険料預り金収入	0	0	0	751,503,084		751,503,084
補助金等収入	45,000,528	0	0	0		45,000,528
雑収入	0	9,249	6,929	360,000		376,178
その他収入	0	1,108,200	0	0		1,108,200
他会計からの繰入金収入	9,338,449	0	5,658,665	0	△ 14,997,114	0
事業活動収入計	54,338,977	117,091,652	150,270,384	770,487,877	△ 14,997,114	1,077,191,776
2 事業活動支出						
給付事業費支出	0	0	13,870,000	0		13,870,000
助成事業費支出	25,055,490	0	104,236,892	0		129,292,382
事業費支出	0	117,800,000	0	0		117,800,000
保険料預り金支出	0	0	0	751,503,084		751,503,084
管理費支出	24,222,075	0	0	12,186,618		36,408,693
その他支出	0	791,560	0	0		791,560
他会計への繰入金支出	0	2,052,665	9,338,449	3,606,000	△ 14,997,114	0
事業活動支出計	49,277,565	120,644,225	127,445,341	767,295,702	△ 14,997,114	1,049,665,719
事業活動収支差額	5,061,412	△ 3,552,573	22,825,043	3,192,175	0	27,526,057
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	769,412	0	0	744,569		1,513,981
固定資産取得支出	4,292,000	0	0	2,146,000		6,438,000
投資活動支出計	5,061,412	0	0	2,890,569	0	7,951,981
投資活動収支差額	△ 5,061,412	0	0	△ 2,890,569	0	△ 7,951,981
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	0	△ 3,552,573	22,825,043	301,606	0	19,574,076
前期繰越収支差額	0	630,355,674	484,910,218	6,472,591	0	1,121,738,483
次期繰越収支差額	0	626,803,101	507,735,261	6,774,197	0	1,141,312,559

令和4年度 一般会計収支計算書

令和4年4月1日から令和5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	0	1,000	
特定預金利息収入	1,000	0	1,000	
② 補助金等収入	48,638,000	45,000,528	3,637,472	
補助金等収入	48,638,000	45,000,528	3,637,472	福岡市交付金
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	14,647,000	9,338,449	5,308,551	
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	14,645,000	9,338,449	5,306,551	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	63,287,000	54,338,977	8,948,023	
2 事業活動支出				
① 助成事業費支出	28,748,000	25,055,490	3,692,510	
スポーツ施設利用助成支出	4,474,000	2,744,910	1,729,090	スポーツクラブ助成
研修助成支出	3,005,000	1,278,980	1,726,020	講師派遣セミナー 他
人間ドック助成支出	17,722,000	17,722,000	0	人間ドック助成
カウンセリング事業費支出	3,402,000	3,309,600	92,400	相談室報酬 他
スポーツ活動等助成支出	145,000	0	145,000	
② 管理費支出	26,894,000	24,222,075	2,671,925	
給料支出	18,125,000	17,565,089	559,911	給料・手当 4名分
給与負担金支出	3,232,000	2,971,124	260,876	社会保険料 他
臨時雇賃金支出	344,000	0	344,000	
印刷製本費支出	912,000	841,896	70,104	しおり印刷代 他
消耗品費支出	267,000	150,422	116,578	コピー利用料 他
福利厚生費支出	50,000	17,500	32,500	健康診断料
賃借料支出	305,000	237,889	67,111	事務所経費負担料
通信運搬費支出	533,000	402,615	130,385	郵便代 他
食糧費支出	10,000	348	9,652	講師用飲料水
資料費支出	10,000	0	10,000	
旅費・交通費支出	505,000	298,350	206,650	貸付審査旅費 他
会議費支出	10,000	0	10,000	
会計士報酬支出	447,000	445,500	1,500	監査報酬
交際費支出	20,000	0	20,000	
委託費支出	859,000	693,837	165,163	サーバー等保守料 他

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
負担金支出	110,000	88,000	22,000	全教互負担金 他
租税公課支出	30,000	22,400	7,600	収入印紙代
支払手数料支出	1,058,000	432,355	625,645	振込手数料
雑支出	67,000	54,750	12,250	新聞代 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	55,644,000	49,277,565	6,366,435	
事業活動収支差額	7,643,000	5,061,412	2,581,588	
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	770,000	769,412	588	
退職給付引当資産取得支出	770,000	769,412	588	退職手当引当金
② 固定資産取得支出	6,375,000	4,292,000	2,083,000	
備品購入支出	463,000	0	463,000	
ソフトウェア購入支出	5,912,000	4,292,000	1,620,000	システム改修費
投資活動支出計	7,145,000	5,061,412	2,083,588	
投資活動収支差額	△ 7,143,000	△ 5,061,412	△ 2,081,588	
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	500,000	0	500,000	
当期収支差額	0	0	0	
前期繰越収支差額	1,000	0	1,000	
次期繰越収支差額	1,000	0	1,000	

令和4年度 貸付金会計収支計算書

令和4年4月1日から令和5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	136,198,000	115,974,203	20,223,797	
貸付償還金収入	133,828,000	113,930,787	19,897,213	
貸付利息収入	2,370,000	2,043,416	326,584	貸付利息収入
② 雑収入	10,000	9,249	751	
受取利息収入	9,000	9,249	△ 249	預金利息収入
雑収入	1,000	0	1,000	
③ その他収入	1,060,000	1,108,200	△ 48,200	
貸付保険預り金収入	1,060,000	1,108,200	△ 48,200	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	137,269,000	117,091,652	20,177,348	
2 事業活動支出				
① 事業費支出	767,150,000	117,800,000	649,350,000	
貸付金支出	767,150,000	117,800,000	649,350,000	142件
② その他支出	1,076,000	791,560	284,440	
貸付保険預り金支出	1,076,000	791,560	284,440	全教互へ
③ 他会計への繰入金支出	2,381,000	2,052,665	328,335	
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	2,379,000	2,052,665	326,335	掛金会計へ
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	770,607,000	120,644,225	649,962,775	
事業活動収支差額	△ 633,338,000	△ 3,552,573	△ 629,785,427	
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	△ 633,338,000	△ 3,552,573	△ 629,785,427	
前期繰越収支差額	633,339,000	630,355,674	2,983,326	
次期繰越収支差額	1,000	626,803,101	△ 626,802,101	

令和4年度 掛金会計収支計算書

令和4年4月1日から令和5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	143,904,000	144,604,790	△ 700,790	
掛金収入	143,904,000	144,604,790	△ 700,790	
② 雑収入	9,000	6,929	2,071	
受取利息収入	8,000	6,929	1,071	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	5,986,000	5,658,665	327,335	
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	2,379,000	2,052,665	326,335	貸付金会計より
保険事業会計からの繰入金収入	3,606,000	3,606,000	0	保険事業会計より
事業活動収入計	149,899,000	150,270,384	△ 371,384	
2 事業活動支出				
① 給付事業費支出	17,431,000	13,870,000	3,561,000	
災害見舞金支出	90,000	90,000	0	3件
死亡弔慰金支出	2,480,000	2,120,000	360,000	本人5件 家族81件
出産見舞金支出	4,650,000	4,650,000	0	465件
入学祝金支出	2,270,000	1,300,000	970,000	260件
結婚祝金支出	2,530,000	1,960,000	570,000	196件
療養見舞金支出	1,080,000	1,080,000	0	108件
傷病見舞金支出	320,000	190,000	130,000	5件
育児祝金支出	4,010,000	2,480,000	1,530,000	248件
積立払戻金支出	1,000	0	1,000	
② 助成事業費支出	584,161,000	104,236,892	479,924,108	
カフェテリアプラン事業支出	577,647,000	99,719,400	477,927,600	ポイント精算 他
遺児修学助成支出	1,020,000	660,000	360,000	
研修助成支出	5,494,000	3,857,492	1,636,508	研修助成 264件
③ 他会計への繰入金支出	14,647,000	9,338,449	5,308,551	
一般会計への繰入金支出	14,645,000	9,338,449	5,306,551	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	616,239,000	127,445,341	488,793,659	
事業活動収支差額	△ 466,340,000	22,825,043	△ 489,165,043	
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	△ 466,340,000	22,825,043	△ 489,165,043	
前期繰越収支差額	467,340,000	484,910,218	△ 17,570,218	
次期繰越収支差額	1,000,000	507,735,261	△ 506,735,261	

令和4年度 保険事業会計収支計算書

令和4年4月1日から令和5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	362	638	
特定預金利息収入	1,000	362	638	預金利息収入
② 事業収入	22,170,000	18,624,431	3,545,569	
保険事業収入	22,140,000	18,609,431	3,530,569	保険取扱手数料
受取手数料収入	30,000	15,000	15,000	自動車購入先紹介
③ 保険料預り金収入	899,378,000	751,503,084	147,874,916	
保険料預り金収入	899,378,000	751,503,084	147,874,916	保険料預り
④ 雑収入	521,000	360,000	161,000	
受取利息収入	1,000	0	1,000	
雑収入	520,000	360,000	160,000	広告料収入
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	3,000	0	3,000	
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	1,000	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	922,074,000	770,487,877	151,586,123	
2 事業活動支出				
① 保険料預り金支出	899,378,000	751,503,084	147,874,916	
保険料預り金支出	899,378,000	751,503,084	147,874,916	保険会社へ
② 管理費支出	17,193,000	12,186,618	5,006,382	
給料支出	6,777,000	6,686,177	90,823	給料・手当 1名分
給与負担金支出	1,278,000	1,141,832	136,168	社会保険料 他
臨時雇賃金支出	687,000	310,716	376,284	臨時職員賃金
印刷製本費支出	511,000	325,699	185,301	しおり印刷代
消耗品費支出	133,000	96,392	36,608	コピー利用料 他
福利厚生費支出	15,000	0	15,000	
賃借料支出	160,000	102,805	57,195	事務所経費負担料
通信運搬費支出	238,000	157,130	80,870	電話代 他
食糧費支出	10,000	0	10,000	
資料費支出	10,000	0	10,000	
旅費・交通費支出	247,000	93,490	153,510	研修会旅費
会議費支出	10,000	0	10,000	
会計士報酬支出	546,000	544,500	1,500	税務代理業務報酬
交際費支出	20,000	0	20,000	
委託費支出	614,000	297,057	316,943	サーバー等保守料
負担金支出	60,000	40,000	20,000	九プロ分担金

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
支払手数料支出	27,000	9,020	17,980	振込手数料
寄付金支出	1,000	0	1,000	
雑支出	50,000	0	50,000	
租税公課支出	1,362,000	862,800	499,200	固定資産税 他
法人税等支出	4,437,000	1,519,000	2,918,000	法人税 他
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	3,608,000	3,606,000	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	3,606,000	3,606,000	0	掛金会計へ
事業活動支出計	920,180,000	767,295,702	152,884,298	
事業活動収支差額	1,894,000	3,192,175	△ 1,298,175	
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	745,000	744,569	431	
退職給付引当資産取得支出	745,000	744,569	431	退職手当引当金
② 固定資産取得支出	3,238,000	2,146,000	1,092,000	
備品購入支出	282,000	0	282,000	
ソフトウェア購入支出	2,956,000	2,146,000	810,000	システム改修費
投資活動支出計	3,983,000	2,890,569	1,092,431	
投資活動収支差額	△ 3,981,000	△ 2,890,569	△ 1,090,431	
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	567,000	0	567,000	
当期収支差額	△ 2,654,000	301,606	△ 2,955,606	
前期繰越収支差額	3,654,000	6,472,591	△ 2,818,591	
次期繰越収支差額	1,000,000	6,774,197	△ 5,774,197	

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	2,108,612	4,988,444
未収金	7,330,132	5,012,396
合 計	9,438,744	10,000,840
未払金	9,137,249	9,624,695
預り金	301,495	376,145
合 計	9,438,744	10,000,840
次期繰越収支差額	0	0

(貸付金会計)

(単位 円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	649,850,780	646,128,398
未収金	10,696,830	690,348
合 計	660,547,610	646,818,746
未払金	7,343,619	20,015,645
預り金	22,848,317	0
合 計	30,191,936	20,015,645
次期繰越収支差額	630,355,674	626,803,101

(掛金会計)

(単位 円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	475,647,589	499,638,560
未収金	28,826,476	22,914,816
合 計	504,474,065	522,553,376
未払金	19,563,847	14,818,115
合 計	19,563,847	14,818,115
次期繰越収支差額	484,910,218	507,735,261

(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	13,967,310	13,066,032
未収金	0	0
合 計	13,967,310	13,066,032
未払金	7,494,719	6,291,835
合 計	7,494,719	6,291,835
次期繰越収支差額	6,472,591	6,774,197