

正味財産増減計算書内訳表

令和7年4月1日から令和8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	内部取引消去	合 計
	教職員美術展 事 業	奨学資金 交付事業	共 通	小 計	一般事業	退職厚生 事 業	特別弔慰金 事 業	保険等事業	施設事業	共 通	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														
① 基本財産運用益														
基本財産受取利息														
基本財産受取賃貸料								2,491,200			2,491,200			2,491,200
② 特定資産運用益														
特定資産受取利息					40,494,926	41,934,202	9,840,332				92,269,460			92,269,460
③ 受取掛金														
受取掛金					333,247,964	104,072,180	63,804,000				501,124,144			501,124,144
④ 事業収益														
受取参加会費					333,000						333,000			333,000
受取償還利息					7,987,469						7,987,469			7,987,469
受取手数料								16,438,406			16,438,406			16,438,406
受取受託料								2,645,889			2,645,889			2,645,889
受取広告料					150,000	30,000					180,000			180,000
⑤ 受取補助金														
受取県費補助金					468,593						468,593			468,593
⑥ 雑収益														
雑収益									234,000		234,000			234,000
前払保険料増加額												20,800		20,800
⑦ 他事業からの繰入額														
一般事業からの繰入額												51,706,466	△ 51,706,466	0
退職厚生事業からの繰入額					141,042,944						141,042,944	15,000,000	△ 156,042,944	0
特別弔慰金事業からの繰入額												8,000,000	△ 8,000,000	0
保険等事業からの繰入額					10,000,000						10,000,000		△ 10,000,000	0
⑧ 引当金戻入額														
会員退職返還金引当金戻入額					240,986,841						240,986,841			240,986,841
給付支払準備引当金戻入額						85,931,358	74,496,224				160,427,582			160,427,582
経常収益計	0	0	0	0	774,711,737	231,967,740	148,140,556	21,575,495	234,000	0	1,176,629,528	74,727,266	△ 225,749,410	1,025,607,384
（2）経常費用														
① 事業費														
福利厚生事業費					33,318,180	10,456,802					43,774,982			43,774,982
給付事業費					528,645,083	221,299,272	138,790,281				888,734,636			888,734,636
旧友事業費						20,665,119					20,665,119			20,665,119
助成金		651,000		651,000										651,000
賃借料	249,080			249,080										249,080
役務費	570,756			570,756										570,756
委託管理費	325,380			325,380										325,380
需用費	717,603			717,603										717,603
広告宣伝費	356,800			356,800										356,800
旅費交通費	24,851			24,851										24,851
報償費	20,000			20,000										20,000
賃金	175,472			175,472										175,472
諸費	5,682			5,682										5,682
② 管理費														
会議費						36,695		29,557			66,252	266,020		332,272
表彰費												1,327		1,327
調査研究費														
役員行動費						26,640		12,341			38,981	185,273		224,254
給料手当								11,891,590			11,891,590	42,518,885		54,410,475
退職給付費用								1,063,487			1,063,487	3,762,564		4,826,051
旅費交通費								29,714			29,714	267,426		297,140
消耗品費						68,395		80,493			148,888	724,444		873,332
図書費								14,408			14,408	129,672		144,080
印刷製本費								57,084			57,084	513,761		570,845
通信運搬費						462,504		135,119			597,623	1,116,937		1,714,560

科 目	実施事業等会計				その他会計							法人会計	内部取引消去	合 計
	教職員美術展 事 業	奨学資金 交付事業	共 通	小 計	一般事業	退職厚生 事 業	特別弔慰金 事 業	保険等事業	施設事業	共 通	小 計			
事務費雑費												19,845		19,845
福利厚生費								2,342,763			2,342,763	7,028,292		9,371,055
委託管理費						2,605,559	481,561	3,555,911	1,887,915		8,530,946	9,031,399		17,562,345
租税公課						0		2,210,700			2,210,700	13,570		2,224,270
支払負担金						43,000		412,024			455,024	3,708,216		4,163,240
保険料												124,800		124,800
修繕費														
車両維持費								12,872			12,872	115,848		128,720
普及費						427,128		43,553			470,681	233,619		704,300
賃借料						5,524,142	31,060	274,659			5,829,861	1,962,180		7,792,041
雑費												11,757		11,757
減価償却費														
前払保険料減少額												342		342
賞与引当金繰入額								1,146,314			1,146,314	3,438,955		4,585,269
③ 他事業への繰出額														
一般事業への繰出額						141,042,944		10,000,000			151,042,944		△ 151,042,944	0
退職厚生事業への繰出額														
法人会計への繰出額					51,706,466	15,000,000	8,000,000				74,706,466		△ 74,706,466	0
施設事業への繰出額														
④ 引当金繰入額														
会員退職返還金引当金繰入額														
貸倒引当金繰入額					2,740,000						2,740,000			2,740,000
経常費用計	2,445,624	651,000	0	3,096,624	616,409,729	417,658,200	147,302,902	33,312,589	1,887,915	0	1,216,571,335	75,175,132	△ 225,749,410	1,069,093,681
当期経常増減額	△ 2,445,624	△ 651,000	0	△ 3,096,624	158,302,008	△ 185,690,460	837,654	△ 11,737,094	△ 1,653,915	0	△ 39,941,807	△ 447,866	0	△ 43,486,297
2. 経常外増減の部														
(1) 経常外収益														
① 債務免除益														
債務免除益									260,000,000		260,000,000			260,000,000
② 固定資産売却益														
固定資産売却益									15,000,000		15,000,000			15,000,000
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	275,000,000	0	275,000,000	0	0	275,000,000
(2) 経常外費用														
① 固定資産除却損														
器具及び備品除却損												6		6
土地除却損									247,776,293		247,776,293			247,776,293
② 貸倒損失														
貸倒損失					268,141,353						268,141,353			268,141,353
経常外費用計	0	0	0	0	268,141,353	0	0	0	247,776,293	0	515,917,646	6	0	515,917,652
当期経常外増減額	0	0	0	0	△ 268,141,353	0	0	0	27,223,707	0	△ 240,917,646	△ 6	0	△ 240,917,652
他会計振替額	2,445,624	651,000	0	3,096,624				△ 3,096,624			△ 3,096,624			0
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	△ 109,839,345	△ 185,690,460	837,654	△ 14,833,718	25,569,792	0	△ 283,956,077	△ 447,872	0	△ 284,403,949
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	476,893,089	687,192,644	186,115,028	32,457,835	△ 108,234,529	0	1,274,424,067	875,087	0	1,275,299,154
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	367,053,744	501,502,184	186,952,682	17,624,117	△ 82,664,737	0	990,467,990	427,215	0	990,895,205
Ⅱ 指定正味財産増減の部														
当期指定正味財産増減額														
指定正味財産期首残高														
指定正味財産期末残高														
Ⅲ 正味財産期末残高	0	0	0	0	367,053,744	501,502,184	186,952,682	17,624,117	△ 82,664,737	0	990,467,990	427,215	0	990,895,205