

正味財産増減計算書

法人全体

一般財団法人 福岡県職員互助会

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本金運用益	[1,000]	[5,013]	[△ 4,013]
基本金受取利息	1,000	5,013	△ 4,013
特定資産運用益	[620]	[3,108]	[△ 2,488]
特定資産受取利息	620	3,108	△ 2,488
受取掛金	[196,305,236]	[198,059,812]	[△ 1,754,576]
互助会会員受取掛金	196,305,236	198,059,812	△ 1,754,576
事業収益	[27,224,641]	[27,796,286]	[△ 571,645]
販売手数料収益	17,729,515	17,899,364	△ 169,849
受入手数料収益	7,580,126	7,920,922	△ 340,796
契約手数料収益	1,915,000	1,940,000	△ 25,000
月賦手数料収益	0	36,000	△ 36,000
受託事業収益	[298,410]	[273,576]	[24,834]
県事業受託金収益	298,410	273,576	24,834
雑収益	[858,904]	[1,579,401]	[△ 720,497]
預金利息	2,782	4,292	△ 1,510
雑収益	856,122	1,575,109	△ 718,987
引当金取崩額	[106,684]	[124,288]	[△ 17,604]
貸倒引当金取崩額	106,684	124,288	△ 17,604
経常収益計	224,795,495	227,841,484	△ 3,045,989
(2) 経常費用			
事業費	[204,730,504]	[196,602,885]	[8,127,619]
支払助成費	3,000,000	3,000,000	0
家族療養補助金	2,951,200	2,556,600	394,600
出産見舞金	4,050,000	4,020,000	30,000
障がい見舞金	300,000	300,000	0
災害見舞金	40,000	20,000	20,000
入学祝金	9,140,000	9,320,000	△ 180,000
結婚祝金	10,990,000	10,290,000	700,000
遺児育英資金	100,000	0	100,000
リフレッシュ助成金	34,530,000	31,270,000	3,260,000
会員療養補助金	5,525,800	5,426,800	99,000
会員死亡弔慰金	700,000	600,000	100,000
派遣会員支援金	332,200	376,420	△ 44,220
針灸等施術料助成事業費	283,410	254,810	28,600
職域活性化支援事業費	32,354,638	28,387,516	3,967,122
ライフプラン事業費	918,635	920,754	△ 2,119
マイセレクト事業費	39,264,225	39,233,810	30,415
子育て支援事業費	21,737,500	23,195,000	△ 1,457,500
ボランティア活動支援事業費	80,400	0	80,400
福利厚生施設管理費	4,977,070	5,069,500	△ 92,430
支会交付金	5,963,161	5,793,234	169,927
体育費	113,715	1,284	112,431
職員給与	2,043,790	2,034,363	9,427
厚生費	336,927	338,495	△ 1,568
旅費	10,270	4,140	6,130
消耗品費	468,267	403,198	65,069
印刷製本費	252,780	267,080	△ 14,300
通信運搬費	312,342	301,723	10,619
委託料	4,796,000	4,862,000	△ 66,000
会議費	47,015	36,829	10,186
賃借料	6,851,950	4,535,976	2,315,974
支払利息	50,612	99,024	△ 48,412
修繕費	707,300	517,000	190,300

正味財産増減計算書

法人全体

一般財団法人 福岡県職員互助会

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
販売費	2,022,799	2,172,256	△ 149,457
雑費	4,158	10,648	△ 6,490
法人税等充当金	4,067,600	5,482,700	△ 1,415,100
租税公課	1,258,018	1,282,730	△ 24,712
貸倒引当金繰入額	36,411	106,684	△ 70,273
減価償却費	(4,112,311)	(4,112,311)	(0)
器具及び備品減価償却費	84,462	84,462	0
ソフトウェア償却費	4,027,849	4,027,849	0
管理費	[3,527,174]	[3,395,062]	[132,112]
役員報酬	260,000	250,000	10,000
職員給与	875,910	871,869	4,041
厚生費	144,397	145,069	△ 672
旅費	165,800	125,910	39,890
減価償却費	(6,210)	(6,210)	(0)
器具及び備品減価償却費	6,210	6,210	0
消耗品費	338,099	278,680	59,419
印刷製本費	92,772	62,211	30,561
通信運搬費	118,660	105,245	13,415
委託料	935,000	935,000	0
会議費	133,342	187,221	△ 53,879
賃借料	218,327	221,277	△ 2,950
支払負担金	89,100	102,100	△ 13,000
雑費	122,859	77,209	45,650
租税公課	26,698	27,061	△ 363
経常費用計	208,257,678	199,997,947	8,259,731
当期経常増減額	16,537,817	27,843,537	△ 11,305,720
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			
雑損失	[6,870]	[10,231]	[△ 3,361]
雑損失	6,870	0	6,870
貸倒損失	0	10,231	△ 10,231
経常外費用計	6,870	10,231	△ 3,361
当期経常外増減額	△ 6,870	△ 10,231	3,361
当期一般正味財産増減額	16,530,947	27,833,306	△ 11,302,359
一般正味財産期首残高	257,812,045	229,978,739	27,833,306
一般正味財産期末残高	274,342,992	257,812,045	16,530,947
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	50,000,000	50,000,000	0
指定正味財産期末残高	50,000,000	50,000,000	0
Ⅲ 正味財産期末残高	324,342,992	307,812,045	16,530,947

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位:円)

科 目	実施事業等会計			その他会計				法人会計	合 計
	継1	継2	小 計	福利厚生事業	転居資金貸付事業	収益事業	小 計		
I 一般正味財産増減の部									
1 経常増減の部									
(1) 経常収益									
基本金運用益	0	0	0	0	0	0	0	1,000	1,000
基本金受取利息			0	0	0	0	0	1,000	1,000
特定資産運用益	0	0	0	620	0	0	620	0	620
特定資産受取利息			0	620	0	0	620	0	620
受取掛金	0	0	0	192,379,132	0	0	192,379,132	3,926,104	196,305,236
互助会会員受取掛金			0	192,379,132	0	0	192,379,132	3,926,104	196,305,236
事業収益	0	0	0	0	0	27,224,641	27,224,641	0	27,224,641
販売手数料収益			0	0	0	17,729,515	17,729,515	0	17,729,515
受入手数料収益			0	0	0	7,580,126	7,580,126	0	7,580,126
契約手数料収益			0	0	0	1,915,000	1,915,000	0	1,915,000
月賦手数料収益			0	0	0	0	0	0	0
受託事業収益	0	0	0	298,410	0	0	298,410	0	298,410
県事業受託金収益			0	298,410	0	0	298,410	0	298,410
雑収益	0	0	0	1,340	7	857,449	858,796	108	858,904
預金利息			0	1,187	7	1,510	2,704	78	2,782
雑収益			0	153	0	855,939	856,092	30	856,122
引当金取崩額	0	0	0	0	0	106,684	106,684	0	106,684
貸倒引当金取崩額			0	0	0	106,684	106,684	0	106,684
経常収益計	0	0	0	192,679,502	7	28,188,774	220,868,283	3,927,212	224,795,495
(2) 経常費用									
事業費	3,000,000	799,129	3,799,129	183,909,579	0	17,021,796	200,931,375	0	204,730,504
支払助成費	3,000,000		3,000,000	0	0	0	0	0	3,000,000
家族療養補助金			0	2,951,200	0	0	2,951,200	0	2,951,200
出産見舞金			0	4,050,000	0	0	4,050,000	0	4,050,000
障がい見舞金			0	300,000	0	0	300,000	0	300,000
災害見舞金			0	40,000	0	0	40,000	0	40,000
入学祝金			0	9,140,000	0	0	9,140,000	0	9,140,000
結婚祝金			0	10,990,000	0	0	10,990,000	0	10,990,000
遺児育英資金			0	100,000	0	0	100,000	0	100,000
リフレッシュ助成金			0	34,530,000	0	0	34,530,000	0	34,530,000
会員療養補助金			0	5,525,800	0	0	5,525,800	0	5,525,800
会員死亡弔慰金			0	700,000	0	0	700,000	0	700,000
派遣会員支援金			0	332,200	0	0	332,200	0	332,200
鍼灸等施術料助成事業費			0	283,410	0	0	283,410	0	283,410
職域活性化支援事業費			0	32,354,638	0	0	32,354,638	0	32,354,638
ライフプラン事業費			0	918,635	0	0	918,635	0	918,635
マイセレクト事業費			0	39,264,225	0	0	39,264,225	0	39,264,225
子育て支援事業費			0	21,737,500	0	0	21,737,500	0	21,737,500
ボランティア活動支援事業費			0	80,400	0	0	80,400	0	80,400
福利厚生施設管理費			0	4,977,070	0	0	4,977,070	0	4,977,070
支会交付金			0	5,963,161	0	0	5,963,161	0	5,963,161
体育費			0	113,715	0	0	113,715	0	113,715
職員給与			0	0	0	2,043,790	2,043,790	0	2,043,790
厚生費			0	0	0	336,927	336,927	0	336,927
旅費			0	7,360	0	2,910	10,270	0	10,270
消耗品費		99,257	99,257	338,098	0	30,912	369,010	0	468,267
印刷製本費			0	252,780	0	0	252,780	0	252,780
通信運搬費		1,980	1,980	118,660	0	0	310,362	0	312,342
委託料			0	4,400,000	0	396,000	4,796,000	0	4,796,000
会議費			0	0	0	47,015	47,015	0	47,015
賃借料		650,592	650,592	359,700	0	5,841,658	6,201,358	0	6,851,950
支払利息			0	50,612	0	0	50,612	0	50,612
修繕費		47,300	47,300	0	0	660,000	660,000	0	707,300
販売費			0	0	0	2,022,799	2,022,799	0	2,022,799
雑費			0	2,079	0	2,079	4,158	0	4,158
法人税等充当金			0	0	0	4,067,600	4,067,600	0	4,067,600
租税公課			0	487	0	1,257,531	1,258,018	0	1,258,018
貸倒引当金繰入額			0	0	0	36,411	36,411	0	36,411
減価償却費	0	0	0	4,027,849	0	84,462	4,112,311	0	4,112,311
器具及び備品減価償却費			0	0	0	84,462	84,462	0	84,462

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位:円)

科 目	実施事業等会計			その他会計				法人会計	合 計
	継1	継2	小 計	福利厚生事業	転居資金貸付事業	収益事業	小 計		
ソフトウェア償却費			0	4,027,849	0	0	4,027,849	0	4,027,849
管理費	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	3,527,174	3,527,174
役員報酬			0	0	0	0	0	260,000	260,000
職員給与			0	0	0	0	0	875,910	875,910
厚生費			0	0	0	0	0	144,397	144,397
旅費			0	0	0	0	0	165,800	165,800
減価償却費	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	6,210	6,210
器具及び備品減価償却費			0	0	0	0	0	6,210	6,210
消耗品費			0	0	0	0	0	338,099	338,099
印刷製本費			0	0	0	0	0	92,772	92,772
通信運搬費			0	0	0	0	0	118,660	118,660
委託料			0	0	0	0	0	935,000	935,000
会議費			0	0	0	0	0	133,342	133,342
賃借料			0	0	0	0	0	218,327	218,327
支払負担金			0	0	0	0	0	89,100	89,100
雑費			0	0	0	0	0	122,859	122,859
租税公課			0	0	0	0	0	26,698	26,698
経常費用計	3,000,000	799,129	3,799,129	183,909,579	0	17,021,796	200,931,375	3,527,174	208,257,678
当期経常増減額	△3,000,000	△799,129	△3,799,129	8,769,923	7	11,166,978	19,936,908	400,038	16,537,817
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用									
雑損失	[0]	3435	3,435	[0]	[0]	3,435	3,435	[0]	6,870
雑損失	0	3435	3,435	0	0	3,435	3,435	0	6,870
貸倒損失	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	3435	3,435	0	0	3,435	3,435	0	6,870
当期経常外増減額	0	△3,435	△3,435	0	0	△3,435	△3,435	0	△6,870
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△3,000,000	△802,564	△3,802,564	8,769,923	7	11,163,543	19,933,473	400,038	16,530,947
他会計振替額	3,000,000	802,564	3,802,564	1,870,022	0	△5,672,586	△3,802,564	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0	10,639,945	7	5,490,957	16,130,909	400,038	16,530,947
一般正味財産期首残高	0	0	0	127,075,296	28	117,658,522	244,733,846	13,078,199	257,812,045
一般正味財産期末残高	0	0	0	137,715,241	35	123,149,479	260,864,755	13,478,237	274,342,992
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	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	50,000,000	50,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	50,000,000	50,000,000
III 正味財産期末残高	0	0	0	137,715,241	35	123,149,479	260,864,755	63,478,237	324,342,992

令和3年度 正味財産増減計算書附属明細書
(令和3年4月1日～令和4年3月31日)

一般財団法人福岡県職員互助会

「一般社団法人及び一般財団法人に関する法律施行規則」第33条に規定する附属明細書について、「基本財産及び特定資産の明細」及び「引当金の明細」は、財務諸表の注記に記載しており、また、「正味財産増減計算書の内容を補足する重要な事項」はありません。

財務諸表に対する注記

(一財) 福岡県職員互助会
自 令和 3年 4月 1日
至 令和 4年 3月31日

1 重要な会計方針

- (1) 棚卸の評価基準及び評価方法
棚卸の評価基準は、取得原価法であり、評価方法は、最終仕入原価法で行っている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
固定資産の減価償却方法は、定額法で行っている。
- (3) 引当金の計上基準
債権の貸倒れによる損失に備えるため、法人税法に規定する法定繰入率により計算した回収不能見込額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理
税込方式による。

2 基本財産及び特定資産の増減額及びその帳簿価格は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	期首帳簿価格	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価格
基本財産				
定期預金	50,000,000	0	0	50,000,000
小 計	50,000,000	0	0	50,000,000
特定資産				
療養補助準備金引当資産	31,000,000	0	0	31,000,000
小 計	31,000,000	0	0	31,000,000
合 計	81,000,000	0	0	81,000,000

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	期末帳簿価格	(うち指定正味 財産からの充当 額)	(うち一般正味 財産からの充当 額)	(うち負債に対 応する額)
基本財産				
定期預金	50,000,000	50,000,000	0	0
小 計	50,000,000	50,000,000	0	0
特定資産				
療養補助準備金引当資産	31,000,000	0	31,000,000	0
小 計	31,000,000	0	31,000,000	0
合 計	81,000,000	50,000,000	31,000,000	0

4 引当金の明細は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
貸倒引当金	106,684	0	0	70,273	36,411