

令和5年度

(令和5年4月1日～令和6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6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
<b>I 資産の部</b>						
1 流動資産						
現金預金	1,172,372	628,793,315	525,491,587	13,067,116		1,168,524,390
未収金	14,729,175	507,870	32,600,382	0	△ 32,600,382	15,237,045
貸付金	0	241,212,214	0	0		241,212,214
流動資産合計	15,901,547	870,513,399	558,091,969	13,067,116	△ 32,600,382	1,424,973,649
2 固定資産						
(1) 特定資産						
退職給付引当特定資産	12,670,609	0	0	12,247,078		24,917,687
特定資産合計	12,670,609	0	0	12,247,078	0	24,917,687
(2) その他の固定資産						
備品	415,978	0	0	207,992		623,970
ソフトウェア	5,459,188	0	0	2,729,722		8,188,910
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	10,103,997	0	0	2,937,714	△ 3,928,895	9,112,816
固定資産合計	22,774,606	0	0	15,184,792	△ 3,928,895	34,030,503
資産合計	38,676,153	870,513,399	558,091,969	28,251,908	△ 36,529,277	1,459,004,152
<b>II 負債の部</b>						
1 流動負債						
未払金	15,076,161	21,600,381	13,189,950	4,049,607	△ 32,600,382	21,315,717
預り金	825,386	0	0	0		825,386
貸付保険料預り金	0	4,216,750	0	0		4,216,750
流動負債合計	15,901,547	25,817,131	13,189,950	4,049,607	△ 32,600,382	26,357,853
2 固定負債						
退職給付引当金	12,670,609	0	0	12,247,078		24,917,687
カフェテリアプラン引当金	0	0	494,948,810	0		494,948,810
借入金	0	0	0	3,928,895	△ 3,928,895	0
固定負債合計	12,670,609	0	494,948,810	16,175,973	△ 3,928,895	519,866,497
負債合計	28,572,156	25,817,131	508,138,760	20,225,580	△ 36,529,277	546,224,350
<b>III 正味財産の部</b>						
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						
(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	10,103,997	844,696,268	49,953,209	8,026,328	0	912,779,802
負債及び正味財産合計	38,676,153	870,513,399	558,091,969	28,251,908	△ 36,529,277	1,459,004,152

# 正味財産増減計算書総括表

令和5年4月1日から令和6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	393		393
事業収益	0	1,899,530	0	17,325,748		19,225,278
受取掛金	0	0	148,306,830	0		148,306,830
受取補助金等	44,717,307	0	0	0		44,717,307
雑収益	1	9,251	6,947	400,000		416,199
他会計からの繰入額	6,458,179	0	4,168,781	0	△ 10,626,960	0
引当金取崩額	0	0	94,628,560	0		94,628,560
経常収益計	51,175,487	1,908,781	247,111,118	17,726,141	△ 10,626,960	307,294,567
(2) 経常費用						
給付事業費	0	0	14,825,000	0		14,825,000
助成事業費	25,299,261	0	94,032,621	0		119,331,882
管理費	27,006,854	0	0	13,788,599		40,795,453
他会計への繰出額	0	1,908,781	6,458,179	2,260,000	△ 10,626,960	0
引当金繰入額	0	0	115,708,620	0		115,708,620
経常費用計	52,306,115	1,908,781	231,024,420	16,048,599	△ 10,626,960	290,660,955
当期経常増減額	△ 1,130,628	0	16,086,698	1,677,542	0	16,633,612
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	△ 1,130,628	0	16,086,698	1,677,542	0	16,633,612
一般正味財産期首残高	11,234,625	844,696,268	33,866,511	6,348,786	0	896,146,190
一般正味財産期末残高	10,103,997	844,696,268	49,953,209	8,026,328	0	912,779,802
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	10,103,997	844,696,268	49,953,209	8,026,328	0	912,779,802

## 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	23,430,748	1,486,939	0	24,917,687
合 計	23,430,748	1,486,939	0	24,917,687

### 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	24,917,687	0	0	24,917,687
合 計	24,917,687	0	0	24,917,687

### 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	3,245,098	415,978
ソフトウェア	15,464,022	10,004,834	5,459,188
合 計	19,125,098	13,249,932	5,875,166

(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	1,658,974	207,992
ソフトウェア	7,614,039	4,884,317	2,729,722
合 計	9,481,005	6,543,291	2,937,714

## 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	473,868,750	115,708,620	94,628,560	494,948,810
退職給付引当金	23,430,748	1,486,939	0	24,917,687

# 貸借対照表

一般会計

令和6年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	差 異
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金預金	1,172,372	4,988,444	△ 3,816,072
小口現金	10,000	10,000	0
普通預金	1,162,372	4,978,444	△ 3,816,072
未収金	14,729,175	5,012,396	9,716,779
流動資産合計	15,901,547	10,000,840	5,900,707
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当特定資産	12,670,609	11,932,718	737,891
特定資産合計	12,670,609	11,932,718	737,891
(2) その他固定資産			
備品	415,978	697,131	△ 281,153
ソフトウェア	5,459,188	6,308,663	△ 849,475
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	10,103,997	11,234,625	△ 1,130,628
固定資産合計	22,774,606	23,167,343	△ 392,737
資産合計	38,676,153	33,168,183	5,507,970
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	15,076,161	9,624,695	5,451,466
預り金	825,386	376,145	449,241
流動負債合計	15,901,547	10,000,840	5,900,707
2 固定負債			
退職給付引当金	12,670,609	11,932,718	737,891
固定負債合計	12,670,609	11,932,718	737,891
負債合計	28,572,156	21,933,558	6,638,598
<b>III 正味財産の部</b>			
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	10,103,997	11,234,625	△ 1,130,628
(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	10,103,997	11,234,625	△ 1,130,628
負債及び正味財産合計	38,676,153	33,168,183	5,507,970

# 正味財産増減計算書

一般会計

令和5年4月1日から令和6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	44,717,307	45,000,528	△ 283,221
② 雑収益			
受取利息	1	0	1
③ 他会計からの繰入額			
掛金会計からの繰入額	6,458,179	9,338,449	△ 2,880,270
経常収益計	51,175,487	54,338,977	△ 3,163,490
(2) 経常費用			
① 助成事業費			
スポーツ施設利用助成	2,742,100	2,744,910	△ 2,810
研修助成	1,502,821	1,278,980	223,841
人間ドック助成	17,722,000	17,722,000	0
カウンセリング事業費	3,332,340	3,309,600	22,740
② 管理費			
給料	17,168,699	17,565,089	△ 396,390
給与負担金	2,894,374	2,971,124	△ 76,750
臨時雇賃金	295,800	0	295,800
退職給付費用	737,891	769,412	△ 31,521
印刷製本費	959,612	841,896	117,716
消耗品費	118,843	150,422	△ 31,579
福利厚生費	26,250	17,500	8,750
賃借料	247,151	237,889	9,262
通信運搬費	292,202	402,615	△ 110,413
減価償却費			
備品減価償却費	281,153	654,581	△ 373,428
ソフトウェア償却費	1,942,145	1,365,306	576,839
食糧費	348	348	0
旅費・交通費	489,447	298,350	191,097
会計士報酬	445,500	445,500	0
委託費	415,294	693,837	△ 278,543
負担金	88,000	88,000	0
租税公課	10,450	22,400	△ 11,950
支払手数料	527,505	432,355	95,150
雑費	66,190	54,750	11,440
経常費用計	52,306,115	52,066,864	239,251
当期経常増減額	△ 1,130,628	2,272,113	△ 3,402,741
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	△ 1,130,628	2,272,113	△ 3,402,741
一般正味財産期首残高	11,234,625	8,962,512	2,272,113
一般正味財産期末残高	10,103,997	11,234,625	△ 1,130,628
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	10,103,997	11,234,625	△ 1,130,628

# 財 産 目 録

一般会計

令和6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]	336,986	
普通預金 福岡銀行天神町支店 [1418751]	185,719	
普通預金 福岡銀行天神町支店 [8000571]	0	
普通預金 福岡銀行天神町支店 [2144400]	146,642	
普通預金 福岡銀行福岡市庁内支店 [846326]	493,025	
普通預金 三井住友信託銀行福岡支店 [700444]	0	
未収金	14,729,175	
流動資産合計		15,901,547
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]	670,609	
定期預金 三井住友信託銀行福岡支店	12,000,000	
特定資産合計	12,670,609	
(2) その他固定資産		
備品	415,978	
ソフトウェア	5,459,188	
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	10,103,997	
固定資産合計		22,774,606
資産合計		38,676,153
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	15,076,161	
預り金	825,386	
流動負債合計		15,901,547
2 固定負債		
退職給付引当金	12,670,609	
固定負債合計		12,670,609
負債合計		28,572,156
正味財産		10,103,997

# 貸借対照表

貸付金会計

令和6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	628,793,315	646,128,398	△ 17,335,083
普通預金	108,793,315	126,128,398	△ 17,335,083
定期預金	520,000,000	520,000,000	0
未収金	507,870	690,348	△ 182,478
貸付金	241,212,214	221,715,567	19,496,647
流動資産合計	870,513,399	868,534,313	1,979,086
資産合計	870,513,399	868,534,313	1,979,086
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	21,600,381	20,015,645	1,584,736
貸付保険料預り金	4,216,750	3,822,400	394,350
流動負債合計	25,817,131	23,838,045	1,979,086
負債合計	25,817,131	23,838,045	1,979,086
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	870,513,399	868,534,313	1,979,086

# 正味財産増減計算書

貸付金会計

令和5年4月1日から令和6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	1,899,530	2,043,416	△ 143,886
② 雑収益			
受取利息	9,251	9,249	2
経常収益計	1,908,781	2,052,665	△ 143,884
(2) 経常費用			
① 他会計への繰出額			
掛金会計への繰出額	1,908,781	2,052,665	△ 143,884
経常費用計	1,908,781	2,052,665	△ 143,884
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6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]	72,455,012		
普通預金 福岡銀行天神町支店 [1293479]	22,156,247		
普通預金 三井住友信託銀行福岡支店 [700046]	14,182,056		
定期預金 三井住友信託銀行福岡支店	520,000,000		
未収金	507,870		
貸付金	241,212,214		
流動資産合計		870,513,399	
資産合計			870,513,399
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	21,600,381		
貸付保険料預り金	4,216,750		
流動負債合計		25,817,131	
負債合計			25,817,131
正味財産			844,696,268

# 貸借対照表

掛金会計

令和6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	525,491,587	499,638,560	25,853,027
普通預金	115,491,587	89,638,560	25,853,027
定期預金	410,000,000	410,000,000	0
未収金	32,600,382	22,914,816	9,685,566
流動資産合計	558,091,969	522,553,376	35,538,593
資産合計	558,091,969	522,553,376	35,538,593
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	13,189,950	14,818,115	△ 1,628,165
流動負債合計	13,189,950	14,818,115	△ 1,628,165
2 固定負債			
カフェテリアプラン引当金	494,948,810	473,868,750	21,080,060
固定負債合計	494,948,810	473,868,750	21,080,060
負債合計	508,138,760	488,686,865	19,451,895
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	49,953,209	33,866,511	16,086,698
(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	49,953,209	33,866,511	16,086,698
負債及び正味財産合計	558,091,969	522,553,376	35,538,593

# 正味財産増減計算書

掛金会計

令和5年4月1日から令和6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	148,306,830	144,604,790	3,702,040
② 雑収益			
受取利息	6,947	6,929	18
③ 他会計からの繰入額			
貸付金会計からの繰入額	1,908,781	2,052,665	△ 143,884
保険事業会計からの繰入額	2,260,000	3,606,000	△ 1,346,000
③ 引当金取崩額			
カフェテリアプラン引当金取崩額	94,628,560	106,428,750	△ 11,800,190
経常収益計	247,111,118	256,699,134	△ 9,588,016
(2) 経常費用			
① 給付事業費			
災害見舞金	120,000	90,000	30,000
死亡弔慰金	1,880,000	2,120,000	△ 240,000
出産見舞金	4,390,000	4,650,000	△ 260,000
入学祝金	1,525,000	1,300,000	225,000
結婚祝金	2,240,000	1,960,000	280,000
療養見舞金	1,070,000	1,080,000	△ 10,000
傷病見舞金	250,000	190,000	60,000
育児祝金	3,350,000	2,480,000	870,000
② 助成事業費			
カフェテリアプラン事業費	89,471,490	99,719,400	△ 10,247,910
遺児修学助成	820,000	660,000	160,000
研修助成	3,741,131	3,857,492	△ 116,361
③ 他会計への繰出額			
一般会計への繰出額	6,458,179	9,338,449	△ 2,880,270
④ 引当金繰入額			
カフェテリアプラン引当金繰入額	115,708,620	115,026,120	682,500
経常費用計	231,024,420	242,471,461	△ 11,447,041
当期経常増減額	16,086,698	14,227,673	1,859,025
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	16,086,698	14,227,673	1,859,025
一般正味財産期首残高	33,866,511	19,638,838	14,227,673
一般正味財産期末残高	49,953,209	33,866,511	16,086,698
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	49,953,209	33,866,511	16,086,698

# 財 産 目 録

掛金会計

令和6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]	115,277,959		
普通預金 三井住友信託銀行福岡支店[2602367]	213,628		
定期預金 三井住友信託銀行福岡支店	410,000,000		
未収金	32,600,382		
流動資産合計		558,091,969	
資産合計			558,091,969
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	13,189,950		
流動負債合計		13,189,950	
2 固定負債			
カフェテリアプラン引当金	494,948,810		
固定負債合計		494,948,810	
負債合計			508,138,760
正味財産			49,953,209

# 貸借対照表

保険事業会計

令和6年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	差 異
1 流動資産			
現金預金	13,067,116	13,066,032	1,084
小口現金	10,000	10,000	0
普通預金	13,057,116	13,056,032	1,084
流動資産合計	13,067,116	13,066,032	1,084
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当特定資産	12,247,078	11,498,030	749,048
特定資産合計	12,247,078	11,498,030	749,048
(2) その他固定資産			
備品	207,992	348,573	△ 140,581
ソフトウェア	2,729,722	3,154,911	△ 425,189
その他固定資産合計	2,937,714	3,503,484	△ 565,770
固定資産合計	15,184,792	15,001,514	183,278
資産合計	28,251,908	28,067,546	184,362
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	4,049,607	6,291,835	△ 2,242,228
流動負債合計	4,049,607	6,291,835	△ 2,242,228
2 固定負債			
退職給付引当金	12,247,078	11,498,030	749,048
借入金(一般会計)	3,928,895	3,928,895	0
固定負債合計	16,175,973	15,426,925	749,048
負債合計	20,225,580	21,718,760	△ 1,493,180
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	8,026,328	6,348,786	1,677,542
(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	8,026,328	6,348,786	1,677,542
負債及び正味財産合計	28,251,908	28,067,546	184,362

# 正味財産増減計算書

保険事業会計

令和5年4月1日から令和6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	393	362	31
② 事業収益			
保険事業収益	17,325,748	18,609,431	△ 1,283,683
受取手数料収益	0	15,000	△ 15,000
③ 雑収益			
雑収益	400,000	360,000	40,000
経常収益計	17,726,141	18,984,793	△ 1,258,652
(2) 経常費用			
① 管理費			
給料	6,704,616	6,686,177	18,439
給与負担金	1,210,285	1,141,832	68,453
臨時雇賃金	341,760	310,716	31,044
退職給付費用	749,048	744,569	
印刷製本費	289,867	325,699	△ 35,832
消耗品費	125,433	96,392	29,041
福利厚生費	8,750	0	8,750
賃借料	174,060	102,805	71,255
通信運搬費	191,230	157,130	34,100
減価償却費			
備品減価償却費	140,581	327,288	△ 186,707
ソフトウェア償却費	971,519	801,227	170,292
旅費・交通費	50,000	93,490	△ 43,490
会計士報酬	544,500	544,500	0
委託費	198,770	297,057	△ 98,287
負担金	30,000	40,000	△ 10,000
租税公課	828,400	862,800	△ 34,400
法人税等	1,222,300	1,519,000	△ 296,700
支払手数料	7,480	9,020	△ 1,540
② 他会計への繰出額			
掛金会計への繰出額	2,260,000	3,606,000	△ 1,346,000
経常費用計	16,048,599	17,665,702	△ 1,617,103
当期経常増減額	1,677,542	1,319,091	358,451
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	1,677,542	1,319,091	358,451
一般正味財産期首残高	6,348,786	5,029,695	1,319,091
一般正味財産期末残高	8,026,328	6,348,786	1,677,542
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	8,026,328	6,348,786	1,677,542

# 財 産 目 録

保険事業会計

令和6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]	13,057,116		
流動資産合計		13,067,116	
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]	247,078		
定期預金 三井住友信託銀行福岡支店	12,000,000		
特定資産合計	12,247,078		
(2) その他固定資産			
備品	207,992		
ソフトウェア	2,729,722		
その他固定資産合計	2,937,714		
固定資産合計		15,184,792	
資産合計			28,251,908
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	4,049,607		
流動負債合計		4,049,607	
2 固定負債			
退職給付引当金	12,247,078		
借入金(一般会計)	3,928,895		
固定負債合計		16,175,973	
負債合計			20,225,580
正味財産			8,026,328

# 収支計算書総括表

令和5年4月1日から令和6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	393		393
事業収入	0	118,302,883	0	17,325,748		135,628,631
掛金収入	0	0	148,306,830	0		148,306,830
保険料預り金収入	0	0	0	708,133,711		708,133,711
補助金等収入	44,717,307	0	0	0		44,717,307
雑収入	1	9,251	6,947	400,000		416,199
その他収入	0	1,049,300	0	0		1,049,300
他会計からの繰入金収入	6,458,179	0	4,168,781	0	△ 10,626,960	0
事業活動収入計	51,175,487	119,361,434	152,482,558	725,859,852	△ 10,626,960	1,038,252,371
2 事業活動支出						
給付事業費支出	0	0	14,825,000	0		14,825,000
助成事業費支出	25,299,261	0	94,032,621	0		119,331,882
事業費支出	0	135,900,000	0	0		135,900,000
保険料預り金支出	0	0	0	708,133,711		708,133,711
管理費支出	24,045,665	0	0	11,927,451		35,973,116
その他支出	0	654,950	0	0		654,950
他会計への繰入金支出	0	1,908,781	6,458,179	2,260,000	△ 10,626,960	0
事業活動支出計	49,344,926	138,463,731	115,315,800	722,321,162	△ 10,626,960	1,014,818,659
事業活動収支差額	1,830,561	△ 19,102,297	37,166,758	3,538,690	0	23,433,712
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	737,891	0	0	749,048		1,486,939
固定資産取得支出	1,092,670	0	0	546,330		1,639,000
投資活動支出計	1,830,561	0	0	1,295,378	0	3,125,939
投資活動収支差額	△ 1,830,561	0	0	△ 1,295,378	0	△ 3,125,939
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	△ 19,102,297	37,166,758	2,243,312	0	20,307,773
前期繰越収支差額	0	626,803,101	507,735,261	6,774,197	0	1,141,312,559
次期繰越収支差額	0	607,700,804	544,902,019	9,017,509	0	1,161,620,332

# 令和5年度 一般会計収支計算書

令和5年4月1日から令和6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	47,864,000	44,717,307	3,146,693	
補助金等収入	47,864,000	44,717,307	3,146,693	福岡市交付金
③ 雑収入	1,000	1	999	
受取利息収入	1,000	1	999	
④ 他会計からの繰入金収入	13,375,000	6,458,179	6,916,821	
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	13,373,000	6,458,179	6,914,821	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	61,241,000	51,175,487	10,065,513	
2 事業活動支出				
① 助成事業費支出	27,725,000	25,299,261	2,425,739	
スポーツ施設利用助成支出	3,542,000	2,742,100	799,900	スポーツクラブ助成
研修助成支出	2,914,000	1,502,821	1,411,179	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	3,332,340	69,660	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	26,608,000	24,045,665	2,562,335	
給料支出	17,989,000	17,168,699	820,301	給料・手当 4名分
給与負担金支出	3,183,000	2,894,374	288,626	社会保険料 他
臨時雇賃金支出	360,000	295,800	64,200	臨時職員賃金
印刷製本費支出	959,612	959,612	0	しおり印刷代 他
消耗品費支出	263,000	118,843	144,157	コピー利用料 他
福利厚生費支出	50,000	26,250	23,750	健康診断料
賃借料支出	617,000	247,151	369,849	事務所経費負担料 他
通信運搬費支出	424,388	292,202	132,186	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	551,000	489,447	61,553	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	895,000	415,294	479,706	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	40,000	10,450	29,550	収入印紙代
支払手数料支出	602,000	527,505	74,495	振込手数料
雑支出	67,000	66,190	810	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	54,335,000	49,344,926	4,990,074	
事業活動収支差額	6,906,000	1,830,561	5,075,439	
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	738,000	737,891	109	
退職給付引当資産取得支出	738,000	737,891	109	退職手当引当金
② 固定資産取得支出	5,670,000	1,092,670	4,577,330	
備品購入支出	470,000	0	470,000	
ソフトウェア購入支出	5,200,000	1,092,670	4,107,330	会計ソフト購入費用
投資活動支出計	6,408,000	1,830,561	4,577,439	
投資活動収支差額	△ 6,406,000	△ 1,830,561	△ 4,575,439	
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	0	0	0	
次期繰越収支差額	0	0	0	

# 令和5年度 貸付金会計収支計算書

令和5年4月1日から令和6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	129,960,000	118,302,883	11,657,117	
貸付償還金収入	128,016,000	116,403,353	11,612,647	貸付償還金収入
貸付利息収入	1,944,000	1,899,530	44,470	貸付利息収入
② 雑収入	11,000	9,251	1,749	
受取利息収入	10,000	9,251	749	預金利息収入
雑収入	1,000	0	1,000	
③ その他収入	815,000	1,049,300	△ 234,300	
貸付保険預り金収入	815,000	1,049,300	△ 234,300	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	130,787,000	119,361,434	11,425,566	
2 事業活動支出				
① 事業費支出	759,644,000	135,900,000	623,744,000	
貸付金支出	759,644,000	135,900,000	623,744,000	164件
② その他支出	778,000	654,950	123,050	
貸付保険預り金支出	778,000	654,950	123,050	全教互へ
③ 他会計への繰入金支出	1,956,000	1,908,781	47,219	
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	1,954,000	1,908,781	45,219	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	762,378,000	138,463,731	623,914,269	
事業活動収支差額	△ 631,591,000	△ 19,102,297	△ 612,488,703	
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	△ 631,591,000	△ 19,102,297	△ 612,488,703	
前期繰越収支差額	631,592,000	626,803,101	4,788,899	
次期繰越収支差額	1,000	607,700,804	△ 607,699,804	

# 令和5年度 掛金会計収支計算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
<b>I 事業活動収支の部</b>				
<b>1 事業活動収入</b>				
① 掛金収入	144,888,000	148,306,830	△ 3,418,830	
掛金収入	144,888,000	148,306,830	△ 3,418,830	掛金収入
② 雑収入	9,000	6,947	2,053	
受取利息収入	8,000	6,947	1,053	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	4,215,000	4,168,781	46,219	
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	1,954,000	1,908,781	45,219	貸付金会計より
保険事業会計からの繰入金収入	2,260,000	2,260,000	0	保険事業会計より
事業活動収入計	149,112,000	152,482,558	△ 3,370,558	
<b>2 事業活動支出</b>				
① 給付事業費支出	18,991,000	14,825,000	4,166,000	
災害見舞金支出	180,000	120,000	60,000	3件
死亡弔慰金支出	2,540,000	1,880,000	660,000	本人3件 家族79件
出産見舞金支出	4,740,000	4,390,000	350,000	439件
入学祝金支出	2,710,000	1,525,000	1,185,000	小191件、中114件
結婚祝金支出	2,580,000	2,240,000	340,000	224件
療養見舞金支出	1,150,000	1,070,000	80,000	107件
傷病見舞金支出	320,000	250,000	70,000	5件
育児祝金支出	4,770,000	3,350,000	1,420,000	335件
積立払戻金支出	1,000	0	1,000	
② 助成事業費支出	569,107,000	94,032,621	475,074,379	
カフェテリアプラン事業支出	562,803,000	89,471,490	473,331,510	ポイント精算 他
遺児修学助成支出	924,000	820,000	104,000	
研修助成支出	5,380,000	3,741,131	1,638,869	研修助成 254件
③ 他会計への繰入金支出	13,375,000	6,458,179	6,916,821	
一般会計への繰入金支出	13,373,000	6,458,179	6,914,821	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	601,473,000	115,315,800	486,157,200	
事業活動収支差額	△ 452,361,000	37,166,758	△ 489,527,758	
<b>II 投資活動収支の部</b>				
<b>1 投資活動収入</b>				
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	
<b>2 投資活動支出</b>				
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	
<b>III 財務活動収支の部</b>				
<b>1 財務活動収入</b>				
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	
<b>2 財務活動支出</b>				
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	
<b>IV 予備費支出</b>	0	0	0	
当期収支差額	△ 452,361,000	37,166,758	△ 489,527,758	
前期繰越収支差額	453,361,000	507,735,261	△ 54,374,261	
次期繰越収支差額	1,000,000	544,902,019	△ 543,902,019	

# 令和5年度 保険事業会計収支計算書

令和5年4月1日から令和6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	393	607	
特定預金利息収入	1,000	393	607	預金利息収入
② 事業収入	19,607,000	17,325,748	2,281,252	
保険事業収入	19,577,000	17,325,748	2,251,252	保険取扱手数料
受取手数料収入	30,000	0	30,000	
③ 保険料預り金収入	864,978,000	708,133,711	156,844,289	
保険料預り金収入	864,978,000	708,133,711	156,844,289	保険料預り
④ 雑収入	401,000	400,000	1,000	
受取利息収入	1,000	0	1,000	
雑収入	400,000	400,000	0	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	884,991,000	725,859,852	159,131,148	
2 事業活動支出				
① 保険料預り金支出	864,978,000	708,133,711	156,844,289	
保険料預り金支出	864,978,000	708,133,711	156,844,289	保険会社へ
② 管理費支出	17,056,000	11,927,451	5,128,549	
給料支出	6,845,000	6,704,616	140,384	給料・手当 1名分
給与負担金支出	1,291,000	1,210,285	80,715	社会保険料 他
臨時雇賃金支出	720,000	341,760	378,240	臨時職員賃金
印刷製本費支出	365,000	289,867	75,133	しおり印刷代
消耗品費支出	132,000	125,433	6,567	コピー利用料 他
福利厚生費支出	15,000	8,750	6,250	健康診断料
賃借料支出	306,000	174,060	131,940	事務所経費負担料 他
通信運搬費支出	216,000	191,230	24,770	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	270,000	50,000	220,000	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	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	629,000	198,770	430,230	サーバー等保守料
負担金支出	60,000	30,000	30,000	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	17,000	7,480	9,520	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	1,274,000	828,400	445,600	固定資産税 他
法人税等支出	4,269,000	1,222,300	3,046,700	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	2,262,000	2,260,000	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	2,260,000	2,260,000	0	掛金会計へ
事業活動支出計	884,297,000	722,321,162	161,975,838	
事業活動収支差額	694,000	3,538,690	△ 2,844,690	
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	750,000	749,048	952	
退職給付引当資産取得支出	750,000	749,048	952	退職手当引当金
② 固定資産取得支出	2,830,000	546,330	2,283,670	
備品購入支出	230,000	0	230,000	
ソフトウェア購入支出	2,600,000	546,330	2,053,670	会計ソフト購入費用
投資活動支出計	3,580,000	1,295,378	2,284,622	
投資活動収支差額	△ 3,578,000	△ 1,295,378	△ 2,282,622	
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	572,000	0	572,000	
当期収支差額	△ 3,456,000	2,243,312	△ 5,699,312	
前期繰越収支差額	4,456,000	6,774,197	△ 2,318,197	
次期繰越収支差額	1,000,000	9,017,509	△ 8,017,509	

## 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	4,988,444	1,172,372
未 収 金	5,012,396	14,729,175
合 計	10,000,840	15,901,547
未 払 金	9,624,695	15,076,161
預 り 金	376,145	825,386
合 計	10,000,840	15,901,547
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	646,128,398	628,793,315
未 収 金	690,348	507,870
合 計	646,818,746	629,301,185
未 払 金	20,015,645	21,600,381
預 り 金	0	0
合 計	20,015,645	21,600,381
次期繰越収支差額	626,803,101	607,700,804

(掛金会計)

(単位 円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	499,638,560	525,491,587
未 収 金	22,914,816	32,600,382
合 計	522,553,376	558,091,969
未 払 金	14,818,115	13,189,950
合 計	14,818,115	13,189,950
次期繰越収支差額	507,735,261	544,902,019

(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	13,066,032	13,067,116
合 計	13,066,032	13,067,116
未 払 金	6,291,835	4,049,607
合 計	6,291,835	4,049,607
次期繰越収支差額	6,774,197	9,017,509